

**Zarządzenie nr B.0050.419.2023**  
**Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska**  
**z dnia 13 grudnia 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 2023 r. poz. 1270 późn. zm.), w związku z zarządzeniem nr B.0050.418.2023 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 13 grudnia 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) zmniejszeniu w 2023 roku dochodów ogółem i bieżących o 17.500,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 17.500,00 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2024-2038;
  - b) zmniejszeniu w 2023 roku wydatków ogółem o 17.500,00 zł, w tym zmniejszeniu wydatków bieżących o 33.600,00 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o 16.100,00 zł oraz zmianie kwot wydatków w latach 2024-2038;
  - c) zwiększeniu w 2023 rok kwot wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 13.999,00 zł oraz zmianie kwot 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.0050.419.2023  
z dnia 2023-12-13

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>	w tym:	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	87 571 675,27	49 333 752,77	7 884 969,00	274 370,00	19 695 575,00	6 853 617,15	14 625 221,62	6 700 000,00	38 237 922,50	1 095 000,00	36 293 922,90	
2024	96 153 699,45	54 168 460,54	8 657 695,96	301 258,26	21 625 741,35	7 525 271,63	16 058 493,34	7 356 600,00	41 985 238,91	1 202 310,00	39 850 727,34	
2025	105 576 761,99	59 476 969,67	9 506 150,16	330 781,57	23 745 064,00	8 262 748,27	17 632 225,67	8 077 546,80	46 099 792,32	1 320 136,38	43 756 098,62	
2026	115 923 284,66	65 305 712,70	10 437 752,88	363 198,16	26 072 080,27	9 072 497,57	19 360 183,82	8 869 146,39	50 617 571,96	1 449 509,75	48 044 196,29	
2027	127 283 766,57	71 705 672,55	11 460 652,66	397 791,58	28 627 144,14	9 962 071,02	21 228 481,80	9 738 322,73	55 578 094,02	1 591 561,70	52 752 527,52	
2028	139 757 575,69	78 732 828,46	12 583 796,63	437 873,16	31 432 604,28	10 937 839,38	23 340 715,00	10 692 678,36	61 024 747,23	1 447 534,75	57 922 275,23	
2029	153 453 818,11	86 448 645,65	13 817 008,70	480 784,73	34 512 999,50	12 009 747,65	25 628 105,05	11 740 560,84	67 005 172,46	1 918 793,15	63 598 658,19	
2030	168 492 292,28	94 920 612,92	15 171 075,55	527 901,63	37 895 273,45	13 186 702,92	28 139 659,35	12 891 135,80	73 571 679,36	2 106 834,88	69 831 326,69	
2031	185 004 536,93	104 222 832,99	16 657 840,95	579 635,99	41 609 010,24	14 478 999,81	30 897 345,98	14 154 467,11	80 781 703,94	2 313 304,70	76 674 796,71	
2032	203 134 981,54	114 436 670,62	18 290 309,36	636 440,32	45 686 693,25	15 897 941,78	33 925 285,88	15 541 604,89	88 698 310,92	2 540 008,56	84 188 926,79	
2033	223 042 209,73	125 651 464,34	20 082 759,68	698 811,47	50 163 989,18	17 455 940,08	37 249 963,91	17 064 682,17	97 390 745,39	2 788 929,40	92 439 441,62	
2034	244 900 346,28	137 965 307,84	22 050 870,13	767 294,99	55 080 060,12	19 166 622,24	40 900 460,35	18 737 021,02	106 935 038,44	3 062 244,48	101 498 506,90	
2035	268 900 580,22	151 485 908,01	24 211 855,40	842 489,90	60 477 906,01	21 044 951,20	44 908 705,49	20 573 249,08	117 414 672,21	3 362 344,44	111 445 360,57	
2036	295 252 837,09	166 331 527,00	26 584 617,23	925 053,47	66 404 740,80	23 107 356,44	49 309 758,62	22 589 427,49	128 921 310,09	3 691 854,20	122 367 005,91	
2037	324 187 615,12	182 632 016,64	29 189 909,72	1 015 708,71	72 912 405,40	25 371 876,35	54 142 115,97	24 803 191,38	141 555 598,48	4 053 655,91	134 358 972,49	
2038	355 958 001,40	200 529 954,27	32 050 520,87	1 115 248,16	80 057 821,13	27 858 321,37	59 448 042,23	27 233 904,14	155 428 047,13	4 450 914,19	147 526 151,80	

<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	98 502 777,42	51 090 432,64	21 167 554,41	9 876,58	0,00	396 951,42	0,00	0,00	0,00	47 412 344,78	26 093 025,84	5 866 994,18	
2024	95 543 015,81	51 290 432,64	21 167 554,41	206 998,38	0,00	590 052,84	0,00	0,00	0,00	44 252 583,17	44 252 583,17	0,00	
2025	104 743 910,35	51 490 432,64	23 072 634,31	263 722,92	0,00	538 760,82	0,00	0,00	0,00	53 253 477,71	53 253 477,71	0,00	
2026	115 114 033,02	56 124 571,58	25 149 171,39	260 111,67	0,00	477 914,26	0,00	0,00	0,00	58 989 461,44	58 989 461,44	0,00	
2027	126 498 114,93	61 175 783,02	27 412 596,82	256 500,43	0,00	419 220,44	0,00	0,00	0,00	65 322 331,91	65 322 331,91	0,00	
2028	138 971 884,08	66 681 603,49	29 879 730,53	252 926,29	0,00	361 234,63	0,00	0,00	0,00	72 290 280,59	72 290 280,59	0,00	
2029	152 858 162,51	72 682 947,81	32 568 906,28	249 277,95	0,00	303 245,16	0,00	0,00	0,00	80 175 214,70	80 175 214,70	0,00	
2030	167 900 220,21	79 224 413,11	35 500 107,85	245 666,70	0,00	262 662,98	0,00	0,00	0,00	88 675 807,10	88 675 807,10	0,00	
2031	184 413 659,37	86 354 610,29	38 695 117,55	181 907,57	0,00	222 188,31	0,00	0,00	0,00	98 059 049,08	98 059 049,08	0,00	
2032	202 544 103,98	94 126 525,21	42 177 678,13	0,00	0,00	181 749,47	0,00	0,00	0,00	108 417 578,77	108 417 578,77	0,00	
2033	222 451 332,17	102 597 912,48	45 973 669,17	0,00	0,00	141 310,64	0,00	0,00	0,00	119 853 419,69	119 853 419,69	0,00	
2034	244 309 468,72	111 831 724,61	50 111 299,39	0,00	0,00	100 871,80	0,00	0,00	0,00	132 477 744,11	132 477 744,11	0,00	
2035	268 309 702,65	121 896 579,82	54 621 316,34	0,00	0,00	60 432,97	0,00	0,00	0,00	146 413 122,83	146 413 122,83	0,00	
2036	295 030 669,09	132 867 272,00	59 537 234,81	0,00	0,00	19 994,13	0,00	0,00	0,00	162 163 397,09	162 163 397,09	0,00	
2037	323 965 447,12	144 825 326,49	64 895 585,94	0,00	0,00	13 329,09	0,00	0,00	0,00	179 140 120,63	179 140 120,63	0,00	
2038	355 735 866,40	157 859 605,87	70 736 188,67	0,00	0,00	6 664,05	0,00	0,00	0,00	197 876 260,53	197 876 260,53	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>	w tym:	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	-10 931 102,15	0,00	11 219 357,23	7 534 833,73	7 246 578,65	1 293 632,01	1 293 632,01	2 390 891,49	2 390 891,49
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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			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>					
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	-1 756 679,87	1 927 843,63
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 022 033,01	0,00	2 878 027,90	2 878 027,90
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 189 181,37	0,00	7 986 537,03	7 986 537,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 379 929,73	0,00	9 181 141,12	9 181 141,12
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 594 278,09	0,00	10 529 889,53	10 529 889,53
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 808 586,48	0,00	12 051 224,97	12 051 224,97
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 212 930,88	0,00	13 765 697,84	13 765 697,84
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 620 858,81	0,00	15 696 199,81	15 696 199,81
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 029 981,25	0,00	17 868 222,70	17 868 222,70
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 439 103,69	0,00	20 310 145,41	20 310 145,41
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 848 226,13	0,00	23 053 551,86	23 053 551,86
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 257 348,57	0,00	26 133 583,23	26 133 583,23
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	666 471,00	0,00	29 589 328,19	29 589 328,19
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	444 303,00	0,00	33 464 255,00	33 464 255,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	222 135,00	0,00	37 806 690,15	37 806 690,15
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	42 670 348,40	42 670 348,40

<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	1,61%	-2,66%	-0,08%	12,74%	14,81%	TAK	TAK
2024	2,57%	7,44%	10,01%	10,22%	12,30%	TAK	TAK
2025	2,68%	16,65%	x	9,55%	11,63%	TAK	TAK
2026	2,75%	17,18%	x	8,66%	10,79%	TAK	TAK
2027	2,37%	17,73%	x	9,18%	11,30%	TAK	TAK
2028	2,06%	18,31%	x	9,10%	11,23%	TAK	TAK
2029	1,54%	18,90%	x	9,76%	11,88%	TAK	TAK
2030	1,35%	19,53%	x	13,36%	13,36%	TAK	TAK
2031	1,11%	20,16%	x	16,53%	16,53%	TAK	TAK
2032	0,78%	20,80%	x	18,35%	18,35%	TAK	TAK
2033	0,68%	21,44%	x	18,94%	18,94%	TAK	TAK
2034	0,58%	22,08%	x	19,55%	19,55%	TAK	TAK
2035	0,50%	22,73%	x	20,17%	20,17%	TAK	TAK
2036	0,17%	23,38%	x	20,81%	20,81%	TAK	TAK
2037	0,15%	24,05%	x	21,45%	21,45%	TAK	TAK
2038	0,13%	24,72%	x	22,09%	22,09%	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	174 418,15	174 418,15	174 418,15	4 138 994,31	4 138 994,31	4 138 994,31	405 051,17	405 051,17	404 417,71
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	3 520 767,49	1 431 717,16	20 247 526,66	174 710,86	20 072 815,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 183 642,90	8 103,30	13 175 539,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 001 620,66	1 620,66	4 000 000,00	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.0050.419.2023  
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska  
z dnia 13 grudnia 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.0050.418.2023 Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska z dnia 13 grudnia 2023 roku, zaistniała konieczność wprowadzenia tych zmian również w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.

Wspomniane wyżej zmiany polegają na:

- a) zmniejszeniu w 2023 roku dochodów ogółem i bieżących o 17.500,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 17.500,00 zł oraz zmianie kwot dochodów w latach 2024-2038. Dochody bieżące będą wzrastać z każdym rokiem o wskaźnik indeksacji 9,8 %;
- b) zmniejszeniu w 2023 roku wydatków ogółem o 17.500,00 zł, w tym zmniejszeniu wydatków bieżących o 33.600,00 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o 16.100,00 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 rok kwot wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 13.999,00 zł oraz zmianie kwot tych wydatków w latach 2024-2038. Jest to aktualizacja tej grupy wydatkowej od ostatniej zmiany WPF. W 2024 roku wynagrodzenia utrzymano na poziomie roku 2023, a w każdym kolejnym roku będą wzrastać o 9 % w stosunku do roku poprzedniego.