

**Zarządzenie nr B.0050.239.2019**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 9 lipca 2019 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 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869) oraz w związku z zarządzeniami Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok: nr B.0050.225.2019 z 28.06.2019 roku, nr B.0050.234.2019 z dnia 04.07.2019 roku oraz nr B.0050.238.2019 z 09.07.2019 roku

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjętej w uchwale nr III/23/2018 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 21 grudnia 2018 roku 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 2019 roku dochodów ogółem i bieżących o 707,26 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 707,26 zł oraz zmianie kwot tych dochodów w latach 2020-2028;
  - b) zwiększeniu w 2019 roku wydatków ogółem o 707,26 zł, w tym zmniejszeniu wydatków bieżących per saldo o 28.829,74 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych per saldo o 29.537,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2020-2028;
  - c) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 1.000,00 zł oraz dokonaniu zmiany kwot tych wydatków w latach 2020-2028,
  - d) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego o 2.600,00 zł oraz dokonaniu zmiany kwoty tych wydatków w latach 2020-2028;
  - e) zwiększeniu w 2019 roku wydatków majątkowych w formie dotacji o 429.537,00 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.0050.239.2019  
z dnia 2019-07-09

| Lp   | Wyszczególnienie | z tego:           |   |   |                     |                                      |                     |   |                     |                        |  | w tym: |
|------|------------------|-------------------|---|---|---------------------|--------------------------------------|---------------------|---|---------------------|------------------------|--|--------|
|      |                  | w tym:            |   |   |                     |                                      |                     |   |                     |                        |  |        |
|      |                  | 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  |        |
|      | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | 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:<br>z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |        |
| 2019 | 52 428 893,78    | 41 937 301,65     | 8 954 276,00  | 180 000,00  | 8 556 130,00        | 5 491 900,00                         | 13 699 618,00       | 9 375 186,45  | 10 491 592,13       | 402 000,00             | 10 073 592,13  |        |
| 2020 | 53 634 758,34    | 42 901 859,59     | 9 160 224,35  | 184 140,00  | 8 752 920,98        | 5 618 213,70                         | 14 014 709,22       | 9 590 815,72  | 10 732 898,75       | 411 246,00             | 10 305 284,75  |        |
| 2021 | 54 868 357,78    | 43 888 602,36     | 9 370 909,51  | 188 375,22  | 8 954 238,16        | 5 747 432,62                         | 14 337 047,53       | 9 811 404,49  | 10 979 755,42       | 420 704,66             | 10 542 306,29  |        |
| 2022 | 56 130 330,00    | 44 898 040,21     | 9 586 440,43  | 192 707,85  | 9 160 185,63        | 5 879 623,57                         | 14 666 799,62       | 10 037 066,79   | 11 232 289,79       | 430 380,87             | 10 784 779,35  |        |
| 2023 | 57 421 327,60    | 45 930 695,14     | 9 806 928,56  | 197 140,13  | 9 370 869,90        | 6 014 854,91                         | 15 004 136,01       | 10 267 919,33   | 11 490 632,46       | 440 279,63             | 11 032 829,26  |        |
| 2024 | 58 742 018,14    | 46 987 101,13     | 10 032 487,92   | 201 674,35  | 9 586 399,90        | 6 153 196,57                         | 15 349 231,14       | 10 504 081,48   | 11 754 917,01       | 450 406,06             | 11 286 584,34  |        |
| 2025 | 60 093 084,55    | 48 067 804,45     | 10 263 235,14   | 206 312,86  | 9 806 887,10        | 6 294 720,09                         | 15 702 263,46       | 10 745 675,34   | 12 025 280,10       | 460 765,40             | 11 546 175,98  |        |
| 2026 | 61 475 225,49    | 49 173 363,95     | 10 499 289,55   | 211 058,06  | 10 032 445,53       | 6 439 498,65                         | 16 063 415,51       | 10 992 825,86   | 12 301 861,54       | 471 363,00             | 11 811 737,83  |        |
| 2027 | 62 889 155,68    | 50 304 351,32     | 10 740 773,21   | 215 912,40  | 10 263 191,73       | 6 587 607,12                         | 16 432 874,07       | 11 245 660,85   | 12 584 804,36       | 482 204,35             | 12 063 407,80  |        |
| 2028 | 64 335 606,27    | 51 461 351,41     | 10 987 810,99   | 220 878,39  | 10 499 245,14       | 6 739 122,08                         | 16 810 830,17       | 11 504 311,06   | 12 874 254,86       | 493 295,05             | 12 361 326,18  |        |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 886 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, „wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza miarodajny (4-letni) okres prognozy, wykluczając z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wyliczone są kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Lp   | Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego:           |                                 |   |   |                            |   |        |       |  |           |               |
|------|------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---|---|----------------------------|---|--------|-------|--|-----------|---------------|
|      |                  |                  | Wydatki bieżące x | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x | na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności, w szczególności w 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 | w tym: |       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 | 2.1.3.1.2 | 2.2           |
|      |                  |                  |                   |                                 |   |   |                            |   | 2.1    | 2.1.1 |  |           |               |
| 2019 |                  | 54 651 304,21    | 40 104 110,12     | 150 000,00                      | 0,00  | X   | 97 350,00                  | 97 350,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 14 547 194,09 |
| 2020 |                  | 52 730 107,18    | 41 026 504,65     | 112 500,00                      | 0,00  | X   | 123 469,97                 | 123 469,97  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 11 703 602,53 |
| 2021 |                  | 54 168 706,62    | 41 970 114,26     | 0,00                            | 0,00  | X   | 89 709,58                  | 89 709,58   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 12 198 592,36 |
| 2022 |                  | 55 663 962,84    | 42 935 426,89     | 0,00                            | 0,00  | X   | 64 149,18                  | 64 149,18   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 12 718 535,95 |
| 2023 |                  | 57 193 570,85    | 43 922 941,71     | 0,00                            | 0,00  | X   | 46 770,15                  | 46 770,15   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 13 270 629,14 |
| 2024 |                  | 58 551 840,14    | 44 933 169,37     | 0,00                            | 0,00  | X   | 38 035,67                  | 38 035,67   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 13 618 670,77 |
| 2025 |                  | 59 902 906,55    | 45 966 632,26     | 0,00                            | 0,00  | X   | 30 428,55                  | 30 428,55   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 13 936 274,29 |
| 2026 |                  | 61 285 047,49    | 47 023 864,80     | 0,00                            | 0,00  | X   | 22 821,43                  | 22 821,43   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 14 261 182,69 |
| 2027 |                  | 62 698 977,68    | 48 105 413,69     | 0,00                            | 0,00  | X   | 15 214,31                  | 15 214,31   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 14 593 563,99 |
| 2028 |                  | 64 145 426,58    | 49 211 838,21     | 0,00                            | 0,00  | X   | 7 607,19                   | 7 607,19  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 14 933 588,37 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | z tego:                        |  |                                |  |                                |   | w tym: |                                |
|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|---|--------|--------------------------------|
|                  |                 |                     |                                      | na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne 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 |        | 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  |                                |
| 2019             | -2 222 410,43   | 3 093 982,80        | 0,00                                 | 0,00                           | 2 934 982,80   | 2 063 410,43                   | 159 000,00   | 159 000,00                     | 0,00  | 0,00   |                                |
| 2020             | 904 651,16      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   |                                |
| 2021             | 699 651,16      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   |                                |
| 2022             | 476 367,16      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00   |                                |
| 2023             | 227 756,75      | 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:   |   |   |  |  |   |               | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |       |         |         |         |              |      |              |              |     |
|------------------|--------------------|---|---|---|--|--|---|---------------|---|---|-------|---------|---------|---------|--------------|------|--------------|--------------|-----|
|                  |                    | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym:  |   |  |  | 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 |       |         |         |         |              |      |              |              |     |
|                  |                    |   | z tego:   |   |  |  |   |               |   |   |       |         |         |         |              |      |              |              |     |
|                  |                    |   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x |   |               |   |   | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2          | 6    | 7            | 8.1          | 8.2 |
| Lp               | 5                  | 5.1   | 5.1.1   | 5.1.1.1   | 5.1.1.2  | 5.1.1.3  |   |               |   |   |       |         |         |         |              |      |              |              |     |
| 2019             | 871 572,37         | 871 572,37  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 3 259 317,92 | 0,00 | 1 833 191,53 | 4 768 174,33 |     |
| 2020             | 904 651,16         | 904 651,16  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 2 354 666,76 | 0,00 | 1 875 354,94 | 1 875 354,94 |     |
| 2021             | 699 651,16         | 699 651,16  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 655 015,60 | 0,00 | 1 918 488,10 | 1 918 488,10 |     |
| 2022             | 476 367,16         | 476 367,16  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 1 178 648,44 | 0,00 | 1 962 613,32 | 1 962 613,32 |     |
| 2023             | 227 756,75         | 227 756,75  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 950 891,69   | 0,00 | 2 007 753,43 | 2 007 753,43 |     |
| 2024             | 190 178,00         | 190 178,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 760 713,69   | 0,00 | 2 053 931,76 | 2 053 931,76 |     |
| 2025             | 190 178,00         | 190 178,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 570 535,69   | 0,00 | 2 101 172,19 | 2 101 172,19 |     |
| 2026             | 190 178,00         | 190 178,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 380 357,69   | 0,00 | 2 149 499,15 | 2 149 499,15 |     |
| 2027             | 190 178,00         | 190 178,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 190 179,69   | 0,00 | 2 198 937,63 | 2 198 937,63 |     |
| 2028             | 190 179,69         | 190 179,69  | 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 | 2 249 513,20 | 2 249 513,20 |     |

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 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  |   |  |  |   |   |   |   |  |  |  |
|---|---|--|--|---|---|---|---|--|--|--|
| 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 <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 uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <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, po uwzględnieniu 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 budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 <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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| <b>Wyszczególnienie</b>   |   |  |  |   |   |   |   |  |  |  |
| Lp  | 9.1   | 9.2  | 9.3  | 9.4   | 9.5   | 9.6   | 9.6.1   | 9.7  | 9.7.1  |  |
| 2019  | 2,13%   | 2,13%  | 0,00   | 2,13%   | 4,26%   | 7,52%   | 9,72%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2020  | 2,13%   | 2,13%  | 0,00   | 2,13%   | 4,26%   | 4,76%   | 6,96%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2021  | 1,44%   | 1,44%  | 0,00   | 1,44%   | 4,26%   | 2,82%   | 5,03%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2022  | 0,96%   | 0,96%  | 0,00   | 0,96%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2023  | 0,48%   | 0,48%  | 0,00   | 0,48%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2024  | 0,39%   | 0,39%  | 0,00   | 0,39%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2025  | 0,37%   | 0,37%  | 0,00   | 0,37%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2026  | 0,35%   | 0,35%  | 0,00   | 0,35%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2027  | 0,33%   | 0,33%  | 0,00   | 0,33%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |
| 2028  | 0,31%   | 0,31%  | 0,00   | 0,31%   | 4,26%   | 4,26%   | 4,26%   | TAK  | TAK  | TAK  |

9) W powyższej 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 10) | w tym na:  | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |   |  |            |               |                                       |                               |                                    |
|------------------|---------------------------------------|------------|---|---|--|------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                  |                                       |            | 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                               |
| 2019             | 0,00                                  | 0,00       | 14 797 174,77   | 4 319 405,79  | 11 711 180,84  | 198 205,80 | 11 512 975,04 | 11 212 975,04                         | 1 048 097,05                  | 1 870 656,00                       |
| 2020             | 904 651,16                            | 864 901,16 | 15 137 509,79   | 4 418 752,12  | 2 278 233,21   | 122 914,73 | 2 155 318,48  | 1 855 318,48                          | 9 818 067,69                  | 0,00                               |
| 2021             | 699 651,16                            | 659 901,16 | 15 485 672,51   | 4 520 383,42  | 415 115,28   | 1 200,00   | 413 915,28    | 413 915,28                            | 11 753 765,75                 | 0,00                               |
| 2022             | 476 367,16                            | 436 617,16 | 15 841 842,98   | 4 624 352,24  | 140 000,00   | 0,00       | 140 000,00    | 140 000,00                            | 12 546 913,67                 | 0,00                               |
| 2023             | 227 756,75                            | 207 881,75 | 16 206 205,37   | 4 730 712,34  | 140 000,00   | 0,00       | 140 000,00    | 140 000,00                            | 13 098 279,54                 | 0,00                               |
| 2024             | 190 178,00                            | 190 178,00 | 16 578 948,09   | 4 839 518,73  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2025             | 190 178,00                            | 190 178,00 | 16 960 263,90   | 4 950 827,66  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2026             | 190 178,00                            | 190 178,00 | 17 350 349,97   | 5 064 696,69  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2027             | 190 178,00                            | 190 178,00 | 17 749 408,02   | 5 181 184,72  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00                                  | 0,00                          | 0,00                               |
| 2028             | 190 179,69                            | 190 179,69 | 18 157 644,40   | 5 300 351,97  | 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 wydatki w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

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

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



| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   |      |        |          |              |              |            |           |        |        |
|---|------|--------|----------|--------------|--------------|------------|-----------|--------|--------|
| Wyszczególnienie  | 12.1 | w tym: |          | 12.2         | w tym:       |            | 12.3      | w tym: |        |
|   |      | 12.1.1 | 12.1.1.1 |              | 12.2.1       | 12.2.1.1   |           | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00 | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00   | 0,00   |
| Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00 | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00   | 0,00   |
| Wydanki 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 | 0,00 | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00   | 0,00   |
| Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00 | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00   | 0,00   |
| Wyszczególnienie  | 0,00 | 0,00   | 0,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00   | 0,00   |
| 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 |
| 2019  | 0,00 | 0,00   | 0,00     | 9 733 403,04 | 7 608 415,40 | 245 935,60 | 44 796,50 | 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 wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | w tym:   |   | Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | Wydanki 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 | 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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydanki na wkład krajowy w związku z 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: | Przychody z tytułu 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: |
|------------------|--|---|--|---|---|--------|---|--------|--|--------|
|                  | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z 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   |        |
| 2019             | 10 512 975,04  | 7 362 479,80  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 1 905 318,48   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 413 915,28   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 140 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 140 000,00   | 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   | 0,00   |
| 2025             | 0,00   | 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   | 0,00   |
| 2027             | 0,00   | 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   | 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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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: | 12.8 | 12.8.1   | 13.1   | 13.2   | 13.3   | 13.4   | 13.5  | 13.6  |
|                  |   |        |      | Wzrost zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp               |   |        |      | 13.1   | 13.2   | 13.3   | 13.4   | 13.5   | 13.6  | 13.7  |
| 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 długi 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 x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | W tym: | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x |  |
| Lp               | 14.1   | 14.2  | 14.3                         | 14.3.1 | 14.3.2  | 14.3.3   | 14.4   |
| 2019             | 608 408,00   | 0,00  | 0,00                         | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 603 908,00   | 0,00  | 0,00                         | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 398 908,00   | 0,00  | 0,00                         | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 175 624,00   | 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   |
| 2024             | 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   |
| 2026             | 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   |
| 2028             | 0,00   | 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 związku współwzornego 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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie 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 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, 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.0050.239.2019  
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska  
z dnia 09.07.2019 roku

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2028**

W związku ze zmianami w budżecie gminy na 2019 rok wprowadzonymi zarządzeniami Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska: nr B.0050.225.2019 z 28.06.2019 roku, nr B.0050.234.2019 z dnia 04.07.2019 roku oraz nr B.0050.238.2019 z 09.07.2019 roku, zaistniała konieczność wprowadzenia tych zmian również w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.

Wspomniane wyżej zmiany polegają na:

- a) zwiększeniu w 2019 roku dochodów ogółem i bieżących o 707,26 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 707,26 zł oraz zmianie kwot tych dochodów w latach 2020-2028. Wprowadzona kwota zmiany z 2019 roku wzrasta z każdym kolejnym rokiem o 2,3 %;
- b) zwiększeniu w 2019 roku wydatków ogółem o 707,26 zł, w tym zmniejszeniu wydatków bieżących per saldo o 28.829,74 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych per saldo o 29.537,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2020-2028. Wprowadzona kwota zmiany z 2019 roku wzrasta z każdym kolejnym rokiem o 2,3 %;
- c) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 1.000,00 zł oraz dokonaniu zmiany kwot tych wydatków w latach 2020-2028. Wprowadzona kwota zmiany z 2019 roku wzrasta z każdym kolejnym rokiem o 2,3 %;
- d) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego o 2.600,00 zł oraz dokonaniu zmiany kwoty tych wydatków w latach 2020-2028. Wprowadzona kwota zmiany z 2019 roku wzrasta z każdym kolejnym rokiem o 2,3 %;
- e) zwiększeniu w 2019 roku wydatków majątkowych w formie dotacji o 429.537,00 zł.