

**UCHWAŁA Nr XXVIII/225/2016
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH OPOLSKICH**

z dnia 20 grudnia 2016 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie
na lata 2017-2020**

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 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.¹)) Rada Miejska w Strzelcach Opolskich uchwala, co następuje:

§ 1.1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Opolskie na lata 2017-2020 (zwaną dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020, 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 XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;

2) Nr XIX/149/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 24 lutego 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;

- 3) Nr XXI/161/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 27 kwietnia 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;
- 4) Nr XXII/173/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 25 maja 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;
- 5) Nr XXIV/185/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 27 lipca 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;
- 6) Nr XXV/195/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 września 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;
- 7) Nr XXVI/211/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 26 października 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019;
- 8) Nr XXVIII/223/2016 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 20 grudnia 2016 r. zmieniająca Uchwałę Nr XVI/124/2015 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2016-2019.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.



Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Strzelcach Opolskich

Gabriela Puzik
Gabriela Puzik

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1984.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2017-2020

WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2017-2027 - ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	Dochoydy ogółem ^x	z tego:										w tym:							
		1.1	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4							1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
LP	1																		
Formuła	[1.1]+[1.2]																		
Wykonanie 2014	89 199 669,24	85 498 022,58	1 051 184,59	27 159 871,70	17 103 604,37	20 854 899,00	13 121 302,02	3 701 646,66	1 001 733,85	1 892 380,01									
Wykonanie 2015	96 794 612,04	88 715 079,45	897 568,23	29 172 067,52	17 109 968,16	21 830 778,00	11 886 073,99	8 079 532,59	2 713 535,31	5 315 085,68									
Plan 3 kw. 2016	106 175 294,32	103 217 702,92	20 254 819,00	29 090 967,00	17 050 000,00	22 338 615,00	22 585 480,66	2 957 592,00	2 000 500,00	957 592,00									
Wykonanie 2016	105 600 000,00	103 500 000,00	20 260 000,00	29 100 000,00	17 100 000,00	22 338 615,00	22 500 000,00	2 100 000,00	1 700 000,00	400 000,00									
2017	111 965 650,00	107 065 650,00	1 250 000,00	30 563 200,00	18 750 000,00	22 272 885,00	24 244 908,00	4 910 000,00	1 000 463,00	3 909 537,00									
2018	114 669 000,00	110 800 000,00	1 500 000,00	31 000 000,00	19 500 000,00	22 000 000,00	24 300 000,00	3 869 000,00	1 200 000,00	2 669 000,00									
2019	115 700 000,00	114 700 000,00	24 100 000,00	31 500 000,00	19 500 000,00	19 800 000,00	24 300 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	2 669 000,00									
2020	119 300 000,00	118 700 000,00	25 600 000,00	32 000 000,00	20 000 000,00	19 600 000,00	24 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 669 000,00									
2021	123 300 000,00	122 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2022	127 500 000,00	127 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2023	131 800 000,00	131 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2024	136 400 000,00	136 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2025	141 100 000,00	140 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2026	146 000 000,00	145 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2027	151 100 000,00	150 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzor stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
								z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2	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	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	89 736 597,04	79 507 361,63	0,00	0,00	330 628,89	330 628,89	0,00	0,00	10 229 235,41	
Wykonanie 2015	91 105 146,04	83 294 967,99	0,00	0,00	200 001,52	200 001,52	0,00	0,00	7 810 178,05	
Plan 3 kw. 2016	109 725 294,32	102 160 656,32	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	7 564 638,00	
Wykonanie 2016	106 300 000,00	99 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	6 800 000,00	
2017	117 365 650,00	106 155 650,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	11 210 000,00	
2018	112 824 700,00	107 800 000,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	5 024 700,00	
2019	113 489 100,00	110 400 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 089 100,00	
2020	117 260 000,00	113 700 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	3 580 000,00	
2021	121 827 638,00	117 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	4 327 638,00	
2022	126 662 636,00	121 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	5 182 636,00	
2023	131 079 181,41	125 700 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	5 379 181,41	
2024	135 725 000,00	130 200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	5 525 000,00	
2025	140 425 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	5 425 000,00	
2026	145 925 000,00	140 100 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	5 225 000,00	
2027	150 635 000,00	145 600 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 035 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		
			4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3		w tym:	
				4.1.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu			4.3.1	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem dlugu ⁵⁾ ^x
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Lp	3	4	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 2014	-536 927,80	4 934 315,51	0,00	4 694 659,18	297 270,67	239 656,33	239 656,33	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	5 689 466,00	2 817 716,43	0,00	2 817 716,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	-3 550 000,00	5 300 000,00	0,00	3 550 000,00	1 800 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	-700 000,00	6 692 652,78	0,00	6 692 852,78	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	-5 400 000,00	7 159 300,00	0,00	2 159 300,00	400 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00			
2018	1 844 300,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00			
2019	2 210 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 472 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	817 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	720 818,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	465 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych * x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	
				5.1.1.1	5.1.1.2	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 2014	1 579 671,28	1 579 671,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 814 329,65	1 574 329,65	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	
Plan 3 kw. 2016	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 759 300,00	1 759 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 084 300,00	2 084 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 210 900,00	2 210 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 472 362,00	1 472 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	817 364,00	817 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	720 818,59	720 818,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	465 000,00	465 000,00	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 [*]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia 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 ⁸⁾ o wydatki
LP	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-] - [2.-1]	[1.-] + [4.-] + [4.2] - ([2.-] - ([2.-1] - [2.1.2b]))
Wykonanie 2014	10 149 374,24	0,00	5 990 660,95	10 685 320,13
Wykonanie 2015	8 575 044,59	0,00	5 420 111,46	8 237 827,89
Plan 3 kw. 2016	8 575 044,59	0,00	1 057 046,00	4 607 046,00
Wykonanie 2016	6 975 044,59	0,00	4 000 000,00	10 692 852,78
2017	11 815 744,59	0,00	900 000,00	3 059 300,00
2018	9 731 444,59	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2019	7 520 544,59	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2020	5 500 544,59	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2021	4 028 182,59	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2022	3 210 818,59	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2023	2 490 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2024	1 815 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
2025	1 140 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2026	465 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2027	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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 nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
						bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2014	0,00	0,00	40 872 016,22	7 798 733,52	6 666 549,55	3 668 273,33	2 998 276,22	3 380 511,17	6 848 724,24	420 000,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	42 445 434,46	7 738 436,81	4 697 495,72	2 944 456,32	1 753 339,40	3 266 252,40	4 543 925,65	60 836,14	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	45 000 000,00	9 003 498,50	4 741 130,00	3 607 980,00	1 133 150,00	1 319 800,00	6 244 838,00	401 293,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	44 500 000,00	9 003 498,00	4 730 000,00	3 600 000,00	1 130 000,00	1 300 000,00	5 500 000,00	401 293,00	
2017	0,00	0,00	45 985 831,00	9 485 727,00	3 763 155,00	3 613 155,00	150 000,00	2 545 000,00	8 665 000,00	100 000,00	
2018	1 844 300,00	1 844 300,00	47 000 000,00	9 550 000,00	8 592 301,90	3 642 301,90	4 950 000,00	2 880 000,00	2 144 700,00	0,00	
2019	2 210 900,00	2 210 900,00	47 700 000,00	9 600 000,00	3 735 000,00	3 515 000,00	220 000,00	220 000,00	2 869 100,00	0,00	
2020	2 020 000,00	2 020 000,00	48 500 000,00	9 650 000,00	3 570 000,00	3 570 000,00	0,00	0,00	3 580 000,00	0,00	
2021	1 472 362,00	1 472 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	817 364,00	817 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	720 818,59	720 818,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	465 000,00	465 000,00	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				
Formuła													
Wykonanie 2014	432 611,00	432 611,00	432 611,00	971 667,00	971 667,00	971 667,00	810 035,86	810 035,86	810 035,86	0,00			
Wykonanie 2015	107 228,97	107 228,97	107 228,97	3 851 329,31	3 851 329,31	3 851 329,31	182 843,38	182 843,38	182 843,38	0,00			
Plan 3 kw. 2016	114 770,00	114 770,00	114 770,00	0,00	0,00	0,00	87 400,00	87 400,00	87 400,00	0,00			
Wykonanie 2016	114 770,00	114 770,00	114 770,00	0,00	0,00	0,00	87 400,00	87 400,00	87 400,00	0,00			
2017	42 210,00	42 210,00	42 210,00	2 669 000,00	2 669 000,00	2 669 000,00	98 655,00	98 655,00	98 655,00	0,00			
2018	35 873,00	35 873,00	35 873,00	0,00	0,00	0,00	55 765,00	55 765,00	55 765,00	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			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	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 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	12.4	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	12.4.2	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	12.5	w tym:		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⁾	12.6	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych pochodzących z budżetu państwa 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	12.7	w tym:		
		Wydatki majątkowe 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					12.4.1	12.5.1			12.6.1	12.7.1					
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7.1										
Formula																		
Wykonanie 2014	3 638 078,91	3 638 078,91	0,00	0,00		0,00	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 2015	1 757 882,54	1 757 882,54	0,00	0,00		0,00	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. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 742 096,87	3 742 096,87	0,00	0,00		0,00	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	3 646 684,00	3 646 684,00	0,00	0,00		0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z 2014 r. art. 1 realizacja programu projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	w tym:		12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	w tym:		12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 579 671,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 574 329,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 759 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 084 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 210 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 472 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	817 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	720 818,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spehieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wygenerowanego przez jednostkę 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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

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

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

PRZEWODNICZĄCA RADY
Gabriela Puzik
 Gabriela Puzik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2017-2020 - ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 614 409,60	3 763 155,00	8 592 301,90	3 735 000,00	3 570 000,00	19 660 456,90
1.a	- wydatki bieżące				24 201 754,00	3 613 155,00	3 642 301,90	3 515 000,00	3 570 000,00	14 340 456,90
1.b	- wydatki majątkowe				5 412 655,60	150 000,00	4 950 000,00	220 000,00	0,00	5 320 000,00
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:				183 234,00	98 655,00	55 765,00	0,00	0,00	154 420,00
1.1.1	- wydatki bieżące				183 234,00	98 655,00	55 765,00	0,00	0,00	154 420,00
1.1.1.1	Bliziej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - Podjęcie działań w zakresie wsparcia rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze w gminie Strzelce Opolskie poprzez usługi świadczone przez asystenta rodziny		Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelcach Opolskich	2016	2018	42 210,00	16 110,00	0,00	0,00	58 320,00
1.1.1.2	Bullying - Skills that Matter beyond Borders (ERASMUS+) - Przeciwdziałanie niepowodzeniom w edukacji, wykluczeniu rówieśniczemu i rozwijanie umiejętności ICT		Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania w Strzelcach Opolskich	2016	2018	56 445,00	39 655,00	0,00	0,00	96 100,00
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				29 431 175,60	3 664 500,00	8 536 536,90	3 735 000,00	3 570 000,00	19 506 036,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				24 018 520,00	3 514 500,00	3 586 536,90	3 515 000,00	3 570 000,00	14 186 036,90
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	2020	23 021 220,00	3 400 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	3 500 000,00	13 800 000,00
1.3.1.2	Optymalizacja i centralizacja 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	2018	501 300,00	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.3	Wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości położonych na terenie gminy Strzelce Opolskie w miejscowościach: Dzielkowice, Sucha, Błotnica Strzelecka, Rożniątów	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2016	2018	190 000,00	0,00	36,90	0,00	0,00	36,90
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - dla fragmentu miasta Strzelce Opolskie w rejonie ul. Zakładowej	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2017	2018	35 000,00	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - dla wsi Nivki	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2017	2018	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.6	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - rejon ul. Sosnowej w Strzelcach Opolskich	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2017	2018	36 000,00	27 000,00	9 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.1.7	Rozwój terenów zielonych w mieście Strzelce Opolskie - tzw. park Rybaczówka - utrzymanie zieleni - Rozwój terenów zielonych gminy	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2020	195 000,00	0,00	60 000,00	65 000,00	70 000,00	195 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 412 655,60	150 000,00	4 950 000,00	220 000,00	0,00	5 320 000,00
1.3.2.1	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - budowa centrum "parkuj i jedź" w mieście Strzelce Opolskie - Obniżenie emisji szkodliwych substancji do środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2017	2018	3 026 200,00	120 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - termomodernizacja budynku PP Nr 4 w Strzelcach Opolskich - Obniżenie emisji szkodliwych substancji do środowiska naturalnego	Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania w Strzelcach Opolskich	2016	2018	478 998,90	0,00	468 000,00	0,00	0,00	468 000,00
1.3.2.3	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - termomodernizacja budynku PP Nr 8 w Strzelcach Opolskich - Obniżenie emisji szkodliwych substancji do środowiska naturalnego	Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania w Strzelcach Opolskich	2015	2018	586 743,16	0,00	569 000,00	0,00	0,00	569 000,00
1.3.2.4	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - termomodernizacja budynku przy ul. Opolskiej 32 w Strzelcach Opolskich - Obniżenie emisji szkodliwych substancji do środowiska naturalnego	Gminny Zarząd Mienia Komunalnego w Strzelcach Opolskich	2017	2018	100 000,00	10 000,00	90 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - termomodernizacja PP Nr 9 w Strzelcach Opolskich - Obniżenie emisji szkodliwych substancji do środowiska naturalnego	Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania w Strzelcach Opolskich	2015	2018	580 713,54	0,00	563 000,00	0,00	0,00	563 000,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku Zajazdu Strzeleckiego na mieszkania wspierane - Poprawa infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2017	2018	270 000,00	20 000,00	250 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.7	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - Termomodernizacja obiektu hali sportowej przy Placu Zeromskiego 5 w Strzelcach Opolskich wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych - Obniżenie emisji szkodliwych substancji do środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2016	2019	370 000,00	0,00	130 000,00	220 000,00	0,00	350 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY
Gabriela Puzik
 Gabriela Puzik

O B J A Ś N I E N I A
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Strzelce Opolskie na lata 2017-2020
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 2017 przedstawiono w materiałach informacyjnych załączonych do projektu uchwały oraz w załączniku Nr 1A stanowiącym element uchwały budżetowej. Kwota 107.055.650zł – przyjęta do budżetu roku 2017 obejmuje - dochody własne 85.400.000zł i na zadania zlecone 21.665.650zł. Do najważniejszych źródeł dochodów własnych bieżących ujętych na 2017r. należą: subwencja ogólna w łącznej kwocie 22.272.885zł, w tym oświatowa 21.324.923zł, a drugą pozycję stanowią dochody podatkowe (oraz różne opłaty). Łączna kwota z tych źródeł to 30.563.200zł, z czego 18.750.000zł z podatku od nieruchomości i 4.620.000zł z opłat za wywóz i zagospodarowanie śmieci. Pozostałe 10.864.400zł 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, itd. Kolejną podstawową pozycją jest kwota udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych i prawnych (PIT i CIT) - w łącznej kwocie 23.829.918zł. Do kategorii bieżących należą również dochody z dzierżawy majątku gminy, w tym jednostek budżetowych – planowane na łączną kwotę 5.217.368zł. Stałym elementem strony dochodowej są dotacje na zadania własne w zakresie: pomocy społecznej przyznane w wysokości 1.048.000zł oraz oświatowe (przedszkola i żłobki) – w wysokości 1.332.000zł. oraz dotacja jako refundacja części wydatków z funduszu sołectkiego w kwocie 112.000zł. W roku 2017 zaplanowano wpływy z dotacji na zadania, które są finansowane ze środków zewnętrznych, w tym unijnych na zadania z zakresu ochrony środowiska – na tzw. projekty miękkie - na łączną kwotę 96.610zł.

Kolejnym elementem dochodów bieżących są wpływy z kar i grzywien za korzystanie ze środowiska - przyjęte na poziomie 250.000zł. Założono również dochody z odsetek od lokat wolnych okresowo środków budżetu - w kwocie 116.321zł.

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 ściągalsnością 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 2017 począwszy do 2020, wzięto pod uwagę: założenia do projektu budżetu państwa na rok 2017 w zakresie dochodów podatkowych z PIT i CIT opartych na przewidywanej w 2016 dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2014-2045 z wytycznych Ministra Finansów z 6.10.2016r. oraz dane wynikające z analizy kilkuletniej dochodów bieżących kolejnych budżetów i przyjęto wzrosty od roku 2017 – 103,7%, a w kolejnych 2018, 2019, 2020 i dalej 103,5%. W roku 2017 wskaźnik wzrostu PKB na poziomie 103,6%, a do przyjętego gminnego WPF nieco różni się, gdyż nie wystąpią w prognozowanych dochodach kwoty z projektów miękkich. W kolejnych latach 2018, aż do 2026 wskaźnik wzrostu przyjęto ostrożnie średnio na poziomie od 102% do 103,5%, czyli nieco poniżej założeń w wytycznych Ministra na lata 2015-2026.

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 2017 rok. Przyjęta w 2017 roku kwota, to 4.910.000zł. W budżecie roku 2017 zaplanowane są środki z refundacji środków na takie zadania jak: refundacja na zadaniu z zakresu programów gospodarki niskoemisyjnej „Parkuj i jedź” oraz z projektu „Rozwój terenów zielonych – tzw. „Rybacówka”” i zwrotu z wydatków majątkowych funduszu sołectkiego 79.000zł plus z planowanych dochodów z dotacji na „Budowę drogi łączącej 1-go Maja z droga technologiczną w Strzelcach Opolskich. Pozostałą kwotę dochodów majątkowych w roku 2017 stanowi prognozowana kwoty ze sprzedaży nieruchomości przygotowywanych do zbycia oraz ze zbycia prawa wieczystego użytkowania nieruchomości gminnych - na łączną kwotę 1.000.436zł.

Z informacji przedstawionych przez GZMK w roku 2017 zakładana jest sprzedaż 7 lokali mieszkalnych na rzecz najemców, 7 działek pod zabudowę mieszkaniową, 2 działek pod zabudowę usługową i produkcyjną oraz 1 nieruchomość zabudowaną na cele usługowe i mieszkaniowe jak też pięć nieruchomości na poprawę warunków. Łączny szacunek spodziewanych wpływów to 1.000.000zł. Przygotowane do sprzedaży działki i lokale znajdują się w Strzelcach Opolskich, Szymiszowie, Błotnicy Strzeleckiej, Szczepanku. Z analizy lat poprzednich wynikało, że w tym źródle dochodów jest nieznaczna tendencja zwykła. Pozostaje oczekiwać że w roku 2017 tendencja się utrzyma.

W kolejnych latach prognozy zauważalny jest spadek dochodów, wobec malejących zasobów gminnych do zbycia.

3. Prognoza wydatków bieżących - przyjęta kwota planu na 2017 rok – 106.155.650zł stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki Urzędu Miejskiego (UM), Gminnego Zarządu Obsługi Jednostek (GZOJ dawniej GZOiW), Gminnego Zarządu Mienia Komunalnego (GZMK), Ośrodka Pomocy Społecznej (OPS) i Środowiskowego Dom Samopomocy (ŚDS). W przyjętej kwocie ujęto 21.655.650zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Największe poziom wydatków realizować będzie GZOJ – 38.258.645zł, następnie UM – 31.818.595zł, OPS – 28.176.410zł, GZMK – 6.967.000zł, ŚDS – 935.000zł.

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 obligacyjnych i fakultatywnych na obsługę długu, dotacje, na katalog kosztów niezbędnych do realizacji swoich statutowych zadań. Największą pozycją w wymienionych rodzajach wydatków zajmują koszty osobowe - wynagrodzenia i pochodne 45.985.831zł, w tym w oświacie 30.905.180zł, w Urzędzie – 9.426.690zł, w OPS i ŚDS - 3.719.860zł, w GZMK – 1.850.000zł. W związku ze wzrostem plac w 2015, nastąpił wzrost wynagrodzeń do planu roku poprzedniego. W 2017 roku zabezpieczono odprawy i nagrody jubileuszowe oraz skutek roczny nowych etatów w oświacie. Przyjęty plan zabezpiecza środki na wszystkie etaty, a wykonanie roczne jest zwykle poniżej założonego planu. Prognozując ten wydatek na kolejne lata 2018-2020 jednostki kalkulują zgodnie z założonymi etatami, plus odprawy, plus nagrody jubileuszowe, co dało wzrost na poziomie poniżej inflacji i wskaźnik uśredniony 102%.

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, związane z funkcjonowaniem tych organów. Założono dla tej pozycji wzrosty w kolejnych latach WPF na poziomie inflacji.

W uchwale 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 2018 odsetki powiększono o potencjalne odsetki oszacowane od planowanego kredytu z roku 2017 z okresem spłaty 10 lat.

4. Prognoza wydatków majątkowych - ujęta w kolumnie 2.2 załącznika nr1 WPF - w roku 2017 - to kwota 11.210.000zł. Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych zawierają materiały informacyjne załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2017. Przyjęty poziom jest wysoki do lat poprzednich. 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 uchwały WPF – „Wykazu Przedsięwzięć na lata 2017-2020”. Obejmują tylko te zadania (projekty), których realizacja wykracza poza rok budżetowy 2017. Zadania (projekty), których

zakończenie realizacji przypadło w roku 2017 (a były ujęte w WPF z 2016-2019) zostały przyjęte do budżetu 2017 roku (za wyjątkiem dwóch zadań, które nie znalazły źródeł finansowania).

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 2017 - deficyt wynosi 5.400.000zł. Sfinansowanie winno nastąpić z zaplanowanego kredytu (pożyczki) i środków wolnych. 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 2017 w łącznej wysokości 5.000.000zł plus prognozowane środki wolne z lat poprzednich. Przyjęta kwota wolnych środków została oszacowana na podstawie prawdopodobnej realizacji dochodu budżetu 2016 i zakładanego niższego od planu wykonania wydatków oraz uzyskanej wyższej od założonego planu kwoty wolnych środków – z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

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 2018 powiększone o potencjalne spłaty rat planowanego w 2017 kredytu /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 2027 r.

Tym samym Gmina Strzelce Opolskie posiada zdolność zaciągania planowanych zobowiązań kredytowych/pożyczkowych ujętych w budżecie roku 2017 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 2016 roku według stanu z listopada 2016 roku – to 8.575.044,59zł, stanowi kwotę bazowa dla kolejnych lat budżetowych, do całkowitej spłaty w roku 2027. Faktyczne zadłużenie może być niższe, jeżeli kwota pożyczki lub kredytu z 2016 roku będzie wykonana poniżej zaplanowanej kwoty. Na saldo zadłużenia składają się: kredyt z mBanku – 5,7 mln zł, kredyt z BS „Bank Rolników” S.A. – 0,3 mln zł, Bank Poczty S.A. 0,6 mln zł, z WFOŚiGW 0,2 mln zł oraz planowane 1,7 mln zł. Prognoza długu dla roku 2017 zakłada znaczący wzrost poziomu zadłużenia do 11,8 mln zł co daje 10,5% dochodów. W kolejnych latach prognozy 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 2017-2020 wpisano prognozę kwoty długu i spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek do roku 2027.

Zgodnie z wymogami art. 229 ufp przyjęte wartości w WPF są zgodne z wynikiem budżetu, z przychodami i rozchodami określonymi w uchwale budżetowej roku 2017.

Przy sporządzaniu WPF Gminy Strzelce Opolskie na lata 2017-2020 wykorzystano materiał przygotowany przez Ministra Finansów - „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst” oraz „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2017”. Jednocześnie należy podkreślić szczególny moment, w jakim jest przygotowywany projekt budżetu na 2017 rok. Zmiany polityczne, jakie się dokonały w związku z rozstrzygniętymi wyborami do sejmu i senatu w 2015 r., mają istotny wpływ na decyzje gospodarcze nowego rządu, i na ten moment nieprzewidywalne są w skutkach, szczególnie po stronie dochodowej jst (np. ujednoczenie skali podatkowej, poziom kwoty wolnej od PIT, czy wysokość subwencji oświatowej jako skutek reformy szkolnictwa podstawowego i gimnazjów, itd.). Tym samym przyjęte wartości w WPF są realistyczne (w odniesieniu do lat 2017-2020) według stanu uregulowań prawnych przyjętych na moment przygotowywania budżetu.

PRZEWODNICZĄCA RADY


Gabriela Puzik

