

**Zarządzenie Nr B.0050.83.2017**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 27 marca 2017 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 z późn. zm.) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz w związku z Zarządzeniem Nr B.0050.82.2017 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 27.03.2017 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjętej w Uchwale Nr XXVII/230/2016 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 22.12.2016 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 2017 roku dochodów ogółem i bieżących o 44.000,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 44.000,00 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2018-2022;
  - b) zwiększeniu w 2017 roku wydatków ogółem i bieżących o 44.000,00 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2018-2022.

**§ 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.



**BURMISTRZ**

inż. *Paweł Macha*

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr B.0050.83.2017 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska  
z 27.03.2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										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	1.1.1	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 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										
Wykonanie 2015	31 048 026,91	29 641 209,42	6 000 564,00	75 315,69	7 464 701,64	5 159 201,09	11 410 314,00	3 883 590,05	1 406 817,49	191 666,35	1 203 948,09										
Plan 3 kw. 2016	37 463 750,57	36 231 220,39	6 331 002,00	100 000,00	7 495 484,00	5 150 000,00	11 698 858,00	8 344 575,45	1 232 530,18	386 199,00	846 331,18										
2017	37 857 192,23	37 041 956,23	6 934 991,00	100 000,00	7 698 888,00	5 365 000,00	12 533 377,00	8 591 499,06	815 236,00	433 000,00	382 236,00										
2018	38 349 335,73	37 523 501,66	7 025 145,88	101 300,00	7 798 973,54	5 434 745,00	12 696 310,90	8 703 188,55	825 894,07	438 629,00	387 205,07										
2019	38 847 877,10	38 011 307,19	7 116 472,78	102 616,90	7 900 360,20	5 505 396,69	12 861 362,94	8 816 330,00	836 569,91	444 331,18	392 238,73										
2020	39 352 899,49	38 505 454,17	7 208 986,93	103 950,92	8 003 064,88	5 576 966,84	13 028 560,65	8 930 942,28	847 445,32	450 107,48	397 337,84										
2021	39 884 487,19	39 006 025,08	7 302 703,76	105 302,28	8 107 104,73	5 649 467,41	13 197 931,93	9 047 044,52	858 462,11	455 958,88	402 503,23										
2022	40 382 725,53	39 513 103,41	7 397 638,90	106 671,21	8 212 497,09	5 722 910,49	13 369 505,04	9 164 656,13	869 622,12	461 886,35	407 735,77										

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:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodejnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsatki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>			
								odsatki i dyskonta z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsatki i dyskonta z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</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	2.2					
Lp	2												
Formuła	[2.1] + [2.2]												
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	0,00	0,00	2 229 110,32
Wykonanie 2015	31 652 049,31	27 948 472,06	0,00	0,00	0,00	103 304,02	103 304,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703 577,25
Plan 3 kw. 2016	37 264 448,07	33 931 703,64	150 000,00	150 000,00	0,00	92 031,05	92 031,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 332 744,43
2017	37 502 941,28	34 188 713,66	150 000,00	150 000,00	0,00	68 878,90	68 878,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 314 227,62
2018	37 789 927,73	34 633 166,94	150 000,00	150 000,00	0,00	87 959,01	87 959,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 166 760,79
2019	38 278 469,10	35 083 398,11	150 000,00	150 000,00	0,00	65 114,46	65 114,46	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 195 070,99
2020	38 800 991,49	35 539 482,28	112 500,00	112 500,00	0,00	36 763,20	36 763,20	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 509,21
2021	39 517 579,19	36 001 495,55	0,00	0,00	0,00	18 977,88	18 977,88	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 515 083,64
2022	40 264 102,53	36 469 515,00	0,00	0,00	0,00	5 100,83	5 100,83	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 794 587,53

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		na pokrycie deficytu x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		na pokrycie deficytu x budżetu	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
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 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	
Wykonanie 2015	-604 022,40	2 014 994,11	0,00	0,00	2 014 994,11	604 022,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	199 302,50	530 243,06	0,00	0,00	530 243,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	354 250,95	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	569 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	551 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	346 908,00	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	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				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	5.2	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formuła	[5-1] + [5-2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	908 061,56	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	880 505,56	880 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	549 408,00	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	569 408,00	569 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	551 908,00	551 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	346 908,00	346 908,00	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 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]	(0.1) + (4.1) - (4.2) - [(2.1) - (2.1.2)]
Wykonanie 2014	4 100 557,07	0,00	2 322 169,10	3 647 337,96
Wykonanie 2015	3 220 051,51	0,00	1 692 737,36	3 707 731,47
Plan 3 kw. 2016	2 490 505,95	0,00	2 299 516,75	2 829 759,81
2017	2 136 255,00	0,00	2 853 242,57	2 853 242,57
2018	1 586 847,00	0,00	2 890 334,72	2 890 334,72
2019	1 017 439,00	0,00	2 927 909,08	2 927 909,08
2020	465 531,00	0,00	2 965 971,89	2 965 971,89
2021	118 623,00	0,00	3 004 529,53	3 004 529,53
2022	0,00	0,00	3 043 588,41	3 043 588,41

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										
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bilansowe, do dochodów budżetu, ustalony na dany rok (Wskaźnik x jeonocenny).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x poprzedzających pa dany rok.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x poprzedzających pa dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x poprzedzających pa dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x poprzedzających pa dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x poprzedzających pa dany rok.
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
		$(2.1.1 + 7.1.3.1) / (1)$	$(2.1.1 + 7.1.3.1 + 8.1.1 + 8.1.2 + 8.1.3) / (1)$		$(1.1 + 1.5 + 1.2 + 1.3) / (2.1.1 + 7.1.3.1 + 8.1.1 + 8.1.2 + 8.1.3)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2014		3,43%	3,43%	0,00	9,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015		3,17%	3,17%	0,00	6,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016		2,59%	2,59%	0,00	7,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017		2,31%	2,31%	0,00	8,68%	7,49%	9,29%	TAK	TAK	
2018		2,05%	2,05%	0,00	8,68%	7,31%	9,10%	TAK	TAK	
2019		2,02%	2,02%	0,00	8,68%	8,18%	9,97%	TAK	TAK	
2020		1,78%	1,78%	0,00	8,68%	8,68%	8,68%	TAK	TAK	
2021		0,92%	0,92%	0,00	8,68%	8,68%	8,68%	TAK	TAK	
2022		0,31%	0,31%	0,00	8,68%	8,68%	8,68%	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 nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym: na:	Informacje uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia 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 kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2014	0,00	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	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 624 785,49	3 467 993,12	1 931 399,36	78 396,67	1 853 002,69	1 825 573,69	823 332,10	250 153,43	
Plan 3 kw. 2016	0,00	199 302,50	12 993 981,00	4 067 826,36	1 734 109,59	190 690,59	1 543 419,00	29 788,20	2 734 277,63	163 000,00	
2017	354 250,95	354 250,95	13 393 060,00	3 893 701,09	1 756 550,26	222 860,26	1 533 690,00	1 500 000,00	1 113 395,71	523 000,00	
2018	549 408,00	549 408,00	13 567 169,78	3 944 319,20	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 666 760,79	0,00	
2019	569 408,00	569 408,00	13 743 542,99	3 995 595,95	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 695 070,99	0,00	
2020	551 908,00	551 908,00	13 922 209,05	4 047 538,09	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 509,21	0,00	
2021	346 908,00	346 908,00	14 103 197,76	410 156,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	118 623,00	118 623,00	14 286 539,33	4 153 458,12	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 (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									
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie 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 wyłącznie 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		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2014	172 772,71	169 182,37	0,00	761 840,00	761 840,00	0,00	288 061,09	261 111,34	0,00	0,00
Wykonanie 2015	33 712,00	33 712,00	0,00	741 522,01	741 522,01	0,00	92 675,63	84 873,60	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	141 296,59	741 522,01	137 160,59	455 358,03	455 358,03	455 358,03	165 296,59	137 160,59	137 160,59	0,00
2017	194 275,61	189 631,61	0,00	232 236,00	232 236,00	232 236,00	22 163,26	189 631,61	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 955 416,11	1 325 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	0,00	0,00
2017	458 787,71	232 236,00	232 236,00	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	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	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	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	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	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								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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

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 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							
Wykonanie 2014	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	880 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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 splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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 ). Automatyczne 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, wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” 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.

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 2017-2022**

### **Uwagi ogólne:**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2016 przyjęto wartości według planu na dzień 30.09.2016 r.

### **Dochody:**

W roku 2017 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 98% prognozowanych wpływów w zakresie podatku: od nieruchomości, od środków transportowych, rolnego i leśnego. Wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w wysokości 100% 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 2017 zaplanowano w oparciu o dane pozyskane z wydziału merytorycznego – planuje się m.in. sprzedaż mieszkań, sprzedaż działek pod budownictwo indywidualne oraz sprzedaż innych nieruchomości gminnych. Zakłada się, że w latach 2018-2022 dochody bieżące, dochody majątkowe jak również dochody ze sprzedaży majątku będą wzrastać o 1,3 %.

### **Wydatki:**

Prognozowane kwoty wydatków bieżących w latach 2018-2022 oparto o założenie, że corocznie będą wzrastać nie więcej niż o 1,3 %. 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 1,3 %. 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 2018-2022 zaplanowano ich wzrost corocznie o 1,3 %. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2018-2022 odsetki od kredytów wyliczono w wysokości 4,3 % od zadłużenia z roku poprzedniego, natomiast odsetki od pożyczki w latach 2018-2021 wyliczono w wysokości 3% od

zadłużenia z roku poprzedniego. Na rok 2017 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 2017-2020.

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:**

Planuje się zaciągnięcie w 2017 roku pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 300.000,00 zł na Realizację Programu Ograniczania Niskiej Emisji dla Gminy Kuźnia Raciborska.

#### **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 2017-2022 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 + ewentualnie 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 zaciągany długiem.



BURMISTRZ

J  
inż. Paweł Macha