

**UCHWAŁA NR XIII/165/12
RADY MIEJSKIEJ W NAMYSŁOWIE**

z dnia 26 kwietnia 2012 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591, z późn. zm.), art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z późn. zm.) Rada Miejska w Namysłowie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/116/11 Rady Miejskiej w Namysłowie z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, zmienionej uchwałą Nr XII/155/12 z dnia 1 marca 2012 r., określony w § 1 ust. 1 załącznik Nr 1 wieloletnia prognoza finansowa gminy Namysłów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 - 2024 wraz z objaśnieniami otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Namysłowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jarosław Iwanyszczuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
			środki z UE*								z tytułu gwarancji i poręczeń	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							
Wykonanie 2009	65 058 372,70	56 987 128,80	524 798,11	8 071 243,90	118 972,29	5 218 956,71	74 490 146,06	50 633 174,93	50 197 804,35	0,00	0,00	909 526,55	435 370,58	435 370,58	
Wykonanie 2010	62 754 024,55	57 975 372,82	916 983,48	4 778 651,73	1 312 180,67	1 255 021,09	67 054 914,96	53 940 547,42	53 440 703,41	0,00	0,00	975 553,19	499 844,01	499 844,01	
Plan 3 kw. 2011	73 304 076,00	58 064 740,00	971 800,00	15 239 336,00	3 327 367,00	9 362 967,00	85 095 728,00	59 115 185,00	58 425 185,00	0,00	0,00	1 011 751,00	690 000,00	690 000,00	
Przewidywane	67 825 407,46	59 303 222,92	1 081 717,00	8 522 184,54	2 012 780,95	4 527 837,00	74 703 849,91	56 770 274,83	55 977 624,99	0,00	0,00	1 010 974,23	792 649,84	792 649,84	
2012	68 931 532,00	58 778 682,00	367 929,00	10 152 850,00	4 325 992,00	5 677 081,00	71 408 610,00	59 406 507,00	58 506 507,00	0,00	0,00	367 929,00	900 000,00	900 000,00	
2013	65 816 794,00	61 366 794,00	129 532,00	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00	62 821 753,00	61 040 539,00	60 306 521,00	0,00	0,00	129 532,00	734 018,00	734 018,00	
2014	66 625 515,00	63 625 515,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	63 686 430,00	63 137 294,00	62 523 892,00	0,00	0,00	0,00	613 402,00	613 402,00	
2015	68 868 954,00	66 170 536,00	0,00	2 698 418,00	2 698 418,00	0,00	65 592 770,00	65 589 032,00	65 024 847,00	0,00	0,00	0,00	564 185,00	564 185,00	
2016	71 118 846,00	68 618 846,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	67 969 613,00	67 959 585,00	67 430 767,00	0,00	0,00	0,00	528 818,00	528 818,00	
2017	72 653 189,00	71 020 505,00	0,00	1 632 684,00	1 632 684,00	0,00	70 211 836,00	70 211 836,00	69 790 914,00	0,00	0,00	0,00	420 922,00	420 922,00	
2018	74 765 606,00	73 435 203,00	0,00	1 330 403,00	1 330 403,00	0,00	72 484 731,00	72 484 731,00	72 163 803,00	0,00	0,00	0,00	320 928,00	320 928,00	
2019	76 763 923,00	75 858 564,00	0,00	905 359,00	905 359,00	0,00	74 772 875,00	74 772 875,00	74 545 205,00	0,00	0,00	0,00	227 670,00	227 670,00	
2020	78 683 846,00	78 286 038,00	0,00	397 808,00	397 808,00	0,00	77 079 298,00	77 079 298,00	76 930 650,00	0,00	0,00	0,00	148 648,00	148 648,00	
2021	81 012 905,00	80 712 905,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	79 541 336,00	79 404 135,00	79 315 428,00	0,00	0,00	0,00	88 707,00	88 707,00	
2022	83 215 005,00	83 215 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 261 930,00	81 808 823,00	81 774 206,00	0,00	0,00	0,00	34 617,00	34 617,00	
2023	85 794 671,00	85 794 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 481 304,00	84 312 542,00	84 309 206,00	0,00	0,00	0,00	3 336,00	3 336,00	
2024	88 454 305,00	88 454 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 434 115,00	86 922 994,00	86 922 792,00	0,00	0,00	0,00	202,00	202,00	

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
							na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[
Wykonanie 2009	23 856 971,13	8 043 501,24	-9 431 773,36	6 353 953,87	14 543 587,16	6 576 237,29	0,00	72 685,00	0,00	7 894 664,87	0,00
Wykonanie 2010	13 114 367,54	4 775 510,74	-4 300 890,41	4 034 825,40	10 122 105,52	3 253 600,04	0,00	59 855,00	0,00	6 808 650,48	0,00
Plan 3 kw. 2011	25 980 543,00	13 829 167,00	-11 791 652,00	-1 050 445,00	16 006 083,00	3 250 123,00	0,00	236 645,00	0,00	12 519 315,00	0,00
Przewidywane wykonanie	17 933 575,08	8 595 174,89	-6 878 442,45	2 532 948,09	11 265 533,88	3 250 123,89	0,00	60 155,00	0,00	7 955 254,99	0,00
2012	12 002 103,00	5 942 413,00	-2 477 078,00	-627 825,00	6 407 989,00	1 657 480,00	0,00	24 220,00	0,00	4 726 289,00	2 477 078,00
2013	1 781 214,00	0,00	2 995 041,00	326 255,00	25 220,00	0,00	0,00	25 220,00	0,00	0,00	0,00
2014	549 136,00	0,00	2 939 085,00	488 221,00	25 220,00	0,00	0,00	25 220,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 738,00	0,00	3 276 184,00	581 504,00	20 620,00	0,00	0,00	20 620,00	0,00	0,00	0,00
2016	10 028,00	0,00	3 149 233,00	659 261,00	2 120,00	0,00	0,00	2 120,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	2 441 353,00	808 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	2 280 875,00	950 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	1 991 048,00	1 085 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	1 604 548,00	1 206 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	137 201,00	0,00	1 471 569,00	1 308 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	453 107,00	0,00	953 075,00	1 406 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 168 762,00	0,00	313 367,00	1 482 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 511 121,00	0,00	20 190,00	1 531 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/ dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/ dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/ dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/ dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1.]+[6.2]										
Wykonanie 2009	1 858 213,76	1 835 213,76	454 628,41	23 000,00	13 206 066,69	0,00	1 154 015,95	20,30%	18,52%	3,49%	2,79%
Wykonanie 2010	2 571 091,22	2 478 591,22	893 997,00	92 500,00	17 480 125,95	0,00	3 067 048,62	27,85%	22,97%	4,75%	3,32%
Plan 3 kw. 2011	4 214 431,00	3 836 431,00	1 270 167,00	378 000,00	26 163 009,95	0,00	4 318 102,00	35,69%	29,80%	6,17%	4,44%
Przewidywane wykonanie	2 729 611,09	2 722 011,09	132 844,82	7 600,00	22 713 369,85	0,00	2 848 252,87	33,49%	29,29%	5,18%	4,99%
2012	3 930 911,00	3 930 911,00	1 503 357,00	0,00	23 508 748,00	0,00	3 736 549,18	34,10%	28,68%	7,01%	4,83%
2013	3 020 261,00	3 020 261,00	0,00	0,00	20 488 487,00	0,00	0,00	31,13%	31,13%	5,70%	5,70%
2014	2 964 305,00	2 964 305,00	0,00	0,00	17 524 182,00	0,00	0,00	26,30%	26,30%	5,37%	5,37%
2015	3 296 804,00	3 296 804,00	0,00	0,00	14 227 378,00	0,00	0,00	20,66%	20,66%	5,61%	5,61%
2016	3 151 353,00	3 151 353,00	0,00	0,00	11 076 025,00	0,00	0,00	15,57%	15,57%	5,17%	5,17%
2017	2 441 353,00	2 441 353,00	0,00	0,00	8 634 672,00	0,00	0,00	11,88%	11,88%	3,94%	3,94%
2018	2 280 875,00	2 280 875,00	0,00	0,00	6 353 797,00	0,00	0,00	8,50%	8,50%	3,48%	3,48%
2019	1 991 048,00	1 991 048,00	0,00	0,00	4 362 749,00	0,00	0,00	5,68%	5,68%	2,89%	2,89%
2020	1 604 548,00	1 604 548,00	0,00	0,00	2 758 201,00	0,00	0,00	3,51%	3,51%	2,23%	2,23%
2021	1 471 569,00	1 471 569,00	0,00	0,00	1 286 632,00	0,00	0,00	1,59%	1,59%	1,93%	1,93%
2022	953 075,00	953 075,00	0,00	0,00	333 557,00	0,00	0,00	0,40%	0,40%	1,19%	1,19%
2023	313 367,00	313 367,00	0,00	0,00	20 190,00	0,00	0,00	0,02%	0,02%	0,37%	0,37%
2024	20 190,00	20 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,02%	0,02%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu u wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	9,95%	9,95%	3,49%	TAK	2,79%	TAK	23 385 988,44	5 145 487,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	8,52%	8,52%	4,75%	TAK	3,32%	TAK	24 778 752,82	4 846 376,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	3,11%	3,11%	6,17%	TAK	4,44%	TAK	31 867 948,00	5 838 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie	0,00	6,70%	6,70%	5,18%	TAK	4,99%	TAK	27 180 676,73	5 338 282,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	7,19%	5,36%	7,01%	TAK	4,83%	TAK	29 000 253,00	5 817 065,00	1 462 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	5,66%	7,26%	5,70%	NIE	5,70%	NIE	30 083 114,00	5 919 263,00	1 705 364,00	0,00	2 995 041,00	0,00	0,00
2014	0,00	5,24%	5,24%	5,37%	NIE	5,37%	NIE	31 256 355,00	6 150 115,00	1 650 909,00	0,00	2 939 085,00	0,00	0,00
2015	0,00	5,95%	4,76%	5,61%	TAK	5,61%	TAK	32 506 610,00	6 396 119,00	1 401 116,00	0,00	3 276 184,00	0,00	0,00
2016	0,00	5,75%	4,44%	5,17%	TAK	5,17%	TAK	33 709 354,00	6 632 776,00	27 500,00	0,00	3 149 233,00	0,00	0,00
2017	0,00	4,81%	3,36%	3,94%	TAK	3,94%	TAK	34 889 181,00	6 864 923,00	0,00	0,00	2 441 353,00	0,00	0,00
2018	0,00	4,19%	3,05%	3,48%	TAK	3,48%	TAK	36 075 414,00	7 098 330,00	0,00	0,00	2 280 875,00	0,00	0,00
2019	0,00	3,62%	2,59%	2,89%	TAK	2,89%	TAK	37 265 902,00	7 332 575,00	0,00	0,00	1 991 048,00	0,00	0,00
2020	0,00	3,00%	2,04%	2,23%	TAK	2,23%	TAK	38 458 411,00	7 567 218,00	0,00	0,00	1 604 548,00	0,00	0,00
2021	0,00	2,56%	1,99%	1,93%	TAK	1,93%	TAK	39 650 622,00	7 801 801,00	0,00	0,00	1 471 569,00	0,00	0,00
2022	0,00	2,21%	1,69%	1,19%	TAK	1,19%	TAK	40 879 791,00	8 043 657,00	0,00	0,00	953 075,00	0,00	0,00
2023	0,00	1,91%	1,73%	0,37%	TAK	0,37%	TAK	42 147 065,00	7 293 010,00	0,00	0,00	313 367,00	0,00	0,00
2024	0,00	1,80%	1,73%	0,02%	TAK	0,02%	TAK	43 453 624,00	8 550 094,00	0,00	0,00	20 190,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Objaśnienia przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej gminy Namysłów z dnia 26 kwietnia 2012 roku

Podczas konstruowania wieloletniej prognozy finansowej gminy Namysłów posiłkowano się dwoma podstawowymi dokumentami:

- 1) projektem ustawy budżetowej państwa na 2012 rok;
- 2) wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów.

Dane liczbowe zawarte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2012 rok pod względem wysokości dochodów, wydatków, wyniku budżetu oraz przychodów i rozchodów.

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 2012-2024:

1. Dochody ogółem na 2012 rok i lata następne stanowią sumę dochodów bieżących (poz. 1.1) i dochodów majątkowych (poz. 1.2):

1.1. Dochody bieżące na 2012 rok zaplanowano na podstawie:

- a) realizacji dochodów w 2011 roku,
- b) wzrostu stawek podatkowych,
- c) wskaźnika Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych udziałów gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, który na 2012 rok wynosi **37,26%**,
- d) informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji:
 - oświatowej w kwocie **14 287 295 zł**, czyli o 3,72% wyższą niż w roku 2011,
 - wyrównawczej uzupełniającej w kwocie **1 383 230 zł**,
 - równoważącej w kwocie **272 804 zł**,
- e) informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w sprawie wielkości planowanych kwot dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, z czego:
 - w zakresie pomocy społecznej w kwocie **5 897 000 zł**, tj. o 3,68% mniej niż w 2011 roku,
 - w zakresie administracji publicznej w kwocie **201 154 zł**, tj. o 0,14% więcej niż w 2011 roku,
 - w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie **4 467 zł**, tj. o 2,86% więcej niż w 2011 roku,
 - w zakresie obrony narodowej w kwocie **1 000 zł** na poziomie 2011 roku,
 - w zakresie ochrony zdrowia w kwocie **900 zł** o 11,11% więcej niż 2011 roku,
- f) zmian wynikających z realizacji budżetu.

Natomiast dochody w latach 2013 – 2021 zaplanowano posługując się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022 - 2024 przyjęto w/w wskaźnik makroekonomiczny dla 2021 roku.

Dochody bieżące zostały zwiększone w 2013 r. o wartość projektu realizowanego z udziałem środków z UE (+129 532 zł).

1.1.1. Dochody bieżące - środki z UE, na 2012 rok zaplanowano uwzględniając realizację n/w programów z udziałem środków pochodzących z budżetu UE:

- program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych,
- wspólnie osiągniemy sukces w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smarchowicach Wielkich,
- Nie Wykluczeniu realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Namysławie.

W związku ze zmianą terminu zakończenia realizacji zadania pn. „Program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych” zaplanowano w 2013 roku środki na przedmiotowy projekt.

Od 2014 roku nie planuje się dochodów bieżących z tytułu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

1.2. Dochody majątkowe, w roku 2012 zaplanowano przy uwzględnieniu środków z dofinansowania zadań inwestycyjnych oraz szacunkowej wartości wpływów ze sprzedaży mienia oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na podstawie danych uzyskanych z wydziału rolnictwa i gospodarki nieruchomościami. W latach 2013 – 2024 wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych).

1.2.1. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku, zaplanowano na podstawie danych uzyskanych z wydziału rolnictwa i gospodarki nieruchomościami.

1.2.2. Dochody majątkowe - środki z UE, w 2012 zaplanowano przy uwzględnieniu środków z dofinansowania n/w zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z budżetu UE:

- przebudowa dróg, chodników, placów parkingowych, kanalizacji deszczowej, oświetlenia w ciągu ul. Mickiewicza – Piłsudskiego – Dworcowa – Plac Wolności – Pocztowa – Podwałe – B. Chrobrego – Oławska w m. Namysłów,
 - budowa kanalizacji sanitarnej w Smarchowicach Małych,
 - wzmocnienie atrakcyjności Namysłowa poprzez rewitalizację obiektów i ulic w historycznym centrum,
 - przebudowa pawilonu handlowego na świetlicę wiejską w Jastrzębiu.
- W latach 2013 – 2024 nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych.

2. Wydatki ogółem, na 2012 rok i lata następne stanowią sumę wydatków bieżących razem (poz. 2.1) i wydatków majątkowych (poz. 2.2):

2.1. Wydatki bieżące razem, w latach 2012 - 2024 stanowią sumę wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) poz. 2.1.1. oraz wydatków bieżących na obsługę długu - poz. 2.1.2. Rok 2012 zaplanowano na podstawie realizacji wydatków bieżących w 2011 roku, zapotrzebowania jednostek organizacyjnych, ustaleń Ministerstwa Finansów oraz informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie zaplanowanych dotacji. Wydatki w latach 2013 – 2021 zaplanowano posługując się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022 - 2024 przyjęto w/w wskaźnik makroekonomiczny dla 2021 roku.

2.1.1. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), na 2012 rok zaplanowano na podstawie realizacji wydatków bieżących w 2011 roku, zapotrzebowania jednostek organizacyjnych, ustaleń Ministerstwa Finansów, informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie zaplanowanych dotacji oraz zmian wynikających z realizacji budżetu.

Wydatki w latach 2013 – 2021 zaplanowano posługując się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022 - 2024 przyjęto w/w wskaźnik makroekonomiczny dla 2021 roku.

Wydatki bieżące zostały zwiększone w 2013 r. o wartość projektu realizowanego z udziałem środków z UE (+129 532 zł), natomiast w latach 2017 – 2020 kwota wydatków bieżących uległa nieznacznemu wzrostowi z uwagi na urealnienie zadłużenia gminy wg stanu faktycznego na koniec 2011 r., co spowodowało zmniejszenie rozchodów gminy, a pozostające środki w tym przypadku przeznaczono na wydatek bieżący.

2.1.1.1. Wydatki bieżące z tytułu gwarancji i poręczeń, w ramach wydatków bieżących gmina nie udzieliła i nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń w związku z powyższym przyjęto wartości zerowe.

2.1.1.1.1. Wydatki bieżące z tytułu gwarancji i poręczeń podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp, w związku z nieudzielaniem przez gminę gwarancji i poręczeń brak jest również wyłączeń z tego tytułu.

2.1.1.2. Wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, na 2012 rok zaplanowano przy uwzględnieniu realizacji n/w programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE:

- program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych,
- wspólnie osiągniemy sukces w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Smarchowicach Wielkich,
- Nie Wykluczeniu realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Namysławie.

W związku ze zmianą terminu zakończenia realizacji zadania pn. „Program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych” zaplanowano w 2013 roku środki na przedmiotowy projekt.

Od 2014 roku nie planuje się wydatków bieżących w ramach środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2.1.2. Wydatki bieżące na obsługę długu, stanowią odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek na podstawie harmonogramów spłat. Pozycja ta od roku 2013 wykazuje tendencję malejącą z uwagi na bieżące spłaty zaciągniętych zobowiązań i niezaciągnięcie od roku 2013 kolejnych kredytów i pożyczek.

2.1.2.1. Wydatki bieżące na obsługę długu w tym odsetki i dyskonto, gmina w ramach wydatków bieżących na obsługę długu posiada jedynie odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

2.2. Wydatki majątkowe, na 2012 rok przyjęto zgodnie z zawartymi i planowanymi do zawarcia umowami. Wydatki w latach 2013 – 2024 zaplanowano w wysokości pozostających środków na wydatki majątkowe.

2.2.1. Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, na 2012 rok zaplanowano przy uwzględnieniu realizacji n/w programów realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE:

- przebudowa dróg, chodników, placów parkingowych, kanalizacji deszczowej, oświetlenia w ciągu ul. Mickiewicza – Piłsudskiego – Dworcowa – Plac Wolności – Pocztowa – Podwale – B. Chrobrego – Oławska w m. Namysłów,
- wzmocnienie atrakcyjności Namysłowa poprzez rewitalizację obiektów i ulic w historycznym centrum,
- przebudowa pawilonu handlowego na świetlicę wiejską w Jastrzębiu.

W latach 2013 – 2024 nie planuje się realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

3. Wynik budżetu w roku 2012 wykazuje deficyt, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, natomiast w latach 2013-2024 jest wartością dodatnią i został wyliczony jako różnica dochodów ogółem do wydatków ogółem.

4. Dochody bieżące - wydatki bieżące stanowią różnicę zaplanowanych dochodów bieżących do wydatków bieżących razem.

5. Przychody budżetu na pozycję tą składają się nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego (poz. 5.1.), inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu (poz.5.2.) oraz kredytu i pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych (poz. 5.3.), tj.:

5.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego, w roku 2012 planuje się wolne środki z roku 2011 , natomiast w latach 2013-2024 nie przewiduje się nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnych środków, dlatego też pozycja ta wykazuje wartości zerowe.

5.1.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego, w tym na pokrycie deficytu budżetu, występująca w roku 2012 nadwyżka budżetowa nie jest przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu, w pozostałych latach 2013-2024 pozycja ta wykazuje wartości zerowe.

5.2. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu stanowią spłaty pożyczek udzielonych przez gminę Namysłów zgodnie z zawartymi umowami. Gmina planuje powyższe przychody jedynie do roku 2016, gdzie wszystkie należności z tytułu udzielonych pożyczek zostaną spłacone. Od roku 2012 gmina nie zamierza udzielać pożyczek.

5.2.1. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym na pokrycie deficytu budżetu, w latach 2012-2024 nie planuje się innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu na pokrycie deficytu budżetu.

5.3. Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych stanowią planowane do zaciągnięcia w roku 2012 kredyty i pożyczki. Od roku 2013 gmina nie planuje dalszego zaciągania kredytów i pożyczek.

5.3.1. Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych, w tym na pokrycie deficytu budżetu, w roku 2012 część zaciągniętych kredytów i pożyczek przeznaczona jest na pokrycie deficytu budżetu. W latach 2013-2024 nie planuje się kredytów i pożyczek na pokrycie deficytu budżetu.

6. Rozchody budżetu stanowią sumę spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych (poz.6.1.) oraz innych rozchodów (poz. 6.2.):

6.1. Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych stanowią sumę spłat rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W 2024 roku gmina dokona spłaty wszystkich zaciągniętych i zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

6.1.1. Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 supf przypadająca na dany rok budżetowy stanowi sumę spłat rat kapitałowych wraz z odsetkami dotyczącymi kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie n/w zadań realizowanych przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp:

- przebudowa dróg, chodników, placów parkingowych, kanalizacji deszczowej, oświetlenia w ciągu ul. Mickiewicza – Piłsudskiego – Dworcowa – Plac Wolności – Poczta – Podwale – B. Chrobrego – Oławska w m. Namysłów,
- wzmocnienie atrakcyjności Namysłowa poprzez rewitalizację obiektów i ulic w historycznym centrum,
- budowa kanalizacji sanitarnej w Smarchowicach Małych.

6.2. Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki) od roku 2012 gmina nie planuje udzielania dalszych pożyczek 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.

7. Kwota długu na koniec roku 2012 jest sumą faktycznego zadłużenia gminy na koniec 2011 roku i kwoty przewidywanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2012 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.

7.1. Dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.) gmina nie posiada długu, który będzie spłacany wydatkami.

8. Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 supf stanowi sumę zaciągniętych kredytów i pożyczek na finansowanie zadań, o których mowa w poz. 6.1.1., realizowanych przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp.

9, 9a, 10, 10a. Wskaźniki z art. 169/170 supf pozycje te wykazują procentowy wskaźnik zadłużenia gminy oraz planowanych łącznych kwot spłat zobowiązań w poszczególnych latach.

11. Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp, gmina Namysłów nie ma zobowiązań związku współtworzonego przez jst, gdyż takiego związku nie współtworzyła.

12, 12a, 13, 13a, 14, 14a. Wskaźniki z art. 243 ufp w pozycjach tych pokazuje się wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej i prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp oraz spełnienie tego wskaźnika. We wszystkich latach określonych w prognozie wskaźnik został spełniony.

Z uwagi na wyliczenie wskaźnika wg danych za III kwartał 2011 r. wskaźnik ten w latach 2013 i 2014 nie został spełniony (program w którym tworzony jest WPF nie pobiera do wyliczenia danych z wykonania za 2011 r.). W przypadku natomiast prawidłowych danych tj. wykonania za 2011 r. wskaźniki z art.243 ufp zostały spełnione. Obecnie Regionalna Izba Obrachunkowa zgłosiła ten problem do Ministerstwa Finansów celem wprowadzenia zmian do programu.

15.1., 15.2., 15.3., 15.4. Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:

15.1. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2012 rok przyjęto uwzględniając wydatki 2011 roku, zapotrzebowanie na 2012 rok oraz bieżącą realizację budżetu. W ramach tych wydatków nie są uwzględnione zaplanowane wynagrodzenia na funkcjonowanie organów jst. W latach 2013 – 2021 zaplanowano wzrost posługując się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na potrzeby wieloletnich

prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022 - 2024 przyjęto w/w wskaźnik makroekonomiczny dla 2021 roku.

15.2. Związane z funkcjonowaniem organów jst wydatki na funkcjonowanie organów JST na 2012 rok przyjęto uwzględniając wydatki 2011 roku oraz zapotrzebowanie na 2012 rok. W planie 2012 roku zaplanowano kwotę 5 817 065 zł, na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 4 551 172 zł w rozdz. 75023, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 845 850 zł w rozdz. 75022 i 75023, świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 370 043 zł w rozdz. 75022 i 75023 oraz wydatki majątkowe w wysokości 50 000 zł w rozdz. 75023. W latach 2013 – 2021 zaplanowano wzrost posługując się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2022 - 2024 przyjęto w/w wskaźnik makroekonomiczny dla 2021 roku.

15.3. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp zgodne są z wykazem przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 – 2015 będących załącznikiem nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

15.4. Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp w planie budżetu gminy brak wydatków majątkowych objętych powyższym limitem.

16. Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą zostanie przeznaczona w poszczególnych latach na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

17., 17.1. Wartość przejętych zobowiązań, w tym od samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej gmina Namysłów nie przejęła żadnych zobowiązań, w związku z czym pozycja ta wykazuje wartości zerowe.