

Zarządzenie nr B.0050.364.2019
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 5 listopada 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 zarządzeniem nr B.0050.363.2019 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 05.11.2019 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) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków bieżących, a zwiększeniu wydatków majątkowych o 5.784,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2020-2028;
 - b) zwiększeniu w 2019 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 7.000,00 zł oraz dokonaniu zmiany kwot tych wydatków w latach 2020-2028;
 - c) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST o 4.500,00 zł oraz dokonaniu zmiany kwot tych wydatków w latach 2020-2028.
 - d) zwiększeniu w latach 2019-2023 kwot nowych wydatków inwestycyjnych.

§ 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.0050.364.2019
z dnia 2019-11-05

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 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	
Wykonanie 2017	41 275 537,96	40 227 668,69	7 089 432,00	206 545,88	8 173 188,20	5 489 399,57	12 770 968,00	10 825 694,49	1 047 869,27	665 506,90	375 182,37	
Plan 3 kw. 2018	43 713 384,24	40 943 711,72	7 241 791,00	180 000,00	8 509 844,88	5 499 086,43	13 057 606,00	10 807 434,58	2 769 672,52	409 137,04	2 360 535,48	
2019	55 292 183,03	44 408 434,74	8 954 276,00	180 000,00	8 565 740,00	5 491 900,00	13 860 962,00	11 553 086,76	10 883 748,29	712 390,00	10 157 007,39	
2020	56 563 903,24	45 429 828,74	9 160 224,35	184 140,00	8 762 752,01	5 618 213,70	14 179 764,13	11 818 807,74	11 134 074,50	728 774,97	10 390 618,56	
2021	57 864 873,01	46 474 714,80	9 370 909,51	188 375,22	8 964 295,30	5 747 432,62	14 505 898,70	12 090 640,32	11 390 158,21	745 536,79	10 629 602,78	
2022	59 195 765,09	47 543 633,24	9 586 440,43	192 707,85	9 170 474,09	5 879 623,57	14 839 534,37	12 368 725,05	11 652 131,85	762 684,14	10 874 083,66	
2023	60 557 267,69	48 637 136,80	9 806 928,56	197 140,13	9 381 394,99	6 014 854,91	15 180 843,66	12 653 205,72	11 920 130,89	780 225,88	11 124 187,57	
2024	61 950 084,85	49 755 790,95	10 032 487,92	201 674,35	9 597 167,07	6 153 196,57	15 530 003,06	12 944 229,47	12 194 293,90	798 171,07	11 380 043,89	
2025	63 374 936,80	50 900 174,14	10 263 235,14	206 312,86	9 817 901,91	6 294 720,09	15 887 193,14	13 241 946,72	12 474 762,66	816 529,01	11 641 785,10	
2026	64 832 560,35	52 070 878,15	10 499 289,55	211 058,06	10 043 713,69	6 439 498,65	16 252 598,57	13 546 511,50	12 761 682,20	835 309,17	11 909 545,95	
2027	66 323 709,24	53 268 508,35	10 740 773,21	215 912,40	10 274 719,05	6 587 607,12	16 626 408,34	13 858 081,26	13 055 200,89	854 521,28	12 183 465,51	
2028	67 849 154,55	54 493 684,04	10 987 810,99	220 878,39	10 511 037,59	6 739 122,08	17 008 815,73	14 176 817,12	13 355 470,51	874 175,27	12 373 678,38	

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	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 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	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 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
Wykonanie 2017	41 719 303,95	36 739 647,35	0,00	0,00	0,00	61 359,64	61 359,64	0,00	0,00	4 979 656,60
Plan 3 kw. 2018	47 308 547,30	41 374 084,82	150 000,00	0,00	0,00	75 689,87	75 689,87	0,00	0,00	5 934 462,48
2019	57 326 871,18	42 541 693,80	150 000,00	0,00	x	97 350,00	97 350,00	0,00	0,00	14 785 177,38
2020	55 664 551,24	43 520 152,76	112 500,00	0,00	x	123 206,51	123 206,51	0,00	0,00	12 144 398,48
2021	57 170 521,01	44 521 116,27	0,00	0,00	x	89 606,91	89 606,91	0,00	0,00	12 649 404,74
2022	58 724 697,09	45 545 101,95	0,00	0,00	x	64 207,31	64 207,31	0,00	0,00	13 179 595,14
2023	60 320 990,69	46 592 639,29	0,00	0,00	x	46 989,07	46 989,07	0,00	0,00	13 728 351,40
2024	61 760 088,85	47 664 269,99	0,00	0,00	x	38 000,80	38 000,80	0,00	0,00	14 095 818,86
2025	63 184 940,80	48 760 548,20	0,00	0,00	x	30 400,96	30 400,96	0,00	0,00	14 424 392,60
2026	64 642 564,35	49 882 040,81	0,00	0,00	x	22 801,12	22 801,12	0,00	0,00	14 760 523,54
2027	66 133 713,24	51 029 327,75	0,00	0,00	x	15 201,28	15 201,28	0,00	0,00	15 104 385,49
2028	67 659 118,55	52 203 002,29	0,00	0,00	x	7 601,44	7 601,44	0,00	0,00	15 456 116,26

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 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
Wykonanie 2017	-443 765,99	3 110 268,69	352 140,74	0,00	2 490 505,95	443 765,99	267 622,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 595 163,06	4 144 571,06	0,00	0,00	1 624 528,77	1 624 528,77	2 485 042,29	1 935 634,29	35 000,00	35 000,00
2019	-2 034 688,15	2 892 374,32	0,00	0,00	2 733 855,32	1 876 169,15	158 519,00	158 519,00	0,00	0,00
2020	899 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	694 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	471 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	236 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 036,00	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 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
Wykonanie 2017	654 250,95	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 878,00	0,00	3 488 021,34	6 330 668,03
Plan 3 kw. 2018	549 408,00	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 039 512,29	0,00	-430 373,10	1 194 155,67
2019	857 686,17	857 686,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 251 069,00	0,00	1 866 740,94	4 600 596,26
2020	899 352,00	899 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 717,00	0,00	1 909 675,98	1 909 675,98
2021	694 352,00	694 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 365,00	0,00	1 953 598,53	1 953 598,53
2022	471 068,00	471 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 297,00	0,00	1 998 531,29	1 998 531,29
2023	236 277,00	236 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 020,00	0,00	2 044 497,51	2 044 497,51
2024	189 996,00	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 024,00	0,00	2 091 520,96	2 091 520,96
2025	189 996,00	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 028,00	0,00	2 139 625,94	2 139 625,94
2026	189 996,00	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 032,00	0,00	2 188 837,34	2 188 837,34
2027	189 996,00	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 036,00	0,00	2 239 180,60	2 239 180,60
2028	190 036,00	190 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 681,75	2 290 681,75

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.

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 2016	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	12,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	10,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	-0,05%	x	x	x	x
2019	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	4,66%	7,52%	9,72%	TAK	TAK
2020	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,66%	4,89%	7,09%	TAK	TAK
2021	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	4,66%	3,09%	5,29%	TAK	TAK
2022	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	4,66%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2023	0,47%	0,47%	0,00	0,47%	4,66%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2024	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	4,66%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2025	0,35%	0,35%	0,00	0,35%	4,66%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2026	0,33%	0,33%	0,00	0,33%	4,66%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2027	0,31%	0,31%	0,00	0,31%	4,66%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2028	0,29%	0,29%	0,00	0,29%	4,66%	4,66%	4,66%	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 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	13 392 443,36	3 671 983,48	1 522 752,62	189 052,62	1 333 700,00	1 333 700,00	2 438 505,61	588 956,82
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	14 471 797,72	4 172 978,56	2 812 603,65	23 460,00	2 789 143,65	1 328 000,00	1 078 251,83	2 513 912,65
2019	0,00	0,00	14 913 814,13	4 310 983,01	11 814 726,91	198 205,80	11 616 521,11	11 212 975,04	1 184 300,84	1 870 656,00
2020	899 352,00	899 352,00	15 256 831,85	4 410 135,62	7 923 157,96	122 914,73	7 800 243,23	7 800 243,23	4 344 155,25	0,00
2021	694 352,00	694 352,00	15 607 738,99	4 511 568,74	141 200,00	1 200,00	140 000,00	140 000,00	12 509 404,74	0,00
2022	471 068,00	471 068,00	15 966 716,98	4 615 334,82	140 000,00	0,00	140 000,00	140 000,00	13 039 595,14	0,00
2023	236 277,00	236 277,00	16 333 951,48	4 721 487,52	140 000,00	0,00	140 000,00	140 000,00	13 588 351,40	0,00
2024	189 996,00	189 996,00	16 709 632,36	4 830 081,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	189 996,00	189 996,00	17 093 953,90	4 941 173,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	189 996,00	189 996,00	17 487 114,84	5 054 820,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	189 996,00	189 996,00	17 889 318,48	5 171 081,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 036,00	190 036,00	18 300 772,81	5 290 016,35	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 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	
Wykonanie 2017	154 240,73	149 829,26	0,00	0,00	0,00	0,00	262 095,25	224 574,50	0,00	
Plan 3 kw. 2018	41 000,00	41 000,00	41 000,00	1 837 158,65	1 455 614,25	123 000,00	2 460,00	0,00	0,00	
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 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	310 424,55	197 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 485 076,65	1 332 614,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	10 616 521,11	7 362 479,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 918 428,43	2 858 388,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	140 000,00	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
2023	140 000,00	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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 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 2016	729 545,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	654 250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	549 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	857 686,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	899 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	694 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	471 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	236 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	189 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	190 036,00	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 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, 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.0050.364.2019
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 05.11.2019 roku

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

W związku ze zmianą w budżecie gminy na 2019 rok wprowadzoną zarządzeniem nr B.0050.363.2019 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 05.11.2019 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok, zaistniała konieczność wprowadzenia tych zmian również w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.

Wspomniane wyżej zmiany polegają na:

- a) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków bieżących, a zwiększeniu wydatków majątkowych o 5.784,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2020-2028. Wprowadzona kwota zmiany z 2019 roku wzrasta z każdym kolejnym rokiem o 2,3 %;
- b) zwiększeniu w 2019 roku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 7.000,00 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 %;
- c) zmniejszeniu w 2019 roku wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST o 4.500,00 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) zwiększeniu w latach 2019-2023 kwot nowych wydatków inwestycyjnych. W 2019 roku nowe wydatki inwestycyjne wzrosły o 5.784,00 zł, natomiast nowe wydatki inwestycyjne w latach 2020-2023 wyliczono jako różnicę wydatków majątkowych i wydatków inwestycyjnych kontynuowanych w tych latach.