

Zarządzenie Nr B.0050.284.2017
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 31 października 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 2017 r. poz. 1875) 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.0050.283.2017 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska w sprawie zmian w budżecie gminy na 2017 rok z dnia 31.10.2017 roku

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) zwiększeniu w 2017 roku dochodów ogółem i bieżących o 42.997,85 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 42.997,85 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2018-2022;
 - b) zwiększeniu w 2017 roku wydatków ogółem i bieżących o 42.997,85 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2018-2022;
 - c) zmniejszenie w 2017 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane per saldo o 1.055,15 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.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr B.0050.284.2017
z dnia 2017-10-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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	40 954 902,88	39 510 514,22	6 932 093,00	100 000,00	7 774 580,55	5 367 898,00	12 770 968,00	10 696 148,76	1 444 388,66	717 865,29	726 523,37
2018	41 487 316,62	40 024 150,91	7 022 210,21	101 300,00	7 875 650,09	5 437 680,67	12 936 990,58	10 835 198,71	1 463 165,71	727 197,54	735 968,18
2019	42 026 651,73	40 544 464,86	7 113 498,94	102 616,90	7 978 033,55	5 508 370,53	13 105 171,46	10 976 056,26	1 482 186,87	736 651,11	745 535,75
2020	42 572 998,21	41 071 542,91	7 205 974,43	103 950,92	8 081 747,98	5 579 979,34	13 275 538,68	11 118 745,03	1 501 455,30	746 227,57	755 227,73
2021	43 126 447,18	41 605 472,97	7 299 652,09	105 302,28	8 186 810,71	5 655 519,07	13 448 120,67	11 263 288,68	1 520 974,21	755 928,53	765 045,68
2022	43 687 090,99	42 146 344,11	7 394 547,57	106 671,21	8 293 239,25	5 726 001,82	13 622 946,24	11 409 711,44	1 540 746,88	765 755,60	774 991,28

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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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, 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	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 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	43 091 157,88	37 515 603,00	150 000,00	0,00	0,00	68 878,90	68 878,90	0,00	0,00	5 575 554,88
2018	40 937 908,62	38 003 305,84	150 000,00	0,00	0,00	87 959,01	87 959,01	0,00	0,00	2 934 602,78
2019	41 457 243,73	38 497 348,81	150 000,00	0,00	x	65 114,46	65 114,46	0,00	0,00	2 959 894,92
2020	42 021 090,21	38 997 814,35	112 500,00	0,00	x	36 763,20	36 763,20	0,00	0,00	3 023 275,86
2021	42 779 539,18	39 504 785,94	0,00	0,00	x	18 977,88	18 977,88	0,00	0,00	3 274 753,24
2022	43 568 467,99	40 018 348,15	0,00	0,00	x	5 100,83	5 100,83	0,00	0,00	3 550 119,84

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 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	-2 136 255,00	2 790 505,95	0,00	0,00	2 490 505,95	2 136 255,00	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 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 2014	908 061,56	908 061,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 557,07	0,00	2 322 169,10	3 647 337,96
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
Plan 3 kw. 2016	729 545,56	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 505,95	0,00	2 299 516,75	2 829 759,81
2017	654 250,95	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 255,00	0,00	1 994 911,22	4 485 417,17
2018	549 408,00	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 847,00	0,00	2 020 845,07	2 020 845,07
2019	569 408,00	569 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 439,00	0,00	2 047 116,05	2 047 116,05
2020	551 908,00	551 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 531,00	0,00	2 073 728,56	2 073 728,56
2021	346 908,00	346 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 623,00	0,00	2 100 687,03	2 100 687,03
2022	118 623,00	118 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 995,96	2 127 995,96

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 pochodowych.

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.

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 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	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	6,62%	7,49%	9,29%	TAK	TAK
2018	1,90%	1,90%	0,00	1,90%	6,62%	6,62%	8,41%	TAK	TAK
2019	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	6,62%	6,80%	8,60%	TAK	TAK
2020	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	6,62%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2021	0,85%	0,85%	0,00	0,85%	6,62%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2022	0,28%	0,28%	0,00	0,28%	6,62%	6,62%	6,62%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
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	823 332,10	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	0,00	0,00	13 430 307,90	3 915 231,09	1 670 279,26	226 785,26	1 443 494,00	1 339 804,00	2 724 244,37	578 000,00	
2018	549 408,00	549 408,00	13 604 901,90	3 966 129,09	1 858 000,00	10 000,00	1 848 000,00	1 848 000,00	1 086 602,78	0,00	
2019	569 408,00	569 408,00	13 781 765,63	4 017 688,77	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 459 894,92	0,00	
2020	551 908,00	551 908,00	13 960 928,58	4 069 918,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 023 275,86	0,00	
2021	346 908,00	346 908,00	14 142 420,65	4 122 827,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	118 623,00	118 623,00	14 326 272,12	4 176 424,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:	
		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	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 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 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
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
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
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

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 2014	1 376 884,67	834 308,91	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
Plan 3 kw. 2016	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
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

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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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 2014	0,00	0,00	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	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
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 długi 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 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 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 wyliczenia 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, informacje 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.0050.284.2017
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 31.10.2017 roku

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 zaciąganym długiem.