Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr X/114/11
Rady Miejskiej w Namysłowie
z dnia 01.12.2011 r.

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011-2024

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza na rok													
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem, z tego:	71 005 404	68 303 145	63 339 619	63 741 326	64 245 965	65 795 386	66 080 571	67 414 586	68 689 451	70 406 187	72 165 842	73 969 488	75 818 157	77 712 901
a	dochody bieżące	58 622 185	58 076 990	59 178 211	60 657 666	62 174 108	63 728 461	65 321 672	66 954 714	68 628 582	70 344 296	72 102 904	73 905 476	75 753 113	77 646 941
b	dochody majątkowe, w tym:	12 383 219	10 226 155	4 161 408	3 083 660	2 071 857	2 066 925	758 899	459 872	60 869	61 891	62 938	64 012	65 044	65 960
	ze sprzedaży majątku	3 327 367	4 663 978	4 037 467	3 000 000	2 000 000	2 002 893	700 000	400 000	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu), w tym:	58 838 491	55 822 385	57 058 508	58 484 970	59 947 095	61 445 772	62 981 916	64 556 464	66 170 376	67 824 635	69 520 251	71 258 257	73 039 714	74 865 707
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 616 868	27 071 002	27 747 777	28 441 472	29 152 509	29 881 321	30 628 354	31 394 063	32 178 915	32 983 388	33 807 972	34 653 172	35 519 501	36 407 489
b	na funkcjonowanie organów JST	5 744 414	5 423 875	5 559 471	5 698 458	5 840 920	5 986 943	6 136 616	6 290 032	6 447 282	6 608 465	6 773 676	6 943 018	7 116 594	7 294 508
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia	24 000	2 973 722	1 694 364	1 650 909	1 387 178	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)	12 166 913	12 480 760	6 281 111	5 256 356	4 298 870	4 349 614	3 098 655	2 858 122	2 519 075	2 581 552	2 645 591	2 711 231	2 778 443	2 847 194
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:	3 250 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	3 250 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu:	236 645	60 155	23 100	23 100	18 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Środki na spłatę długu i wydatki majątkowe	15 653 681	12 540 915	6 304 211	5 279 456	4 317 370	4 349 614	3 098 655	2 858 122	2 519 075	2 581 552	2 645 591	2 711 231	2 778 443	2 847 194
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	4 576 431	3 747 669	3 780 628	3 603 042	3 781 056	3 677 358	2 862 461	2 601 989	2 218 903	1 753 381	1 560 460	987 875	316 852	21 030
a	spłata rat kapitałowych i wykupu papierów wartościowych zaliczanych do limitów spłat	3 836 431	2 847 669	3 046 610	2 989 640	3 216 871	3 151 540	2 441 539	2 281 061	1 991 233	1 604 733	1 471 753	953 258	313 516	20 828
b	wartościowych podlegających wyłączeniu z limitów spłat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	wydatki bieżące na obsługę długu:	740 000	900 000	734 018	613 402	564 185	525 818	420 922	320 928	227 670	148 648	88 707	34 617	3 336	202
8	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu:	378 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Pozostające środki na wydatki majątkowe	10 699 250	8 793 246	2 523 583	1 676 414	536 314	672 256	236 194	256 133	300 172	828 171	1 085 131	1 723 355	2 461 591	2 826 164
10	Wydatki majątkowe, w tym:	19 651 220	12 527 831	2 523 583	1 676 414	536 314	672 256	236 194	256 133	300 172	828 171	1 085 131	1 723 356	2 461 591	2 826 164
a	wydatki majątkowe na przedsięwzięcia	14 671 321	7 319 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji	8 951 970	3 734 585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Wynik finansowy budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwota długu na koniec roku, w tym:	22 595 665	23 482 581	20 435 971	17 446 331	14 229 461	11 077 921	8 636 382	6 355 321	4 364 088	2 759 355	1 287 602	334 344	20 828	0
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	4 318 102	2 539 602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	4 318 102	2 539 602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Sposób sfinansowania spłaty długu, z tego:	3 836 431	2 847 669	3 046 610	2 989 640	3 216 871	3 151 540	2 441 539	2 281 061	1 991 233	1 604 733	1 471 753	953 258	313 516	20 828
a	nadwyżka budżetowa	0		3 023 510	2 966 540	3 198 372	3 151 540	2 441 539	2 281 061	1 991 233	1 604 733	1 471 753	953 258	313 516	20 828
b	przychody z tytułu kredytów i pożyczek	3 836 431	2 847 669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek	0		23 100	23 100	18 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających do doliczenia z art. 244 ufp				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

16	Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań	0,06	0,05	0,06	0,06	0,06	0,06	0,04	0,04	0,03	0,02	0,02	0,01	0,00	0,00
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty a art. 243 ufp	0,10	0,06	0,06	0,07	0,08	0,07	0,06	0,05	0,04	0,04	0,03	0,03	0,03	0,04
17	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo	Prawidłowo
a	Wskaźnik w % liczony wg art. 169 ufp z 2005 r.	6,4	5,5	6,0											
	Kwota wyłączeń na podst. art. 169 ust. 3 ufp z 2005 r.	1 293 082	380 487	0											
	Wskaźnik w % liczony po uwzględnieniu wyłączeń (wg art. 169 ust 3 ufp z 2005 r.)	4,6	4,9	6,0											
b	Wskaźnik w % liczony wg art. 170 ufp z 2005 r.	31,8	34,4	32,3											
	Kwota wyłączeń na podst. art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	2 973 099	2 628 156	0											
	Wskaźnik w % liczony po uwzględnieniu wyłączeń (wg art. 170 ufp z 2005 r.)	27,6	30,5	32,3											

Lp.	Wyszczególnienie	2011	Prognoza												
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
18	Dochody ogółem	71 005 404	68 303 145	63 339 619	63 741 326	64 245 965	65 795 386	66 080 571	67 414 586	68 689 451	70 406 187	72 165 842	73 969 488	75 818 157	77 712 901
19	Wydatki ogółem	79 229 711	69 250 216	60 316 109	60 774 786	61 047 594	62 643 846	63 639 032	65 133 525	66 698 218	68 801 454	70 694 089	73 016 230	75 504 641	77 692 073
20	Nadwyżka/Deficyt	-8 224 307	-947 071	3 023 510	2 966 540	3 198 372	3 151 540	2 441 539	2 281 061	1 991 233	1 604 733	1 471 753	953 258	313 516	20 828
21	Przychody ogółem	12 438 738	3 794 740	23 100	23 100	18 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Rozchody ogółem	4 214 431	2 847 669	3 046 610	2 989 640	3 216 871	3 151 540	2 441 539	2 281 061	1 991 233	1 604 733	1 471 753	953 258	313 516	20 828
23	Wynik budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Przewodniczący Rady

Jarosław Iwanyszczuk

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy Namysłów z dnia 1 grudnia 2011 roku

Zgodnie z wymogami art. 226 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z późn. zm.) przedstawia się sposób wyliczenia danych zawartych w załączniku Nr 1 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Namysłów na lata 2011-2024:

1a. Dochody bieżące na 2011 rok zaplanowano na podstawie realizacji dochodów w 2010 roku, wzrostu stawek podatkowych, ustaleń Ministerstwa Finansów oraz informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie zaplanowanych dotacji oraz zmian wynikających z bieżącej realizacji budżetu. Natomiast dochody w latach 2012 – 2024 zaplanowano posługując się wzrostem wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,5% przyjmując jako kwotę bazową 56 326 673 zł zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Namysłowie Nr V/47/11 z dnia 10 marca 2011 roku. Dochody bieżące w 2012 roku zostały zwiększone o kwotę 342 150 zł, w związku z: przystąpieniem przez Ośrodek Pomocy Społecznej do programu „NIE WYKLUCZENIU" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z EFS (155 548 zł) oraz przyjęciem do realizacji zadania pn. „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Namysłów" co będzie skutkowało wzrostem dochodów z tytułu opłaty planistycznej (186 602 zł).

1b. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku w latach 2012 – 2024 zaplanowano przy uwzględnieniu środków z dofinansowania wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz szacunkowej wartości wpływów ze sprzedaży mienia oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dochody majątkowe w 2012 roku zostały zmniejszone o kwotę 164 408 zł z tytułu sprzedaży mienia oraz zwiększone z tytułu dofinansowania ze środków PROW zadania pn. „Przebudowa pawilonu handlowego na świetlicę wiejską w Jastrzębiu" (440 505 zł) jak również zmniejszone w 2013 roku o kwotę 174 383 zł z tytułu sprzedaży mienia.

2. Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu), w tym:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2011 rok przyjęto uwzględniając wydatki 2010 roku, zapotrzebowanie na 2011 rok oraz zmiany wynikające z bieżącej realizacji budżetu - w ramach tych wydatków nie są uwzględnione zaplanowane wynagrodzenia na funkcjonowanie organów jst,

b) wydatki na funkcjonowanie organów JST na 2011 rok przyjęto uwzględniając wydatki 2010 roku oraz zapotrzebowanie na 2011 rok, a także zmiany wynikające z bieżącej realizacji budżetu. W planie 2011 roku zaplanowano kwotę 5 744 414 zł, na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 4 452 493 zł w rozdz. 75023, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 917 750 zł w rozdz. 75022 i 75023 oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 374 171 zł w rozdz. 75022 i 75023.

Wydatki bieżące w latach 2012 – 2024 zaplanowano posługując się wzrostem wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,5% przyjmując jako kwotę bazową 54 309 109 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Namysłowie Nr V/47/11 z dnia 10 marca 2011 roku. Wydatki bieżące zostały również zwiększone o kwotę 155 548 zł w 2012 r., w związku z przystąpieniem przez Ośrodek Pomocy Społecznej do programu „NIE WYKLUCZENIU" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki z EFS.

W ramach wydatków bieżących gmina nie udzieliła i nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń w związku z powyższym przyjęto wartości zerowe.

Wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia zaplanowano zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały Rady Miejskiej.

3. **Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących** w poszczególnych latach jest wartością dodatnią i został wyliczony jako różnica dochodów ogółem do wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu).

4. **Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki** stanowi w 2011 roku kwotę wolnych środków za 2010 rok angażowanych na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego. W latach 2012-2024 przyjęto wartości zerowe.

5. **Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu** stanowią spłaty pożyczek udzielonych przez gminę Namysłów zgodnie z zawartymi umowami. Gmina planuje powyższe przychody jedynie do roku 2015, gdzie wszystkie należności z tytułu udzielonych pożyczek zostaną spłacone, bowiem od roku 2012 nie zamierza udzielać pożyczek zgodnie z poz. 8 opisywanej prognozy.

6. **Środki na spłatę długu i wydatki majątkowe** stanowią sumę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnych środków oraz innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu.

7. **Spłata i obsługa długu** stanowi sumę spłat rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek wraz z odsetkami.

   Na sesję w dniu 1 grudnia br. zostały przygotowane projekty uchwał kredytowych oraz zmian już podjętych uchwał kredytowych, które znacząco wpływają na wysokość spłat rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę długu. W związku z powyższym pozycja ta w poszczególnych latach uległa zmianie.
   W 2024 roku gmina dokona spłaty wszystkich zaciągniętych i zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

8. **Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu** stanowią planowane w 2011 roku pożyczki udzielane przez gminę na prace konserwatorskie i roboty budowlane w obiektach zabytkowych, obiektach objętych ochroną konserwatorską oraz obiektach będących w ich bliskim sąsiedztwie, znajdujących się w strefie „A" ochrony konserwatorskiej miasta Namysłów. Od roku 2012 gmina nie planuje udzielania dalszych pożyczek z tego tytułu.

9. **Pozostające środki na wydatki majątkowe** stanowią środki na spłatę długu i wydatki majątkowe pomniejszone o spłatę rat kapitałowych wraz z odsetkami i inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu.

10. **Wydatki majątkowe** na 2011 rok przyjęto zgodnie z zawartymi i planowanymi do zawarcia umowami. Wydatki w latach 2012 – 2024 zaplanowano w wysokości zgodnej z obliczoną kwotą pozostających środków na wydatki majątkowe.

10 a. **Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia** zaplanowano zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały Rady Miejskiej.

11. **Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji** stanowią planowane do zaciągnięcia w roku 2011 kredyty i pożyczki na pokrycie występującego w ciągu danego roku budżetowego deficytu powstałego na skutek realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Od roku 2013 gmina nie planuje dalszego zaciągania kredytów i pożyczek.

12. **Wynik finansowy budżetu** w latach 2012-2024 wynosi zero, gdyż stanowi różnicę środków do dyspozycji na wydatki majątkowe a planowanymi wydatkami majątkowymi i jest powiększony o przychody z tytułu kredytów i pożyczek.

13. **Kwota długu** na koniec roku 2011 jest sumą urealnionego zadłużenia gminy na koniec 2010 roku i kwoty przewidywanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2011 roku pomniejszoną o planowane spłaty rat kapitałowych. W latach 2013-2024 gmina Namysłów nie zamierza zaciągać zobowiązań obciążających dług, jedynie dokonywać spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

13 a. i 13 b Zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki podlegają wyłączeniu z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp. Do wyliczenia przyjęto jedynie kredyty i pożyczki, które są w trakcie realizacji i Gmina nie otrzymała refundacji środków.

14. **Sposób sfinansowania spłaty długu** obrazuje źródła pokrycia zobowiązań w poszczególnych latach w rozbiciu na nadwyżkę budżetową, przychody z tytułu kredytów i pożyczek, przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek i wolne środki.

15. Gmina Namysłów nie ma zobowiązań związku współtworzonego przez jst, gdyż takiego związku nie współtworzyła.

16 i 16 a. W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej i prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.

17. W pozycji tej określono spełnienie warunku art. 243 ufp. We wszystkich latach określonych w prognozie wskaźnik został spełniony.

18. Pozycja ta stanowi sumę dochodów ogółem w latach 2011-2024.

19. Pozycja ta stanowi sumę wydatków ogółem w latach 2011-2024.

20. Pozycja ta wykazuje nadwyżkę lub deficyt budżetu wyliczone jako różnica dochodów ogółem do wydatków ogółem w latach 2011-2024.

21. Pozycja ta stanowi sumę przychodów ogółem w latach 2011-2024.

22. Pozycja ta stanowi sumę rozchodów ogółem w latach 2011-2024.

23. Pozycja ta wykazuje wynik budżetu wyliczony jako różnica dochodów i przychodów ogółem do wydatków i rozchodów ogółem w latach 2011-2024.

Przewodniczący Rady

Jarosław Iwanyszczuk