

**UCHWAŁA NR  
RADY MIASTA OPOLA**

**z dnia .....**

**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 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981) - Rada Miasta Opola uchwala, co następuje:

**§ 1.**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Opola na lata 2022-2026 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2040 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 2022 r.

2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XXXIII/695/20 Rady Miasta Opola z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola z późniejszymi zmianami.

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1         | Dochody ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 134 400 164 | 1 021 954 929 | 1 069 159 341 | 1 118 978 455 | 1 174 771 621 | 1 174 771 621 | 1 174 771 621 | 1 173 771 621 | 1 173 771 621 | 1 173 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 | 1 172 771 621 |
| 1.1       | Dochody bieżące, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                               | 993 199 465   | 1 002 199 428 | 1 053 159 341 | 1 105 978 455 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 | 1 162 771 621 |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                                                                          | 221 686 348   | 250 095 961   | 265 251 776   | 280 816 750   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   | 297 665 755   |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                                                                                                                            | 26 515 439    | 28 238 943    | 29 950 222    | 31 707 702    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    | 33 610 164    |
| 1.1.3     | z subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                                                                                    | 238 270 725   | 253 758 322   | 269 136 076   | 284 928 981   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   | 302 024 720   |
| 1.1.4     | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące                                                                                                                                                                                                                              | 129 027 138   | 74 190 718    | 75 177 173    | 77 056 602    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    | 78 983 017    |
| 1.1.5     | pozostałe dochody bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                      | 377 699 815   | 395 915 484   | 413 644 094   | 431 468 420   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   | 450 487 965   |
| 1.1.5.1   | z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                                                                                                             | 174 800 000   | 186 162 000   | 197 443 417   | 209 029 397   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   | 221 571 161   |
| 1.2       | Dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 141 200 699   | 19 755 501    | 16 000 000    | 13 000 000    | 12 000 000    | 12 000 000    | 12 000 000    | 11 000 000    | 11 000 000    | 11 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku                                                                                                                                                                                                                                                                   | 14 015 000    | 16 000 000    | 16 000 000    | 13 000 000    | 12 000 000    | 12 000 000    | 12 000 000    | 11 000 000    | 11 000 000    | 11 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    | 10 000 000    |
| 1.2.2     | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje                                                                                                                                                                                                                             | 127 185 699   | 3 755 501     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2         | Wydatki ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 258 427 121 | 1 111 939 758 | 1 057 356 884 | 1 069 817 895 | 1 124 988 759 | 1 123 341 701 | 1 123 341 701 | 1 122 341 701 | 1 122 341 701 | 1 128 341 701 | 1 127 341 701 | 1 127 341 701 | 1 132 186 162 | 1 135 675 684 | 1 134 444 377 | 1 152 865 739 | 1 152 865 739 | 1 152 865 739 | 1 158 175 146 |
| 2.1       | Wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                | 996 702 088   | 980 850 357   | 1 019 955 089 | 1 058 316 337 | 1 096 256 038 | 1 093 862 118 | 1 092 062 558 | 1 090 277 592 | 1 088 706 976 | 1 086 758 635 | 1 085 424 153 | 1 083 579 925 | 1 081 990 559 | 1 080 585 507 | 1 079 257 703 | 1 078 190 583 | 1 077 493 878 | 1 076 797 172 | 1 076 100 462 |
| 2.1.1     | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                                                                                           | 467 154 711   | 492 848 220   | 517 490 631   | 542 330 181   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   | 569 446 690   |
| 2.1.2     | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2.1.2.1   | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                                                                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                       | 13 000 000    | 16 576 170    | 19 900 096    | 21 371 684    | 19 843 514    | 18 009 594    | 16 210 034    | 14 425 068    | 12 854 452    | 10 906 110    | 9 571 629     | 7 727 401     | 6 138 035     | 4 732 984     | 3 405 179     | 2 338 059     | 1 641 353     | 944 647       | 247 942       |
| 2.1.3.1   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 329 256       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2.1.3.2   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy                                                                                                                              | 4 120 430     | 4 043 176     | 4 416 650     | 4 445 399     | 4 059 161     | 3 637 912     | 3 226 569     | 2 822 431     | 2 403 884     | 1 992 541     | 1 585 701     | 1 190 813     | 862 096       | 535 179       | 204 660       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2.1.3.3   | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                                                                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2.2       | Wydatki majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 261 725 033   | 131 089 401   | 37 401 795    | 11 501 558    | 28 732 721    | 29 479 583    | 31 279 143    | 32 064 109    | 33 634 725    | 41 583 066    | 41 917 548    | 43 761 776    | 50 195 603    | 55 090 177    | 55 186 674    | 74 675 156    | 75 371 861    | 76 068 567    | 82 074 684    |
| 2.2.1     | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                | 213 416 833   | 67 242 901    | 37 401 795    | 11 501 558    | 28 732 721    | 29 479 583    | 31 279 143    | 32 064 109    | 33 634 725    | 41 583 066    | 41 917 548    | 43 761 776    | 50 195 603    | 55 090 177    | 55 186 674    | 74 675 156    | 75 371 861    | 76 068 567    | 82 074 684    |
| 2.2.1.1   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne                                                                                                                                                                                                                   | 16 955 332    | 5 620 324     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3         | Wynik budżetu                                                                                                                                                                                                                                                                          | -124 026 957  | -89 984 829   | 11 802 457    | 49 160 560    | 49 782 862    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 40 585 459    | 37 095 937    | 38 327 244    | 19 905 882    | 19 905 882    | 19 905 882    | 14 596 475    |
| 3.1       | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych                                                                                                                                                                          | 0             | 0             | 11 802 457    | 49 160 560    | 49 782 862    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 40 585 459    | 37 095 937    | 38 327 244    | 19 905 882    | 19 905 882    | 19 905 882    | 14 596 475    |
| 4         | Przychody budżetu                                                                                                                                                                                                                                                                      | 174 259 642   | 122 500 000   | 31 000 000    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.1       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                                                                               | 107 902 354   | 122 500 000   | 31 000 000    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.1.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 57 669 669    | 89 984 829    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.2       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.2.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.3       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                                    | 66 357 288    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.3.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 66 357 288    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.4       | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.4.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.5       | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4.5.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5         | Rozchody budżetu                                                                                                                                                                                                                                                                       | 50 232 685    | 32 515 171    | 42 802 457    | 49 160 560    | 49 782 862    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 40 585 459    | 37 095 937    | 38 327 244    | 19 905 882    | 19 905 882    | 19 905 882    | 14 596 475    |
| 5.1       | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                                                  | 50 232 685    | 32 515 171    | 42 802 457    | 49 160 560    | 49 782 862    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 51 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 45 429 920    | 40 585 459    | 37 095 937    | 38 327 244    | 19 905 882    | 19 905 882    | 19 905 882    | 14 596 475    |
| 5.1.1     | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:                                                                                                                                                                                    | 23 184 129    | 3 298 033     | 5 422 740     | 8 375 113     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 931     | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.1   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy                                                                                                                                                                                                    | 22 221 572    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.2   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy                                                                                                                                                                                                   | 962 557       | 3 298 033     | 5 422 740     | 8 375 113     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 933     | 9 391 931     | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.3   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy                                                                                                                                                                                                                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.1.1.4   | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5.2       | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu                                                                                                                                                                                                                                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 6         | Kwota długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                    | 553 093 251   | 643 078 080   | 631 275 623   | 582 115 063   | 532 332 201   | 480 902 281   | 429 472 361   | 378 042 441   | 326 612 521   | 281 182 601   | 235 752 681   | 190 322 761   | 149 737 302   | 112 641 365   | 74 314 121    | 54 408 239    | 34 502 357    | 14 596 475    | 0             |
| 6.1       | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków                                                                                                                                                                                                                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 7         | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy                                                                                                                                                                                                              | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             | x             |
| 7.1       | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                                                                                                                                                                                                                               | -3 502 623    | 21 349 071    | 33 204 252    | 47 662 118    | 66 515 583    | 68 909 503    |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 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             |
| 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                                                                                                                                             | 7 667 446     | 989 965       | 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:                                                                                                    | 7 667 446     | 989 965       | 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                                                                                                                                                                                                                                 | 6 107 418     | 986 453       | 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                                                                                                                                           | 125 786 491   | 3 755 501     | 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:                                                                                                                                       | 125 786 491   | 3 755 501     | 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                                                                                                                                                                                                                                 | 125 786 491   | 3 755 501     | 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                                                                                                                                             | 8 942 364     | 1 293 578     | 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:                                                                                                                                         | 8 942 364     | 1 293 578     | 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                                                                                                                                                                                                                 | 6 304 935     | 986 453       | 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                                                                                                                                           | 94 587 754    | 7 026 832     | 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:                                                                                                                                       | 94 587 754    | 7 026 832     | 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                                                                                                                                                                                                                 | 66 170 077    | 3 683 466     | 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             |
| 10.1       | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                                 | 254 202 526   | 121 110 184   | 25 698 450    | 560 000       | 560 000       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10.1.1     | bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                       | 10 593 864    | 2 093 578     | 560 000       | 560 000       | 560 000       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10.1.2     | majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                     | 243 608 662   | 119 016 606   | 25 138 450    | 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             |
| 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             |
| 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             |
| 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             |
| 10.6       | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych                                                                                                                                                                                | 50 232 685    | 31 515 171    | 36 155 398    | 44 395 854    | 44 018 156    | 33 018 156    | 33 018 156    | 33 018 156    | 33 018 156    | 27 018 156    | 27 018 156    | 27 018 156    | 26 673 694    | 25 684 172    | 23 621 362    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10.7       | Wydatki zmniejszające dług, w tym:                                                                                                                                                                                                                                            | 49            | 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             |
| 10.7.2     | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:                                                                                                                                                                                                  | 49            | 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             |
| 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             |
| 10.7.3     | wpłaty 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             |
| 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             |
| 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             |
| 10.10      | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10.11      | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                  | 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<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |             |            |         |         | Limit<br>zobowiązań |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------|---------|---------|---------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                            | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023        | 2024       | 2025    | 2026    |                     |
| 1        | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                                                          | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9           | 10         | 11      | 12      | 13                  |
| 1.       | <b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                  |      | 1 076 207 085,20            | 254 202 526                             | 121 110 184 | 25 698 450 | 560 000 | 560 000 | 337 991 911,23      |
|          | <b>z tego:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                            |                  |      |                             |                                         |             |            |         |         |                     |
| 1.a      | <b>- wydatki bieżące</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                  |      | 61 923 185,85               | 10 593 864                              | 2 093 578   | 560 000    | 560 000 | 560 000 | 13 265 679,20       |
| 1.b      | <b>- wydatki majątkowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                            |                  |      | 1 014 283 899,35            | 243 608 662                             | 119 016 606 | 25 138 450 | 0       | 0       | 324 726 232,03      |
| 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.)<br>z tego:                                    |                                                            |                  |      | 619 572 046,67              | 103 530 118                             | 8 320 410   | 0          | 0       | 0       | 64 845 903,05       |
| 1.1.1.   | <b>- wydatki bieżące</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                            |                  |      | 51 916 121,85               | 8 942 364                               | 1 293 578   | 0          | 0       | 0       | 9 424 179,20        |
| 1.1.1.1. | <b>Kształcenie zawodowe dla rynku pracy - 3</b><br><i>Cel: Rozwój kompetencji, umiejętności i kwalifikacji zawodowych istotnych na rynku pracy dla uczniów i nauczycieli szkół zawodowych</i>                                                                                                | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 4 705 532,59                | 22 653                                  | 0           | 0          | 0       | 0       | 22 653,00           |
| 1.1.1.2. | <b>Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód</b><br><i>Cel: Przebudowa i modernizacja jednego z bardziej newralgicznych skrzyżowań na terenie miasta Opola</i> | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                | 2015             | 2022 | 816 463,58                  | 60 000                                  | 0           | 0          | 0       | 0       | 60 000,00           |
| 1.1.1.3. | <b>Realizacja projektu "Rozwój Poprzez Opiekę - idę do żłobka!"</b><br><i>Cel: Godzenie życia prywatnego i zawodowego</i>                                                                                                                                                                    | UM Opola<br>Wydział ds. Europejskich i Planowania Rozwoju  | 2017             | 2022 | 5 980 825,27                | 113 067                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 0,89                |
| 1.1.1.4. | <b>Licealista na rynku pracy - zdobywanie kwalifikacji i kompetencji zawodowych przez uczniów szkół licealnych Miasta Opola</b><br><i>Cel: Realizacja innowacji pedagogiczno-zawodowych w 7 liceach Miasta Opola</i>                                                                         | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2018             | 2022 | 2 233 503,59                | 200 000                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 200 000,00          |
| 1.1.1.5. | <b>Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-usług Publicznych"</b><br><i>Cel: Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Mieście Opolu</i>                                                                                                                                           | UM Opola<br>Biuro Obsługi Inwestorów                       | 2016             | 2022 | 541 578,42                  | 498 059                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 316 155,00          |
| 1.1.1.6. | <b>Realizacja projektu pn. "Centrum Pomocy" - wsparcie osób niesamodzielnych oraz opiekunów faktycznych w Opolu</b><br><i>Cel: Rozwój usług opiekuńczych i specjalistycznych dla osób niesamodzielnych oraz wsparcie opiekunów faktycznych w opiece nad osobami niesamodzielnymi</i>         | UM Opola<br>Wydział Polityki Społecznej                    | 2018             | 2022 | 10 147 617,52               | 888 866                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 445 003,31          |
| 1.1.1.7. | <b>Budowanie kariery zawodowej licealistów i uczniów szkół zawodowych w Opolu</b><br><i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia zawodowego wśród uczniów 5 szkół zawodowych oraz uczniów 7 opolskich liceów ogólnokształcących</i>                                                             | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2018             | 2022 | 4 404 398,83                | 756 141                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 756 141,00          |
| 1.1.1.8  | <b>Elektromobiline Opole</b><br><i>Cel: 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<br>Wydział Transportu i Zarządzania Ruchem        | 2019             | 2022 | 64 810,00                   | 160                                     | 0           | 0          | 0       | 0       | 160,00              |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |        |      |      |      | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|--------|------|------|------|---------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                            | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023   | 2024 | 2025 | 2026 |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3                                                          | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9      | 10   | 11   | 12   | 13                  |
| 1.1.1.9.  | <b>"Tłumaczymy żywyli" - projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych Aglomeracji Opolskiej</b><br><i>Cel: Udział uczniów szkół podstawowych w projekcie edukacyjnym</i>                                                                                                                                                         | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2018             | 2023 | 3 105 230,82                | 1 055 283                               | 18 816 | 0    | 0    | 0    | 1 074 099,00        |
| 1.1.1.10. | <b>Twój Biznes - Twoja Praca 2</b><br><i>Cel: Aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych</i>                                                                                                                                                                                                                                              | Powiatowy Urząd Pracy<br>w Opolu                           | 2019             | 2022 | 3 568 754,10                | 13 905                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 13 905,00           |
| 1.1.1.11. | <b>Realizacja projektu "UrbReC" w ramach programu URBACT III</b><br><i>Cel: Promowanie gospodarki o obiegu zamkniętym, zwiększenie wydajności ponownego wykorzystywania zasobów, tworzenie przestrzeni na innowacje oraz tworzenie nowych miejsc pracy</i>                                                                            | UM Opola<br>Wydział Gospodarki<br>Odpadami Komunalnymi     | 2019             | 2022 | 362 336,40                  | 175 112                                 | 0      | 0    | 0    | 0    | 175 112,00          |
| 1.1.1.12. | <b>Otwarcie na rozwój kompetencji</b><br><i>Cel: Doskonalenie zawodowe grupy nauczycieli</i>                                                                                                                                                                                                                                          | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 110 418,75                  | 10 084                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 10 084,00           |
| 1.1.1.13. | <b>ZSB w Opolu - kompetencje uczniów to sukces II</b><br><i>Cel: Doskonalenie zawodowe, językowe i międzykulturowe dla 32 uczniów technikum w zawodach: technik budownictwa i aranżacji wnętrz</i>                                                                                                                                    | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 264 979,71                  | 1 000                                   | 0      | 0    | 0    | 0    | 1 000,00            |
| 1.1.1.14. | <b>Od codzienności do świętości</b><br><i>Cel: Wzmocnienie poczucia przynależności do społeczności europejskiej oraz kształtowanie postaw wzajemnego zrozumienia i tolerancji</i>                                                                                                                                                     | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 154 434,32                  | 30 887                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 30 887,00           |
| 1.1.1.15. | <b>Let's shape our future together! (Razem kształtujemy naszą przyszłość)</b><br><i>Cel: Zwiększenie świadomości uczniów w obszarze transportu, środowiska, edukacji, relacji międzyludzkich</i>                                                                                                                                      | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 112 053,00                  | 22 411                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 22 411,00           |
| 1.1.1.16. | <b>Write Your Future (Napisz swoją przyszłość)</b><br><i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia w szkołach średnich i doskonalenie zawodowe nauczycieli</i>                                                                                                                                                                            | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 90 472,01                   | 18 095                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 18 095,00           |
| 1.1.1.17. | <b>Cultural and Social Integration (Re) Action (Działania (re) integracji kulturowej i społecznej)</b><br><i>Cel: Propagowanie integracji społecznej i tolerancji</i>                                                                                                                                                                 | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2019             | 2022 | 140 996,39                  | 27 019                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 27 019,00           |
| 1.1.1.18. | <b>European Values for new generations - Living democracy in schools (Europejskie wartości dla nowych pokoleń - demokracja w szkołach)</b><br><i>Cel: Wymiana praktyk w zakresie samorządności pomiędzy partnerami projektu</i>                                                                                                       | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2020             | 2022 | 71 447,00                   | 14 290                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 14 290,00           |
| 1.1.1.19. | <b>Technologically enhanced online opportunities for language learning in inclusive education (Technologicznie ulepszone możliwości online do nauki języków w edukacji włączającej)</b><br><i>Cel: Wymiana praktyk w zakresie nowoczesnych technologii informacyjno-komunikacyjnych w nauce języków obcych w edukacji włączającej</i> | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2020             | 2022 | 96 327,71                   | 19 266                                  | 0      | 0    | 0    | 0    | 19 266,00           |

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   |                          | 2022                                    | 2023    | 2024 | 2025 | 2026 |                  |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3                                                  | 4                | 5    | 6                        | 8                                       | 9       | 10   | 11   | 12   | 13               |
| 1.1.1.20. | <b>Ekologiczne Opole - wymiana źródeł ciepła na bardziej ekologiczne dla miasta</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w Opolu</i>                                                                                                                                                                                  | UM Opola<br>Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa | 2019             | 2022 | 265 648,80               | 23 853                                  | 0       | 0    | 0    | 0    | 23 853,00        |
| 1.1.1.21. | <b>Budowanie kariery zawodowej uczniów szkół zawodowych w Opolu - 2 edycja</b><br><i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia zawodowego wśród uczniów szkół zawodowych</i>                                                                                                                                              | UM Opola<br>Wydział Oświaty                        | 2020             | 2023 | 3 697 358,99             | 1 139 716                               | 350 002 | 0    | 0    | 0    | 1 489 718,00     |
| 1.1.1.22. | <b>Przedszkola dla wszystkich przyjazne 2</b><br><i>Cel: Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej</i>                                                                                                                                                                                                            | Centrum Usług Wspólnych w Opolu                    | 2020             | 2022 | 1 914 432,40             | 167 899                                 | 0       | 0    | 0    | 0    | 167 899,00       |
| 1.1.1.23. | <b>Zakup wyposażenia na potrzeby Zamku Górnego w Opolu wraz z realizacją działań edukacyjnych i informacyjnych</b><br><i>Cel: Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta Opola</i>                                                                                                                                 | Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu         | 2020             | 2022 | 298 105,00               | 36 787                                  | 0       | 0    | 0    | 0    | 36 787,00        |
| 1.1.1.24. | <b>Realizacja projektu pn. "Trudny Start, lepsza przyszłość 2" - program wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu</b><br><i>Cel: Wsparcie rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu</i>                                                                                                                   | UM Opola<br>Wydział Polityki Społecznej            | 2020             | 2022 | 355 075,00               | 250 834                                 | 0       | 0    | 0    | 0    | 238 434,00       |
| 1.1.1.25. | <b>Budowanie kariery zawodowej uczniów szkół zawodowych w Opolu - III edycja</b><br><i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia zawodowego wśród uczniów szkół zawodowych oraz uczniów opolskich liceów ogólnokształcących</i>                                                                                           | UM Opola<br>Wydział Oświaty                        | 2020             | 2023 | 4 159 257,00             | 1 659 419                               | 554 844 | 0    | 0    | 0    | 2 214 263,00     |
| 1.1.1.26. | <b>Wdrażanie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego LIFE19 GIE/PL/000398/LIFE_AQP_Opolskie_2019.PL</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w mieście Opolu</i>                                                                                                                  | UM Opola<br>Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa | 2020             | 2022 | 98 188,00                | 65 771                                  | 0       | 0    | 0    | 0    | 5 241,00         |
| 1.1.1.27. | <b>Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - etap II wraz z budową Centrum integracyjno-przedszkolnego</b><br><i>Cel: Rewitalizacja reprezentacyjnej części miasta oraz utworzenie Centrum Integracyjno-przedszkolnego w Opolu-Gosławicach</i> | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich           | 2017             | 2022 | 665 242,65               | 16 000                                  | 0       | 0    | 0    | 0    | 16 000,00        |
| 1.1.1.28. | <b>Odważnie do Europy III - międzynarodowe praktyki zawodowe szansą dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych</b><br><i>Cel: Udział uczniów w praktykach zagranicznych</i>                                                                                                                                                 | UM Opola<br>Wydział Oświaty                        | 2021             | 2022 | 543 785,00               | 108 757                                 | 0       | 0    | 0    | 0    | 108 757,00       |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |                  |          |          |          | Limit<br>zobowiązań  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------------|----------|----------|----------|----------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                            | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023             | 2024     | 2025     | 2026     |                      |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3                                                          | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9                | 10       | 11       | 12       | 13                   |
| 1.1.1.29. | <b>Eko-nawyki dobre praktyki - gospodarka o obiegu zamkniętym</b><br><i>Cel: Przeprowadzenie kampanii informacyjno-edukacyjnej związanej z gospodarką odpadami komunalnymi w obiegu zamkniętym dla mieszkańców Miasta Opole, Gminy Turawa i Gminy Komprachcice</i>                                                 | UM Opola<br>Wydział Gospodarki<br>Odpadami Komunalnymi     | 2020             | 2022 | 1 568 400,00                | 595 217                                 | 0                | 0        | 0        | 0        | 595 217,00           |
| 1.1.1.30. | <b>Wsparcie służb zarządzania kryzysowego w województwie opolskim poprzez zakup środków transportu specjalistycznego z wyposażeniem do przeciwdziałania i usuwania skutków zagrożeń, w tym związanych z COVID-19</b><br><i>Cel: Rozwijanie systemu wczesnego reagowania i ratownictwa</i>                          | UM Opola Wydział<br>Zarządzania kryzysowego                | 2021             | 2022 | 147 810,00                  | 147 810                                 | 0                | 0        | 0        | 0        | 147 810,00           |
| 1.1.1.31. | <b>Wodny świat czesko-polskiego pogranicza</b><br><i>Cel: Ochrona zagrożonych gatunków zwierząt oraz wzrost atrakcyjności Opolskiego Ogrodu Zoologicznego i Miasta Opola</i>                                                                                                                                       | Ogród Zoologiczny<br>w Opolu                               | 2015             | 2023 | 543 606,00                  | 275 487                                 | 268 119          | 0        | 0        | 0        | 543 606,00           |
| 1.1.1.32. | <b>Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w obiektach Ogrodu Zoologicznego i innych obiektach użyteczności publicznej w Opolu</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza atmosferycznego, zmniejszenie negatywnych presji środowiskowych i wpływu na zdrowie ludzi, poprawa efektywności energetycznej budynków</i> | Ogród Zoologiczny<br>w Opolu                               | 2018             | 2023 | 606 891,00                  | 448 374                                 | 101 797          | 0        | 0        | 0        | 550 171,00           |
| 1.1.1.33. | <b>Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Opola</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w Opolu</i>                                                                                                                                                | Miejski Zarząd Lokali<br>Komunalnych w Opolu               | 2021             | 2022 | 80 142,00                   | 80 142                                  | 0                | 0        | 0        | 0        | 80 142,00            |
| 1.1.2.    | <b>- wydatki majątkowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                            |                  |      | <b>567 655 924,82</b>       | <b>94 587 754</b>                       | <b>7 026 832</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>55 421 723,85</b> |
| 1.1.2.1.  | <b>Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód</b><br><i>Cel: Przebudowa i modernizacja jednego z bardziej niewralgicznych skrzyżowań na terenie miasta Opola</i>                      | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                             | 2015             | 2022 | 210 972 086,99              | 18 400 000                              | 0                | 0        | 0        | 0        | 18 400 000,00        |
| 1.1.2.2.  | <b>Budowa Obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej</b><br><i>Cel: Wyprowadzenie ruchu tranzytowego z dzielnicy Opola-Zaodrże</i>                                                                                  | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                             | 2009             | 2022 | 149 832 601,63              | 1 838 525                               | 0                | 0        | 0        | 0        | 1 838 525,00         |
| 1.1.2.3.  | <b>Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych"</b><br><i>Cel: Rozwój społeczeństwa informacyjnego w Mieście Opola</i>                                                                                                                                                                 | UM Opola<br>Biuro Obsługi Inwestorów                       | 2016             | 2022 | 5 586 228,00                | 5 438 628                               | 0                | 0        | 0        | 0        | 5 340 228,00         |



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   |                          | 2022                                    | 2023      | 2024 | 2025 | 2026 |                  |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3                                                   | 4                | 5    | 6                        | 8                                       | 9         | 10   | 11   | 12   | 13               |
| 1.1.2.4.  | <b>Elektromobilne Opole</b><br><i>Cel: 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<br>Wydział Transportu i Zarządzania Ruchem | 2019             | 2022 | 38 690 378,00            | 18 930 000                              | 0         | 0    | 0    | 0    | 139 413,00       |
| 1.1.2.5.  | <b>Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Aglomeracji Opolskiej</i>                                                                                                                                       | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                         | 2018             | 2022 | 29 899 483,54            | 1 871 729                               | 0         | 0    | 0    | 0    | 1 871 729,00     |
| 1.1.2.6.  | <b>Realizacja projektu "Trudny Start, lepsza przyszłość" - program wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu</b><br><i>Cel: Wsparcie rodzin i pieczy zastępczej w mieście Opolu</i>                                                                                                                         | UM Opola<br>Wydział Polityki Społecznej             | 2018             | 2022 | 1 881 819,00             | 1 137 176                               | 0         | 0    | 0    | 0    | 1 137 176,00     |
| 1.1.2.7.  | <b>Ekologiczne Opole - wymiana źródeł ciepła na bardziej ekologiczne dla miasta</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w Opolu</i>                                                                                                                                                                                  | UM Opola<br>Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa  | 2019             | 2022 | 2 617 339,05             | 529 166                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 529 166,00       |
| 1.1.2.8.  | <b>Budowanie kariery zawodowej uczniów szkół zawodowych w Opolu - 2 edycja</b><br><i>Cel: Podniesienie jakości kształcenia zawodowego wśród uczniów szkół zawodowych</i>                                                                                                                                              | UM Opola<br>Wydział Oświaty                         | 2020             | 2022 | 211 000,00               | 97 000                                  | 0         | 0    | 0    | 0    | 97 000,00        |
| 1.1.2.9.  | <b>Czas na przesiadkę w Aglomeracji Opolskiej</b><br><i>Cel: Stworzenie nowoczesnej i atrakcyjnej komunikacji zbiorowej w Opolu</i>                                                                                                                                                                                   | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                         | 2015             | 2022 | 75 672 200,05            | 23 123 021                              | 0         | 0    | 0    | 0    | 1 602 505,63     |
| 1.1.2.10. | <b>Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - etap II wraz z budową Centrum integracyjno-przedszkolnego</b><br><i>Cel: Rewitalizacja reprezentacyjnej części miasta oraz utworzenie Centrum Integracyjno-przedszkolnego w Opolu-Gosławicach</i> | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich            | 2017             | 2022 | 22 712 217,56            | 3 184 000                               | 0         | 0    | 0    | 0    | 639 030,42       |
| 1.1.2.11. | <b>Eko-nawyki dobre praktyki - gospodarka o obiegu zamkniętym</b><br><i>Cel: Przeprowadzenie kampanii informacyjno-edukacyjnej związanej z gospodarką odpadami komunalnymi w obiegu zamkniętym dla mieszkańców Miasta Opole, Gminy Turawa i Gminy Komprachcice</i>                                                    | UM Opola<br>Wydział Gospodarki Odpadami Komunalnymi | 2020             | 2022 | 281 968,00               | 154 768                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 154 768,00       |
| 1.1.2.12. | <b>Wsparcie służb zarządzania kryzysowego w województwie opolskim poprzez zakup środków transportu specjalistycznego z wyposażeniem do przeciwdziałania i usuwania skutków zagrożeń, w tym związanych z COVID-19</b><br><i>Cel: Rozwijanie systemu wczesnego reagowania i ratownictwa</i>                             | UM Opola Wydział Zarządzania Kryzysowego            | 2021             | 2022 | 538 000,00               | 538 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 538 000,00       |
| 1.1.2.13. | <b>Wodny świat czesko-polskiego pogranicza</b><br><i>Cel: Ochrona zagrożonych gatunków zwierząt oraz wzrost atrakcyjności Opolskiego Ogrodu Zoologicznego i Miasta Opola</i>                                                                                                                                          | Ogród Zoologiczny w Opolu                           | 2015             | 2023 | 14 301 813,00            | 8 198 513                               | 5 381 166 | 0    | 0    | 0    | 13 579 679,00    |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program       | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |             |            |         |         | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------|---------|---------|---------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                  | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023        | 2024       | 2025    | 2026    |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3                                                                | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9           | 10         | 11      | 12      | 13                  |
| 1.1.2.14. | <b>Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w obiektach Ogrodu Zoologicznego i innych obiektach użyteczności publicznej w Opolu</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza atmosferycznego, zmniejszenie negatywnych presji środowiskowych i wpływu na zdrowie ludzi, poprawa efektywności energetycznej budynków</i> | Ogród Zoologiczny w Opolu                                        | 2018             | 2023 | 11 171 560,00               | 7 859 998                               | 1 645 666   | 0          | 0       | 0       | 6 267 273,80        |
| 1.1.2.15. | <b>Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Opola</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w Opolu</i>                                                                                                                                                | Miejski Zarząd Lokali Komunalnych w Opolu                        | 2021             | 2022 | 3 287 230,00                | 3 287 230                               | 0           | 0          | 0       | 0       | 3 287 230,00        |
| 1.3       | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), z tego:                                                                                                                                                                                                               |                                                                  |                  |      | 456 635 038,53              | 150 672 408                             | 112 789 774 | 25 698 450 | 560 000 | 560 000 | 273 146 008,18      |
| 1.3.1.    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                  |                  |      | 10 007 064,00               | 1 651 500                               | 800 000     | 560 000    | 560 000 | 560 000 | 3 841 500,00        |
| 1.3.1.1.  | <b>Współorganizacja Krajowego Festiwalu Polskiej Piosenki w Opolu</b><br><i>Cel: Zabezpieczenie środków na realizację KFPP</i>                                                                                                                                                                                     | UM Opola<br>Wydział Kultury, Turystyki i Współpracy Zagranicznej | 2017             | 2026 | 7 783 064,00                | 560 000                                 | 560 000     | 560 000    | 560 000 | 560 000 | 2 800 000,00        |
| 1.3.1.2.  | <b>Realizacja programu leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego - in vitro</b><br><i>Cel: Wsparcie leczenia niepłodności par zamieszkałych na terenie miasta Opola</i>                                                                                                                            | UM Opola<br>Wydział Polityki Społecznej                          | 2020             | 2023 | 920 000,00                  | 240 000                                 | 240 000     | 0          | 0       | 0       | 480 000,00          |
| 1.3.1.3.  | <b>Organizacja festiwalu (Festiwal Piosenki Autorskiej, Festiwal Fotografii, Festiwal Filmowy, Festiwal Czytelnictwa) w latach 2021-2022</b><br><i>Cel: Wzbogacenie oferty kulturalnej - festiwale</i>                                                                                                             | UM Opola<br>Centrum Dialogu Obywatelskiego                       | 2021             | 2022 | 660 000,00                  | 330 000                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 50 000,00           |
| 1.3.1.4.  | <b>Organizacja spotkań, warsztatów oraz wystaw czasowych w Izbie Pamięci Solidarności w latach 2021-2022</b><br><i>Cel: Rozwój świadomości obywatelskiej</i>                                                                                                                                                       | UM Opola<br>Centrum Dialogu Obywatelskiego                       | 2021             | 2022 | 45 000,00                   | 22 500                                  | 0           | 0          | 0       | 0       | 22 500,00           |
| 1.3.1.5.  | <b>Lokowanie Miasta Opola w serialu, który będzie emitowany w ogólnopolskiej telewizji w celach promocyjnych</b><br><i>Cel: Promocja miasta Opola</i>                                                                                                                                                              | UM Opola<br>Wydział Promocji                                     | 2021             | 2022 | 369 000,00                  | 369 000                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 369 000,00          |
| 1.3.1.6.  | <b>Realizacja porozumienia pn. „Czyste powietrze”</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w mieście Opola</i>                                                                                                                                                                                                     | UM Opola<br>Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa               | 2021             | 2022 | 30 000,00                   | 10 000                                  | 0           | 0          | 0       | 0       | 0,00                |
| 1.3.1.7.  | <b>Monitoring wizyjny miasta Opola</b><br><i>Cel: Zwiększenie bezpieczeństwa w Mieście Opola</i>                                                                                                                                                                                                                   | UM Opola<br>Wydział Informatyki                                  | 2021             | 2022 | 20 000,00                   | 20 000                                  | 0           | 0          | 0       | 0       | 20 000,00           |
| 1.3.1.8.  | <b>Rozbudowa Parku 800-lecia wraz z budową pawilonu rekreacyjnego</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury terenów rekreacyjnych miasta Opola</i>                                                                                                                                                                      | UM Opola<br>Biuro Obsługi Inwestorów                             | 2021             | 2022 | 180 000,00                  | 100 000                                 | 0           | 0          | 0       | 0       | 100 000,00          |

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   |                          | 2022                                    | 2023        | 2024       | 2025 | 2026 |                  |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3                                                                      | 4                | 5    | 6                        | 8                                       | 9           | 10         | 11   | 12   | 13               |
| 1.3.2.    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                        |                  |      | 446 627 974,53           | 149 020 908                             | 111 989 774 | 25 138 450 | 0    | 0    | 269 304 508,18   |
| 1.3.2.1.  | <b>Przebudowa i budowa układu komunikacyjnego i infrastruktury w rejonie Szczepanowic, Wójtowej Wsi i Winowa w Opolu</b><br><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             | 2022 | 12 173 424,47            | 20 000                                  | 0           | 0          | 0    | 0    | 20 000,00        |
| 1.3.2.2.  | <b>Dokumentacja przyszłościowa</b><br><i>Cel: Przygotowanie do przyszłych inwestycji infrastrukturalnych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2017             | 2022 | 3 006 455,34             | 640 000                                 | 0           | 0          | 0    | 0    | 640 000,00       |
| 1.3.2.3.  | <b>Budowa świetlicy dzielnicowej w Grotowicach</b><br><i>Cel: Realizacja potrzeb zgłaszanych przez lokalną społeczność</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2017             | 2022 | 375 160,00               | 309 355                                 | 0           | 0          | 0    | 0    | 309 355,00       |
| 1.3.2.4.  | <b>Wsparcie finansowe dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na przebudowę polderu "Żelazna", jako zabezpieczenia przeciwpowodziowego Miasta Opola</b><br><i>Cel: Zabezpieczenie przeciwpowodziowe</i>                                                                                                                                                                                          | UM Opola<br>Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej | 2015             | 2023 | 26 957 322,00            | 12 455 332                              | 3 000 000   | 0          | 0    | 0    | 0,83             |
| 1.3.2.5.  | <b>Realizacja "Program czyste powietrze - oddech dla Opola" - dotacje celowe</b><br><i>Cel: Poprawa jakości powietrza w Opolu</i>                                                                                                                                                                                                                                                                          | UM Opola<br>Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa                     | 2018             | 2023 | 13 250 000,71            | 2 700 000                               | 1 196 086   | 0          | 0    | 0    | 3 896 086,00     |
| 1.3.2.6.  | <b>Przebudowa placu dworcowego</b><br><i>Cel: Rewitalizacja reprezentacyjnej części miasta</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2019             | 2022 | 9 360 000,00             | 9 050 000                               | 0           | 0          | 0    | 0    | 9 050 000,00     |
| 1.3.2.7.  | <b>Program rozwoju placów zabaw</b><br><i>Cel: Tworzenie i rozbudowa placów zabaw</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Miejski Zarząd Lokali Komunalnych w Opolu                              | 2018             | 2022 | 4 342 637,44             | 800 000                                 | 0           | 0          | 0    | 0    | 800 000,00       |
| 1.3.2.8.  | <b>Budowa obwodnicy południowej na odcinku od ul. Krapkowickiej do ul. Strzeleckiej - opracowanie dokumentacji</b><br><i>Cel: Przygotowanie dokumentacji dla budowy nowej przeprawy przez rzekę Odre</i>                                                                                                                                                                                                   | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2012             | 2022 | 3 147 600,00             | 941 410                                 | 0           | 0          | 0    | 0    | 515 400,00       |
| 1.3.2.9.  | <b>Objęcie udziałów w Parku Naukowo-Technologicznym Sp. z o.o. w Opolu na realizację zadania: Budowa budynku administracji publicznej "Centrum Usług Publicznych" - zadanie nr 1 w Opolu przy ul. Plebiscytowej</b><br><i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej</i>                                                                                                                | UM Opola<br>Biuro Obsługi Inwestorów                                   | 2019             | 2022 | 75 500 000,00            | 8 500 000                               | 0           | 0          | 0    | 0    | 8 500 000,00     |
| 1.3.2.10. | <b>Budowa Aquaparku wraz z wykonaniem dokumentacji</b><br><i>Cel: Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Miasta Opola</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | UM Opola<br>Biuro Obsługi Inwestorów/Wydział Inwestycji Miejskich      | 2019             | 2023 | 4 700 000,00             | 2 700 000                               | 2 000 000   | 0          | 0    | 0    | 4 700 000,00     |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program                   | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |           |      |      |      | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|-----------|------|------|------|---------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                              | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023      | 2024 | 2025 | 2026 |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3                                                                            | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9         | 10   | 11   | 12   | 13                  |
| 1.3.2.11. | <b>Program rozwoju ogrodów działkowych na lata 2019-2023 - dotacje celowe</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury na terenie ogrodów działkowych</i>                                                                                                                                              | UM Opola<br>Wydział Infrastruktury<br>Technicznej i Gospodarki<br>Komunalnej | 2019             | 2023 | 1 499 995,57                | 300 000                                 | 424 238   | 0    | 0    | 0    | 724 238,00          |
| 1.3.2.12. | <b>Budowa dróg w dzielnicy Sławice w Opolu - opracowanie dokumentacji</b><br><i>Cel: Rozbudowa układu drogowego pod cele inwestycyjno-mieszkaniowe w dzielnicy Sławice</i>                                                                                                                     | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                                               | 2019             | 2022 | 260 000,00                  | 8 438                                   | 0         | 0    | 0    | 0    | 8 438,00            |
| 1.3.2.13. | <b>Pomoc finansowa w formie dotacji celowej Gminie Dąbrowa</b><br><i>Cel: Zabezpieczenie środków na finansowanie zadań inwestycyjnych Gminy Dąbrowa</i>                                                                                                                                        | UM Opola<br>Wydział Budżetu                                                  | 2020             | 2023 | 3 500 000,00                | 1 500 000                               | 1 000 000 | 0    | 0    | 0    | 2 500 000,00        |
| 1.3.2.14. | <b>Przebudowa rzeki Ryjec</b><br><i>Cel: Dostosowanie przepływów hydraulicznych do pozwolenia wodnoprawnego zezwalającego na odprowadzenie wód z Obwodnicy Piastowskiej</i>                                                                                                                    | UM Opola<br>Wydział Infrastruktury<br>Technicznej i Gospodarki<br>Komunalnej | 2020             | 2022 | 410 000,00                  | 410 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 230 420,00          |
| 1.3.2.15. | <b>Rozbudowa układu komunikacyjnego na terenie inwestycyjnym Wrzosi - etap I</b><br><i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenach miasta Opola</i>                                                                                                                                 | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                                               | 2020             | 2022 | 766 752,00                  | 22 521                                  | 0         | 0    | 0    | 0    | 22 521,00           |
| 1.3.2.16. | <b>Rozbudowa drogi publicznej - ul. Krapkowickiej w rejonie skrzyżowania z linią kolejową oraz budowa wiaduktu kolejowego nad ul. Krapkowicką wraz z opracowaniem dokumentacji</b><br><i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez przebudowę i rozbudowę dróg</i> | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                                               | 2020             | 2023 | 9 767 450,00                | 6 672 750                               | 2 888 700 | 0    | 0    | 0    | 9 521 450,00        |
| 1.3.2.17. | <b>Odwodnienie na ulicy Pelargonii przed posesją nr 26</b><br><i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej</i>                                                                                                                                                             | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                                               | 2020             | 2022 | 120 000,00                  | 84 330                                  | 0         | 0    | 0    | 0    | 84 330,00           |
| 1.3.2.18. | <b>PSP Nr 29 - termomodernizacja obiektu</b><br><i>Cel: Zabezpieczenie wkładu własnego w celu ubiegania się o dofinansowanie realizacji projektu</i>                                                                                                                                           | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                                  | 2020             | 2023 | 7 800 000,00                | 4 000 000                               | 3 800 000 | 0    | 0    | 0    | 7 800 000,00        |
| 1.3.2.19. | <b>Budowa parkingu przy Wyspie Bołko</b><br><i>Cel: Utworzenie nowych miejsc parkingowych na terenie Miasta Opola</i>                                                                                                                                                                          | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                                               | 2020             | 2022 | 4 000 000,00                | 3 850 000                               | 0         | 0    | 0    | 0    | 3 611 264,50        |
| 1.3.2.20. | <b>Dokumentacja przyszłościowa</b><br><i>Cel: Przygotowanie do przyszłych inwestycji infrastrukturalnych</i>                                                                                                                                                                                   | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                                  | 2020             | 2022 | 187 700,00                  | 111 409                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 111 409,00          |
| 1.3.2.21. | <b>PLO Nr VIII - wymiana stolarki okiennej</b><br><i>Cel: Zwiększenie efektywności energetycznej budynku PLO Nr VIII</i>                                                                                                                                                                       | UM Opola<br>Wydział Inwestycji<br>Miejskich                                  | 2020             | 2023 | 985 000,00                  | 250 000                                 | 298 000   | 0    | 0    | 0    | 43 032,85           |
| 1.3.2.22. | <b>Przebudowa budynku "D" w ZPO dla osób niepełnosprawnych</b><br><i>Cel: Dostosowanie budynku do potrzeb osób z niepełnosprawnościami</i>                                                                                                                                                     | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                                  | 2020             | 2022 | 840 840,00                  | 806 969                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 806 969,00          |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                            | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |            |           |      |      | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------|-----------|------|------|---------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023       | 2024      | 2025 | 2026 |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                      | 3                                                          | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9          | 10        | 11   | 12   | 13                  |
| 1.3.2.23. | <b>PSP Nr 30 - budowa hali namiotowej</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury sportowej miasta Opola</i>                                                                                                                                  | UM Opola<br>Wydział Inwestycji<br>Miejskich                | 2020             | 2022 | 1 700 000,00                | 1 150 000                               | 0          | 0         | 0    | 0    | 1 150 000,00        |
| 1.3.2.24. | <b>Przebudowa skrzyżowań na potrzeby ruchu dwukierunkowego dla ul. Reymonta i Kołłątaja</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury drogowej miasta Opola</i>                                                                                 | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                             | 2021             | 2022 | 3 000 000,00                | 3 000 000                               | 0          | 0         | 0    | 0    | 3 000 000,00        |
| 1.3.2.25. | <b>Budowa dróg w dzielnicy Sławice</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury drogowej miasta Opola</i>                                                                                                                                      | Miejski Zarząd Dróg<br>w Opolu                             | 2021             | 2023 | 12 000 000,00               | 7 000 000                               | 5 000 000  | 0         | 0    | 0    | 12 000 000,00       |
| 1.3.2.26. | <b>PSP Nr 21 - dostosowanie korytarzy i klatek schodowych do wymogów p.poż.</b><br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury oświatowej miasta Opola</i>                                                                                     | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2020             | 2022 | 1 024 690,00                | 994 690                                 | 0          | 0         | 0    | 0    | 994 690,00          |
| 1.3.2.27. | <b>PP Nr 60 - wymiana hydrantów, oświetlenia ewakuacyjnego, drzwi - dostosowanie do wymogów prawnych</b><br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury oświatowej miasta Opola</i>                                                            | Przedszkole Publiczne<br>Nr 60                             | 2021             | 2022 | 250 000,00                  | 150 000                                 | 0          | 0         | 0    | 0    | 150 000,00          |
| 1.3.2.28. | <b>ZSEk. - montaż oświetlenia awaryjnego, czujników alarmu, wydzielenie klatek schodowych, rozdzielni elektrycznej - zgodnie z wymogami prawnymi</b><br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury oświatowej miasta Opola</i>                | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2021             | 2022 | 1 200 000,00                | 1 170 000                               | 0          | 0         | 0    | 0    | 1 170 000,00        |
| 1.3.2.29. | <b>ZSEk. - przebudowa toalet</b><br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury oświatowej miasta Opola</i>                                                                                                                                    | Zespół Szkół<br>Ekonomicznych                              | 2021             | 2022 | 708 127,00                  | 398 000                                 | 0          | 0         | 0    | 0    | 398 000,00          |
| 1.3.2.30. | <b>ZSM - Zamek Górny - wyburzenie łącznika, wydzielenie korytarzy i klatek schodowych, wymiana drzwi, montaż urządzeń oddymiających zgodnie z wymogami prawnymi</b><br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury oświatowej miasta Opola</i> | UM Opola<br>Wydział Inwestycji<br>Miejskich                | 2020             | 2022 | 2 356 850,00                | 1 813 800                               | 0          | 0         | 0    | 0    | 1 813 800,00        |
| 1.3.2.31. | <b>Elektromobilne Opole - etap II</b><br><i>Cel: Zabezpieczenie wkładu własnego dla projektu, którego celem jest poprawa systemu komunikacji miejskiej poprzez zakup 16 szt. elektrycznych autobusów oraz budowę stacji ładowania</i>  | UM Opola<br>Wydział Transportu<br>i Zarządzania Ruchem     | 2023             | 2024 | 23 563 000,00               | 0                                       | 14 386 250 | 9 176 750 | 0    | 0    | 23 563 000,00       |
| 1.3.2.32. | <b>Budowa tężni miejskiej</b><br><i>Cel: Ochrona zdrowia mieszkańców poprzez rozwój miejsc wypoczynku i relaksu</i>                                                                                                                    | UM Opola<br>Wydział Inwestycji<br>Miejskich                | 2021             | 2022 | 5 700 000,00                | 5 700 000                               | 0          | 0         | 0    | 0    | 5 700 000,00        |
| 1.3.2.33. | <b>Modernizacja lokali komunalnych na potrzeby programu "Specjalista w Opolu"</b><br><i>Cel: Pozyskanie dla miasta Opola specjalistów będących przedstawicielami zawodów poszukiwanych na rynku pracy</i>                              | Miejski Zarząd Lokali<br>Komunalnych w Opolu               | 2021             | 2022 | 1 200 000,00                | 800 000                                 | 0          | 0         | 0    | 0    | 800 000,00          |
| 1.3.2.34. | <b>Monitoring wizyjny miasta Opola</b><br><i>Cel: Zwiększenie bezpieczeństwa w Mieście Opolu</i>                                                                                                                                       | UM Opola<br>Wydział Informatyki                            | 2021             | 2022 | 585 000,00                  | 260 000                                 | 0          | 0         | 0    | 0    | 260 000,00          |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program             | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |      |      |      |      | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|------|------|------|------|---------------------|
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                        | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3                                                                      | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9    | 10   | 11   | 12   | 13                  |
| 1.3.2.35. | Rozbudowa ul. Ozimskiej na odcinku od ul. Reymonta do skrzyżowania z ul. Katowicką - opracowanie dokumentacji<br><i>Cel: Rozwój infrastruktury drogowej miasta Opola</i>                                                                                                       | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 220 000,00                  | 215 000                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 215 000,00          |
| 1.3.2.36. | Przebudowa ul. Malczewskiego od skrzyżowania z ul. Osmańczyka do Placu Św. Sebastiana oraz ul. Krupniczej w zakresie od ul. Malczewskiego do ul. Staromiejskiej oraz od ul. Książąt Opolskich do ul. Koraszewskiego<br><i>Cel: Rozwój infrastruktury drogowej miasta Opola</i> | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 490 000,00                  | 490 000                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 490 000,00          |
| 1.3.2.37. | Przebudowa chodników w ciągu ul. Mickiewicza<br><i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej</i>                                                                                                                                                                             | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 214 000,00                  | 214 000                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 214 000,00          |
| 1.3.2.38. | Przebudowa fontanny na terenie Stawu Zamkowego<br><i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury miejskiej</i>                                                                                                                                                                           | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 6 673 779,00                | 5 873 779                               | 0    | 0    | 0    | 0    | 5 873 779,00        |
| 1.3.2.39. | Wykonanie prac izolacyjno-renowacyjnych w piwnicach w budynku - II etap oraz termomodernizacja ściany przybudówek w budynku przy Pl. Wolności 7-8 w Opolu<br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury miejskiej miasta Opola</i>                                                    | UM Opola<br>Wydział Administracyjno – Gospodarczy                      | 2021             | 2022 | 490 000,00                  | 486 310                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 486 310,00          |
| 1.3.2.40. | Przebudowa toalet w budynku Ratusza w Opolu - I etap wykonanie dokumentacji projektowej<br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury miejskiej miasta Opola</i>                                                                                                                      | UM Opola<br>Wydział Administracyjno – Gospodarczy                      | 2021             | 2022 | 50 000,00                   | 40 000                                  | 0    | 0    | 0    | 0    | 40 000,00           |
| 1.3.2.41. | Budowa podziemnych pojemników na odpady komunalne<br><i>Cel: Budowa podziemnego systemu zbierania odpadów</i>                                                                                                                                                                  | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 250 000,00                  | 76 394                                  | 0    | 0    | 0    | 0    | 76 394,00           |
| 1.3.2.42. | Budowa letniego wejścia do Ogrodu Zoologicznego<br><i>Cel: Zapewnienie zwiedzającym dodatkowego miejsca do dokonania zakupu biletów i dodatkowego wejścia do Ogrodu Zoologicznego</i>                                                                                          | Ogród Zoologiczny w Opolu                                              | 2021             | 2022 | 665 000,00                  | 150 000                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 150 000,00          |
| 1.3.2.43. | Budowa przedszkola przy ul. Wrocławskiej - opracowanie dokumentacji<br><i>Cel: Rozwój infrastruktury i zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej</i>                                                                                                                       | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 200 000,00                  | 139 730                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 139 730,00          |
| 1.3.2.44. | Budowa placu manewrowego przy rowie R-B w Czarnowasach<br><i>Cel: Rozwój infrastruktury transportowej i drogowej w mieście Opola</i>                                                                                                                                           | UM Opola<br>Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej | 2021             | 2022 | 150 000,00                  | 150 000                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 150 000,00          |
| 1.3.2.45. | PLO Nr IX - opracowanie dokumentacji przebudowy boiska<br><i>Cel: Rozwój infrastruktury sportowej miasta Opola</i>                                                                                                                                                             | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 50 000,00                   | 50 000                                  | 0    | 0    | 0    | 0    | 50 000,00           |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                                                                          | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program             | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |            |            |      |      | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------|------------|------|------|---------------------|
|           |                                                                                                                                                                                      |                                                                        | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023       | 2024       | 2025 | 2026 |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                    | 3                                                                      | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9          | 10         | 11   | 12   | 13                  |
| 1.3.2.46. | <b>Budowa drogi i terenu zieleni urządzonej Centrum Usług Publicznych w Opolu</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury miejskiej poprzez przebudowę dróg i tworzenie terenów zieleni</i> | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 2 200 600,00                | 1 745 250                               | 0          | 0          | 0    | 0    | 1 745 250,00        |
| 1.3.2.47. | <b>Ścieżka rowerowa - Wrocławska-Karolinka</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury ścieżek pieszo-rowerowych na terenie miasta</i>                                                      | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 1 318 000,00                | 700 000                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 700 000,00          |
| 1.3.2.48. | <b>Przebudowa skrzyżowania ul. Luboszyckiej z ul. Nysy Łużyckiej</b><br><i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez przebudowę dróg</i>                 | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 1 000 000,00                | 970 000                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 970 000,00          |
| 1.3.2.49. | <b>PSP Nr 9 - opracowanie dokumentacji technicznej budowy nowej sali gimnastycznej</b><br><i>Cel: Rozwijanie bazy sportowej w Opolu</i>                                              | Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 9                                       | 2021             | 2022 | 15 000,00                   | 15 000                                  | 0          | 0          | 0    | 0    | 15 000,00           |
| 1.3.2.50. | <b>PLO Nr VIII - ułożenie kostki na parkingu wraz z izolacją ścian</b><br><i>Cel: Poprawa stanu technicznego infrastruktury miejskiej</i>                                            | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 145 000,00                  | 140 695                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 140 695,00          |
| 1.3.2.51. | <b>PLO Nr VIII - wykonanie instalacji deszczowej</b><br><i>Cel: Poprawa stanu technicznego infrastruktury miejskiej</i>                                                              | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 119 000,00                  | 113 155                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 113 155,00          |
| 1.3.2.52. | <b>Przebudowa drogi w zakresie budowy oświetlenia ul. Kośnego w Opolu</b><br><i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez przebudowę dróg</i>            | UM Opola<br>Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej | 2021             | 2022 | 225 000,00                  | 225 000                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 225 000,00          |
| 1.3.2.53. | <b>Informatyzacja Urzędu Miasta Opola</b><br><i>Cel: Zapewnienie ciągłości działania systemów informatycznych Urzędu Miasta Opola</i>                                                | UM Opola<br>Wydział Informatyki                                        | 2021             | 2022 | 2 108 400,00                | 1 659 201                               | 0          | 0          | 0    | 0    | 1 659 201,00        |
| 1.3.2.54. | <b>Infrastruktura telekomunikacyjna OSTO</b><br><i>Cel: Budowa infrastruktury telekomunikacyjnej miasta</i>                                                                          | UM Opola<br>Wydział Informatyki                                        | 2021             | 2022 | 590 000,00                  | 575 850                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 575 850,00          |
| 1.3.2.55. | <b>PSP Nr 21 - wzmocnienie ścian budynku szkoły</b><br><i>Cel: Poprawa stanu technicznego infrastruktury miejskiej</i>                                                               | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                            | 2021             | 2022 | 120 000,00                  | 60 000                                  | 0          | 0          | 0    | 0    | 60 000,00           |
| 1.3.2.56. | <b>Dostawa i montaż systemu monitorującego wraz z modernizacją bramy i furtki w DPS dla Kombatantów</b><br><i>Cel: Poprawa stanu technicznego infrastruktury miejskiej</i>           | Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów                                  | 2021             | 2022 | 160 000,00                  | 160 000                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 160 000,00          |
| 1.3.2.57. | <b>Objęcie udziałów w Zakładzie Komunalnym Sp. z o.o. w Opolu</b><br><i>Cel: Budowa Stadionu Opolskiego</i>                                                                          | UM Opola<br>Wydział Sportu                                             | 2021             | 2024 | 159 616 400,00              | 39 808 200                              | 63 846 500 | 15 961 700 | 0    | 0    | 119 616 400,00      |
| 1.3.2.58. | <b>ZPO - wykonanie nawierzchni dróg manewrowych, miejsc postojowych, chodników przy budynku C - Bursy</b><br><i>Cel: Poprawa stanu infrastruktury drogowej miasta Opola</i>          | Zespół Placówek Oświatowych w Opolu                                    | 2021             | 2022 | 165 950,00                  | 147 500                                 | 0          | 0          | 0    | 0    | 147 500,00          |

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ

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   |                          | 2022                                    | 2023      | 2024 | 2025 | 2026 |                  |
| 1         | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                                                                      | 4                | 5    | 6                        | 8                                       | 9         | 10   | 11   | 12   | 13               |
| 1.3.2.59. | <b>PSP Nr 5 - modernizacja dziedzińca szkolnego i schodów zewnętrznych</b><br><i>Cel: Modernizacja infrastruktury oświatowej miasta Opola</i>                                                                                                                                       | PSP Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi w Opolu                           | 2021             | 2022 | 140 000,00               | 140 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 140 000,00       |
| 1.3.2.60. | <b>Modernizacja budynku przy ulicy Gutenberga 8 na Opolskie Centrum Kulturalno-Rekreacyjne w Dzielnicy XIII</b><br><i>Cel: Modernizacja obiektów kulturalno-rekreacyjnych na terenie Miasta Opola</i>                                                                               | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 778 600,00               | 778 600                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 778 600,00       |
| 1.3.2.61. | <b>Stadion Żużlowy - wykonanie nowej trybuny na łuku obiektu oraz dodatkowych prac modernizacyjnych</b><br><i>Cel: Modernizacja i rozbudowa infrastruktury sportowej miasta Opola</i>                                                                                               | Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu                             | 2021             | 2022 | 650 000,00               | 446 283                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 446 283,00       |
| 1.3.2.62. | <b>Zakup pojazdów użytkowych o napędzie 100% elektrycznym, na potrzeby Urzędu Miasta Opola</b><br><i>Cel: Odnowienie bazy pojazdów użytkowanych w Urzędzie Miasta Opola</i>                                                                                                         | UM Opola<br>Wydział Administracyjny - Gospodarczy                      | 2021             | 2022 | 400 000,00               | 400 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 400 000,00       |
| 1.3.2.63. | <b>Budowa Centrum Edukacyjno -Terapeutycznego - opracowanie dokumentacji technicznej</b><br><i>Cel: Rozwój infrastruktury oświatowej z uwzględnieniem potrzeb osób z niepełnosprawnościami</i>                                                                                      | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                               | 2021             | 2022 | 300 000,00               | 300 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 300 000,00       |
| 1.3.2.64. | <b>Przebudowa ulic: Dwernickiego, Dąbrowskiego, Andersa, Poniatowskiego, Sikorskiego i Zajączka w Opolu</b><br><i>Cel: Poprawa funkcjonowania i rozwój infrastruktury miejskiej poprzez przebudowę dróg</i>                                                                         | Miejski Zarząd Dróg w Opolu                                            | 2021             | 2022 | 2 655 000,00             | 364 392                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 364 392,00       |
| 1.3.2.65. | <b>"Podaj łapę" - Bądź EKO i wspomóż działania Miejskiego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Opolu</b><br><i>Cel: Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w utrzymaniu i eksploatacji obiektu, w tym wody deszczowej oraz energii elektrycznej z instalacji fotowoltaicznej</i> | Ogród Zoologiczny w Opolu                                              | 2021             | 2022 | 440 241,00               | 202 565                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 202 565,00       |
| 1.3.2.66. | <b>Przebudowa Kanału Półwieś</b><br><i>Cel: Poprawa systemu odprowadzania wód opadowych na terenie Miasta Opola</i>                                                                                                                                                                 | UM Opola<br>Wydział Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Komunalnej | 2021             | 2022 | 100 000,00               | 100 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 100 000,00       |
| 1.3.2.67. | <b>Stegu Arena - wykonanie prac naprawczych muru oporowego i zabezpieczenie skarpy</b><br><i>Cel: Modernizacja miejskiej infrastruktury sportowej</i>                                                                                                                               | Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Opolu                             | 2021             | 2022 | 190 000,00               | 165 000                                 | 0         | 0    | 0    | 0    | 165 000,00       |
| 1.3.2.68. | <b>Modernizacja budynku przy ul. Spychalskiego 2/Pl. Piłsudskiego 10 w Opolu</b><br><i>Cel: Modernizacja miejskiej infrastruktury</i>                                                                                                                                               | Miejski Zarząd Lokali Komunalnych w Opolu                              | 2021             | 2023 | 1 500 000,00             | 350 000                                 | 1 150 000 | 0    | 0    | 0    | 1 500 000,00     |



WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2  
do Uchwały nr  
Rady Miasta Opola  
z dnia .....

| Lp.       | Nazwa i cel                                                                                                                              | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca<br>program | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limity wydatków w poszczególnych latach |            |      |      |      | Limit<br>zobowiązań |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------|------|------|------|---------------------|
|           |                                                                                                                                          |                                                            | Od               | Do   |                             | 2022                                    | 2023       | 2024 | 2025 | 2026 |                     |
| 1         | 2                                                                                                                                        | 3                                                          | 4                | 5    | 6                           | 8                                       | 9          | 10   | 11   | 12   | 13                  |
| 1.3.2.69. | <b>Budowa Domu Pomocy Społecznej w Opolu</b><br><i>Cel: Zaspokojenie potrzeb osób starszych wynikających z wymogów ustawowych</i>        | UM Opola<br>Wydział Inwestycji Miejskich                   | 2022             | 2023 | 20 000 000,00               | 10 000 000                              | 10 000 000 | 0    | 0    | 0    | 20 000 000,00       |
| 1.3.2.70. | <b>Budowa przedszkola w Opolu</b><br><i>Cel: Zaspokojenie potrzeb edukacyjnych dzieci i umożliwienie rodzicom powrotu na rynek pracy</i> | UM Opola<br>Wydział Oświaty                                | 2022             | 2023 | 6 000 000,00                | 3 000 000                               | 3 000 000  | 0    | 0    | 0    | 6 000 000,00        |



# **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA OPOŁA**

-

## **objaśnienia przyjętych wartości**

Opole, listopad 2021 r.

## Spis treści

|                                                                                        | nr strony |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I WSTĘP</b>                                                                         | <b>2</b>  |
| <b>II INFORMACJA I WYJAŚNIENIA W ZAKRESIE PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA BUDŻETU 2021 R.</b> | <b>4</b>  |
| <b>III BAZA MAKRO – dane podstawowe</b>                                                | <b>7</b>  |
| <b>IV PROGNOZY WARTOŚCI BUDŻETOWYCH NA LATA 2022-2040</b>                              | <b>9</b>  |
| <b>V PROGNOZA ZADŁUŻENIA I SPŁAT</b>                                                   | <b>17</b> |
| V.I Informacje ogólne i wyjaśnienia                                                    | 17        |
| V.II Informacje o kształtowaniu się zadłużenia w 2020 i 2021 r.                        | 19        |
| V.III Projekcja długu na lata 2022-2040                                                | 25        |
| <b>VI CZYNNIKI RYZYKA I POZOSTAŁE WYJAŚNIENIA</b>                                      | <b>28</b> |

## **I. WSTĘP.**

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Opola (WPF) została sporządzona według wzoru obowiązującego od roku 2020 zmodyfikowanego we wrześniu 2020 r., przy uwzględnieniu nowych regulacji w zakresie limitowania spłat zobowiązań dostosowanych i wprowadzonych w związku zaistniałą sytuacją związaną z pojawieniem się COVID-19. W związku z wejściem w życie z dniem 26.10.2021 r. zmiany ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2021 poz. 1927), Prezydent Miasta Opola podjął decyzję o przyjęciu siedmioletniego okresu do wyliczania średniej arytmetycznej dla relacji dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących. Powyższe zostało szerzej opisane w części V.I. pod nazwą „Informacje ogólne i wyjaśnienia.” Zakres i forma objaśnień przyjętych wartości nadal pozostaje niedookreślona poza ogólnym stwierdzeniem, iż mogą one stanowić uszczegółowienie danych zawartych w Załączniku nr 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 wraz z ich dynamiką 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 2022-2040 (WPF) został sporządzony według wzoru wskazanego Rozporządzeniem Ministra Finansów, a jego treść wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2022 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 2021 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 o finansach publicznych, 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 tym miejscu podaje się, że na etapie składania projektu budżetu miasta Opola na 2022 r. oraz nowej projekcji WPF system BeSTi@ nie został dostosowany do nowych przepisów i nie ma możliwości wyboru średniej, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, między trzema a siedmioma latami. Pomimo tego wskaźniki zostały policzone wg siedmioletniej średniej, co zostało skonsultowane z organem nadzorczym.

Dostawca systemu poinformował, że aktualizacja będzie dostępna na koniec listopada, a więc w chwili uchwalenia WPF system powinien być dostosowany do obowiązującego prawa. Informuje się, że w załączniku Nr 1 pominięto wiersze sekcji 11 z uwagi na to, że Miasto Opole nie emituje obligacji przychodowych oraz wiersze sekcji 12 dotyczące stopnia niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, które wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b tej ustawy (program naprawczy).

Wykaz Przedsięwzięć (Załącznik Nr 2) również został sporządzony według wzoru zawartego w Rozporządzeniu Ministra Finansów – przedsięwzięcia zostały podzielone według 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 miasta 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 miasta Opola, zgodnie z delegacją wynikającą z art. 228

ustawy o finansach publicznych znalazły się upoważnienia dla Prezydenta Miasta Opola do zaciągania zobowiązań związanych zarówno 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 2021 R.

Przewiduje się, że rok 2021 zamknie się nadwyżką wpływów nad wypływami w kwocie 66,3 mln zł. Deficyt budżetu wyniesie 197 mln zł, a nadwyżka operacyjna 68,5 mln zł. Zadłużenie na koniec 2021 r. wyniesie 495,4 mln zł i będzie wyższe w porównaniu z otwarciem roku o 112,9 mln zł i niższe od planowanego (na dzień 30.09.2021 r.) o 15,7 mln zł. W Tabeli Nr 1 przedstawiono zagregowane informacje w zakresie przewidywanego wykonania budżetu 2021 r. wraz z planem wg stanu na koniec września. Dodatkowo przedstawiono wykonanie budżetu za 2019 i 2020 rok z wyliczeniem dynamiki dla kształtowania się poszczególnych składowych budżetu pomiędzy przewidywanym wykonaniem 2021 r. a wykonaniem 2020 r.

| w tys. zł |                                                                          |          |          |                                          |           |                                                             |                                        |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| lp.       | Wyszczególnienie                                                         | W 2019r. | W 2020r. | Plan 2021r.<br>(stan na<br>30.09.2021r.) | PW 2021r. | Nominalne<br>odchylenie<br>PW 2021r.<br>-<br>Plan<br>2021r. | Dynamika<br>PW 2021r.<br>-<br>W 2020r. |
| A         | WYNIK BUDŻETU (+nadwyżka, - deficyt);<br>dochody ogółem - wydatki ogółem | -40 059  | 34 809   | -256 962                                 | -197 000  | 59 962                                                      | 77%                                    |
| B         | WYNIK FINANSOWY BUDŻETU; wynik budżetu +<br>przychody - rozchody         | 78 644   | 105 322  | 0                                        | 66 321    | 66 321                                                      | 63%                                    |
| C         | NADWYŻKA OPERACYJNA; dochody bieżące -<br>wydatki bieżące                | 58 468   | 73 266   | 43 086                                   | 68 500    | 25 414                                                      | 159%                                   |
| D         | SALDO ZADŁUŻENIA NA KONIEC OKRESU                                        | 346 306  | 382 513  | 511 130                                  | 495 424   | -15 707                                                     | 97%                                    |

Tabela Nr 1

\*\*PW – oznacza przewidywane wykonanie

\*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że wykonanie wpływów do budżetu Miasta Opola w 2021 r. wyniesie łącznie 1.475,1 mln zł. Oznacza to, że w stosunku do planu na koniec III kwartału br. wystąpi odchylenie in minus o 80,1 mln zł, tj. o 5,2%.

Założony plan na 30 września 2021 r. zostanie przekroczony po stronie dochodów bieżących i niewykonany po stronie dochodów majątkowych. W przypadku dochodów bieżących przekroczenie sięgnie 6,1 mln zł i złożą się na to następujące pozycje:

- wpływy z podatku CIT - przekroczenie o 4,5 mln zł,
- wpływy z podatków lokalnych - przekroczenie o 1 mln zł,
- wpływy z opłat - przekroczenie o 3,9 mln zł,
- wpływy z otrzymanych transferów bieżących (dotacje, subwencje) niewykonanie w wysokości 1,4 mln zł,

- pozostałe dochody operacyjne (głównie wpływy z usług i najmu) niewykonanie w wysokości 2 mln zł.

Po stronie dochodów majątkowych największe niewykonanie spodziewane jest z tytułu dotacji majątkowych. Sytuacja taka jest bezpośrednio związana z realizacją zadań inwestycyjnych, które są finansowane z tych dochodów. Zarówno dochody, jak i wydatki zostaną przesunięte na kolejne lata. Przewiduje się, że w stosunku do planu na koniec września nie zostanie wykonanych 76,6 mln zł dochodów w takich pozycjach jak m. in.:

- Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód – 57,2 mln zł,
- Elektromobilne Opole – 13,9 mln zł
- OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych – 1,9 mln zł
- Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej – 1,8 mln zł,

Przewiduje się, że wpływy ze sprzedaży majątku powinny zostać wykonane zgodnie z planem, a więc na poziomie 14 mln zł (wykonanie na 30.09.2021 r. wyniosło 10,5 mln zł).

Przewiduje się niezrealizowanie przychodów na 9,7 mln zł, jak również nie dokonano jeszcze pełnego wprowadzenia wolnych środków z 2020 r. Ich wykonanie wynosi 105,4 mln zł, natomiast plan wynosił 83,3 mln zł. Zapotrzebowanie na zwrotne środki finansowe jest skorelowane z realizacją wydatków majątkowych. Przewiduje się, że przychody z tytułu nowo zaciągniętego długu wyniosą 148,2 mln zł, wobec planu na koniec września 179,9 mln zł. Oznacza to niewykonanie planu na kwotę 31,7 mln zł.

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

w tys. zł

| lp. | Wyszczególnienie                                 | W 2019r.  | W 2020r.  | Plan 2021r.<br>(stan na<br>30.09.2021r.) | PW 2021r. | Nominalne<br>odchylenie<br>PW 2021r.<br>-<br>Plan<br>2021r. | PW 2021r./<br>Plan 2021r.<br>w % | Dynamika<br>PW 2021r.<br>-<br>W 2020r. |
|-----|--------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| 1   | Dochody bieżące, w tym:                          | 956 243   | 1 035 998 | 1 085 911                                | 1 092 000 | 6 089                                                       | 100,6%                           | 105,4%                                 |
|     | Podatki PIT, CIT                                 | 255 240   | 249 724   | 275 509                                  | 280 000   | 4 491                                                       | 101,6%                           | 112,1%                                 |
|     | Podatki lokalne                                  | 146 535   | 173 332   | 190 026                                  | 191 000   | 974                                                         | 100,5%                           | 110,2%                                 |
|     | Oplaty                                           | 63 608    | 70 509    | 80 050                                   | 84 000    | 3 950                                                       | 104,9%                           | 119,1%                                 |
|     | Otrzymałe transfery bieżące (dotacje, subwencje) | 387 330   | 457 706   | 448 351                                  | 447 000   | -1 351                                                      | 99,7%                            | 97,7%                                  |
|     | pozostałe dochody operacyjne                     | 103 530   | 84 726    | 91 975                                   | 90 000    | -1 975                                                      | 97,9%                            | 106,2%                                 |
| 2   | Dochody majątkowe, w tym:                        | 185 129   | 250 649   | 161 070                                  | 84 500    | -76 570                                                     | 52,5%                            | 33,7%                                  |
|     | ze sprzedaży majątku                             | 15 874    | 104 968   | 14 008                                   | 14 000    | -8                                                          | 99,9%                            | 13,3%                                  |
| A   | DOCHODY OGÓŁEM                                   | 1 141 372 | 1 286 647 | 1 246 982                                | 1 176 500 | -70 482                                                     | 94,3%                            | 91,4%                                  |
| 3   | Przychody, w tym:                                | 149 216   | 149 849   | 308 273                                  | 298 598   | -9 675                                                      | 96,9%                            | 200,1%                                 |
|     | - kredyty, pożyczki, emisja obligacji            | 96 004    | 69 840    | 179 928                                  | 148 188   | -31 741                                                     | 82,4%                            | 154,4%                                 |
| B   | RAZEM WPŁYWY                                     | 1 290 589 | 1 436 496 | 1 555 255                                | 1 475 098 | -80 157                                                     | 94,8%                            | 114,3%                                 |

Tabela Nr 2

\*\*PW – oznacza przewidywane wykonanie

\*W – oznacza wykonanie

Przewiduje się, że realizacja wpływów ogółem z budżetu w 2021 r. sięgnie 1.408,8 mln zł, tj. 91% planu.

Z dokonanych szacunków wynika, iż wykonanie wydatków bieżących ukształtuje się na poziomie 1.023,5 mln zł, co oznacza odchylenie od planu (in minus) o 19,3 mln zł. Zakłada się, że plan wynagrodzeń i pochodnych zostanie wykonany w 100%. Poniżej planu należy spodziewać się wykonania pozostałych wydatków operacyjnych na kwotę 15,1 mln zł. Najważniejsze pozycje, które nie zostaną wykonane zgodnie z założeniami to zakup dóbr i usług. Ponadto w planie na koniec września 2021 r. po stronie wydatków znajdowały się nierozdysponowane rezerwy na ogólną kwotę 3,2 mln zł.

W przypadku wydatków związanych z obsługą zadłużenia prognozuje się, że będą one niższe niż przyjęte w planie na koniec września 2021 r. o 4,2 mln zł, co jest skutkiem utrzymywania niskich stóp procentowych do końca III kwartału 2021 r. oraz niższym niż planowano uruchomieniem nowego długu.

Wykonanie wydatków majątkowych szacuje się na 350 mln zł. Plan wydatków inwestycyjnych na koniec września wynosił 461,1 mln zł. Jako przykład zadań, które nie zostaną zrealizowane w 2021 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 (-46,2 mln zł),
- Elektromobilne Opole (-19,7 mln zł),
- Budowa Obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II – od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej (-5,8 mln zł),
- Czas na przesiadkę w Aglomeracji Opolskiej (-4 mln zł)
- Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych" (-2,6 mln zł),
- Przebudowa obwodnicy północnej miasta Opola na odcinku od wiaduktu nad linią kolejową relacji Opole Wschodnie - Jelcz Miłoszyce (bez wiaduktu) do skrzyżowania z ulicą Luboszycką (bez skrzyżowania) (-2,3 mln zł),
- Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej (-1,8 mln zł),
- Budowa tężni miejskiej (-1,8 mln zł),
- Edukacyjny plac zabaw dla dzieci i dorosłych na terenie parku 800-lecia (-1,6 mln zł).

Przyjęte założenia wykonania wydatków majątkowych w 2021 r. na poziomie 350 mln zł mają na celu jak najbardziej realistyczne określenie zapotrzebowania na zwrotne środki finansowe i prawidłowe określenie punktu wyjścia do prognozy długu oraz oszacowanie wysokości tzw. wolnych środków z lat ubiegłych (w 2022 r. z 2021 r.).

Zakłada się, że rozchody zostaną wykonane poniżej założonego na koniec III kwartału planu. W planowanej kwocie rozchodów 51,3 mln zł, całość dotyczy spłaty kredytu, z czego 25,3 mln zł dotyczy regularnych spłat zgodnie z założonym harmonogramem, natomiast 26 mln zł to założone spłaty kredytów na prefinansowanie. Spłata tych ostatnich uzależniona jest od zakończenia realizacji projektów dofinansowanych z budżetu UE i spływu środków w formie refundacji. Prognozuje się spłatę kredytów w wysokości 35,3 mln zł, a więc o 16 mln zł mniej niż wynika z planu na 30.09.2021 r. Niewykonanie dotyczy wspomnianego kredytu



na prefinansowanie wydatków inwestycyjnych. Część tego kredytu zostanie spłacone w 2022 r. po całkowitym zakończeniu i rozliczeniu projektów nim finansowanych.

W zakresie przewidywanego wykonania planu wydatków w 2021 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 2019r.  | W 2020r.  | Plan 2021r.<br>(stan na<br>30.09.2021r.) | PW 2021r. | Nominalne<br>odchylenie<br>PW 2021r.<br>Plan<br>2021r. | PW 2021r./<br>Plan 2021r.<br>w % | Dynamika<br>PW 2021r.<br>W 2020r. |
| 1         | Wydatki bieżące, w tym:           | 897 776   | 962 732   | 1 042 825                                | 1 023 500 | -19 325                                                | 98,1%                            | 114,0%                            |
|           | Wynagrodzenia i pochodne          | 398 833   | 430 530   | 472 011                                  | 472 000   | -11                                                    | 100,0%                           | 118,3%                            |
|           | Odsetki zapłacone (od zadłużenia) | 7 034     | 6 046     | 7 700                                    | 3 500     | -4 200                                                 | 45,5%                            | 49,8%                             |
|           | Pozostałe wydatki bieżące         | 491 909   | 526 156   | 563 115                                  | 548 000   | -15 115                                                | 97,3%                            | 111,4%                            |
| 2         | Wydatki majątkowe                 | 283 655   | 289 106   | 461 118                                  | 350 000   | -111 118                                               | 76%                              | 123%                              |
| A         | WYDATKI OGÓŁEM                    | 1 181 431 | 1 251 838 | 1 503 944                                | 1 373 500 | -130 444                                               | 91%                              | 116%                              |
| 3         | Rozchody                          | 30 513    | 79 336    | 51 311                                   | 35 277    | -16 034                                                | 69%                              | 116%                              |
|           | - spłata długu                    | 28 013    | 33 634    | 51 311                                   | 35 277    | -16 034                                                | 69%                              | 126%                              |
| B         | RAZEM WYPIŁY                      | 1 211 944 | 1 331 174 | 1 555 255                                | 1 408 777 | -146 477                                               | 91%                              | 116%                              |

Tabela Nr 3

\*\*PW – oznacza przewidywane wykonanie

\*W – oznacza wykonanie

Na podstawie wyżej przedstawionych danych założono, że saldo zadłużenia na koniec 2021 r., a tym samym saldo otwarcia roku 2022 wyniesie 495,4 mln zł. Do tego też poziomu liczona jest prognoza kwoty długu z uwzględnieniem spłat już zaciągniętego długu, jak i planowanego do zaciągnięcia.

W budżecie na 2022 r. po stronie przychodów, jako bezzwrotne środki zapisany został przewidywany wynik 2021 r. w kwocie 66,3 mln zł. Ostatecznie zostanie on zweryfikowany po zamknięciu i faktycznym wykonaniu 2021 r. Ewentualny większy wynik roku 2021 powinien zastąpić zwrotne środki finansowe, jako źródło finansowania deficytu i/lub spłat zobowiązań.

W projekcji dochodów nie została uwzględniona jednorazowa kwota uzupełnienia subwencji w wysokości 26.414 tys. zł. W przełożeniu na rok następny będzie ona stanowiła wolne środki z 2021 r. i przyczyni się do złagodzenia skutków uszczuplenia wpływów z PIT w 2022 r. Mechanizm ten - zastąpienie dochodów z PIT wolnymi środkami – skutkuje przedstawieniem projekcji budżetu na rok 2022 z deficytem operacyjnym wynoszącym -3, 5 mln zł.

### 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: sierpień 2021 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 2022-2040 została sporządzona w oparciu o wytyczne Ministra Finansów w szczególności, jeśli chodzi o kierunki rozwoju poszczególnych obszarów gospodarki (rynek pracy, koszt kapitału, poziom inwestycji

i konsumpcji). Wytyczne te uwzględniają również zmiany trendów podstawowych wskaźników makroekonomicznych spowodowane stanem epidemii COVID-19 na świecie.

Ministerstwo Finansów zakłada, że dynamika Produktu Krajowego Brutto (PKB) w 2021 r. wyniesie 104,9% i będzie wyższa aż o 7,6 p.p. w porównaniu do roku 2020 (97,3% dane wg GUS). W roku 2022 dynamika wzrostu PKB ma wynieść 104,6%, w roku 2023 ma osiągnąć poziom 103,7%, aby od roku 2024 zarysować trend spadkowy od 103,5% do 102,0% w 2040 r.

W ostatnich latach inflacja pozostawała w trendzie rosnącym na poziomie zgodnym z celem inflacyjnym NBP (2,5% z przedziałem odchyłeń +/-1 punkt procentowy). W 2018 r. wyniosła 1,6%, w 2019 r. 2,3%, a w 2020 r. 3,4%. W 2021 r. inflację prognozuje się na poziomie 4,3% (inflacja roczna podana na październik 2021 r. wyniosła 6,8%). Wytyczne Ministra Finansów wskazują, że w 2022 r. tempo wzrostu cen będzie niższe niż zakładana prognoza na 2021 r. i wyniesie 3,3%. Począwszy od 2023 r. do 2025 r. ceny będą rosły odpowiednio w tych latach o 3%, 2,7% i 2,5%. Od roku 2025 do końca okresu prognozy wskaźnik ten utrzyma się na stałym poziomie 2,5%. Wydaje się, że prognozy inflacji Ministerstwa Finansów są znacząco niedoszacowane, co zresztą przyznaje samo Ministerstwo, wskazując możliwość zakończenia roku 2021 z inflacją sięgającą 8%. Natomiast listopadowa projekcja NBP wskazuje, iż na koniec roku inflacja wyniesie 6,7%, w odniesieniu do analityków finansowych prognoza inflacji jest niedoszacowana i przekroczy 7%, by w I kwartale 2022 r. wynieść 8%. Rozbieżność prognoz między Wytycznymi Ministra Finansów a szacunkami ekonomistów znacząco utrudnia planowanie budżetu na 2022 r.

Wytyczne Ministra Finansów z sierpnia 2021 r. w zakresie kształtowania się prognoz stóp procentowych również się zdezaktualizowały. Zgodnie z nimi w roku 2021 średnioroczne stopy procentowe operacji otwartego rynku wyniosą 0,1%, by w 2022 wynieść 0,38%, a w 2023 r. osiągnąć poziom 0,95%. W latach 2024-2025 przyjęto poziom stóp procentowych w wysokości 1,00%. Biorąc pod uwagę październikowe i listopadowe podwyżki stóp procentowych do poziomu 1,25% oraz oczekiwania rynku finansowego na kolejne podwyżki, prognozy Ministerstwa Finansów można uznać za niedoszacowane. Dlatego też szacowanie kosztów z tytułu odsetek na 2022 r., jak i lata przyszłe jest znacząco utrudnione. Wysoki poziom inflacji i znacznie niższe stopy procentowe pozwalają zakładać, iż Rada Polityki Pieniężnej będzie „gonić” inflację poprzez systematyczne podwyższanie kosztu pieniądza.

Na koniec 2020 r. bezrobocie rejestrowane wynosiło 6,2% i było o 1 punkt procentowy wyższe niż w tym samym okresie roku poprzedniego. Szacunkowe dane za wrzesień 2021 r. wykazują bezrobocie na poziomie 5,6%. Zgodnie z Wytycznymi bezrobocie rejestrowane na koniec 2021 r. ma wynieść 6%. W roku 2022 r. przewiduje się spadek do poziomu 5,9% oraz w 2023 r. do poziomu 5,2%. Trend spadkowy ma się utrzymać także w latach 2024-2025, kiedy to bezrobocie wyniesie odpowiednio 4,2% oraz 4%. W 2026 r. bezrobocie wyniesie 4,1%, natomiast w 2027 r. 4,2%. Poczynając od 2028 r. do końca okresu prognozy przewiduje się stabilizację tego wskaźnika na poziomie 4,4%. Informacyjnie podaje się, że stopa bezrobocia w Opolu na koniec 2020 r. wyniosła odpowiednio 3,7%, natomiast na koniec października 2021 r. 3,3%.

Pesymistyczne założenia z roku ubiegłego w zakresie znaczącego wzrostu bezrobocia nie sprawdziły się, tym samym stopa bezrobocia jest na poziomie z lat 2018-2019 z tendencją do dalszego obniżania się. Ponadto planuje się wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej z 5.167,47 zł zanotowanego w 2020 r. do poziomu 5.548 zł w 2021 r. W kolejnych latach prognozuje się dalszy dynamiczny wzrost przeciętnego wynagrodzenia do 7.111 zł w 2025 r. Planowany wzrost płacy minimalnej w roku 2022 do poziomu 3.010 zł (w 2021 płaca minimalna wynosiła 2.800 zł) będzie stwarzał dodatkową presję na wzrost wynagrodzeń.

Informacja o planowanych na 2022 r. rocznych kwotach subwencji, wpłat do budżetu państwa i udziałów we wpływach z podatków PIT i CIT dla poszczególnych gmin, powiatów i województw publikowana przez Ministra Finansów, wskazuje, że subwencja oświatowa dla Miasta Opola będzie wyższa od tej w 2021 r. o 6,8 mln zł, a subwencja wyrównawcza wyższa o 1,3 mln zł. Wpływy z udziałów w PIT na 2022 r. założono na poziomie wynikającym z informacji Ministra, tj. 221,7 mln zł wobec 236,5 mln zł w 2021 r., co było zgodne z informacją Ministerstwa z roku poprzedniego. W 2021 r. Miasto Opole planuje uzyskać 252,5 mln zł z tytułu udziału w podatku PIT. Warto zauważyć, że wpływy Miasta Opole z podatku PIT w 2019 r. wyniosły 236,4 mln zł, a w 2020 r. 230,4 mln zł, a więc był to poziom znacznie wyższy, niż wynika to z informacji Ministerstwa na rok 2022. Przyjęty na rok 2022 mechanizm przekazywania udziałów w PIT jednostkom samorządu terytorialnego – miesięcznie 1/12 wysokości przedstawionych prognoz – uniemożliwia przyjęcie innych wartości aniżeli przedstawione w informacji z ministerstwa.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Opola oparto się na wytycznych Ministra Finansów, a tym samym zachowano przewidywania w zakresie trendów podstawowych wskaźników makroekonomicznych w najbliższych pięciu latach. Wytyczne zakładają dynamiczny wzrost gospodarki, tj. o 4,9% w 2021 r. oraz 4,6% w 2022 r. W kolejnych latach prognozuje się osłabienie dynamiki wzrostu PKB do 3,5% w 2026 r. Biorąc pod uwagę dużą niepewność co do kształtowania się podstawowych parametrów makroekonomicznych i rozpędzającą się inflację przyjmuje się przedstawione wytyczne ze świadomością, że będą one ulegać zmianie.

Dokonując prognoz w średnim i długim horyzoncie czasowym nie bierze się pod uwagę skutków zmian prawnych, jakie mogą mieć miejsce w przyszłości, a które mają wpływ na finanse jednostek samorządu. 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 2022-2040**

Część tabelaryczna Wieloletniej Prognozy Finansowej (prognozy budżetowe) została sporządzona wg obowiązującego wzoru wprowadzonego Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 poz. 1381) zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Jednolity tekst

rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowany został w Dzienniku Ustaw z 2021 pod poz. 83. 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 w zakresie podatków i opłat lokalnych) i wydatkowej. W latach 2027-2040 założono stałe wielkości z prognoz roku 2026. Z uwagi na odległy horyzont prognoz, założenie takie nie wydaje się błędne, w szczególności, że prognozy sporządzane są w warunkach relatywnie wysokiej i ciągle rosnącej inflacji i trudno jest wskazać moment przerwania spirali rosnących cen. Rok 2026 to ostatni okres w jakim zaplanowano wydatki związane z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2, dlatego też po tym roku zdecydowano się zatrzymać prognozy na stałym poziomie.

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 2022 r.

Rok 2022 jest szczególnym okresem, w którym po raz pierwszy wynik operacyjny budżetu jest ujemny i wynosi w przedstawionym projekcie -3,5 mln zł. Jest to rezultat niekorzystnych dla samorządów zmian podatkowych, w wyniku których wpływy z podatku PIT w 2022 r. mają wynieść 221,7 mln zł. Dla porównania w 2021 r. spodziewane wpływy z tego źródła wynoszą 252,5 mln zł, a wykonanie w latach 2019-2020 odpowiednio 236,4 mln zł i 230,3 mln zł. Przypomnieć należy, że 2020 r. był również trudnym pod tym względem okresem, nie tylko z powodu obostrzeń związanych z COVID-19, ale również z powodu obniżenia stawek PIT, zwiększenia kosztów uzyskania przychodu oraz zwolnień z płacenia podatku PIT dotyczących osób do 26 roku życia.

Zakłada się, że deficyt operacyjny w projekcie budżetu na 2022 r. będzie zdarzeniem jednorazowym, a w trakcie roku uda się wychodzić powolnie z tego deficytu. W kolejnych latach nie zakłada się projekcji deficytu operacyjnego.

Średnia marża operacyjna w całej perspektywie ma wynieść 6,2%. Dla porównania podaje się, że marża operacyjna w latach 2019-2020 wyniosła odpowiednio 6,5% i 7,6%; plan na 30 września 2021 r. zakłada marżę na poziomie 4,1%, a przewidywane wykonanie za 2021 r. 6,7%. 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) oraz kończące się wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich.

Projekt budżetu na 2022 r. zamknie się deficytem wynoszącym 124 mln zł. W kolejnym roku wydatki również będą wyższe aniżeli dochody, różnica ta będzie już jednak znacznie niższa i wyniesie 90 mln zł, przy planie wydatków majątkowych na poziomie 131 mln zł. Większość z planowanych do realizacji inwestycji stanowią zadania wieloletnie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiącym Załącznik nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia WPF.

W 2024 r. planowane przychody z długu mają służyć spłacie wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Po roku 2024 obsługa zadłużenia ma następować już tylko z generowanych nadwyżek budżetowych.

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 2022 r. opracowywany ze znacznie wyższą szczegółowością 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 2023-2027 (prognoza) zostało przedstawione poniżej (*Tabela nr 4*):

|   |                                                                                    | w tys. zł       |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | Wyszczególnienie                                                                   | Prognoza 2022r. | Prognoza 2023r. | Prognoza 2024r. | Prognoza 2025r. | Prognoza 2026r. | Prognoza 2027r. |
| 1 | 2                                                                                  | 3               | 4               | 5               | 6               | 7               | 8               |
| 1 | Ogółem dochody bieżące w tys. zł                                                   | 993 199         | 1 002 199       | 1 053 159       | 1 105 978       | 1 162 772       | 1 162 772       |
|   | - udziały w podatku PIT                                                            | 221 686         | 250 096         | 265 252         | 280 817         | 297 666         | 297 666         |
|   | - dochody z podatków lokalnych                                                     | 196 705         | 209 491         | 222 186         | 235 224         | 249 337         | 249 337         |
|   | - otrzymane subwencje                                                              | 238 271         | 253 758         | 269 136         | 284 929         | 302 025         | 302 025         |
|   | - dotacje na zadania bieżące                                                       | 129 027         | 74 191          | 75 177          | 77 057          | 78 983          | 78 983          |
|   | - pozostałe dochody bieżące (opłaty, CIT, pozostałe dochody operacyjne)            | 207 510         | 214 664         | 221 408         | 227 952         | 234 761         | 234 761         |
| 2 | dynamika dochodów bieżących ogółem                                                 |                 | 100,9%          | 105,1%          | 105,0%          | 105,1%          | 100,0%          |
|   | - dynamika "udziały w podatku PIT "                                                |                 | 112,8%          | 106,1%          | 105,9%          | 106,0%          | 100,0%          |
|   | - dynamika "dochody z podatków lokalnych"                                          |                 | 106,5%          | 106,1%          | 105,9%          | 106,0%          | 100,0%          |
|   | - dynamika "otrzymane subwencje"                                                   |                 | 106,5%          | 106,1%          | 105,9%          | 106,0%          | 100,0%          |
|   | - dynamika "dotacje na zadania bieżące"                                            |                 | 57,5%           | 101,3%          | 102,5%          | 102,5%          | 100,0%          |
|   | - dynamika "pozostałe dochody bieżące (opłaty, CIT, pozostałe dochody operacyjne)" |                 | 103,4%          | 103,1%          | 103,0%          | 103,0%          | 100,0%          |

**Tabela nr 4**

W strukturze dochodów bieżących jakie zostały ujęte w projekcie budżetu na 2022 r. największy udział mają subwencje (24,0%) i wpływy z PIT (22,3%). Pozostałe dochody operacyjne stanowią 20,9%, wpływy z podatków lokalnych 19,8%, a dotacje na zadania bieżące 13,0%.

Przedstawione projekcje do 2026 r. zmieniają strukturę w kierunku zwiększenia udziału wpływów z subwencji i PIT do odpowiednio 26,0% i 25,6%, wpływów z podatków lokalnych do 21,4%, i zmniejszają udział pozostałych dochodów operacyjnych do 20,2%, a dotacji na zadania bieżące do 6,8%.

Prognozę wpływów z PIT oparto na przedstawionej przez Ministra Finansów dynamice realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce powiększonej o wskaźnik CPI/Deflator. W latach 2023-2025 pierwszy wskaźnik oscyluje wokół 3,5%, podczas gdy deflator spada z 2,7% w 2023 r. do 2,3% w 2025 r. Założona dynamika wzrostu wpływów z PIT we wskazanych latach zawiera się w przedziale 105,9% do 106,5%, z tym że najwyższa

dynamika przypada na 2023 r., a dodatkowo w tym roku założono 14 mln zł z przewidzianego w zmienionej ustawie o dochodach jst (art. 9c) mechanizmu wyrównawczego, w przypadku kiedy dochody w danym roku okażą się wyższe aniżeli przekazane rok wcześniej (w tym przypadku chodzi o rok 2022).

Podatki lokalne, w których strukturze największy udział (88,9%) posiada podatek od nieruchomości, również stanowią istotne źródło dochodów Miasta Opola. Wpływy z tego tytułu w projekcie budżetu na 2022 r. ustalono na poziomie 196,7 mln zł. W latach następujących po 2022 r. zakłada się wzrost wpływów z tytułu podatków lokalnych, który napędzany będzie między innymi wzrostem bazy podatkowej i kończącym się okresem ulg dla przedsiębiorców. Ponadto prognozowany wzrost inflacji będzie również wywierał presję na wzrost stawek podatkowych. Dynamikę wzrostu w tym przypadku skorelowano z dynamiką wzrostu PKB, stąd w 2023 r. założono wzrost na poziomie 6,5% a w 2026 r. na poziomie 6%. Średnia dynamika wzrostu w latach 2023-2026 wynosi 106,1%.

Podobne założenia towarzyszyły prognozom wpływów z subwencji. Do budżetu na 2022 r. wielkości subwencji zostały wprowadzone na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. W efekcie plan wpływów z subwencji na 2022 r. jest o 3,5% (8 mln zł) wyższy w porównaniu z rokiem obecnym, z czego część oświatowa jest wyższa o 3,2% (6,8 mln zł). Założono, że w latach 2023-2026 dynamika wzrostu dochodów z tytułu subwencji będzie napędzana tymi samymi czynnikami co wzrost wpływów z podatków, tj. presją na realny wzrost płac.

Szacunki wpływów z dotacji zostały dokonane po wyłączeniu dochodów bieżących na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków europejskich, wskazanych w wierszu 9.1 prognozy. Najistotniejszym elementem wpływającym na poziom tej grupy dochodów zarówno w roku 2022, jak i 2023 jest przeniesienie od czerwca 2022 r. wypłaty świadczeń z programu 500+ z gmin do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Stąd notuje się dwa znaczące spadki w tej grupie dochodów. Spadki te są jednak skorelowane ze spadkiem wydatków bieżących. Wskaźnik wzrostu dla tej grupy dochodów powiązано ze wzrostem cen dóbr i usług konsumpcyjnych.

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, wpływy z CIT oraz dywidendy. Plan tej grupy dochodów zaproponowany w projekcie budżetu na 2022 r. wynosi 207,5 mln zł, a dynamika wzrostu w latach przyszłych ukształtowała się na poziomie nieco wyższym od inflacji. Większość wpływów w tej grupie skorelowano z inflacją, poza wpływami z CIT, których dynamikę ustalono wg tych samych parametrów co PIT. W rezultacie średnia dynamika w przypadku tej grupy dochodów w latach 2023-2026 wynosi 103,1%.

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

| Lp. | Wyszczególnienie                        | średnia dla lat 2023-2026 | średnia dla lat 2027-2040 | średnia dla lat 2022-2040 |
|-----|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1   | średni wzrost dochodów bieżących ogółem | 104,0%                    | 100,0%                    | 100,9%                    |

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 2022 r. założono wpływy z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 14 mln zł. Wartość ta jest zbliżona z planem roku bieżącego.

Przyjęto, że w latach 2023-2024 wpływy ze sprzedaży majątku wyniosą po 16 mln zł w każdym roku. W roku 2025 będzie to 13 mln zł, w latach 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 2023-2040) skumulowane wpływy ze sprzedaży majątku wynoszą 204 mln zł.

Wpływy ze sprzedaży majątku stanowią ważny element ustalania górnego limitu spłat (do 2026 r.) i choć nie mają dużego udziału w ogólnych dochodach budżetu to przy niskiej nadwyżce operacyjnej, znacząco podnoszą zdolność inwestycyjno-kredytową.

Na pozostałe dochody majątkowe w postaci dotacji inwestycyjnych składają się przede wszystkim dotacje z Unii Europejskiej.

Zaplanowane dotacje związane z inwestycjami planowanymi do realizacji w latach 2022-2023 przedstawiono w tabeli nr 6.

| Lp. | Przedsięwzięcie                                                                                                                                                                                               | Prognoza   | Prognoza  | UWAGI              |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                               | 2022r.     | 2023r.    |                    |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                             | 3          | 4         | 5                  |
| 1   | Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód                                       | 57 209 553 | 0         | umowa podpisana    |
| 2   | Czas na przesiadkę w Aglomeracji Opolskiej                                                                                                                                                                    | 23 724 055 | 0         | umowa podpisana    |
| 3   | Elektromobilne Opole                                                                                                                                                                                          | 13 909 752 | 0         | umowa podpisana    |
| 4   | Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w obiektach Ogrodu Zoologicznego i innych obiektach użyteczności publicznej w Opolu                                                                                   | 6 320 359  | 1 445 893 | umowa podpisana    |
| 5   | Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - etap II wraz z budową Centrum integracyjno-przedszkolnego                                    | 5 359 101  | 0         | umowa podpisana    |
| 6   | Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej Etap II - od węzła Niemodlińska do obwodnicy północnej                                                              | 4 991 597  | 0         | umowa podpisana    |
| 7   | Wodny świat czesko-polskiego pogranicza                                                                                                                                                                       | 3 759 315  | 2 237 573 | umowa niepodpisana |
| 8   | Realizacja projektu pn. "OPOLE+ Platforma Mobilnych E-Usług Publicznych"                                                                                                                                      | 3 709 944  | 0         | umowa podpisana    |
| 9   | Czas na rower - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej                                                                                                                                      | 3 670 036  | 0         | umowa podpisana    |
| 10  | Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Opola                                                                                                   | 1 705 138  | 0         | umowa podpisana    |
| 11  | Ekologiczne Opole - wymiana źródeł ciepła na bardziej ekologiczne dla miasta                                                                                                                                  | 697 689    | 0         | umowa podpisana    |
| 12  | Wsparcie służb zarządzania kryzysowego w województwie opolskim poprzez zakup środków transportu specjalistycznego z wyposażeniem do przeciwdziałania u usuwania skutków zagrożeń, w tym związanych z COVID-19 | 457 300    | 0         | umowa podpisana    |
| 13  | Eko-nawyki dobre praktyki - gospodarka o obiegu zamkniętym                                                                                                                                                    | 141 273    | 72 035    | umowa podpisana    |
| 14  | Budowanie kariery zawodowej uczniów szkół zawodowych w Opolu - 2 edycja                                                                                                                                       | 97 000     | 0         | umowa podpisana    |
| 15  | Zakup wyposażenia na potrzeby Zamku Górnego w Opolu wraz z realizacją działań edukacyjnych i informacyjnych                                                                                                   | 34 379     | 0         | umowa podpisana    |

| Lp. | Przedsięwzięcie                                                                                                                                                  | Prognoza    | Prognoza  | UWAGI           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------------|
|     |                                                                                                                                                                  | 2022r.      | 2023r.    |                 |
| 1   | 2                                                                                                                                                                | 3           | 4         | 5               |
| 16  | Zwrot środków przekazanych na opracowanie projektu ochrony przeciwpowodziowej Polder "Żelazna" z uwzględnieniem przeprawy przez Odrę w ciągu obwodnicy północnej | 1 119 208   | 0         | umowa podpisana |
|     | Razem                                                                                                                                                            | 126 905 699 | 3 755 501 |                 |

Tabela nr 6

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

Dodatkowo zaplanowano dochody na zadanie ujęte w części 1.3.2. Wykazu przedsięwzięć, pod nazwą *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 2023 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 ze środków UE i z budżetu państwa, 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, 471, 478, 479 i 480*) oraz wydatków na obsługę długu ze wskazaniem kwot podlegających wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań.

Jako bazę szacowania wydatków bieżących na lata 2023-2040 przyjęto zapisy projektu uchwały budżetowej na 2022 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. 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 2023-2026 wyniesie 102,1%. Uśrednioną dynamikę wzrostu wydatków bieżących w podziale na poszczególne okresy przedstawiono w tabeli nr 7.

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                         | średnia dla lat 2023-2027 | średnia dla lat 2028-2040 | średnia dla lat 2023-2040 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1   | średnia wzrost wydatków bieżących ogółem                                                                                 | 101,9%                    | 99,9%                     | 100,4%                    |
| 2   | średni wzrost wydatków bieżących bez odsetek od zadłużenia i bez przedsięwzięć wieloletnich stanowiących wydatki bieżące | 102,1%                    | 100,0%                    | 100,6%                    |

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 2023-2026), kiedy wydatki na przedsięwzięcia spadają z 10,6 mln zł w 2022 r. poprzez 2,1 mln zł w 2023 r. i po 0,6 mln zł w latach 2024-2026. Odsetki od zadłużenia zaczynają spadać od 2025 r. wraz ze spadkiem poziomu zadłużenia, który 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 2022 r. zaplanowano w wysokości 467 mln zł, co w stosunku do przewidywanego wykonania stanowić będzie wzrost o około 5%. W latach 2023-2026, średni wzrost założono na poziomie 5,1%, z tym, że w 2023 r. wynosi on 5,5%, a w latach kolejnych odpowiednio 5,0%, 4,8% i 5%. Oznacza to, że wynagrodzenia wypłacane z budżetu będą rosły wolniej aniżeli wynagrodzenia w gospodarce narodowej, ale utrzymają się powyżej inflacji, a więc realnie fundusz płac będzie rósł.

Pozostałe wydatki operacyjne na 2022 r. (bez odsetek i przedsięwzięć wieloletnich) zaplanowane zostały w wysokości 506 mln zł, co oznacza spadek w stosunku do planu na dzień 30.09.2021 r. o 8,5%. Spadek taki jest wynikiem zmniejszenia w budżecie środków związanych z programem 500+. Program ten będzie realizowany przez gminy tylko do końca maja 2022 r., tym samym w 2023 r. również notuje się spadek w tej grupie wydatków. Wyłączając wpływ programu 500+ na omawianą grupę wydatków, prognozy na lata 2023-2026 oparto o przewidywaną inflację i założono dynamikę wzrostu odpowiednio w latach 103%, 102,7%, 102,5% i 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. Mając na uwadze ostatnie decyzje dotyczące stóp procentowych i rozpędzoną inflację założono wzrost oprocentowania długu miasta. Przez ostatnie lata przyjmowano wyższe stopy procentowe redukując tym samym ryzyko zmian stóp procentowych, w obecnych warunkach bufor bezpieczeństwa wydaje się minimalny. Na 2022 r. po stronie wydatków zaplanowano 13 mln zł na zapłatę odsetek od zadłużenia, przy przewidywanym wykonaniu roku 2021 w tej pozycji w wysokości 3,5 mln zł. Wydatki odsetkowe wydają się najbardziej niepewną z prognozowanych pozycji wydatkowych, dlatego też realizacja tej pozycji będzie mocno monitorowana i w razie konieczności będą dokonywane korekty planu.

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 2022r. | Prognoza 2023r. | Prognoza 2024r. | Prognoza 2025r. | Prognoza 2026r. | Prognoza 2027r. |
| 1         | 2                                                                                                 | 3               | 4               | 5               | 6               | 7               | 8               |
| 1         | Ogółem wydatki bieżące w tys. zł, w tym:                                                          | 996 702         | 980 850         | 1 019 955       | 1 058 316       | 1 096 256       | 1 093 862       |
|           | - wynagrodzenia i pochodne                                                                        | 467 155         | 492 848         | 517 491         | 542 330         | 569 447         | 569 447         |
|           | - pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne) | 505 954         | 469 332         | 482 004         | 494 054         | 506 406         | 506 406         |
|           | - przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące wydatki bieżące                                          | 10 594          | 2 094           | 560             | 560             | 560             | 0               |
|           | - odsetki od zadłużenia                                                                           | 13 000          | 16 576          | 19 900          | 21 372          | 19 844          | 18 010          |

|   |                                                                                                              |  |        |        |        |        |        |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| 2 | dynamika wydatków bieżących ogółem, w tym:                                                                   |  | 98,4%  | 104,0% | 103,8% | 103,6% | 99,8%  |
|   | - dynamika "wynagrodzenia i pochodne"                                                                        |  | 105,5% | 105,0% | 104,8% | 105,0% | 100,0% |
|   | - dynamika "pozostałe wydatki bieżące (zakup dóbr i usług, transfery bieżące, pozostałe wydatki operacyjne)" |  | 92,8%  | 102,7% | 102,5% | 102,5% | 100,0% |
|   | - dynamika "przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące wydatki bieżące"                                          |  | 19,8%  | 26,7%  | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   |
|   | - dynamika "odsetki od zadłużenia"                                                                           |  | 127,5% | 120,1% | 107,4% | 92,8%  | 90,8%  |
|   | bez odsetek i przedsięwzięć                                                                                  |  | 98,9%  | 103,9% | 103,7% | 103,8% | 100,0% |

Tabela nr 8

Podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, wydatki majątkowe w 2022 r. odpowiadają zapisom projektu uchwały budżetowej. Na wydatki majątkowe składają się przedsięwzięcia rozpoczynające się i kończące w 2022 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 2022, kiedy w fazie zaawansowanej realizacji bądź też w fazie końcowej będą znajdować się inwestycje takie jak:

- *Objęcie udziałów w Zakładzie Komunalnym Sp. z o.o. w Opolu (plan na 2022 r. 39,8 mln zł);*
- *Czas na przesiadkę (plan na 2022 r. 23,1 mln zł);*
- *Elektromobilne Opole (plan na 2022 r. 18,9 mln zł);*
- *Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód (plan na 2022 r. 18,4 mln zł);*
- *Wsparcie finansowe dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na przebudowę polderu "Żelazna", jako zabezpieczenia przeciwpowodziowego Miasta Opola (plan na 2022 r. 12,5 mln zł);*
- *Przebudowa placu dworcowego (plan na 2022 r. 9,1 mln zł);*
- *Objęcie udziałów w Parku Naukowo-Technologicznym 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 2021 r. 8,5 mln zł);*
- *Wodny świat czesko-polskiego pogranicza (plan na 2022 r. 8,2 mln zł);*
- *Likwidacja indywidualnych źródeł ciepła w obiektach Ogrodu Zoologicznego i innych obiektach użyteczności publicznej w Opolu plan na 2022 r. (plan na 2022 r. 7,9 mln zł);*
- *Budowa dróg w dzielnicy Sławice (plan na 2022 r. 7 mln zł);*

- *Rozbudowa drogi publicznej - ul. Krapkowickiej w rejonie skrzyżowania z linią kolejową oraz budowa wiaduktu kolejowego nad ul. Krapkowicką wraz z opracowaniem dokumentacji (plan na 2022 r. 6,7 mln zł);*
- *Przebudowa fontanny na terenie Stawu Zamkowego (plan na 2022 r. 5,9 mln zł);*
- *Budowa tężni miejskiej (plan na 2022 r. 5,7 mln zł);*
- *OPOLE+ Platforma Mobilnych E-usług Publicznych (plan na 2022 r. 5,4 mln zł).*

Spośród piętnastu zadań ujętych w Wykazie Przedsięwzięć planowanych do realizacji przy współudziale środków z UE na ogólną kwotę 565,8 mln zł, w zasadzie większość ma się zakończyć w 2022 r. przy planie na ten rok w wysokości 94,6 mln zł. Nie wyklucza się jednak wydłużenia realizacji niektórych zadań i przesunięcia części wydatków na 2023 r. Umowy na dofinansowanie zadań ujętych w Wykazie Przedsięwzięć zostały zawarte, za wyjątkiem projektu pn. „Wodny świat czesko-polskiego pogranicza”.

Ogólna wartość wydatków majątkowych ujętych w części 1.3.2. Wykazu Przedsięwzięć wynosi 446,6 mln zł, z czego plan na 2022 r. to 149 mln zł.

W roku 2022 działalność inwestycyjna opierać się będzie o środki własne (nadwyżkę operacyjną oraz wpływy ze sprzedaży majątku), dotacje UE oraz nowy dług. W latach 2023-2024 zakłada się nowe zadłużenie w celu sfinansowania spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz finansowania planowanego deficytu (deficyt planuje się tylko do 2023 r.). Po roku 2024 działalność inwestycyjna i obsługa długu ma się już odbywać wyłącznie w oparciu o środki własne (nadwyżka operacyjna i sprzedaż majątku). Pojawienie się możliwości pozyskania bezzwrotnych środków finansowych na działalność inwestycyjną pozwoli na zwiększenie wolumenu wydatków majątkowych. W obecnym stanie wiedzy za wcześniej 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 2022-2040 z uwzględnieniem salda otwarcia 2022 r. oszacowanego w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu 2021 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 2022-2024. Planuje się, że potrzeby pożyczkowe w roku 2022 zostaną pokryte finansowaniem pozyskanym na rynku krajowym. Planowane do zaciągnięcia w tym okresie zadłużenie ma zostać spłacone do 2040 r.

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.

Wynikiem pojawienia się w roku 2020 pandemii COVID-19 było wprowadzenie zmian w zakresie ustalania dopuszczalnego poziomu zaciągania i spłaty zobowiązań. Ustalając na lata 2020-2025 relację ograniczającą wysokości spłaty długu jst wydatki bieżące pomniejsza się o wydatki bieżące na obsługę długu. Kolejna zmiana w zakresie tego wskaźnika dotyczyła uwzględnienia pomniejszenia wydatków bieżących budżetu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Podkreślić należy, że w związku z wejściem w życie z dniem 26.10.2021 r. zmiany ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2021 poz. 1927), nałożono na jednostkę samorządu terytorialnego obowiązek wyboru sposobu liczenia wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy. Do 31.12.2021 r. organ wykonawczy jednostki wybiera, czy w latach 2022-2025 średnia arytmetyczna wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy będzie liczona w oparciu o okres trzech czy też siedmiu lat. Mając na uwadze powyższe, Prezydent Miasta Opola zarządzeniem nr OR-I.0050.609.2021 z dnia 9 listopada 2021 r. dokonał stosownego wyboru i przyjął siedmioletni okres do wyliczania średniej arytmetycznej dla relacji dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących.

W związku z powyższym, poczynając od 2022 r. dokonano ujednolicenia sposobu obliczania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych opierając się na średniej arytmetycznej z siedmiu poprzednich lat (w WPF na 2021 r. w latach 2021-2025 wyliczenia opierały się na średniej arytmetycznej z ostatnich trzech lat).

Ostatecznie więc 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 7 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 2021 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.

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 w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31.12.2021 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%). Poczynając od 1 stycznia 2022 r. wyłączeniu podlegać będą 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 50%.

Kolejną znaczącą zmianą jest umożliwienie w latach 2022-2025 jednostce samorządu terytorialnego przekroczenia relacji, o której mowa w art 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.), pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach będzie niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W 2022 r. planowany jest deficyt operacyjny w kwocie 3,5 mln zł. Poczynając od 2023 r. planowane są nadwyżki operacyjne, które będą wykorzystywane zarówno do finansowania inwestycji, jak i spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

Kierunkowo planuje się, że w 2022 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie 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 2021 r. i 2022 r.**

Zgodnie z przewidywaniami saldo zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji ma ukształtować się na koniec 2021 r. na poziomie 495,4 mln zł.

Przewidywana struktura zadłużenia na koniec 2021 r. przedstawia się następująco:

- a) 62,8 mln zł, to zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych miasta Opola,
- b) 276,4 mln zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych w zagranicznych instytucjach (chodzi tutaj o Europejski Bank Inwestycyjny),
- c) 156,2 mln zł, to zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym oraz innych zobowiązań.

Zakłada się wzrost zadłużenia na koniec 2021 r. w porównaniu z wykonaniem 2020 r. o 112,9 mln zł, co wynika z następujących operacji:

- a) Przewidywane zaciągnięcia zobowiązań w 2021 r. to 148,2 tys. zł, w tym
  - 93,2 mln zł to kredyt zaciągnięty na rynku krajowym,
  - 55,0 mln zł stanowi kredyt zaciągnięty na rynku zagranicznym w Europejskim Banku Inwestycyjnym;
- b) Przewidywane wykonanie spłat zobowiązań w 2021 r. to 35,3 mln zł, w tym:
  - 13,6 mln zł stanowi wykup obligacji,
  - 5,7 mln zł, to spłaty kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym,
  - 16,0 mln zł dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów i pożyczek, w tym prefinansowanie 9,9 mln zł.

Przewiduje się, że wykonanie wydatków związanych z obsługą kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2021 r. wyniesie 3,5 mln zł, z czego 2,6 mln zł to odsetki od kredytów i pożyczek, a 0,9 mln zł stanowią odsetki od wyemitowanych obligacji.

Zakłada się, że w 2022 r. zapotrzebowanie budżetu Miasta Opola na zwrotne źródła finansowania wyniesie łącznie 107.902 tys. zł i ma je pokryć kredyt lub pożyczka pozyskana na rynku krajowym lub częściowo zagranicznym.

Spłaty w 2022 r. mają wynieść łącznie 50,2 mln zł, w tym:

- 12,3 mln zł dotyczy wykupu obligacji komunalnych miasta Opola,
- 7,0 mln zł dotyczy kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym,
- 30,9 mln zł dotyczy spłat pozostałych posiadanych kredytów i pożyczek, z czego 22,2 mln zł dotyczy prefinansowania.

Na obsługę kredytów, pożyczek oraz obligacji w 2022 r. – odsetki od posiadanych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji – planuje się kwotę 13,0 mln zł.

Biorąc pod uwagę ww. informacje dotyczące strony przychodowej i rozchodowej budżetu 2022 r. saldo zadłużenia dla tego roku powinno wynieść 553,1 mln zł, w tym:

- a) 269,4 mln zł zadłużenie w Europejskim Banku Inwestycyjnym,
- b) 50,5 mln zł zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych miasta Opola,
- c) 233,2 mln zł zadłużenie z tytułu posiadanych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

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 2021-2022. 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<br>otwarcia<br>01.01.2021r. | przychody<br>2021r. | rozchody<br>2021r. | saldo otwarcia<br>01.01.2022r. | przychody<br>2022r. | rozchody<br>2022r. | saldo<br>zamknięcia<br>2022r. | STOSOWANIE<br>WYŁĄCZEN<br>USTAWOWYCH<br>H W<br>ZAKRESIE<br>SPŁAT 2022r.                                  |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                              | 2                                                                                                                                                                                                            | 3                                 | 4                   | 5                  | 6                              | 7                   | 8                  | 9                             | 10                                                                                                       |
| <b>RAZEM DLA POZYCJI 1 - 5</b> |                                                                                                                                                                                                              | <b>79 034 333</b>                 | <b>93 187 860</b>   | <b>16 000 621</b>  | <b>156 221 571</b>             | <b>107 902 354</b>  | <b>30 888 239</b>  | <b>233 235 686</b>            |                                                                                                          |
| 1.                             | Kredytodawca: Bank Ochrony Środowiska S.A.                                                                                                                                                                   | 81 160                            | 0                   | 81 160             | 0                              | 0                   | 0                  | 0                             | Zadanie z udziałem środków z UE rozliczone. Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak |
| 2.                             | Kredytodawca: Bank Gospodarstwa Krajowego                                                                                                                                                                    | 60 000 000                        | 0                   | 6 000 000          | 54 000 000                     | 0                   | 6 000 000          | 48 000 000                    | Brak włączeń.                                                                                            |
| 3.                             | Kredytodawca: Bank Gospodarstwa Krajowego, w tym:                                                                                                                                                            | 18 953 172                        | 13 187 860          | 9 919 461          | 22 221 572                     | 0                   | 22 221 572         | 0                             | Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak                                             |
| 3a.                            | Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód                                      | 7 249 441                         | 9 852 022           | 0                  | 17 101 464                     | 0                   | 17 101 464         | 0                             | Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak                                             |
| 3b.                            | Czas na rower - Budowa ścieżek pieszko-rowerowych w Aglomeracji Opolskiej                                                                                                                                    | 732 547                           | 0                   | 732 547            | 0                              | 0                   | 0                  | 0                             | Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak                                             |
| 3c.                            | Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski                                                                                                                  | 9 186 914                         | 0                   | 9 186 914          | 0                              | 0                   | 0                  | 0                             | Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak                                             |
| 3d.                            | Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskiemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I                                                                                                        | 1 784 270                         | 0                   | 0                  | 1 784 271                      | 0                   | 1 784 270          | 0                             | Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak                                             |
| 3e.                            | Czas na przesiadkę w Aglomeracji Opolskiej                                                                                                                                                                   | 0                                 | 3 335 838           | 0                  | 3 335 838                      | 0                   | 3 335 838          | 0                             | Wyłączenia: części kapitałowej - tak części odsetkowej - tak                                             |
| 4.                             | Kredytodawca: Bank Gospodarstwa Krajowego, w tym:                                                                                                                                                            | 0                                 | 80 000 000          | 0                  | 80 000 000                     | 0                   | 2 666 667          | 77 333 333                    | Brak włączeń.                                                                                            |
| 4a.                            | Spłata zobowiązań kredytowych i wykup obligacji                                                                                                                                                              | 0                                 | 25 357 657          | 0,00               | 25 357 657                     | 0                   | 845 255            | 24 512 402                    | Brak włączeń.                                                                                            |
| 4b.                            | Objęcie udziałów w Zakładzie Komunalnym Sp z o.o. w Opolu                                                                                                                                                    | 0                                 | 19 932 561          | 0,00               | 19 932 561                     | 0                   | 664 419            | 19 268 142                    | Brak włączeń.                                                                                            |
| 4c.                            | Objęcie udziałów w Parku Naukowo-Technologicznym Sp. z o.o. w Opolu na realizację zadania: Budowa budynku administracji publicznej "Centrum Usług Publicznych" - zadanie nr 1 w Opolu przy ul. Plebiscytowej | 0                                 | 26 000 000          | 0,00               | 26 000 000                     | 0                   | 866 667            | 25 133 333                    | Brak włączeń.                                                                                            |
| 4d.                            | Ścieżki rowerowe                                                                                                                                                                                             | 0                                 | 615 000             | 0,00               | 615 000                        | 0                   | 20 500             | 594 500                       | Brak włączeń.                                                                                            |

| Lp. | Rodzaj zobowiązania                                                                                                                                                                                  | saldo otwarcia 01.01.2021r. | przychody 2021r. | rozkłady 2021r. | saldo otwarcia 01.01.2022r. | przychody 2022r. | rozkłady 2022r. | saldo zamknięcia 2022r. | STOSOWANIE WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2022r. |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|------------------|-----------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                    | 3                           | 4                | 5               | 6                           | 7                | 8               | 9                       | 10                                                     |
| 4e. | Budowa obwodnicy południowej na odcinku od ul. Krapkowickiej do ul. Strzeleckiej - opracowanie dokumentacji                                                                                          | 0                           | 947 140          | 0,00            | 947 140                     | 0                | 31 572          | 915 568                 | Brak włączeń.                                          |
| 4f. | Przebudowa ulic: Dwernickiego, Dąbrowskiego, Andersa, Poniatowskiego, Sikorskiego i Zajączka w Opolu                                                                                                 | 0                           | 1 350 000        | 0,00            | 1 350 000                   | 0                | 45 000          | 1 305 000               | Brak włączeń.                                          |
| 4g. | Przebudowa układu komunikacyjnego i infrastruktury w rejonie Szczepanowic, Wójtowej Wsi i Winowa w Opolu                                                                                             | 0                           | 1 096 685        | 0,00            | 1 096 685                   | 0                | 36 556          | 1 060 129               | Brak włączeń.                                          |
| 4h. | Przebudowa obwodnicy północnej miasta Opolu na odcinku od wiaduktu nad linią kolejową relacji Opolo Wschodnie - Jelcz Miłoszyce (bez wiaduktu) do skrzyżowania z ulicą Luboszycką (bez skrzyżowania) | 0                           | 1 380 000        | 0,00            | 1 380 000                   | 0                | 46 000          | 1 334 000               | Brak włączeń.                                          |
| 4i. | Rozwój terenów zieleni poprzez zagospodarowanie terenu Kamionki Piast w Opolu                                                                                                                        | 0                           | 203 438          | 0               | 203 438                     | 0                | 6 781           | 196 657                 | Brak włączeń.                                          |
| 4i. | Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn.: Budowa obwodnicy Piastowskiej w Opolu etap I - od ul. Krapkowickiej do węzła Niemodlińska wraz z wykupem gruntu                                | 0                           | 3 117 519        | 0,00            | 3 117 519                   | 0                | 103 917         | 3 013 602               | Brak włączeń.                                          |
| 5.  | Planowany nowy kredyt                                                                                                                                                                                | 0                           | 0                | 0               | 0                           | 107 902 354      | 0               | 107 902 354             | Brak włączeń.                                          |

Tabela nr 9

## Kredyty posiadane – Instytucje zagraniczne

w zł

| Lp.                            | Rodzaj zobowiązania                                                                                        | saldo otwarcia 01.01.2021r. | przychody 2021r.  | rozkłady 2021r.  | saldo otwarcia 01.01.2022r. | przychody 2022r. | rozkłady 2022r.  | saldo zamknięcia 2022r. | UWAGI CO DO STOSOWANIA WYŁĄCZEŃ USTAWOWYCH W ZAKRESIE SPŁAT 2022r. |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1                              | 2                                                                                                          | 3                           | 4                 | 5                | 6                           | 7                | 8                | 9                       | 10                                                                 |
| <b>RAZEM DLA POZYCJI 1 - 2</b> |                                                                                                            | <b>227 078 506</b>          | <b>55 000 000</b> | <b>5 676 496</b> | <b>276 402 010</b>          | <b>0</b>         | <b>7 044 446</b> | <b>269 357 564</b>      |                                                                    |
| 1.                             | <b>Kredytodawca: Europejski Bank Inwestycyjny kontrakt 1, w tym:</b>                                       | <b>73 003 774</b>           | <b>0</b>          | <b>4 879 938</b> | <b>68 123 836</b>           | <b>0</b>         | <b>4 879 938</b> | <b>63 243 898</b>       |                                                                    |
| 1a.                            | Przebudowa wiaduktu i układu komunikacyjnego oraz remont wiaduktu żelbetowego w ciągu ul. Reymonta w Opolu | 10 002 208                  | 0                 | 668 597          | 9 333 611                   | 0                | 668 597          | 8 665 014               | Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak       |
| 1b.                            | Utworzenie Narodowego Centrum Polskiej Piosenki poprzez przebudowę Amfiteatru Tysiąclecia w Opolu          | 8 606 932                   | 0                 | 575 330          | 8 031 602                   | 0                | 575 330          | 7 456 272               | Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak       |
| 1c.                            | Uzbrojenie terenu w rejonie ul. Wrocławskiej - Kokota w Opolu                                              | 3 049 803                   | 0                 | 203 864          | 2 845 939                   | 0                | 203 864          | 2 642 075               | Brak włączeń                                                       |
| 1d.                            | Budowa Centrum Sportu przy ul. Północnej w Opolu                                                           | 6 340 019                   | 0                 | 423 798          | 5 916 221                   | 0                | 423 798          | 5 492 423               | Wyłączenia: części kapitałowej - nie części odsetkowej - tak       |



| Lp. | Rodzaj zobowiązania                                                                                                                                                                                     | saldo otwarcia<br>01.01.2021r. | przychody<br>2021r. | rozkłady<br>2021r. | saldo otwarcia<br>01.01.2022r. | przychody<br>2022r. | rozkłady<br>2022r. | saldo<br>zamknięcia<br>2022r. | UWAGI CO DO<br>STOSOWANIA<br>WYŁĄCZEN<br>USTAWOWYCH W<br>ZAKRESIE SPŁAT<br>2022r. |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                       | 3                              | 4                   | 5                  | 6                              | 7                   | 8                  | 9                             | 10                                                                                |
| 1e. | Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miasta Opola poprzez zagospodarowanie terenów wzdłuż Odry                                                                                                        | 3 612 583                      | 0                   | 241 483            | 3 371 100                      | 0                   | 241 483            | 3 129 617                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- nie<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 1f. | Przebudowa z adaptacją i remontem budynku na cele kulturalne w Opolu przy ul. Kośnego 32a łącznie z wyposażeniem budynku                                                                                | 439 473                        | 0                   | 29 377             | 410 096                        | 0                   | 29 377             | 380 719                       | Brak włączeń                                                                      |
| 1g. | Przebudowa ul. Bierkowskiej i ulic sąsiednich wraz z budową kanalizacji deszczowej                                                                                                                      | 1 338 874                      | 0                   | 89 497             | 1 249 377                      | 0                   | 89 497             | 1 159 880                     | Brak włączeń                                                                      |
| 1h. | Budowa wiaduktu w ciągu ul. Ozimskiej nad linią PKP wraz z przebudową układu komunikacyjnego ul. Ozimska, Rejtana, Kolejowa                                                                             | 13 032 593                     | 0                   | 871 164            | 120 161 429                    | 0                   | 871 164            | 11 290 265                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- nie<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 1i. | Budynek socjalno-sanitarny dla pracowników Ogrodu Zoologicznego                                                                                                                                         | 1 200 976                      | 0                   | 80 279             | 1 120 697                      | 0                   | 80 279             | 1 040 418                     | Brak włączeń                                                                      |
| 1j. | Budowa Opolskiego Centrum Wystawienniczo - Kongresowego w Opolu                                                                                                                                         | 7 457 797                      | 0                   | 498 517            | 6 959 280                      | 0                   | 498 517            | 6 460 763                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- nie<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 1k. | Termomodernizacja obiektu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Opolu                                                                                                                                    | 2 095 036                      | 0                   | 140 043            | 1 954 993                      | 0                   | 140 043            | 1 814 950                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- nie<br>części odsetkowej<br>- 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 | 2 675 193                      | 0                   | 178 823            | 2 496 370                      | 0                   | 178 823            | 2 317 547                     | Brak włączeń                                                                      |
| 1m. | Budowa Optycznej Sieci Teleinformatycznej Opola (OSTO)                                                                                                                                                  | 2830 577                       | 0                   | 18 956             | 264 621                        | 0                   | 18 956             | 245 665                       | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- nie<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 1n. | Budowa krytej pływalni na terenie II kampusu Politechniki Opolskiej przy ul. Prószkowskiej w Opolu                                                                                                      | 10 590 119                     | 0                   | 707 897            | 9 882 222                      | 0                   | 707 897            | 9 174 325                     | Brak włączeń                                                                      |
| 1o. | Budowa węzła komunikacyjnego obwodnicy północnej (drogi krajowej) z drogą wojewódzką nr 454 (ul. Budowlanych - Sobieskiego) wraz z opracowaniem dokumentacji                                            | 2 278 591                      | 0                   | 152 313            | 2 126 278                      | 0                   | 152 313            | 1 973 965                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- nie<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2.  | <b>Kredytodawca/pożyczkodawca:<br/>Europejski Bank Inwestycyjny<br/>kontrakt 2, w tym:</b>                                                                                                              | <b>154 074 732</b>             | <b>55 000 000</b>   | <b>796 558</b>     | <b>208 278 174</b>             | <b>0</b>            | <b>2 164 508</b>   | <b>206 113 666</b>            |                                                                                   |
| 2a. | Modernizacja obiektów kultury w celu poprawy dostępu do dóbr i usług oferowanych w dziedzinie muzyki, w szczególności w zakresie polskiej piosenki                                                      | 1 349 783                      | 0                   | 84 361             | 1 265 421                      | 0                   | 84 361             | 1 181 060                     | Brak włączeń.                                                                     |
| 2b. | Bezpieczny transport w Opolu                                                                                                                                                                            | 6 932 819                      | 0                   | 15 408             | 6 917 410                      | 0                   | 54 476             | 6 862 934                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2c. | Dawne Opole - rewaloryzacja obiektów dziedzictwa kulturowego na obszarze dawnego Zamku Górnego i jego okolic                                                                                            | 3 936 139                      | 0                   | 108 295            | 3 827 844                      | 0                   | 173 515            | 3 654 329                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |

| Lp. | Rodzaj zobowiązania                                                                                                                                                                                         | saldo otwarcia<br>01.01.2021r. | przychody<br>2021r. | rozkłady<br>2021r. | saldo otwarcia<br>01.01.2022r. | przychody<br>2022r. | rozkłady<br>2022r. | saldo<br>zamknięcia<br>2022r. | UWAGI CO DO<br>STOSOWANIA<br>WYŁĄCZEN<br>USTAWOWYCH W<br>ZAKRESIE SPŁAT<br>2022r. |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                           | 3                              | 4                   | 5                  | 6                              | 7                   | 8                  | 9                             | 10                                                                                |
| 2d. | Rozwój terenów zieleni w Opolu poprzez budowę parku na osiedlu Malinka oraz wykonania nasadzeń i roślin na Wyspie Bolko                                                                                     | 867 716                        | 0                   | 54 232             | 813 484                        | 0                   | 54 232             | 759 252                       | Brak włączeń.                                                                     |
| 2e. | Przebudowa placów miejskich w Opolu                                                                                                                                                                         | 4 182 451                      | 0                   | 65 733             | 4 116 718                      | 0                   | 135 742            | 3 980 976                     | Brak włączeń.                                                                     |
| 2f. | Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - Etap I                                                                                     | 4 333 826                      | 0                   | 20 810             | 4 313 017                      | 0                   | 153 854            | 4 159 163                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2g. | Aktywizacja części obszarów śródmieścia poprzez rewitalizację ulicy Krakowskiej i obszarów przyległych w Opolu - Etap II                                                                                    | 1 327 689                      | 236 384             | 0                  | 1 564 073                      | 0                   | 10 831             | 1 553 242                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2h. | Czysta komunikacja publiczna - zwiększenie mobilności mieszkańców Aglomeracji Opolskiej oraz modernizacja infrastruktury towarzyszącej transportowi publicznemu - etap I                                    | 13 757 152                     | 0                   | 281 898            | 13 475 254                     | 0                   | 363 995            | 13 111 259                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2i. | Rozbudowa DW 435 w Opolu obręb Żerkowice od km 13+947 do km 15+599                                                                                                                                          | 3 266 791                      | 0                   | 0                  | 3 266 791                      | 0                   | 111 709            | 3 155 082                     | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2j. | Poprawa funkcjonowania systemu transportu publicznego oraz zastosowanie rozwiązań zwiększających bezpieczeństwo ruchu drogowego w obrębie stacji kolejowej Opole Wschód                                     | 33 863 876                     | 21 639 951          | 76 695             | 55 427 132                     | 0                   | 99 529             | 55 327 603                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- 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                               | 12 200 000                     | 0                   | 0                  | 12 200 000                     | 0                   | 620 340            | 11 579 660                    | Brak włączeń.                                                                     |
| 2l. | Budowa obwodnicy Piastowskiej Miasta Opola od ul. Niemodlińskiej do obwodnicy północnej – etap II część I: odcinek ul. Wrocławskiej – obwodnica północna                                                    | 18 725 548                     | 3 000 000           | 0                  | 21 725 548                     | 0                   | 168 163            | 21 557 385                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2m. | Budowa obiektu hali sportowej wraz z urządzeniami towarzyszącymi i zagospodarowaniem terenów przyległych na cele sportowe oraz rozbiórka istniejącego budynku hali "CIEPLAK"                                | 21 759 054                     | 4 808 867           | 89 125             | 26 478 796                     | 0                   | 102 536            | 26 376 260                    | Brak włączeń.                                                                     |
| 2n. | Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - etap I                                                                                                       | 4 470 985                      | 7 000 000           | 0                  | 11 490 985                     | 0                   | 0                  | 11 470 985                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2o. | Przebudowa dróg do terenów inwestycyjnych w gminach: Opole, Dobrzeń Wielki i Tarnów Opolski                                                                                                                 | 14 289 550                     | 3 582 049           | 0                  | 17 871 599                     | 0                   | 31 225             | 17 840 374                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| 2p. | Objęcie udziałów w Parku Naukowo-Technologicznym Sp z o.o. w Opolu na realizację zadania: Budowa budynku administracji publicznej "Centrum Usług Publicznych" - zadania nr 1 w Opolu przy ul. Plebiscytowej | 2 000 000                      | 2 000 000           | 0                  | 4 000 000                      | 0                   | 0                  | 4 000 000                     | Brak włączeń.                                                                     |

| Lp.                                                                                                                                                                   | Rodzaj zobowiązania                                                                                                                                | saldo otwarcia<br>01.01.2021r. | przychody<br>2021r. | rozkłady<br>2021r. | saldo otwarcia<br>01.01.2022r. | przychody<br>2022r. | rozkłady<br>2022r. | saldo<br>zamknięcia<br>2022r. | UWAGI CO DO<br>STOSOWANIA<br>WYŁĄCZEN<br>USTAWOWYCH W<br>ZAKRESIE SPŁAT<br>2022r. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                     | 2                                                                                                                                                  | 3                              | 4                   | 5                  | 6                              | 7                   | 8                  | 9                             | 10                                                                                |
| 2q.                                                                                                                                                                   | Czas na przeładunek w Aglomeracji Opolskiej/Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury niskoemisyjnego transportu publicznego w Opolu - Etap II | 6 811 352                      | 12 732 749          | 0                  | 19 544 101                     | 0                   | 0                  | 19 544 101                    | Wyłączenia:<br>części kapitałowej<br>- tak<br>części odsetkowej<br>- tak          |
| * uruchomienie w 2021r. wyniosło 55 mln zł, rozdyponowanie 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<br>01.01.2021r. | przychody<br>2021r. | rozkłady<br>2021r. | saldo otwarcia<br>01.01.2022r. | przychody<br>2022r. | rozkłady<br>2022r. | saldo<br>zamknięcia<br>2022r. | UWAGI                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                              | 2                                                                      | 3                              | 4                   | 5                  | 6                              | 7                   | 8                  | 9                             | 9                                                                                                                                                                           |
| <b>RAZEM DLA POZYCJI 1 - 4</b> |                                                                        | <b>76 400 000</b>              | <b>0</b>            | <b>13 600 000</b>  | <b>62 800 000</b>              | <b>0</b>            | <b>12 300 000</b>  | <b>50 500 000</b>             |                                                                                                                                                                             |
| 1.                             | Bank POLSKA KASA OPIEKI S.A. w Warszawie – obligacje IV program emisji | 14 900 000                     | 0                   | 10 600 000         | 4 300 000                      | 0                   | 4 300 000          | 0                             | Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do włączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE. |
| 2.                             | ING Bank Śląski S.A. – obligacje V program emisji                      | 27 500 000                     | 0                   | 3 000 000          | 24 500 000                     | 0                   | 8 000 000          | 16 500 000                    | Środki w części przeznaczone na finansowanie zadań z udziałem środków UE. Do włączeń przyjęto odsetki proporcjonalnie do zaangażowania w zadania finansowane ze środków UE. |
| 3.                             | ING Bank Śląski S.A. – obligacje VI program emisji                     | 20 000 000                     | 0                   | 0                  | 20 000 000                     | 0                   | 0                  | 20 000 000                    | Brak włączeń                                                                                                                                                                |
| 4.                             | Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - obligacje VII program emisji | 14 000 000                     | 0                   | 0                  | 14 000 000                     | 0                   | 0                  | 14 000 000                    | Brak włączeń                                                                                                                                                                |

Tabela nr 11

## V.III Projekcja długu na lata 2022-2040.

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych występować będzie w latach 2027-2030, kiedy nominalne spłaty przekroczą łącznie w tym okresie 206 mln zł (wiersz 5.1.). Spłata zobowiązań już zaciągniętych (tzn. do końca 2021 r.) przypadająca na wskazane lata wynosi w każdym wskazanym roku ponad 33 mln zł tj. łącznie we wskazanym okresie ponad 132 mln zł (wiersz 10.6). Oznacza to, że znaczna część spłat planowanych na wskazane lata to zobowiązania planowane do zaciągnięcia po roku 2021.

W roku 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 22,2 mln zł. Faktyczna spłata prefinansowania powinna nastąpić do 90 dni po zakończeniu projektu. Planowane spłaty dotyczą inwestycji, których realizacja jest obecnie znacznie zaawansowana lub które obecnie znajdują się już w końcowej fazie realizacji. Przewiduje się więc, że spływ środków z UE nastąpi w roku 2022 i spłaty te zostaną faktycznie dokonane.

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 2022, kiedy planowane są wzmożone działania inwestycyjne, spłaty wynoszą 28 mln zł (bez kredytu na prefinansowanie). Od roku 2024 r. wysokość spłat przekracza już 40 mln zł i rośnie do 2027 r., kiedy spłaty te stabilizują się na poziomie 51,4 mln zł aż do roku 2030. Od roku 2031 do 2033 spłaty kształtują się na poziomie 45,4 mln zł, by następnie w wyniku trendu spadkowego w roku 2036, który jest ostatnim rokiem spłaty kredytów zaciągniętych w EBI, osiągnąć poziom 38,3 mln zł. (z czego spłata EBI – 17,5 mln zł). W latach 2037-2039 spłaty osiągają stały poziom 19,9 mln zł, by w ostatnim roku prognozy wynieść 14,6 mln zł.

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 2022-2024 nowego zadłużenia oraz spłatę kredytu na prefinansowanie, który będzie spłacany w niewiążących umowie terminach po pozyskaniu środków z UE i rozliczeniu finansowym poszczególnych projektów.

Od 2025 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 perspektywa prognozy długu sięga roku 2040. Nie wyklucza się, że po bliższym rozpoznaniu rynku długu, nastąpi kolejne wydłużenie prognoz.

W związku z odnotowanym w roku 2021 i przewidywanym w latach kolejnych znaczącym wzrostem kosztu kapitału, wydatki odsetkowe w latach 2022-2025 będą rosnąć z poziomu 13 mln zł w roku 2022 poprzez 16,5 mln zł w 2023 r., 19,9 mln zł w 2024 r. do 21,4 mln zł w 2025 r. Od roku 2026 odsetki obniżają się sukcesywnie wraz ze spadkiem salda zadłużenia.

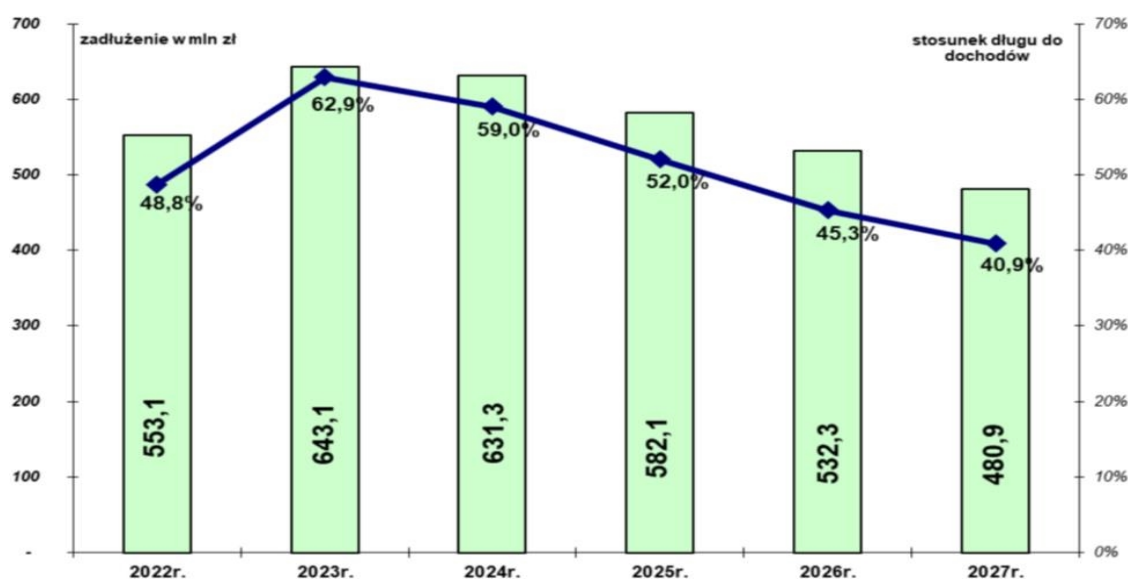
Najwyższy górny limit spłat (12,78%), obliczony zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych (opierając się na średniej arytmetycznej z siedmiu poprzednich lat), przypada na rok 2022. Jest to skutek relatywnie wysokich nadwyżek operacyjnych wykonanych w latach 2015-2020 i planowanej nadwyżki na rok 2021, jak i wysokich wpływów ze sprzedaży mienia w 2020 r. (zbycie udziałów w WiK w Opolu Sp. z o.o.). Planowany deficyt operacyjny w roku 2022 oraz planowana stosunkowo niska nadwyżka operacyjna w latach 2023-2024 powoduje, że górny limit spłat obniża się do 5,93% w 2029 r. W kolejnych latach rosnąca nadwyżka operacyjna podnosi możliwości obsługi zadłużenia. Najwyższe spłaty w stosunku do dochodów

przypadają na lata 2026-2030, kiedy wskaźnik ten przekracza 4%. W następnych okresach występuje systematyczny spadek. W całym okresie prognozy wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń pozostaje spełniony.

Uruchamianie długu w latach 2022-2023 związane będzie w przeważającej mierze z realizacją projektów, na które pozyskano, bądź planuje się pozyskać wsparcie z budżetu UE lub innych źródeł. Z założenia zadłużenie zaciągane na realizację projektów, na które pozyskano dofinansowanie z UE, ani jego koszty nie są wliczane do wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dług uruchamiany w roku 2024 stanowić ma zabezpieczenie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

We wszystkich latach, w których 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 2022-2023, a więc w okresie, w którym zrealizowane i rozliczone mają być planowane inwestycje, uruchomionych ma zostać 230,4 mln zł nowego długu, zaplanowane spłaty na ten okres to 82,7 mln zł – przyrost zadłużenia od końca 2021 r. do końca 2023 r. wyniesie więc 147,7 mln zł. Skumulowane wydatki majątkowe w tym okresie mają wynieść 392,8 mln zł. Zmniejszanie zadłużenia ma się rozpocząć od 2025 r. W roku 2024 prognozuje się jeszcze zapotrzebowanie na zwrotne środki finansowe, które stanowić mają źródło finansowania spłat już zaciągniętych zobowiązań kredytowych i wykup obligacji komunalnych nie mniej jednak już w roku 2027 saldo zadłużenia ma być niższe aniżeli planowane na koniec 2021 r. i wyniesie 480,9 mln zł przy prognozowanych dochodach w wysokości 1.175 mln zł, co daje 40,9% udział długu w dochodach.

Na Wykresie nr 1 przedstawiono prognozowany poziom zadłużenia Miasta Opola w latach 2022-2027 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 wzrost płacy minimalnej, podwyżki płac dla nauczycieli oraz w szybkim tempie rosnącą inflację, która spowoduje znaczny wzrost kosztów związanych z mediami (energia elektryczna, ogrzewanie), jak i rosnącą presją na wzrost wynagrodzeń w sferze budżetowej. Powyższe wpłynie także na wzrost cen usług, co może się odbić na planowanych do przeprowadzenia postępowaniach przetargowych i większych wydatkach, zarówno na działalność bieżącą jak i inwestycyjną.

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, które nie będą skutkować 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 znacznie większych środków, wynikających z nakazów nadzoru budowlanego.

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

Mijający rok upłynął pod znakiem przeciwdziałania skutkom pandemii COVID-19. Zarówno na rynku światowym, jak i w Polsce wprowadzono na rynek niespotykane w historii ilości „pustego” pieniądza, co zaowocowało rosnącą inflacją oraz szybkim wzrostem gospodarczym. Jednocześnie wciąż nie zakończyła się pandemia, co rodzi ryzyko kolejnych wstrząsów zarówno w gospodarce krajowej, jak i światowej. Aktualnie wydaje się, iż największym ryzykiem jest inflacja, która w dłuższym okresie czasu musi wpłynąć na zwiększony koszt pieniądza, na który większość kredytobiorców nie jest przygotowana. Miasto Opole biorąc pod uwagę ryzyko wzrostu stóp procentowych zaplanowało koszty z tytułu odsetek na poziomie 13 mln zł, a więc na poziomie znacząco wyższym niż prognozowane wykonanie roku 2021 r. (3,5 mln zł).

Kolejnym istotnym czynnikiem ryzyka jest ryzyko prawne, którego skutki jest odczuwają obecnie w sposób bardzo wyraźny. Rząd Polski wprowadził głębokie i radykalne zmiany podatkowe pod nazwą „Polski Ład”. Zmiany te spowodowały znaczący ubytek dochodów miasta Opola z tytułu

podatku PIT, co przełożyło się na planowanie roku 2022 r. Nie można wykluczyć, że nastąpią kolejne zmiany prawa, które negatywnie odbiją się na finansach miasta.

Dodatkowo przedłużający się tzw. konflikt migracyjny na wschodniej granicy kraju może prowadzić do stanów nadzwyczajnych, co będzie rodziło implikacje gospodarcze, w postaci spadku tempa wzrostu PKB, zwiększonych wydatków na obronność, czy odwrotu kapitału zagranicznego.

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

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola 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 17 grudnia 2019 r., która traci moc 1 stycznia 2021 r., tj. w dniu wejścia w życie nowej uchwały w sprawie uchwalenia WPF. Zabieg taki pozwala na ujęcie przewidywanego wykonania roku 2021 i odpowiednie ujęcie pozycji wydatkowych, jak i przychodowych w projekcie budżetu na 2022 rok bez konieczności korygowania budżetu na 2021 r. i obecnie obowiązującej WPF. Co do zasady pierwszy rok prognozy jest zgodny z projektem budżetu na 2022 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 2022 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 2021 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.