

**Zarządzenie Nr B.0050.122.2016**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 29 kwietnia 2016 roku**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska**

Na podstawie, art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz w związku z Zarządzeniem Nr B.0050.121.2016 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 29.04.2016 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjętej w Uchwale Nr XIV/133/2015 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 22.12.2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska (z późniejszymi zmianami) zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Powyższa zmiana polega na:
  - a) zwiększeniu w 2016 roku dochodów ogółem i bieżących per saldo o 39.417,50 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące per saldo o 39.417,50 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2017-2022;
  - b) zwiększeniu w 2016 roku wydatków ogółem o 39.417,50 zł, w tym zwiększeniu wydatków bieżących per saldo o 31.917,50 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o 7.500,00 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2017-2022;
  - c) zmniejszeniu w 2016 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane per saldo o 6.200,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2017-2022.

**§ 2**

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kuźnia Raciborska.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



Z up. BURMISTRZA

*Gabriela Tomik*  
Zastępca Burmistrza

*fel* *br*

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr B.0050.122.2016 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 29 kwietnia 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	w tym:						z tego:			w tym:	
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2					
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		
LP	1											
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	27 959 955,53	27 257 672,70	5 179 602,00	133 589,02	6 924 602,74	5 243 525,65	10 498 834,00	3 569 267,47	702 282,83	573 733,94	116 022,59	
Wykonanie 2014	31 131 005,89	29 626 600,22	5 898 185,00	137 875,34	7 672 777,49	5 312 988,87	10 657 479,00	4 157 454,98	1 504 405,67	553 114,38	929 888,34	
Plan 3 kw. 2015	31 807 062,39	29 339 176,63	5 770 607,00	120 000,00	7 461 896,64	5 150 000,00	11 410 314,00	3 785 483,49	2 467 885,76	464 000,00	2 003 885,76	
2016	35 961 671,09	35 048 408,09	6 331 002,00	100 000,00	7 425 484,00	5 150 000,00	11 780 466,00	8 007 188,64	913 263,00	314 000,00	599 263,00	
2017	36 573 019,50	35 644 231,03	6 438 629,03	101 700,00	7 551 717,23	5 237 550,00	11 980 733,92	8 143 310,85	928 788,47	319 338,00	609 450,47	
2018	37 194 760,83	36 250 182,95	6 548 085,73	103 428,90	7 680 096,42	5 326 585,35	12 184 406,39	8 281 747,12	944 577,88	324 766,75	619 811,13	
2019	37 827 071,76	36 866 436,07	6 659 403,18	105 187,19	7 810 658,06	5 417 140,35	12 391 541,29	8 422 536,84	960 635,69	330 287,78	630 347,92	
2020	38 470 131,98	37 493 165,48	6 772 613,04	106 975,37	7 943 439,25	5 509 231,74	12 602 197,49	8 565 719,96	976 966,50	335 902,67	641 063,83	
2021	39 124 124,23	38 130 549,29	6 887 747,46	108 793,95	8 078 477,71	5 602 888,68	12 816 434,84	8 711 337,20	993 574,94	341 613,02	651 961,92	
2022	39 789 234,34	38 778 768,63	7 004 839,17	110 643,45	8 215 811,83	5 698 137,78	13 034 314,23	8 859 429,92	1 010 465,71	347 420,44	663 045,27	

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 <sup>x</sup>	z tego:										
		w tym:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odssetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe <sup>y</sup>
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	odssetki 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 odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	2.2		
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			
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2013	26 423 448,52	25 471 861,37	0,00	0,00	0,00	226 781,84	226 781,84	0,00	0,00	0,00	951 588,15	
Wykonanie 2014	29 533 541,44	27 304 431,12	0,00	0,00	0,00	160 975,21	160 975,21	0,00	0,00	0,00	2 229 110,32	
Plan 3 kw. 2015	32 886 534,19	29 015 572,95	150 000,00	0,00	0,00	148 067,82	148 067,82	0,00	0,00	0,00	3 870 961,84	
2016	35 762 506,62	32 912 972,79	150 000,00	0,00	0,00	92 031,05	92 031,05	0,00	0,00	0,00	2 849 533,83	
2017	35 918 768,55	33 472 493,39	150 000,00	0,00	0,00	106 929,28	106 929,28	0,00	0,00	0,00	2 446 275,22	
2018	36 705 352,83	34 041 525,71	150 000,00	0,00	0,00	78 959,01	78 959,01	0,00	0,00	0,00	2 663 827,12	
2019	37 337 663,76	34 620 231,65	150 000,00	0,00	0,00	57 914,46	57 914,46	0,00	0,00	0,00	2 717 432,11	
2020	37 998 223,98	35 208 775,59	112 500,00	0,00	0,00	36 869,92	36 869,92	0,00	0,00	0,00	2 789 448,39	
2021	38 857 216,23	35 807 324,77	0,00	0,00	0,00	16 577,88	16 577,88	0,00	0,00	0,00	3 049 891,46	
2022	39 670 611,34	36 416 049,30	0,00	0,00	0,00	5 100,83	5 100,83	0,00	0,00	0,00	3 254 562,04	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:				w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> x	w tym:	na pokrycie deficytu x budżetu
				4.1	na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu x budżetu				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2013	1 536 506,01	819 152,40	0,00	0,00	819 152,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 597 464,45	1 325 168,86	0,00	0,00	1 325 168,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	-1 079 471,80	1 975 255,36	0,00	0,00	1 854 974,36	1 079 471,80	120 281,00	0,00	0,00	0,00	
2016	199 164,47	530 381,09	0,00	0,00	530 381,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	471 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	266 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	118 623,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w § art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1 007 614,56	1 007 614,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	908 061,56	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	895 783,56	895 783,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	729 545,56	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	654 250,95	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	489 408,00	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	489 408,00	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	471 908,00	471 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	266 908,00	266 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	118 623,00	118 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 Ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-1] - [2.-1]	(1.1) + (4.-1) - (4.3) - [(2.-1) - (2.1.2)]
Wykonanie 2013	5 008 618,63	0,00	1 785 811,33	2 604 963,73
Wykonanie 2014	4 100 557,07	0,00	2 322 169,10	3 647 337,96
Plan 3 kw. 2015	3 325 054,51	0,00	323 604,28	2 178 578,64
2016	2 490 505,95	0,00	2 135 435,30	2 665 816,39
2017	1 836 255,00	0,00	2 171 737,70	2 171 737,70
2018	1 346 847,00	0,00	2 208 657,24	2 208 657,24
2019	857 439,00	0,00	2 246 204,42	2 246 204,42
2020	385 531,00	0,00	2 284 389,89	2 284 389,89
2021	118 623,00	0,00	2 323 224,52	2 323 224,52
2022	0,00	0,00	2 362 719,33	2 362 719,33

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań zwróconego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń o obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń o obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń o obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.3)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.3) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.3)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.3) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.3)}$	$\frac{(1.1) - (1.5.1) + (1.2.1) - (2.1.2) - (1.2.1) + (1.2.1) / (1.1) - (1.5.1) - (1.1)}$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]		
Wykonanie 2013	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	8,44%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	9,24%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	2,48%	0,00%	TAK	TAK	
2016	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	6,81%	6,72%	TAK	TAK	
2017	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	6,81%	6,18%	TAK	TAK	
2018	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	6,81%	5,37%	TAK	TAK	
2019	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	6,81%	6,81%	TAK	TAK	
2020	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	6,81%	6,81%	TAK	TAK	
2021	0,72%	0,72%	0,00	0,72%	6,81%	6,81%	TAK	TAK	
2022	0,31%	0,31%	0,00	0,31%	6,81%	6,81%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
		w tym na:	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>					z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane		Wydatki majątkowe w formie dotacji		
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe						
10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6						
Lp	10													
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]									
Wykonanie 2013	0,00	11 898 037,78	3 396 114,33	400 984,84	346 676,74	54 308,10	54 308,10	573 529,36	173 958,22					
Wykonanie 2014	0,00	12 231 853,98	3 391 888,76	1 474 759,10	90 310,67	1 384 448,43	1 384 448,43	675 398,65	11 996,26					
Plan 3 kw. 2015	0,00	12 857 601,16	3 702 250,00	2 107 861,92	41 901,35	2 065 960,57	2 005 960,57	1 420 086,43	250 153,43					
2016	199 164,47	12 953 779,00	3 992 531,67	1 718 119,59	190 690,59	1 527 429,00	27 429,00	2 507 598,03	145 000,00					
2017	654 250,95	13 173 993,24	3 999 384,71	1 658 270,41	158 270,41	1 500 000,00	1 500 000,00	946 275,22	0,00					
2018	489 408,00	13 397 951,13	4 067 374,25	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 163 827,12	0,00					
2019	489 408,00	13 625 716,30	4 136 519,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2 717 432,11	0,00					
2020	471 908,00	13 857 353,47	4 206 840,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	266 908,00	14 092 928,48	4 278 356,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	118 623,00	14 332 508,27	4 351 088,80	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									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.1
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1		
Formuła										
Wykonanie 2013	276 790,55	255 504,70	255 504,70	99 072,91	99 072,91	99 072,91	348 394,74	306 295,60		306 295,60
Wykonanie 2014	172 772,71	169 182,37	0,00	761 840,00	761 840,00	0,00	238 061,09	261 111,34		0,00
Plan 3 kw. 2015	50 218,96	44 932,76	0,00	1 536 539,33	1 528 797,85	0,00	93 533,43	85 604,11		40 671,35
2016	137 160,59	137 160,59	137 160,59	225 000,00	225 000,00	225 000,00	161 160,59	137 160,59		137 160,59
2017	134 355,76	134 355,76	134 355,76	0,00	0,00	0,00	158 270,41	134 355,76		134 355,76
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

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	Wydutki 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:		Wydutki 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	Wydutki 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:	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	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	inne					w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	inne		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła											
Wykonanie 2013	54 120,00	46 002,00	46 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 376 884,67	834 308,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 212 620,74	1 528 797,85	1 263 177,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp.	12.8	12.8.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła								
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2019	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
2021	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

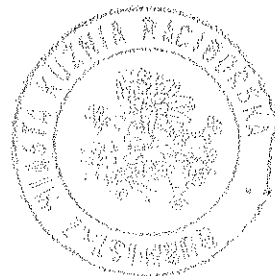
Wyszególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	zwiazane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
Formuła							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	895 783,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	471 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	266 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	118 623,00	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 zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x”

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



Z up. BURMISTRZA  
*[Signature]*  
 Zastępca Burmistrza

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2022**

### **Uwagi ogólne:**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2015 przyjęto wartości według planu na dzień 30.09.2015 r.

### **Dochody:**

W roku 2016 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 97% prognozowanych wpływów w zakresie podatku: od nieruchomości, od środków transportowych, rolnego i leśnego. Wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w wysokości 97% prognozy Ministerstwa Finansów dla gminy Kuźnia Raciborska. Wysokości subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości prognozowanej przez Ministerstwo Finansów dla naszej gminy. Kwoty dotacji celowych na zadania rządowe realizowane przez gminę, jak również dotacje na zadania własne gminy ujęto w wysokościach zgodnych ze wskaźnikami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2016 zaplanowano w oparciu o dane pozyskane z wydziału merytorycznego – planuje się m.in. sprzedaż mieszkań, sprzedaż działek pod budownictwo indywidualne, sprzedaż działek pod działalność handlową oraz sprzedaż innych nieruchomości gminnych. Zakłada się, że w latach 2017-2022 dochody bieżące, dochody majątkowe jak również dochody ze sprzedaży majątku będą wzrastać o 1,7 %.

### **Wydatki:**

Prognozowane kwoty wydatków bieżących w latach 2017-2022 oparto o założenie, że corocznie będą wzrastać nie więcej niż o 1,7 %. W wydatkach bieżących uwzględniono najważniejsze potrzeby, ograniczając je do niezbędnego minimum. Wśród wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które w każdym roku wzrastać będą o 1,7%. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki bieżące zaplanowane w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). W latach 2017-2022 zaplanowano ich wzrost corocznie o 1,7 %. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2017-2022 odsetki od kredytów wyliczono w wysokości 4,3 % od zadłużenia z roku poprzedniego, zaś odsetki od pożyczek wyliczono w wysokości 4 % od zadłużenia z roku poprzedniego. Na rok 2016 przyjęto odsetki od pożyczek i kredytów wg wielkości podanych przez instytucje kredytujące (bank i WFOŚiGW).

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się w ramach udzielonego poręczenia Gminnemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji, któremu gmina poręczyła spłatę pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w Katowicach. Udzielone poręczenie obowiązuje do dnia 31.12.2020 roku, a ewentualna spłata poręczenia w całości zabezpieczona jest w wydatkach w latach 2016-2020.

W ramach przedsięwzięć bieżących wyszczególnionych w załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

#### **Przychody:**

Nie planuje się zaciągania nowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

#### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### **Wynik budżetu**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między pozycjami I „Dochody”, a pozycją II „Wydatki” .

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

Nadwyżkę w latach 2016-2022 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### **Kwota długu i sposób jego sfinansowania:**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

*Handwritten initials/signature*



Z up. BURMISTRZA

*Handwritten signature of Gabriela Tomik*  
mgr Gabriela Tomik  
Zastępca Burmistrza