

**Zarządzenie nr B.0050.184.2023**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 5 czerwca 2023 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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), w związku z zarządzeniem nr B.0050.183.2023 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 5 czerwca 2023 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok

**zarządzam, co następuje:**

§ 1

1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjętej w uchwale nr LVI/435/2022 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 15 grudnia 2022 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 2023 roku dochodów ogółem i bieżących o 13.780,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 13.780,00 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2024-2038;
  - b) zwiększeniu w 2023 roku wydatków ogółem i bieżących o 13.780,00 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2024-2038;
  - c) zwiększeniu w 2023 roku wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 3.125,48 zł oraz zmianie kwoty tych wydatków w latach 2024-2038.

§ 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)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr B.0050.184.2023  
z dnia 2023-06-05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	62 748 089,97	46 987 511,77	7 884 969,00	274 370,00	19 512 712,00	5 802 416,65	13 513 044,12	6 700 000,00	15 760 578,20	1 095 000,00	14 666 478,20	
2024	68 897 402,78	51 592 287,92	8 657 695,96	301 258,26	21 424 957,78	6 371 053,49	14 837 322,43	7 356 600,00	17 305 114,86	1 202 310,00	16 092 813,06	
2025	75 649 348,26	56 648 332,14	9 506 150,16	330 781,57	23 524 603,64	6 995 416,74	16 291 380,03	8 077 546,80	19 001 016,12	1 320 136,38	17 669 908,74	
2026	83 062 984,39	62 199 868,69	10 437 752,88	363 198,16	25 830 014,79	7 680 967,56	17 887 935,30	8 869 146,39	20 863 115,70	1 449 509,75	19 401 559,80	
2027	91 203 156,86	68 295 455,82	11 460 652,66	397 791,58	28 361 356,24	8 433 702,39	19 611 952,95	9 738 322,73	22 907 701,04	1 591 561,70	21 302 912,66	
2028	100 141 066,23	74 988 410,49	12 583 796,63	437 873,16	31 140 769,16	9 260 205,22	21 565 766,31	10 692 678,36	25 152 655,74	1 447 534,75	23 390 598,11	
2029	109 954 890,72	82 337 274,72	13 817 008,70	480 784,73	34 192 564,54	10 167 705,34	23 679 211,41	11 740 560,84	27 617 616,00	1 918 793,15	25 682 876,71	
2030	120 730 470,01	90 406 327,64	15 171 075,55	527 901,63	37 543 435,87	11 164 140,45	25 999 774,13	12 891 135,80	30 324 142,37	2 106 834,88	28 199 798,63	
2031	132 562 056,07	99 266 147,75	16 657 840,95	579 635,99	41 222 692,58	12 258 226,21	28 547 752,01	14 154 467,11	33 295 908,32	2 313 304,70	30 963 378,89	
2032	145 553 137,57	108 994 230,23	18 290 309,36	636 440,32	45 262 516,46	13 459 532,38	31 345 431,71	15 541 604,89	36 558 907,34	2 540 008,56	33 997 790,03	
2033	159 817 345,05	119 675 664,79	20 082 759,68	698 811,47	49 698 243,07	14 778 566,54	34 417 284,02	17 064 682,17	40 141 680,26	2 788 929,40	37 329 573,46	
2034	175 479 444,86	131 403 879,94	22 050 870,13	767 294,99	54 568 670,89	16 226 866,09	37 790 177,84	18 737 021,02	44 075 564,92	3 062 244,48	40 987 871,65	
2035	192 676 430,47	144 281 460,18	24 211 855,40	842 489,90	59 916 400,64	17 817 098,96	41 493 615,28	20 573 249,08	48 394 970,29	3 362 344,44	45 004 683,08	
2036	211 558 720,65	158 421 043,28	26 584 617,23	925 053,47	65 788 207,90	19 563 174,67	45 559 989,58	22 589 427,49	53 137 677,37	3 691 854,20	49 415 142,02	
2037	232 291 475,28	173 946 305,52	29 189 909,72	1 015 708,71	72 235 452,27	21 480 365,78	50 024 868,56	24 803 191,38	58 345 169,76	4 053 655,91	54 257 825,94	
2038	255 056 039,85	190 993 043,46	32 050 520,87	1 115 248,16	79 314 526,59	23 585 441,64	54 927 305,68	27 233 904,14	64 062 996,39	4 450 914,19	59 575 092,88	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	74 602 375,74	48 345 083,36	20 758 262,05	9 876,58	0,00	396 951,42	0,00	0,00	0,00	26 257 292,38	26 057 292,38	6 655 982,74	
2024	68 286 719,14	48 545 083,36	20 758 262,05	206 998,38	0,00	590 052,84	0,00	0,00	0,00	19 741 635,78	19 741 635,78	0,00	
2025	74 816 496,62	48 745 083,36	22 626 505,63	263 722,92	0,00	538 760,82	0,00	0,00	0,00	26 071 413,26	26 071 413,26	0,00	
2026	82 253 732,75	53 132 140,86	24 662 891,14	260 111,67	0,00	477 914,26	0,00	0,00	0,00	29 121 591,89	29 121 591,89	0,00	
2027	90 417 505,22	57 914 033,54	26 882 551,34	256 500,43	0,00	419 220,44	0,00	0,00	0,00	32 503 471,68	32 503 471,68	0,00	
2028	99 355 374,62	63 126 296,56	29 301 980,97	252 926,29	0,00	361 234,63	0,00	0,00	0,00	36 229 078,06	36 229 078,06	0,00	
2029	109 359 235,12	68 807 663,25	31 939 159,25	249 277,95	0,00	303 245,16	0,00	0,00	0,00	40 551 571,87	40 551 571,87	0,00	
2030	120 138 397,94	75 000 352,94	34 813 683,58	245 666,70	0,00	262 662,98	0,00	0,00	0,00	45 138 045,00	45 138 045,00	0,00	
2031	131 971 178,51	81 750 384,71	37 946 915,11	181 907,57	0,00	222 188,31	0,00	0,00	0,00	50 220 793,80	50 220 793,80	0,00	
2032	144 962 260,01	89 107 919,33	41 362 137,47	0,00	0,00	181 749,47	0,00	0,00	0,00	55 854 340,68	55 854 340,68	0,00	
2033	159 226 467,49	97 127 632,07	45 084 729,84	0,00	0,00	141 310,64	0,00	0,00	0,00	62 098 835,42	62 098 835,42	0,00	
2034	174 888 567,30	105 869 118,96	49 142 355,52	0,00	0,00	100 871,80	0,00	0,00	0,00	69 019 448,34	69 019 448,34	0,00	
2035	192 085 552,90	115 397 339,66	53 565 167,52	0,00	0,00	60 432,97	0,00	0,00	0,00	76 688 213,24	76 688 213,24	0,00	
2036	211 336 552,65	125 783 100,23	58 386 032,60	0,00	0,00	19 994,13	0,00	0,00	0,00	85 553 452,42	85 553 452,42	0,00	
2037	232 069 307,28	137 103 579,25	63 640 775,53	0,00	0,00	13 329,09	0,00	0,00	0,00	94 965 728,03	94 965 728,03	0,00	
2038	254 833 904,85	149 442 901,38	69 368 445,33	0,00	0,00	6 664,05	0,00	0,00	0,00	105 391 003,47	105 391 003,47	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-11 854 285,77	0,00	12 142 540,85	7 534 833,73	7 246 578,65	1 080 170,32	1 080 170,32	3 527 536,80	3 527 536,80
2024	610 683,64	610 683,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	832 851,64	832 851,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	809 251,64	809 251,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	785 651,64	785 651,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	785 691,61	785 691,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	595 655,60	595 655,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	592 072,07	592 072,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	590 877,57	590 877,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	222 135,00	222 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	288 255,08	288 255,08	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	610 683,64	610 683,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	832 851,64	832 851,64	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	809 251,64	809 251,64	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	785 651,64	785 651,64	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	785 691,61	785 691,61	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	595 655,60	595 655,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	592 072,07	592 072,07	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	590 877,56	590 877,56	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	590 877,57	590 877,57	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	222 135,00	222 135,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 632 716,65	0,00	-1 357 571,59	3 250 135,53
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 022 033,01	0,00	3 047 204,56	3 047 204,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 189 181,37	0,00	7 903 248,78	7 903 248,78
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 379 929,73	0,00	9 067 727,83	9 067 727,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 594 278,09	0,00	10 381 422,28	10 381 422,28
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 808 586,48	0,00	11 862 113,93	11 862 113,93
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 212 930,88	0,00	13 529 611,47	13 529 611,47
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 620 858,81	0,00	15 405 974,70	15 405 974,70
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 029 981,25	0,00	17 515 763,04	17 515 763,04
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 439 103,69	0,00	19 886 310,90	19 886 310,90
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 848 226,13	0,00	22 548 032,72	22 548 032,72
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 257 348,57	0,00	25 534 760,98	25 534 760,98
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	666 471,00	0,00	28 884 120,52	28 884 120,52
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	444 303,00	0,00	32 637 943,05	32 637 943,05
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	222 135,00	0,00	36 842 726,27	36 842 726,27
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	41 550 142,08	41 550 142,08

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,66%	-1,87%	0,79%	12,78%	14,70%	TAK	TAK
2024	2,66%	8,04%	10,70%	10,39%	12,30%	TAK	TAK
2025	2,76%	17,00%	x	9,82%	11,73%	TAK	TAK
2026	2,84%	17,51%	x	8,96%	10,95%	TAK	TAK
2027	2,44%	18,04%	x	9,52%	11,51%	TAK	TAK
2028	2,13%	18,60%	x	9,49%	11,48%	TAK	TAK
2029	1,59%	19,17%	x	10,14%	12,13%	TAK	TAK
2030	1,39%	19,77%	x	13,78%	13,78%	TAK	TAK
2031	1,14%	20,39%	x	16,88%	16,88%	TAK	TAK
2032	0,81%	21,01%	x	18,64%	18,64%	TAK	TAK
2033	0,70%	21,63%	x	19,21%	19,21%	TAK	TAK
2034	0,60%	22,26%	x	19,80%	19,80%	TAK	TAK
2035	0,52%	22,89%	x	20,40%	20,40%	TAK	TAK
2036	0,17%	23,52%	x	21,02%	21,02%	TAK	TAK
2037	0,15%	24,17%	x	21,64%	21,64%	TAK	TAK
2038	0,14%	24,82%	x	22,27%	22,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	157 627,75	157 627,75	157 627,75	2 193 324,00	2 193 324,00	2 193 324,00	346 886,35	346 886,35	346 252,89
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	4 188 833,06	3 547 315,56	1 430 321,09	20 958 552,82	125 737,02	20 832 815,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 836 122,92	8 103,30	16 828 019,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 620,66	1 620,66	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	288 255,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	241 974,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	241 974,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	218 374,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	194 774,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	194 814,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 778,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 194,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr B.0050.184.2023  
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska  
z dnia 5 czerwca 2023 roku

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2038**

W związku ze zmianami w budżecie gminy na 2023 rok wprowadzonymi zarządzeniem nr B.0050.183.2023 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 05.06.2023 roku, zaistniała konieczność wprowadzenia tych zmian również w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.

Wspomniane wyżej zmiany polegają na:

- a) zwiększeniu w 2023 roku dochodów ogółem i bieżących o 13.780,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 13.780,00 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2024-2038. Dochody bieżące będą wzrastać z każdym rokiem o wskaźnik indeksacji 9,8 %;
- b) zwiększeniu w 2023 roku wydatków ogółem i bieżących o 13.780,00 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2024-2038. Wydatki bieżące w latach 2026-2038 będą wzrastać o 9 % w każdym kolejnym roku. Wprowadzono strategię redukcji wydatków bieżących, których efekt będzie widoczny w roku 2024 i 2025, w których to wydatki bieżące wzrosną o 200.000,00 zł w stosunku do roku poprzedniego;
- c) zwiększeniu w 2023 roku wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 3.125,48 zł oraz zmianie kwoty tych wydatków w latach 2024-2038. Jest to aktualizacja tej grupy wydatkowej od ostatniej zmiany WPF. W 2024 roku wynagrodzenia i pochodne utrzymano na poziomie roku 2023, a w każdym kolejnym roku wzrastać będą o 9 % w stosunku do roku poprzedniego.

Ponadto dokonano sprostowania błędu pisarskiego z uchwały nr LXII/482/2023 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z 18.05.2023 roku w sprawie zmiany WPF, w poz. 1.2.2 wieloletniej prognozy finansowej w latach 2036-2038.