

Zarządzenie Nr B.0050.16.2018
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 25 stycznia 2018 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 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) oraz w związku z Zarządzeniem Nr B.0050.15.2018 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 25.01.2018 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2018 rok

zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjętej w Uchwale Nr XXXVII/335/2017 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 21.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Powyższa zmiana polega na:
 - a) zmniejszeniu w 2018 roku wydatków majątkowych, a zwiększeniu wydatków bieżących o 1.405.000,00 zł.

§ 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.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr B.0050.16.2018
z dnia 2018-01-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
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	
Wykonanie 2016	39 641 897,13	38 301 528,94	6 663 834,00	36 053,30	8 025 503,10	5 384 028,00	11 698 858,00	9 477 599,49	1 340 368,19	542 856,83	790 331,36	
Plan 3 kw. 2017	40 408 226,16	38 981 661,00	6 932 093,00	100 000,00	7 764 786,00	5 367 898,00	12 770 968,00	10 222 549,87	1 426 565,16	685 918,16	740 647,00	
2018	39 003 100,38	38 641 100,38	7 241 791,00	180 000,00	8 028 568,38	5 499 086,43	13 056 245,00	9 159 186,00	362 000,00	362 000,00	0,00	
2019	39 900 171,69	39 529 845,69	7 408 352,19	184 140,00	8 213 225,45	5 625 565,42	13 356 538,63	9 369 847,28	370 326,00	370 326,00	0,00	
2020	40 817 875,64	40 439 032,14	7 578 744,29	188 375,22	8 402 129,64	5 754 953,42	13 663 739,01	9 585 353,77	378 843,50	378 843,50	0,00	
2021	41 756 686,78	41 369 129,88	7 753 055,41	192 707,85	8 595 378,62	5 887 317,35	13 978 005,00	9 805 816,90	387 556,90	387 556,90	0,00	
2022	42 717 090,58	42 320 619,87	7 931 375,69	197 140,13	8 793 072,32	6 022 725,65	14 299 499,11	10 031 350,68	396 470,71	396 470,71	0,00	
2023	43 699 583,65	43 293 994,12	8 113 797,33	201 674,35	8 995 312,99	6 161 248,34	14 628 387,58	10 262 071,74	405 589,53	405 589,53	0,00	
2024	44 704 674,08	44 289 755,99	8 300 414,66	206 312,86	9 202 205,19	6 302 957,05	14 964 840,49	10 498 099,39	414 918,09	414 918,09	0,00	
2025	45 732 881,58	45 308 420,37	8 491 324,20	211 058,06	9 413 855,91	6 447 925,06	15 309 031,82	10 739 555,67	424 461,21	424 461,21	0,00	
2026	46 784 737,86	46 350 514,04	8 686 624,66	215 912,39	9 630 374,59	6 596 227,34	15 661 139,55	10 986 565,45	434 223,82	434 223,82	0,00	
2027	47 860 786,83	47 416 575,87	8 886 417,02	220 878,38	9 851 873,21	6 747 940,56	16 021 345,75	11 239 256,45	444 210,96	444 210,96	0,00	
2028	48 961 584,93	48 507 157,11	9 090 804,61	225 958,58	10 078 466,28	6 903 143,20	16 389 836,70	11 497 759,34	454 427,82	454 427,82	0,00	

- 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		odsetki 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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
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	2.2	
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	
Wykonanie 2016	36 601 013,78	33 868 827,53	0,00	0,00	0,00	76 932,82	76 932,82	0,00	0,00	2 732 186,25	
Plan 3 kw. 2017	42 439 238,99	36 722 636,12	150 000,00	0,00	0,00	68 878,90	68 878,90	0,00	0,00	5 716 602,87	
2018	40 390 474,07	38 326 474,07	150 000,00	0,00	0,00	73 400,00	73 400,00	0,00	0,00	2 064 000,00	
2019	39 140 585,69	37 640 585,69	150 000,00	0,00	x	137 145,19	137 145,19	0,00	0,00	1 500 000,00	
2020	40 075 789,64	38 506 319,16	112 500,00	0,00	x	107 561,75	107 561,75	0,00	0,00	1 569 470,48	
2021	41 219 600,78	39 391 964,50	0,00	0,00	x	78 678,31	78 678,31	0,00	0,00	1 827 636,28	
2022	42 408 289,58	40 297 979,68	0,00	0,00	x	58 350,74	58 350,74	0,00	0,00	2 110 309,90	
2023	43 509 405,65	41 224 833,22	0,00	0,00	x	45 642,79	45 642,79	0,00	0,00	2 284 572,43	
2024	44 514 496,08	42 173 004,38	0,00	0,00	x	38 035,67	38 035,67	0,00	0,00	2 341 491,70	
2025	45 542 703,58	43 142 983,48	0,00	0,00	x	30 428,55	30 428,55	0,00	0,00	2 399 720,10	
2026	46 594 559,86	44 135 272,10	0,00	0,00	x	22 821,43	22 821,43	0,00	0,00	2 459 287,76	
2027	47 670 608,83	45 150 383,36	0,00	0,00	x	15 214,31	15 214,31	0,00	0,00	2 520 225,47	
2028	48 771 405,24	46 188 842,18	0,00	0,00	x	7 607,19	7 607,19	0,00	0,00	2 582 563,06	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 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
Wykonanie 2016	3 040 883,35	530 243,06	0,00	0,00	530 243,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-2 031 012,83	2 685 263,78	0,00	0,00	2 385 263,78	2 031 012,83	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 387 373,69	1 936 781,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 781,69	1 352 373,69	35 000,00	35 000,00
2019	759 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	742 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	537 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	308 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 179,69	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 budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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 ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	880 505,56	880 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 051,51	0,00	1 692 737,36	3 707 731,47
Wykonanie 2016	729 545,56	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 505,95	0,00	4 432 701,41	4 962 944,47
Plan 3 kw. 2017	654 250,95	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 255,00	0,00	2 259 024,88	4 644 288,66
2018	549 408,00	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 488 628,69	0,00	314 626,31	314 626,31
2019	759 586,00	759 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 729 042,69	0,00	1 889 260,00	1 889 260,00
2020	742 086,00	742 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 956,69	0,00	1 932 712,98	1 932 712,98
2021	537 086,00	537 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 870,69	0,00	1 977 165,38	1 977 165,38
2022	308 801,00	308 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 069,69	0,00	2 022 640,19	2 022 640,19
2023	190 178,00	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 891,69	0,00	2 069 160,90	2 069 160,90
2024	190 178,00	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 713,69	0,00	2 116 751,61	2 116 751,61
2025	190 178,00	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 535,69	0,00	2 165 436,89	2 165 436,89
2026	190 178,00	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 357,69	0,00	2 215 241,94	2 215 241,94
2027	190 178,00	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 179,69	0,00	2 266 192,51	2 266 192,51
2028	190 179,69	190 179,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 318 314,93	2 318 314,93

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 ^x	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 uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	6,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	12,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	7,29%	x	x	x	x
2018	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	1,73%	8,64%	8,64%	TAK	TAK
2019	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	5,66%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2020	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	5,66%	4,89%	4,89%	TAK	TAK
2021	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	5,66%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2022	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2023	0,54%	0,54%	0,00	0,54%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2024	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2025	0,48%	0,48%	0,00	0,48%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2026	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2027	0,43%	0,43%	0,00	0,43%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2028	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	5,66%	5,66%	5,66%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 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
Wykonanie 2016	0,00	199 302,50	12 716 095,15	3 736 244,51	1 722 449,59	151 732,34	1 570 717,25	27 429,00	2 144 433,40	139 829,30
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	13 434 453,05	3 915 231,09	1 670 279,26	226 785,26	1 443 494,00	1 339 804,00	2 863 392,37	578 000,00
2018	0,00	0,00	14 121 430,91	4 186 392,56	1 466 460,00	18 460,00	1 448 000,00	1 448 000,00	616 000,00	0,00
2019	759 586,00	0,00	14 446 223,82	4 282 679,59	1 510 000,00	10 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2020	742 086,00	0,00	14 778 486,97	4 381 181,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 470,48	0,00
2021	537 086,00	0,00	15 118 392,17	4 481 948,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 636,28	0,00
2022	308 801,00	0,00	15 466 115,19	4 585 033,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	190 178,00	0,00	15 821 835,84	4 690 488,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 178,00	0,00	16 186 738,06	4 798 370,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	190 178,00	0,00	16 558 010,04	4 908 732,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	190 178,00	0,00	16 938 844,27	5 021 633,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 178,00	0,00	17 328 437,69	5 137 131,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 179,69	0,00	17 726 991,75	5 255 285,17	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									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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 bieżące 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 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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi 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 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
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	
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	
Wykonanie 2016	125 335,27	120 477,82	120 477,82	773 621,21	765 928,90	765 928,90	138 244,34	113 680,34	113 680,34	
Plan 3 kw. 2017	270 771,05	261 543,69	0,00	232 236,00	232 236,00	232 236,00	307 155,26	261 994,19	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	1 955 416,11	1 325 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	458 787,71	232 236,00	232 236,00	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 samodzielnych publicznych 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 co najmniej 60% środkami, 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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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						
	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 2015	880 505,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	759 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	742 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	537 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	308 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	190 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 179,69	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 związku współtworzonego 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków 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 wieloletnich.

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

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr B.0050.16.2018
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 25.01.2018 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2028

Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2017 przyjęto wartości według planu na dzień 30.09.2017 r.

Dochody:

W roku 2018 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. Dodatkowo – poza wskaźnikami - zaplanowano wpływy z dotacji celowych na zadania z zakresu dodatku energetycznego oraz wychowania przedszkolnego.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2018 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 2019-2028 dochody bieżące, dochody majątkowe jak również dochody ze sprzedaży majątku będą wzrastać o 2,3 %.

Wydatki:

Prognozowane kwoty wydatków bieżących w latach 2019-2028 oparto o założenie, że corocznie będą wzrastać nie więcej niż o 2,3 %. 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 2,3 %. 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 2019-2022 zaplanowano ich wzrost corocznie o 2,3 %. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2019-2022 odsetki od kredytów wyliczono w wysokości 4% od zadłużenia z roku poprzedniego, natomiast odsetki od pożyczki wyliczono w wysokości 3% od zadłużenia z roku poprzedniego. Podobne kryteria w zakresie odsetek od kredytów i pożyczki przyjęto również w roku 2018, uwzględniając wielkości podane 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 2018-2020.

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:

W 2018 roku planuje się zaciągnięcie nowego przychodu z tytułu kredytu w wysokości 1.901.781,69 zł, a jego spłatę zaplanowano na lata 2019-2028.

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:

Nadwyżkę w latach 2019-2028 planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, natomiast deficyt z roku 2018 roku zamierza się pokryć nowo zaciągniętym kredytem oraz przychodami ze spłaty pożyczki.

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.