

UCHWAŁA Nr IV/17/2014
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH OPOLSKICH

z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie
na lata 2015-2018

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹⁾) Rada Miejska w Strzelcach Opolskich uchwala, co następuje:

§ 1.1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Opolskie na lata 2015-2018 (zwaną dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia przyjętych wartości do WPF, o której mowa w ust. 1, zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich do zaciągania zobowiązań 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 Burmistrza Strzelec Opolskich do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Strzelce Opolskie w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzelec Opolskich.

§ 4. Tracą moc uchwały:

1) Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017;

2) Nr XLIV/335/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 lutego 2014 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017;

3) Nr XLVII/355/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 maja 2014 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017;

4) Nr XLIX/373/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 30 lipca 2014 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017;

5) Nr L/382/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 24 września 2014 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017;

6) Nr LI/389/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 8 października 2014 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017;

7) Nr III/7/2014 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 17 grudnia 2014 r. zmieniająca Uchwałę Nr XLI/319/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2014-2017.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.



Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Strzelcach Opolskich
Gabriela Puzik
Gabriela Puzik

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911 i poz. 1146.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłacie przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		2.1.3.1.2	2.2
								2.1.1	2.1.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Formula	[2-1] + [2-2]										
Wykonanie 2012	79 603 309,23	72 890 643,92	0,00	0,00	x	728 221,61	728 221,61	0,00	0,00	6 712 665,31	
Wykonanie 2013	81 734 750,01	76 757 400,00	0,00	0,00	x	441 874,49	441 874,49	0,00	0,00	4 977 350,01	
Plan 3 kw. 2014	94 338 073,89	82 152 532,89	0,00	0,00	x	647 000,00	647 000,00	0,00	0,00	12 185 541,00	
Wykonanie 2014	90 436 659,18	80 251 659,18	0,00	0,00	x	587 000,00	587 000,00	0,00	0,00	10 185 000,00	
2015	89 430 000,00	82 635 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	6 795 000,00	
2016	85 055 000,00	81 500 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 555 000,00	
2017	86 625 000,00	82 600 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	4 025 000,00	
2018	88 145 000,00	84 300 000,00	0,00	0,00	0,00	351 000,00	351 000,00	0,00	0,00	3 845 000,00	
2019	89 425 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	3 425 000,00	
2020	91 205 000,00	87 800 000,00	0,00	0,00	x	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	3 405 000,00	
2021	93 696 000,00	89 600 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	4 096 000,00	
2022	95 992 000,00	91 500 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	4 482 000,00	
2023	97 982 000,00	93 300 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	4 682 000,00	
2024	99 899 610,81	95 200 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	4 699 610,81	
2025	102 144 000,00	97 100 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	5 044 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:										w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu		na pokrycie deficytu budżetu ^x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2012	2 474 234,17	6 233 017,87	0,00	0,00	5 233 017,87	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	244 687,43	7 369 387,12	0,00	0,00	6 869 387,12	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-3 000 000,00	4 883 000,00	0,00	0,00	2 383 000,00	500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	-3 109 988,18	5 634 659,20	0,00	0,00	4 694 659,20	2 169 988,18	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00			
2015	-995 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 560 000,00	995 000,00	210 000,00	0,00	0,00			
2016	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	600 389,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu * [5.1] + [5.2]	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych * 5.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy * 5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy * 5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy * 5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy * 5.1.1.3	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1 837 864,92	1 837 864,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 919 425,37	2 709 425,37	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
Plan 3 kw. 2014	1 883 000,00	1 883 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 524 671,00	1 524 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 004 000,00	1 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 389,19	600 389,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] + [4..2] - [4..1] - [2..1..2b]
Wykonanie 2012	14 000 914,56	0,00	2 852 529,32	8 085 547,19
Wykonanie 2013	11 489 389,19	0,00	2 926 137,16	9 795 524,28
Plan 3 kw. 2014	12 106 389,19	0,00	1 407 611,00	3 790 611,00
Wykonanie 2014	11 521 718,19	0,00	2 498 011,82	7 192 671,02
2015	11 891 389,19	0,00	1 160 000,00	2 160 000,00
2016	10 116 389,19	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2017	8 341 389,19	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2018	6 566 389,19	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2019	4 791 389,19	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2020	3 196 389,19	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00
2021	2 192 389,19	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2022	1 474 389,19	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00
2023	756 389,19	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00
2024	156 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2025	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	38 276 082,58	6 881 446,96	3 392 669,42	849 606,14	2 543 063,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	40 210 571,85	7 585 741,74	3 648 230,55	2 650 208,37	998 022,18	0,00	4 977 350,01	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	42 020 469,61	8 155 385,00	8 640 757,76	4 078 829,76	4 561 928,00	2 985 719,00	9 199 822,00	120 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	41 800 000,00	7 800 000,00	6 905 829,76	4 078 829,76	2 827 000,00	2 985 719,00	7 199 822,00	120 000,00
2015	0,00	0,00	0,00	42 736 037,00	8 200 000,00	5 387 800,00	3 200 400,00	2 187 400,00	3 335 200,00	3 459 800,00	31 500,00
2016	1 775 000,00	1 775 000,00	1 775 000,00	43 000 000,00	8 250 000,00	6 938 800,00	3 441 000,00	3 497 800,00	1 528 000,00	2 027 000,00	0,00
2017	1 775 000,00	1 775 000,00	1 775 000,00	43 200 000,00	8 300 000,00	4 400 000,00	3 600 000,00	800 000,00	800 000,00	3 225 000,00	0,00
2018	1 775 000,00	1 775 000,00	1 775 000,00	43 500 000,00	8 350 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	3 845 000,00	0,00
2019	1 775 000,00	1 775 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 595 000,00	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 004 000,00	1 004 000,00	1 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	718 000,00	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	718 000,00	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 389,19	600 389,19	600 389,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	156 000,00	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 829 510,94	1 829 510,94	1 829 510,94	9 944,50	9 944,50	9 944,50	1 541 559,80	1 541 559,80	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	781 737,84	781 737,84	781 737,84	4 321 464,00	4 321 464,00	4 321 464,00	1 108 883,65	1 108 883,65	0,00	0,00
Wykonanie 2014	781 737,84	781 737,84	781 737,84	1 821 000,00	1 821 000,00	1 821 000,00	1 108 883,65	1 108 883,65	0,00	0,00
2015	240 960,00	240 960,00	240 960,00	2 501 710,08	2 501 710,08	2 501 710,08	254 660,00	254 660,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	888 974,92	275 619,93	613 354,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	5 250 958,34	5 250 958,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 367 024,00	1 367 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.8	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z art. 181 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 czerwca 2013 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej przez budżet państwa, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.8.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	Wysockość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2012	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7				
Formula													

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 709 425,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 100,00
Plan 3 kw. 2014	1 883 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 524 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 389,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu budżetu samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-8.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCA RADY
Gabriela Ryzik
 Gabriela Ryzik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2015-2018 - ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 662 145,00	5 387 800,00	6 938 800,00	4 400 000,00	3 300 000,00	20 026 600,00
1.a	- wydatki bieżące				17 553 145,00	3 200 400,00	3 441 000,00	3 600 000,00	3 300 000,00	13 541 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 109 000,00	2 187 400,00	3 497 800,00	800 000,00	0,00	6 485 200,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 662 145,00	5 387 800,00	6 938 800,00	4 400 000,00	3 300 000,00	20 026 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 553 145,00	3 200 400,00	3 441 000,00	3 600 000,00	3 300 000,00	13 541 400,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Strzelce Opolskie - Zapewnienie prowadzenia prawidłowej gospodarki w gminie Strzelce Opolskie	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2013	2018	17 263 145,00	3 126 400,00	3 380 000,00	3 600 000,00	3 300 000,00	13 406 400,00
1.3.1.2	Optymalizacja podatku VAT w gminie Strzelce Opolskie - Przeprowadzenie procedury formalno-prawnej zwrotu podatku VAT w gminie Strzelce Op. i przygotowanie reorganizacji płatności podatku VAT	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2013	2016	250 000,00	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	95 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Sucha	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2015	2016	40 000,00	24 000,00	16 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 109 000,00	2 187 400,00	3 497 800,00	800 000,00	0,00	6 485 200,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji ul. Kolejowej, Pięknej, Wilkowskiego i Opolskiej w Strzelcach Opolskich - Zabezpieczenie potrzeb gminy w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2015	2017	1 200 000,00	150 000,00	450 000,00	600 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.2	Modernizacja z elementami remontu lokalu przy ul. Rynek 6 w Strzelcach Opolskich - Utrzymanie sfery usług gastronomicznych w obszarze rynku	Gminy Zarząd Mienia Komunalnego w Strzelcach Opolskich	2013	2016	250 000,00	60 000,00	48 000,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.2.3	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Strzelce Opolskie poprzez dokapitalizowanie spółki gminnej SWIK Sp. z o.o. z udziałem środków RPO - Zabezpieczenie potrzeb gminy w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2007	2017	18 909 000,00	1 427 400,00	1 999 800,00	0,00	0,00	3 427 200,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku Zajazdu Strzeleckiego - etap II (część hotelowa) - Poprawa infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2015	2017	450 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa ul. Ogrodowej w Strzelcach Opolskich - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej w gminie	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2015	2016	1 300 000,00	500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY



Gabriela Puzik

O B J A Ś N I E N I A
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Strzelce Opolskie na lata 2015-2018
w zakresie przyjętych w niej kwot
(zwaną dalej WPF)

Niniejszy załącznik przedstawia objaśnienia zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy o finansach publicznych do przyjętych wartości w WPF (Załącznik Nr 1):

1. Prognoza dochodów bieżących - kwoty ujęte w kolumnie 1 załącznik Nr 1 WPF, to sumy źródeł dochodów nie związanych z finansowaniem inwestycji i zbywaniem składników majątkowych. Zestawienie wszystkich źródeł dochodów, w tym bieżących przyjętych do budżetu roku 2015 przedstawiono w materiałach informacyjnych załączonych do projektu uchwały oraz w załączniku Nr 1A stanowiącym element uchwały budżetowej. Kwota 88.435.000zł - przyjęta do projektu budżetu roku 2015 obejmuje - dochody własne 82.126.139zł i na zadania zlecone - 6.308.861zł. Do najważniejszych źródeł dochodów własnych bieżących ujętych na 2015 r. w wysokości 77.486.139zł należą: subwencja ogólna w łącznej kwocie 21.731.928zł, w tym oświatowa 20.813.782zł, a drugą pozycję stanowią dochody podatkowe (oraz różne opłaty). Łączna kwota z tych źródeł to 28.087.480zł, z czego 17.190.000zł z podatku od nieruchomości i 4.600.000zł - z opłat za wywóz śmieci. Pozostałe 6.297.480zł przypada na: podatek rolny, podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilno-prawnych, opłatę skarbową, opłatę za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłatę targową, podatek leśny, podatek od spadków darowizn, podatek z karty podatkowej, opłatę produktową i eksploatacyjną, adiacencką, a także odsetki od nieterminowych wpłat. Kolejną podstawową pozycją jest kwota udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych i prawnych (PIT i CIT) - w łącznej kwocie 19.845.670zł. Do kategorii bieżących należą również dochody z dzierżawy majątku gminy, w tym jednostek budżetowych - planowane na łączną kwotę 3.405.696zł. Stałym elementem strony dochodowej są dotacje na zadania własne w zakresie: pomocy społecznej przyznane w wysokości 1.121.000zł oraz oświatowe (przedszkola i żłobki) - w wysokości 1.262.875zł. W roku 2015 zaplanowano wpływy z dotacji na zadania, które są finansowane ze środków zewnętrznych, w tym unijnych na zadania z zakresu oświaty, ochrony środowiska - na tzw. projekty miękkie - na łączną kwotę 240.960zł.

Kolejnym elementem dochodów bieżących są wpływy z kar i grzywien za korzystanie ze środowiska - przyjęte na poziomie 150.000zł. Założono również dochody z odsetek od lokat wolnych okresowo środków budżetu - w kwocie 150.000zł.

Subwencja, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje na zadania własne i zlecone to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Natomiast prognozy w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadkowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów i wykonań z lat poprzednich, z uwzględnieniem ryzyka związanego ze ściągalnością poszczególnych kategorii podatków, a także zjawisk gospodarczych mających wpływ na te procesy (kryzys lub koniunktura wzrostu).

Dotacje i środki zewnętrzne, ujęto zgodnie z decyzjami o ich przyznaniu jednostki dotującej lub zgodnie z zawartymi umowami, lub w wysokości kwoty wnioskowanej o dofinansowanie. Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach, od 2015 począwszy do 2018, wzięto pod uwagę: założenia do projektu budżetu państwa na rok 2015 w zakresie dochodów podatkowych z PIT i CIT opartych na przewidywanej w 2014 dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2014-2040 z wytycznych Ministra Finansów z 2.10.2014 r. oraz dane wynikające z analizy kilkuletniej dochodów bieżących kolejnych budżetów i przyjęto wzrosty w roku 2016 - 100,6%, a w kolejnych 2017, 2018 i dalej na poziomie 102,5%. W roku 2015 wskaźnik wzrostu PKB na poziomie 102,5%, a do przyjętego w projekcie gminnego WPF 102,8% nieco różni się, gdyż uwzględnia prognozowane zwiększenia dochodu z dochodów z projektów miękkich. W kolejnych latach 2017, aż do 2023 wskaźnik wzrostu przyjęto ostrożnie średnio na poziomie 102,5 %, czyli poniżej założeń w wytycznych Ministra na lata 2014-2025.

Analiza sprawozdań rocznych potwierdza, że wykonanie dochodów jest zwykle o 1% do 2% wyższe od założonego planu, co po zamknięciu roku może mieć wpływ na ostateczny indywidualny wskaźnik zadłużenia gminy.

2. Prognoza dochodów majątkowych - to suma kwot przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych (dotacje celowe i środki unijne) oraz prognozowanych ze sprzedaży majątku i jego składników. Podobnie jak w przypadku w/w dochodów bieżących załączono szczegółowe zestawienie w materiałach informacyjnych do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok. Przyjęta w 2015 roku kwota, to 4.640.000zł. W budżecie roku 2015 zaplanowane są środki z refundacji środków na takie zadania jak: Rewitalizacja parku miejskiego w Strzelcach Opolskich - etap IV z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i Rewitalizacji Parku w Błotnicy Strzeleckiej ze środków PROW, „Utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich etap II” - z RPO oraz refundacja z NFOŚiGW na „Utworzenie wzorcowego PSZOK-a” - na łączną kwotę 3.498.421,70zł. Pozostałą kwotę dochodów majątkowych w roku 2015 stanowi prognozowana kwota ze sprzedaży nieruchomości przygotowywanych do zbycia oraz ze zbycia prawa wieczystego użytkowania nieruchomości gminnych - na łączną kwotę 1.000.500zł.

Z informacji przedstawionych przez GZMK w roku 2015 zakładana jest sprzedaż 10 lokali mieszkalnych na rzecz najemców, w ramach przetargu 1 lokalu mieszkalnego, 9 działek pod zabudowę mieszkaniową, 2 działek pod zabudowę usługową i produkcyjną oraz 2 nieruchomości zabudowanych na cele usługowe i mieszkaniowe jak też trzy nieruchomości na poprawę warunków. Łączny szacunek spodziewanych wpływów to 1.970.000zł.

Przygotowane do sprzedaży działki i lokale znajdują się w Strzelcach Opolskich, Szymiszowie. Z analizy lat poprzednich wynikało, że w tym źródle dochodów jest nieznaczna tendencja zwyżkowa - niestety rok 2014 okazał się kolejnym rokiem stagnacji. Pozostaje oczekiwać, że w roku 2015 tendencja się odwróci.

Przy zakładanych planach zbycia jednego terenu będącego w zasobach gminnych pod zabudowę usługowo-mieszkalną w Strzelcach Opolskich, kilku lokali mieszkalnych na rzecz najemców, kilku działek pod zabudowę mieszkaniową w Strzelcach Opolskich, Szymiszowie oraz nieruchomości zabudowanych na cele usługowe oszacowana wartość zbawcza to 1.000.000 zł.

W dalszych latach prognozowany jest spadek dochodów wobec malejących zasobów gminnych do zbycia.

3. Prognoza wydatków bieżących - przyjęta kwota planu na 2015 rok - 82.635.000zł stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki Urzędu Miejskiego (UM), Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania (GZOiW), Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego (GZMK), Ośrodka Pomocy Społecznej (OPS) i Środowiskowego Dom Samopomocy (ŚDS). W przyjętej kwocie ujęto 6.308.861zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Największy poziom wydatków realizować będzie GZOiW - 37.224.700zł, następnie UM - 27.481.200zł, OPS - 12.441.100zł, GZMK - 4.650.00zł, ŚDS - 838.000zł.

Wymienione jednostki w zaplanowanych kwotach zabezpieczyły środki na funkcjonowanie swoich placówek - w tym na energię, opał, wodę, gaz, koszty konserwacji, koszty rzeczowe - związane z obsługą administracyjną, koszty osobowe, koszty świadczeń na rzecz mieszkańców, utrzymania infrastruktury komunalnej, oświatowej oraz kultury i sportu, koszty funkcjonowania rady, sporządzanie planów zagospodarowania przestrzennego, rezerw obligatoryjnych i fakultatywnych na obsługę długu, dotacje, czyli kosztów niezbędnych do realizacji swoich zadań. Największą pozycją w wymienionych rodzajach wydatków zajmują koszty osobowe - wynagrodzenia i pochodne 42.736.037zł, w tym w oświacie 30.021.740,00zł, w Urzędzie - 8.178.597zł, w OPS i ŚDS - 3.073.700zł, w GZMK - 1.462.000zł. Mimo, iż nie założono wskaźnika wzrostu płac w 2014, to wzrost do planu roku poprzedniego wystąpił z uwagi na wzrost płac dla sfery oświatowej oraz odprawy i nagrody jubileuszowe oraz skutek roczny nowych etatów do gospodarki odpadami. Przyjęty plan zabezpiecza środki na wszystkie etaty, a wykonanie roczne jest zwykle poniżej założonego planu. Prognozując ten wydatek na kolejne lata WPF 2016-2018 jednostki kalkulowały zgodnie z założonymi etatami, plus odprawy, plus nagrody jubileuszowe, co dało wzrost na poziomie poniżej inflacji i wskaźnik uśredniony 100,7%.

Przyjęte kwoty na funkcjonowanie organów jst, czyli rady i organu wykonawczego - wraz z ich aparatem wykonawczym, jakim jest urząd, ujętych w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej 75022 i 75023 w załączniku uchwały dla wydatków bieżących, pomniejszonych między innymi o remonty, fundusz świadczeń pracowniczych (stanowiących około 30% tych wydatków), koszty związane z poborem podatków i inne opłaty nie związane z samym funkcjonowaniem tych organów. Założono dla tej pozycji wzrosty w kolejnych latach WPF na poziomie inflacji.

W projekcie nie ma pozycji spłat gwarancji i poręczeń - gdyż umowy takie jeszcze nie wystąpiły. Natomiast przyjęte kwoty odsetek zostały naliczone zgodnie z zawartymi umowami spłat pożyczek z WFOŚiGW oraz kredytów, a od roku 2016 odsetki powiększono o potencjalne odsetki oszacowane od planowanego kredytu z roku 2015 z okresem spłaty 10 lat.

4. Prognoza wydatków majątkowych - ujęta w kolumnie 2.2 załącznika nr 1 WPF - w roku 2015 - to kwota 6.795.000zł. Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych zawierają materiały informacyjne załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2015. Przyjęty poziom jest względnie wysoki do lat poprzednich, jako skutek realizacji zadań (w/w) z dofinansowaniem unijnym oraz zabezpieczeniem kwoty 1.427.400zł na podwyższenie udziałów w spółce gminnej SWIK, w związku z realizacją zadania ujętego w przedsięwzięciach, utworzenie Regionalnego Inkubatora Przedsiębiorczości w Strzelcach Opolskich - etap II - 1.300.000zł oraz dalszej rewitalizacji zabytkowego parku w Strzelcach Opolskich, etap IV - 151.813zł i przyjęcia do realizacji zadania rozbudowa ulicy Ogrodowej w Strzelcach Opolskich - 500 tys. zł (800 tys. zł w roku 2016), „Budowa kanalizacji na ulicy Kolejowej, Pięknej, Wilkowskiego i Opolskiej” na kwotę 150 tys. zł (400 tys. zł w latach 2016-2017) oraz „Budowa wzorcowego PSZOK-a” na kwotę - 673 tys. zł. W latach objętych WPF przyjęto kwoty zabezpieczające realizację przedsięwzięć ujętych w wykazie załącznika Nr 2, a w następnych ustalono wydatki majątkowe jedynie w granicach możliwości finansowych poszczególnych budżetów.

5. Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęto w kolumnach 11.3.1 i 11.3.2 załącznika Nr 1 WPF, a przyjęte tam wartości, to sumy kwot wynikających z załącznika Nr 2 do WPF - „Wykazu Przedsięwzięć na lata 2015-2018”. Obejmują tylko te zadania (projekty), których realizacja wykracza poza rok budżetowy 2015. Zadania (projekty), których zakończenie realizacji przypadło w roku 2015 (a były ujęte w WPF z 2014-2017) zostały przyjęte do budżetu 2015 roku w zakresie zgodnym z uchwałą obowiązującą do końca roku 2014. Jedynie zadanie „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Strzelce Opolskie”, „Optymalizacja podatku VAT w gminie Strzelce Opolskie” i „Zadanie z zakresu gospodarki gminnymi lokalami użytkowymi pn. Modernizacja z elementami remontu lokalu przy ul. Rynek 6 w Strzelcach Opolskich zostały ujęte w/w wykazie, bez zmiany kwoty łącznych nakładów.

6. Prognozowany wynik budżetu - kwoty przyjęte w załączniku Nr 1 WPF w kolumnie 3 - stanowią matematyczny wynik różnicy dochodów i wydatków. Przy ustalonym poziomie inwestycji w roku 2015 - deficyt wynosi 995.000zł. Sfinansowanie winno nastąpić z zaplanowanego kredytu i pożyczki. Po zamknięciu roku budżetowego, sporządzeniu bilansu, przyjęte kwoty będą poddane weryfikacji i ewentualnej korekcie - in minus lub in plus.

7. Prognozowane przychody - ujęte w kolumnie 4 załącznika Nr 1 WPF, to przede wszystkim planowane kredyty i pożyczki na sfinansowanie uzyskanego deficytu i spłatę zadłużenia, przy czym w roku 2015 w łącznej wysokości 1.560.000zł plus prognozowane środki wolne z lat poprzednich. Przyjęta kwota wolnych środków została oszacowana na podstawie prawdopodobnej realizacji dochodu budżetu 2014 i zakładanego niższego od planu wykonania wydatków oraz uzyskanej wyższej od założonego planu kwoty wolnych środków.

8. Prognozowane rozchody - ujęte w kolumnie 5 załącznika Nr 1 WPF - to kwoty zabezpieczające spłaty rat zaciągniętych pożyczek i kredytów ustalone zgodnie z harmonogramem wynikającym z umowy, a od roku 2016 powiększone o potencjalne spłaty rat planowanego w 2015 kredytu i pożyczki.

Indywidualny wskaźnik spłaty rat kredytowo/pożyczkowych powiększony o kwotę należnych odsetek (kolumna 9.4) - stanowiący lewą stronę wzoru z art.243 ufp - jest prawidłowo mniejszy, od wskaźnika dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszone o wydatki bieżące do dochodu budżetu, uśrednionego z trzech ostatnich lat budżetowych (kolumna 9.6) - **stanowiącego prawą stronę wymienionego wzoru**. Relacja ta jest prawidłowa dla kolejno prognozowanych budżetów do 2025 r.

Tym samym Gmina Strzelce Opolskie posiada zdolność zaciągania planowanych zobowiązań kredytowych/pożyczkowych ujętych w budżecie roku 2015 na pokrycie deficytu i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

9. Prognozowana kwoty długu - ujęta w kolumnie 6 załącznik Nr 1 WPF - to wynik zaciągniętych już pożyczek, powiększonych o planowane nowe kredyty (pożyczki), pomniejszone o spłacane raty. Prognozowany dług na koniec 2014 roku według stanu z listopada 2014 roku - to 12.106.389,19zł, stanowi kwotę bazowa dla kolejnych lat budżetowych, do całkowitej spłaty w roku 2025. Faktyczne zadłużenie może być niższe, jeżeli kwota pożyczki lub kredytu z 2014 roku będzie wykonana poniżej zaplanowanej kwoty. Na saldo zadłużenia składają się: kredyt z mBanku - 8,7 mln zł, kredyt z BS „Bank Rolników” S.A. - 0,9 mln zł, Bank Pocztowy S.A. 0,4 mln zł i planowane 2,1 mln zł. Prognoza długu dla roku 2015 zakłada spadek zadłużenia do 11,9 mln zł co daje 13,5% dochodów. W kolejnych latach dokonywane spłaty winny zmniejszać zadłużenie zgodnie z harmonogramem płatności rat. Umowy z bankami dopuszczają możliwość wyższej spłaty rat o ile w budżecie będą możliwości sfinansowania.

Do WPF na 2015-2018 wpisano prognozę kwoty długu i spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek do roku 2025.

Zgodnie z wymogami art. 229 ufp przyjęte wartości w WPF są zgodne z wynikiem budżetu, z przychodami i rozchodami określonymi w projekcie uchwały budżetowej roku 2015.

Przy sporządzaniu WPF Gminy Strzelce Opolskie na lata 2015-2018 wykorzystano materiał przygotowany przez Ministra Finansów - „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst” oraz „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2015”.

PRZEWODNICZĄCA RADY
GCZP
Gabriela Puzik