

**Zarządzenie Nr B.0050.189.2017**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 3 sierpnia 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.0050.188.2017 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 03.08.2017 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 XXVI/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) zmniejszeniu w 2017 roku wydatków bieżących, a zwiększeniu wydatków majątkowych o 35.000,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2018-2022.

§ 2

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

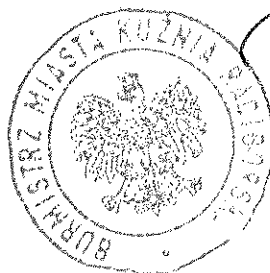
§ 3

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kuźnia Raciborska.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

*[Handwritten initials]*



BURMISTRZ

*inż. Paweł Macha*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr B.0050.189.2017 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z 03.08.2017 r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:
		1,1	w tym:					1,2	1,2,1	1,2,2		
			1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,3,1	1,1,4					
	Dochoady bieżące <sup>x</sup>	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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	Dochoady majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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	39 009 363,16	37 887 798,00	6 932 093,00	100 000,00	7 701 786,00	5 367 898,00	12 770 968,00	9 206 786,87	1 121 565,16	435 918,16	685 647,00	
2018	39 516 484,88	38 380 339,37	7 022 210,21	101 300,00	7 801 909,21	5 437 880,67	12 936 990,58	9 326 475,10	1 136 145,51	441 585,10	694 560,42	
2019	40 030 199,18	38 879 283,78	7 113 488,94	102 616,90	7 903 334,04	5 508 370,53	13 105 171,46	9 447 719,26	1 150 915,40	447 325,70	703 589,69	
2020	40 550 591,78	39 384 714,48	7 205 974,43	103 950,92	8 006 077,38	5 579 979,34	13 275 538,68	9 570 539,63	1 165 877,30	453 140,94	712 736,37	
2021	41 077 749,47	39 896 715,77	7 299 662,09	105 302,28	8 110 156,39	5 655 519,07	13 448 120,67	9 694 956,63	1 181 033,70	459 031,77	722 001,93	
2022	41 611 760,21	40 415 373,07	7 394 547,57	106 671,21	8 215 588,42	5 726 001,82	13 622 946,24	9 820 991,09	1 196 387,14	464 999,18	731 387,96	

1) Wzrost 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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrasta 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 x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w art. 243 ust. 1 ustawy x	Wydutki majątkowe x
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			
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	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	3 703 577,25	
Plan 3 kw. 2016	37 264 448,07	33 931 703,64	150 000,00	0,00	0,00	92 031,05	92 031,05	0,00	0,00	3 332 744,43	
2017	40 587 875,99	35 729 835,12	150 000,00	0,00	0,00	68 878,90	68 878,90	0,00	0,00	4 858 040,87	
2018	38 967 076,88	36 194 322,98	150 000,00	0,00	0,00	87 959,01	87 959,01	0,00	0,00	2 772 753,90	
2019	39 460 791,18	36 664 849,18	150 000,00	0,00	0,00	65 114,46	65 114,46	0,00	0,00	2 795 942,00	
2020	39 998 683,78	37 141 492,21	112 500,00	0,00	0,00	36 763,20	36 763,20	0,00	0,00	2 857 191,57	
2021	40 730 841,47	37 624 331,61	0,00	0,00	0,00	18 977,88	18 977,88	0,00	0,00	3 106 509,86	
2022	41 493 137,21	38 113 447,92	0,00	0,00	0,00	5 100,83	5 100,83	0,00	0,00	3 379 689,29	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2014	1 597 464,45	1 325 168,96	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	-1 578 512,83	2 232 763,78	0,00	0,00	1 932 763,78	1 578 512,83	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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:						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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:								
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2014	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 557,07	2 322 169,10	3 647 337,96
Wykonanie 2015	880 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 051,51	1 692 737,36	3 707 731,47
Plan 3 kw. 2016	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 505,95	2 299 516,75	2 829 759,81
2017	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 255,00	2 157 962,88	4 090 726,66
2018	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 847,00	2 186 016,39	2 186 016,39
2019	569 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 439,00	2 214 434,60	2 214 434,60
2020	551 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 531,00	2 243 222,27	2 243 222,27
2021	346 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 623,00	2 272 384,16	2 272 384,16
2022	118 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 301 925,15	2 301 925,15

6) W pozycji wyliczone są 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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o niedyktę 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów w budżecie ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup>
Wykonanie 2014	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	9,24%	X	X	X	X
Wykonanie 2015	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	6,07%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2016	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	7,17%	X	X	X	X
2017	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	6,65%	7,49%	9,29%	TAK	TAK
2018	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	6,65%	6,63%	8,42%	TAK	TAK
2019	1,96%	1,96%	0,00	1,96%	6,65%	6,82%	8,62%	TAK	TAK
2020	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2021	0,89%	0,89%	0,00	0,89%	6,65%	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2022	0,30%	0,30%	0,00	0,30%	6,65%	6,65%	6,65%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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	823 932,10	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	0,00	0,00	13 424 284,65	3 915 231,09	1 600 279,26	226 785,26	1 373 494,00	1 339 804,00	2 624 892,37	578 000,00
2018	549 408,00	549 408,00	13 598 800,35	3 966 129,09	1 848 000,00	0,00	1 848 000,00	1 848 000,00	924 753,90	0,00
2019	569 408,00	569 408,00	13 775 584,76	4 017 688,77	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 295 942,00	0,00
2020	551 908,00	551 908,00	13 954 667,36	4 069 918,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 857 191,57	0,00
2021	346 908,00	346 908,00	14 136 078,03	4 122 827,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	118 623,00	118 623,00	14 319 847,05	4 176 424,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

11) W pozycji wyraża się kwoty wydatków w ramach zaradk własnych klasyfikowanych w dalsze 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów, jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 5017 do 75025).

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

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





Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:	
	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4										12.4.1
Lp												
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
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
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
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
2018	348 000,00	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

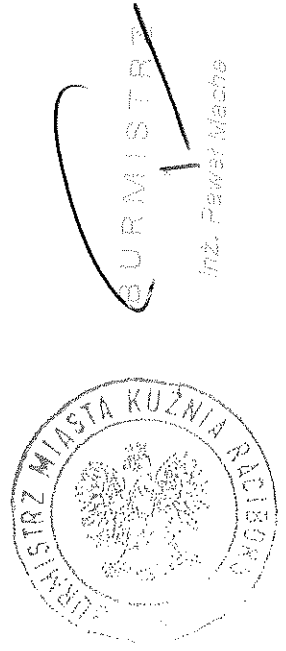
15) Przes program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) 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 x	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
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 warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4. Ustawa z dnia 27 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy - Prawo o odpowiedzialności Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej [jednostki samorządu terytorialnego] (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczone dane na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.  
 \* Należy pamiętać, że następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
 x - oznacza oznaczenie symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wypracowanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wypracowanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przeświadczenia wykraczały poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wyliczane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.  
 17) Pozycje sekcji 16 wyliczają wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



## **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 oraz wysokości subwencji ogólnej przyjęto w wysokości 100% kwot wynikających z ustawy budżetowej dla gminy Kuźnia Raciborska na 2017 rok. 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:**

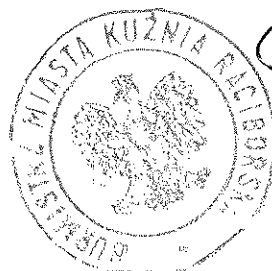
Pokrycie deficytu budżetu z 2017 roku nastąpi z wolnych środków, natomiast nadwyżkę w latach 2018-2022 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### **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.

ks  
kel



BURMISTRZ

inż. Paweł Macha