

**UCHWAŁA Nr XLI/340/2017
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH OPOLSKICH**

z dnia 21 grudnia 2017 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie
na lata 2018-2021**

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 2017 r. poz. 2077) Rada Miejska w Strzelcach Opolskich uchwala, co następuje:

§ 1.1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Opolskie na lata 2018-2021 (zwaną dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, 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 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;

2) Nr XXXI/240/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 lutego 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;

- 3) Nr XXXII/246/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 22 marca 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;
- 4) Nr XXXIII/259/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 26 kwietnia 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;
- 5) Nr XXXV/275/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 czerwca 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;
- 6) Nr XXXVI/279/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 26 lipca 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;
- 7) Nr XXXVIII/303/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 września 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;
- 8) Nr XXXIX/310/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 25 października 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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;
- 9) Nr XL/316/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 29 listopada 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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.
- 10) Nr XLI/337/2017 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2017 r. zmieniająca Uchwałę 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.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.



Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Strzelcach Opolskich

Gabriela Puzik

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

GMINY STRZELCE OPOLSKIE NA LATA 2018-2021
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2018-2028 -
ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	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	
Wykonanie 2015	96 794 612,04	88 715 079,45	19 412 738,00	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	
Wykonanie 2016	109 805 950,15	107 400 800,41	20 598 792,00	1 491 478,54	31 127 710,93	19 217 431,75	22 480 190,00	23 702 585,46	2 405 149,74	2 072 574,97	318 412,77	
Plan 3 kw. 2017	116 466 871,90	111 413 013,40	23 029 918,00	1 455 000,00	31 843 200,00	19 600 000,00	21 868 637,00	26 197 669,55	5 053 858,50	2 400 463,00	2 589 743,00	
Wykonanie 2017	115 600 000,00	111 600 000,00	23 000 000,00	1 100 000,00	31 400 000,00	19 960 000,00	21 868 637,00	25 000 000,00	4 000 000,00	1 450 000,00	2 550 000,00	
2018	125 685 000,00	112 750 000,00	23 919 358,00	1 350 000,00	32 104 100,00	20 050 000,00	22 757 683,00	26 118 443,08	12 935 000,00	6 050 500,00	6 884 500,00	
2019	122 150 000,00	115 400 000,00	24 800 000,00	1 350 000,00	33 000 000,00	20 450 000,00	0,00	26 300 000,00	6 750 000,00	4 500 000,00	2 250 000,00	
2020	122 300 000,00	118 700 000,00	25 700 000,00	1 350 000,00	33 800 000,00	20 900 000,00	0,00	26 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	
2021	123 300 000,00	122 800 000,00	26 600 000,00	1 350 000,00	34 500 000,00	21 350 000,00	0,00	26 900 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2022	127 500 000,00	127 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	300 000,00	0,00	
2023	131 800 000,00	131 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2024	136 400 000,00	136 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	141 100 000,00	140 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	146 000 000,00	145 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	151 100 000,00	150 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	153 600 000,00	153 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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. 885 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 wzór 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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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	2.2
Wykonanie 2015	91 105 146,04	83 294 967,99	0,00	0,00	0,00	200 001,52	200 001,52	0,00	0,00	7 810 178,05
Wykonanie 2016	105 387 881,97	99 231 990,54	0,00	0,00	0,00	150 448,55	150 448,55	0,00	0,00	6 155 891,43
Plan 3 kw. 2017	122 982 571,90	109 580 339,40	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	13 402 232,50
Wykonanie 2017	116 500 000,00	104 000 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
2018	136 235 000,00	113 750 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	22 485 000,00
2019	119 314 100,00	112 814 100,00	0,00	0,00	x	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00
2020	119 654 810,00	115 700 000,00	0,00	0,00	x	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	3 954 810,00
2021	121 247 890,00	117 500 000,00	0,00	0,00	x	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	3 747 890,00
2022	126 057 140,00	121 500 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 557 140,00
2023	130 453 876,69	125 700 000,00	0,00	0,00	x	206 000,00	206 000,00	0,00	0,00	4 753 876,69
2024	135 100 000,00	130 200 000,00	0,00	0,00	x	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00
2025	139 800 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	x	127 000,00	127 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00
2026	144 700 000,00	140 100 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
2027	149 800 000,00	145 600 000,00	0,00	0,00	x	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
2028	152 600 000,00	148 100 000,00	0,00	0,00	x	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	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 ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	5 689 466,00	2 817 716,43	0,00	0,00	2 817 716,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	4 418 068,18	6 692 852,78	0,00	0,00	6 692 852,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-6 515 700,00	8 100 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	3 515 700,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-900 000,00	12 526 659,68	0,00	0,00	9 526 659,68	900 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2018	-10 550 000,00	12 434 300,00	0,00	0,00	2 194 300,00	550 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	240 000,00	0,00
2019	2 835 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 645 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 052 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 442 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 346 123,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 814 329,65	1 574 329,65	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	8 575 044,59	0,00	5 420 111,46	8 237 827,89
Wykonanie 2016	1 584 261,28	1 584 261,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 990 783,31	0,00	8 168 809,87	14 861 662,65
Plan 3 kw. 2017	1 584 300,00	1 584 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 406 483,31	0,00	1 832 674,00	6 932 674,00
Wykonanie 2017	1 584 300,00	1 584 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 406 483,31	0,00	7 600 000,00	17 126 659,68
2018	1 884 300,00	1 884 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 522 183,31	0,00	-1 000 000,00	1 194 300,00
2019	2 835 900,00	2 835 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 686 283,31	0,00	2 585 900,00	2 585 900,00
2020	2 645 190,00	2 645 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 041 093,31	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2021	2 052 110,00	2 052 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 988 983,31	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2022	1 442 860,00	1 442 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 546 123,31	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2023	1 346 123,31	1 346 123,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00

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.

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	8,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	9,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	3,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	7,83%	x	x	x	x
2018	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	4,02%	7,12%	8,52%	TAK	TAK
2019	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	5,80%	5,66%	7,06%	TAK	TAK
2020	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	5,40%	4,48%	5,88%	TAK	TAK
2021	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	4,70%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2022	1,33%	1,33%	0,00	1,33%	4,63%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2023	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	4,63%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2024	1,07%	1,07%	0,00	1,07%	4,55%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2025	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	4,32%	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2026	0,95%	0,95%	0,00	0,95%	4,04%	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2027	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	3,64%	4,30%	4,30%	TAK	TAK
2028	0,66%	0,66%	0,00	0,66%	3,58%	4,00%	4,00%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	42 445 434,46	7 738 436,81	4 697 495,72	2 944 156,32	1 753 339,40	3 266 252,40	4 543 925,65	60 836,14	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	43 782 873,30	8 280 009,00	4 540 099,23	3 451 578,53	1 088 520,70	1 398 170,39	4 757 721,04	387 108,56	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	45 985 831,00	9 586 683,00	4 758 555,00	3 618 555,00	1 140 000,00	2 545 000,00	10 857 232,50	219 200,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	45 400 000,00	9 300 000,00	3 758 000,00	3 618 000,00	140 000,00	2 250 000,00	10 250 000,00	219 200,00	
2018	0,00	0,00	48 646 385,56	10 062 860,00	9 565 148,00	3 915 148,00	5 650 000,00	2 650 000,00	19 835 000,00	300 000,00	
2019	2 835 900,00	2 835 900,00	49 000 000,00	10 100 000,00	9 724 984,35	3 662 851,00	6 062 133,35	5 751 634,00	748 366,00	0,00	
2020	2 645 190,00	2 645 190,00	50 000 000,00	10 150 000,00	6 570 001,00	3 570 001,00	3 000 000,00	3 000 000,00	954 810,00	0,00	
2021	2 052 110,00	2 052 110,00	51 000 000,00	10 200 000,00	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	3 747 890,00	0,00	
2022	1 442 860,00	1 442 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 346 123,31	1 346 123,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	
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	0,00
Wykonanie 2016	172 124,13	172 124,13	172 124,13	0,00	0,00	0,00	56 030,41	56 030,41	0,00
Plan 3 kw. 2017	42 210,00	42 210,00	42 210,00	1 444 908,00	1 444 908,00	0,00	98 655,00	98 655,00	0,00
Wykonanie 2017	42 210,00	42 210,00	42 210,00	1 444 908,00	1 444 908,00	0,00	98 655,00	98 655,00	0,00
2018	32 481,08	32 481,08	32 481,08	6 819 300,17	6 819 300,17	3 067 499,71	52 425,08	52 425,08	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 247 754,00	2 247 754,00	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
2028	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	Wydatki majątkowe na programy, 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	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	1 757 882,54	1 757 882,54	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
Plan 3 kw. 2017	2 301 987,84	2 301 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 301 987,84	2 301 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	9 371 950,51	9 371 950,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 751 633,35	3 751 633,35	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
2028	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2028	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						
	Spłaty 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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 574 329,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 584 261,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 584 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 584 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 884 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 835 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 645 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 052 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	442 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	346 123,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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 związku współtworzonego 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2018-2021 - ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 692 333,35	9 565 148,00	9 724 984,35	6 570 001,00	3 550 000,00	29 410 133,35
1.a	- wydatki bieżące				17 974 700,00	3 915 148,00	3 662 851,00	3 570 001,00	3 550 000,00	14 698 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 717 633,35	5 650 000,00	6 062 133,35	3 000 000,00	0,00	14 712 133,35
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:				4 851 633,35	1 100 000,00	3 751 633,35	0,00	0,00	4 851 633,35
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 851 633,35	1 100 000,00	3 751 633,35	0,00	0,00	4 851 633,35
1.1.2.1	Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - remont i adaptacja budynków przy ul. Zamkowej na potrzeby miejsca wielofunkcyjnego -	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2019	2 164 122,01	500 000,00	1 664 122,01	0,00	0,00	2 164 122,01
1.1.2.2	Rewitalizacja miasta Strzelce Opolskie - rewitalizacja Placu Żeromskiego -	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2019	2 687 511,34	600 000,00	2 087 511,34	0,00	0,00	2 687 511,34
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				27 840 700,00	8 465 148,00	5 973 351,00	6 570 001,00	3 550 000,00	24 558 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 974 700,00	3 915 148,00	3 662 851,00	3 570 001,00	3 550 000,00	14 698 000,00
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	2017	2021	17 150 000,00	3 400 000,00	3 450 000,00	3 500 000,00	3 550 000,00	13 900 000,00
1.3.1.2	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	60 000,00	65 000,00	70 000,00	0,00	195 000,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - dla wsi Jędrynie -	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2019	34 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - dla wsi Ligota Dolna -	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2019	36 500,00	18 250,00	18 250,00	0,00	0,00	36 500,00
1.3.1.5	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2019	125 000,00	62 500,00	62 500,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.1.6	Wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości położonych na terenie gminy Strzelce Opolskie w miejscowościach: Osiek, Kadłub, Szymiszów -	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2017	2020	160 000,00	159 998,00	1,00	1,00	0,00	160 000,00
1.3.1.7	Opolskie dla rodziców i opiekunów - Zwiększenie możliwości powrotu na rynek pracy	Gminny Zarząd Obsługi Jednostek w Strzelcach Opolskich	2017	2019	274 200,00	197 400,00	50 100,00	0,00	0,00	247 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 866 000,00	4 550 000,00	2 310 500,00	3 000 000,00	0,00	9 860 500,00
1.3.2.1	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	2019	316 000,00	0,00	310 500,00	0,00	0,00	310 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Strzelcach Opolskich przy ul. Bocznicowej - Program "Twoje M" - Zaspakajanie potrzeb mieszkaniowych wspólnoty samorządowej	Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich	2018	2021	9 550 000,00	4 550 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	9 550 000,00

OBJAŚNIENIA
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Strzelce Opolskie na lata 2018-2021
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 2018 przedstawiono w materiałach informacyjnych załączonych do projektu uchwały oraz w załączniku Nr 1A stanowiącym element uchwały budżetowej. Kwota 112.750.000zł - przyjęta do budżetu roku 2018 obejmuje - dochody własne 89.078.818zł i na zadania zlecone 23.671.182zł. Do najważniejszych źródeł dochodów własnych bieżących ujętych na 2018r. należą: subwencja ogólna w łącznej kwocie 22.757.683zł, w tym oświatowa 21.896.904zł, a drugą pozycję stanowią dochody podatkowe (oraz różne opłaty). Łączna kwota z tych źródeł to 32.104.100zł, z czego 20.050.000zł z podatku od nieruchomości i 5.095.000zł z opłat za wywóz i zagospodarowanie śmieci. Pozostałe 6.959.100zł 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 25.269.358zł. Do kategorii bieżących należą również dochody z dzierżawy majątku gminy, w tym jednostek budżetowych - planowane na łączną kwotę 5.434.846zł. Stałym elementem strony dochodowej są dotacje na zadania własne w zakresie: pomocy społecznej przyznane w wysokości 1.024.000zł oraz oświatowe (przedszkola i żłobki) – w wysokości 1.067.230zł. oraz dotacja jako refundacja części wydatków z funduszu sołeckiego w kwocie 132.000zł. W roku 2018 zaplanowano wpływy z dotacji na zadania, które są finansowane ze środków zewnętrznych, w tym unijnych na zadania z oświaty i pomocy społecznej – na tzw. projekty miękkie - na łączną kwotę 64.281,08zł.

Kolejnym elementem dochodów bieżących są wpływy z kar i grzywien za korzystanie ze środowiska - przyjęte na poziomie 270.000zł. Założono również dochody z odsetek od lokat wolnych okresowo środków budżetu - w kwocie 95.000zł.

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 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 2018 począwszy do 2021, wzięto pod uwagę: założenia do projektu budżetu państwa na rok 2018 w zakresie dochodów podatkowych z PIT i CIT opartych na przewidywanej w 2017 dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2016-2021 z wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów z 12.10.2017r. oraz dane wynikające z analizy kilkuletniej dochodów bieżących kolejnych budżetów i przyjęto wzrosty od roku 2019 – 102,4%, a w kolejnych 2021, 2022, 2023 i dalej 103,5%. W roku 2018 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 2019, aż do 2028 wskaźnik wzrostu przyjęto ostrożnie średnio na poziomie od 102 % do 103,5%, czyli nieco wyżej założeń w wytycznych Ministra na lata 2022-2050.

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 2018 rok. Przyjęta w 2018 roku kwota, to 12.935.000zł. W budżecie roku 2018 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. „park leśny przy ul. Opolskiej”, „Rewitalizacja – placu Żeromskiego i budynku przy ul. Zamkowej w Strzelcach Opolskich”, „Przebudowy głównego ciągu komunikacyjnego na terenie strefy Ekonomicznej w Strzelcach Opolskich” i „Termomodernizacji PP Nr 4,8,9 w Strzelcach Opolskich” oraz „Remont i modernizacja dachu w Centrum Kultury w Szczepanku” i zwrotu z wydatków majątkowych funduszu sołeckiego 62.000zł na łączną kwotę 6.881.300,17zł. Pozostałą kwotę dochodów majątkowych w roku 2018 stanowi prognozowana kwoty ze sprzedaży nieruchomości przygotowywanych do zbycia oraz ze zbycia prawa wieczystego użytkowania nieruchomości gminnych - na łączną kwotę 1.500.000zł. Kwota 4.550.000zł stanowi planowany przychód ze zbycia mieszkań w budynku wielorodzinnym w ramach programu „Twoje M”.

Z informacji przedstawionych przez GZMK w roku 2018 zakładana jest sprzedaż 7 lokali mieszkalnych na rzecz najemców, 5 działek pod zabudowę mieszkaniową, 2 działek pod zabudowę usługowa i produkcyjną oraz 2 nieruchomości zabudowaną na cele usługowe i mieszkaniowe jak też trzy nieruchomości na poprawę warunków. Łączny szacunek spodziewanych wpływów to 1.500.000zł. 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 zwyżkowa. Pozostaje oczekiwać że w roku 2018 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 2018 rok - 113.750.000zł 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 23.671.182zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Największe poziom wydatków realizować będzie GZOJ – 40.305.507zł, następnie UM – 34.472.875zł, OPS – 30.715.218,08zł, GZMK – 7.048.000zł, ŚDS – 1.208.400zł.

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, na katalog kosztów niezbędnych do realizacji swoich statutowych zadań. Największą pozycją w wymienionych rodzajach wydatków zajmują koszty osobowe - wynagrodzenia i pochodne 48.646.385,56zł, w tym w oświacie (w tym żłobki) 32.462.180zł, w Urzędzie – 8.977.642zł, w OPS i ŚDS - 4.086.870zł, w GZMK – 1.869.400zł. W 2018 roku zabezpieczono odprawy i nagrody jubileuszowe oraz skutek roczny nowych etatów w oświacie i stopni awansów. Przyjęty plan zabezpiecza środki na wszystkie etaty, a wykonanie roczne jest zwykle poniżej założonego planu. Prognozując ten wydatek na kolejne lata 2019-2021 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 załączniku nr 1 do WPF 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 2019 odsetki powiększono o potencjalne odsetki oszacowane od planowanego kredytu z roku 2018 z okresem spłaty 10 lat.

4. Prognoza wydatków majątkowych - ujęta w kolumnie 2.2 załącznika nr 1 WPF - w roku 2018 - to kwota 22.485.000zł. Wykaz zadań i zakupów inwestycyjnych zawierają materiały informacyjne załączone do projektu uchwały budżetowej na rok 2018. Przyjęty poziom jest bardzo 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 WPF - „Wykazu Przedsięwzięć na lata 2018-2021”. Obejmują tylko te zadania (projekty), których realizacja wykracza poza rok budżetowy 2018. Zadania (projekty), których zakończenie realizacji przypadło w roku 2018 (a były ujęte w WPF z 2017-2020) zostały przyjęte do budżetu 2018 roku (za wyjątkiem jednego zadania, które nie znalazło źródła 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 2018 - deficyt wynosi 10.550.000zł. 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 oraz kwota spłaty udzielonej przez gminę pożyczki w wysokość 240 tys. zł. W roku 2018 w przychody z kredytów w łącznej wysokości, to 10.000.000zł plus prognozowane środki wolne z lat poprzednich. Przyjęta kwota wolnych środków została oszacowana na podstawie prawdopodobnej realizacji dochodu budżetu 2017 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 2019 powiększone o potencjalne spłaty rat planowanego w 2018 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 2028 r.

Tym samym Gmina Strzelce Opolskie posiada zdolność zaciągania planowanych zobowiązań kredytowych/pożyczkowych ujętych w budżecie roku 2018 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 2017 roku według stanu z listopada 2017 roku – to 8.406.483,31zł, stanowi kwotę bazową dla kolejnych lat budżetowych, do całkowitej spłaty w roku 2028. Faktyczne zadłużenie może być niższe,

jeżeli kwota pożyczki lub kredytu z 2017 roku będzie wykonana poniżej zaplanowanego limitu. Na saldo zadłużenia składają się: kredyt z mBanku – 4,5 mln zł, kredyt z BS „Bank Rolników” S.A. – 0,495 mln zł, Bank Poczty S.A. 0,298mln zł, z WFOŚiGW 0,070 mln zł oraz planowane 3 mln zł. Prognoza długu dla roku 2018 zakłada znaczący wzrost poziomu zadłużenia do 16,5 mln zł co daje 13,2% 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 2018-2021 wpisano prognozę kwoty długu i spłatę zobowiązań zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek do roku 2028.

Zgodnie z wymogami art. 229 ufp przyjęte wartości w WPF są zgodne z wynikiem budżetu, z przychodami i rozchodami określonymi w uchwale budżetowej roku 2018.

Przy sporządzaniu WPF Gminy Strzelce Opolskie na lata 2018-2021 wykorzystano materiał przygotowany przez Ministra Rozwoju i Finansów - „Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst” oraz „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2018”. Jednocześnie należy podkreślić czas, w jakim jest przygotowywany budżet roku 2018. Wprowadzane zmiany od 2015 roku mają wpływ na decyzje gospodarcze rządu i na ten moment ich skutki są nieprzewidywalne, w szczególności w zakresie potencjalnych dochodów jst (np. poziomu kwoty wolnej z PIT, wysokości subwencji oświatowej w odniesieniu do reformy szkolnictwa, skutki reformy emerytalnej itd.). Tym samym przyjęte wartości w WPF są realistyczne (w odniesieniu do lat 2018-2021) według stanu uregulowań prawnych przyjętych na moment przygotowywania budżetu.