

**Zarządzenie Nr B.0050.244.2015**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 23 września 2015 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 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) 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.0050.243.2015 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 23.09.2015 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2015 rok .

**zarządzam, co następuje:**

§ 1

1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjętej w Uchwale Nr III/23/2015 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 22.01.2015 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 2015 roku dochodów ogółem i bieżących o 8.922,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 8.922,00 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2016-2022,
  - b) zwiększeniu w 2015 roku wydatków ogółem i bieżących o 8.922,00 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2016-2022,
  - c) zwiększeniu w 2015 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 5.122,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2016-2022.

§ 2

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

§ 3

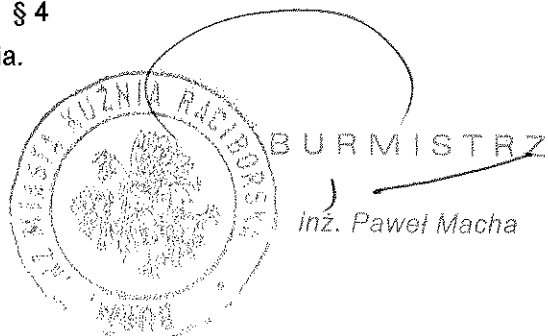
Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kuźnia Raciborska.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.



RADCA PRAWNY  
*mgr Aleksander Żukowski*  
KI-2661



# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Nr B.0050.244.2015 z dnia 23.09.2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1						
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	
Formuła	{1..1}+{1..2}											
Wykonanie 2012	30 817 533,94	26 584 568,73	0,00	133 589,02	6 924 902,74	5 243 525,65	0,00	0,00	4 233 065,21	212 484,86	0,00	
Wykonanie 2013	27 959 955,53	27 257 672,70	5 179 602,00	110 000,00	7 279 999,00	5 144 400,00	10 498 834,00	3 569 267,47	702 282,63	573 733,94	116 022,59	
Plan 3 kw. 2014	30 623 867,03	28 413 833,32	5 541 768,00	120 000,00	7 461 896,64	5 150 000,00	11 410 314,00	4 000 031,13	2 210 033,71	694 000,00	1 507 373,71	
2015	31 339 715,96	29 339 176,63	5 770 607,00	121 440,00	7 551 439,40	5 211 800,00	11 547 237,76	3 785 483,49	2 000 539,33	464 000,00	1 536 539,33	
2016	31 715 792,55	29 691 246,75	5 839 854,28	122 897,28	7 642 056,67	5 274 341,60	11 685 804,61	3 876 880,20	2 024 545,80	469 568,00	1 554 977,80	
2017	32 096 382,06	30 047 541,71	5 909 932,54	124 372,05	7 733 761,35	5 337 633,70	11 826 034,26	3 923 402,76	2 048 840,35	475 202,82	1 573 637,53	
2018	32 481 538,65	30 408 112,21	5 980 851,73	125 864,51	7 826 566,49	5 401 685,30	11 967 946,67	3 970 483,59	2 073 426,44	480 905,25	1 592 521,18	
2019	32 871 317,11	30 773 009,56	6 052 621,96	127 374,89	7 920 485,28	5 468 505,53	12 111 562,03	4 018 129,40	2 098 307,55	486 676,11	1 611 631,43	
2020	33 265 772,92	31 142 285,67	6 125 253,41	128 903,36	8 015 531,11	5 532 103,59	12 256 900,77	4 066 346,95	2 123 487,25	492 516,23	1 630 971,01	
2021	33 664 962,19	31 515 993,10	6 198 756,45	130 450,26	8 111 717,48	5 586 488,84	12 403 983,57	4 115 143,12	2 148 969,09	498 426,42	1 650 542,66	
2022	34 068 941,74	31 894 185,02	6 273 141,53						2 174 756,72	504 407,54	1 670 349,18	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykroczących 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	Wydatkii ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		2.1	2.1.1		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2			2.2
			Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadachu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>5</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	30 806 530,04	25 031 212,82	0,00	0,00	X	286 709,15	286 709,15	0,00	0,00	5 775 317,22	
Wykonanie 2013	26 423 449,52	25 471 861,37	0,00	0,00	X	226 781,84	226 781,84	0,00	0,00	951 588,15	
Plan 3 kw. 2014	31 110 371,49	28 132 335,25	150 000,00	0,00	X	206 635,29	206 635,29	0,00	0,00	2 978 036,24	
2015	32 419 187,76	29 032 558,65	150 000,00	0,00	0,00	148 067,82	148 067,82	0,00	0,00	3 386 629,11	
2016	30 926 246,99	29 032 558,65	150 000,00	0,00	0,00	142 283,16	142 283,16	0,00	0,00	1 893 688,34	
2017	31 397 128,11	29 380 949,35	150 000,00	0,00	0,00	108 729,40	108 729,40	0,00	0,00	2 016 178,76	
2018	31 992 130,65	29 733 520,75	150 000,00	0,00	0,00	78 959,01	78 959,01	0,00	0,00	2 258 609,90	
2019	32 381 909,11	30 090 322,99	150 000,00	0,00	X	57 914,46	57 914,46	0,00	0,00	2 291 586,12	
2020	32 793 864,92	30 451 406,87	112 500,00	0,00	X	36 869,92	36 869,92	0,00	0,00	2 342 458,05	
2021	33 398 054,19	30 816 823,75	0,00	0,00	X	16 577,88	16 577,88	0,00	0,00	2 581 230,44	
2022	33 950 318,74	31 186 625,64	0,00	0,00	X	5 100,83	5 100,83	0,00	0,00	2 763 693,10	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		
4	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 2012	11 103,90	2 850 515,79	0,00	0,00	1 586 435,79	1 586 435,79	1 294 080,00	538 835,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-486 504,46	1 394 566,02	0,00	0,00	1 274 285,02	486 504,46	120 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
2016	789 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	699 253,95	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszególnienie	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	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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 2012	851 314,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 007 614,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	895 783,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	789 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	699 253,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	489 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	471 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	266 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	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 przekształconych 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]	(4.3) - (4.1) + (4.2) - ((2.1) - (2.2))
Wykonanie 2012	6 016 233,19	0,00	1 553 355,91	3 139 791,70
Wykonanie 2013	5 008 618,63	0,00	1 785 811,33	2 604 963,73
Plan 3 kw. 2014	4 220 838,07	0,00	281 498,07	1 555 783,09
2015	3 325 054,51	0,00	306 617,98	2 161 592,34
2016	2 535 508,95	0,00	658 688,10	558 688,10
2017	1 836 255,00	0,00	666 592,36	666 592,36
2018	1 346 847,00	0,00	674 591,46	674 591,46
2019	857 439,00	0,00	682 686,57	682 686,57
2020	385 531,00	0,00	690 878,80	690 878,80
2021	118 623,00	0,00	699 169,35	699 169,35
2022	0,00	0,00	707 559,38	707 559,38

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 które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegała doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżecie, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących 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 a) ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu a) ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego, rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(1.1) + (1.5) + (1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2012	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	5,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	8,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	3,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2015	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	2,46%	5,79%	7,80%	TAK	TAK	TAK
2016	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	3,56%	4,70%	6,71%	TAK	TAK	TAK
2017	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	3,56%	3,07%	5,09%	TAK	TAK	TAK
2018	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	3,56%	3,19%	3,19%	TAK	TAK	TAK
2019	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	3,56%	3,56%	3,56%	TAK	TAK	TAK
2020	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	3,56%	3,56%	3,56%	TAK	TAK	TAK
2021	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	3,56%	3,56%	3,56%	TAK	TAK	TAK
2022	0,36%	0,36%	0,00	0,36%	3,56%	3,56%	3,56%	TAK	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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wyodrębnienia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane		Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	11 309 037,16	0,00	5 500 593,11	814 209,25	4 686 383,86	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	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	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	12 459 202,42	3 563 235,78	2 166 820,73	99 532,95	2 067 287,78	1 845 917,55	956 011,83	12 000,00	
2015	0,00	0,00	12 839 901,16	3 702 250,00	2 107 861,92	41 901,35	2 065 960,57	2 005 960,57	935 753,81	95 000,00	
2016	789 545,56	789 545,56	12 993 979,97	3 746 677,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	1 893 688,34	0,00	
2017	699 253,95	699 253,95	13 149 907,73	3 791 637,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 178,76	0,00	
2018	489 408,00	489 408,00	13 307 706,63	3 837 136,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 258 609,90	0,00	
2019	489 408,00	489 408,00	13 467 399,11	3 883 182,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	471 908,00	471 908,00	13 629 007,90	3 929 780,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	266 908,00	266 908,00	13 792 555,99	3 976 937,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	118 623,00	118 623,00	13 958 066,66	4 024 661,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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 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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	12.3.1
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	262 887,12	0,00	647 947,41	0,00	0,00	312 887,12	0,00	312 887,12	0,00
Wykonanie 2013	276 790,55	255 504,70	99 072,91	99 072,91	99 072,91	348 394,74	306 295,60	306 295,60	306 295,60	0,00
Plan 3 kw. 2014	156 308,54	152 715,24	1 489 325,37	1 489 325,37	680 943,50	75 700,00	75 700,00	0,00	75 700,00	0,00
2015	50 218,96	44 932,76	1 536 539,33	1 528 797,85	0,00	93 533,43	85 604,11	40 671,35	85 604,11	0,00
2016	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
2018	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.2		12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	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 2012	0,00	533 089,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	54 120,00	46 002,00	46 002,00	46 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 294 127,75	1 489 325,37	801 110,00	801 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 212 620,74	1 528 797,85	1 263 177,37	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	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	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, ustalona jest w 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									
	Przychody 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 dotacji, 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 przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1								
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00		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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	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	w tym:						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	895 783,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	789 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	699 253,95	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 z tytułu wydatków, 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 ). Automatyczne wyciszczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

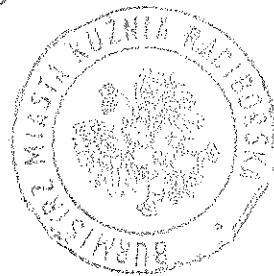
\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto i gwarancji, na który zaciągnięto i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto i gwarancji oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, 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” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

BURMISTRZ

inż. Paweł Macha



## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2022**

### **Uwagi ogólne:**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2014 przyjęto wartości według planu na dzień 30.09.2014 r.

### **Dochody:**

W roku 2015 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 2015 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 2016-2022 dochody bieżące, dochody majątkowe jak również dochody ze sprzedaży majątku będą wzrastać o 1,2 %.

### **Wydatki:**

Prognozowane kwoty wydatków bieżących w latach 2017-2022 oparto o założenie, że corocznie będą wzrastać nie więcej niż o 1,2 %, natomiast wydatki bieżące w roku 2016 utrzymano na poziomie roku 2015. 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 1,2%. 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 2016-2022 zaplanowano ich wzrost corocznie o 1,2 %. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2016-2022 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

2015 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 2015-2020.

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:**

Poza pożyczką w wysokości 120.281,00 zł (III transza) planowaną w 2015 roku nie planuje się zaciągania nowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

#### **Rozchody:**

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

#### **Wynik budżetu**

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

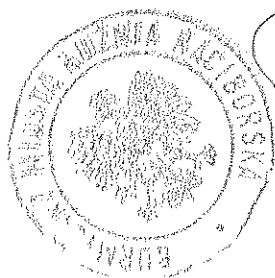
#### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

Źródłem pokrycia deficytu w 2015 roku są wolne środki, natomiast 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 zaciąganim długiem.



BURMISTRZ

inż. Paweł Macha