

Zarządzenie Nr 172/2022
Wójta Gminy Reńska Wieś
z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 -2029

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2029 wraz z objaśnieniami, stanowiącej załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2029, przedstawia się Radzie Gminy w Reńska Wieś oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY REŃSKA WIEŚ
Tomasz Hubert Kandziora

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY REŃSKA WIEŚ
z dnia**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2029, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XL/308/2021 Rady Gminy Reńska Wieś z dnia 22 Gminy Reńska Wieś z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

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 172/2022
z dnia 2022-11-14

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:		
				z tego:			z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x	
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1			1.2.2
				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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości				
2023		37 235 902,28	31 510 902,28	6 211 545,00	201 427,00	12 799 550,00	2 617 462,00	9 680 918,28	4 300 000,00	5 725 000,00	850 000,00	4 875 000,00	
2024		40 235 000,00	35 160 000,00	7 210 000,00	250 000,00	12 300 000,00	8 000 000,00	7 400 000,00	4 210 000,00	5 075 000,00	200 000,00	4 875 000,00	
2025		36 285 000,00	35 285 000,00	7 210 000,00	250 000,00	12 700 000,00	8 000 000,00	7 125 000,00	4 222 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2026		37 410 000,00	36 710 000,00	7 210 000,00	260 000,00	13 000 000,00	9 100 000,00	7 140 000,00	4 230 000,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00	
2027		37 935 000,00	37 135 000,00	7 210 000,00	270 000,00	13 300 000,00	9 200 000,00	7 155 000,00	4 240 000,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00	
2028		38 590 000,00	37 590 000,00	7 210 000,00	280 000,00	13 500 000,00	9 300 000,00	7 300 000,00	4 300 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	
2029		38 640 000,00	37 640 000,00	7 210 000,00	280 000,00	13 500 000,00	9 300 000,00	7 350 000,00	4 350 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00	

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 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		Wydatki bieżące ^x	na wyegzodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1							2.1.3
lp	2																
2023	43 031 010,92	35 134 770,74	17 094 457,33	37 038,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 896 240,18	7 896 240,18	150 000,00	
2024	42 435 000,00	32 160 000,00	15 900 000,00	37 038,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 275 000,00	10 275 000,00	0,00	
2025	35 485 000,00	32 500 000,00	15 928 000,00	37 038,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 985 000,00	2 985 000,00	0,00	
2026	36 610 000,00	33 000 000,00	16 028 000,00	37 038,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00	0,00	
2027	37 235 000,00	34 000 000,00	16 056 000,00	37 038,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 235 000,00	3 235 000,00	0,00	
2028	37 990 000,00	34 500 000,00	16 200 000,00	37 038,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00	3 490 000,00	0,00	
2029	37 840 000,00	35 000 000,00	16 200 000,00	370 380,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:
					4.1	4.2	4.3	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-5 795 108,64	0,00	6 294 108,64	0,00	4 295 108,64	3 796 108,64	1 999 000,00	1 999 000,00
2024	-2 200 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	499 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	1 500 000,00	0,00	-3 623 868,46	2 670 240,18			
2024	x	x	x	x	0,00	3 700 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 900 000,00	0,00	2 785 000,00	2 785 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 100 000,00	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	3 135 000,00	3 135 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00			

8) Skorygowanie o środki obcy 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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 wykonanie 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	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,87%	-12,40%	18,54%	24,05%	TAK	TAK
2024	2,18%	11,20%	13,91%	19,42%	TAK	TAK
2025	3,23%	10,51%	12,53%	18,04%	TAK	TAK
2026	3,26%	13,67%	7,69%	13,76%	TAK	TAK
2027	2,81%	11,39%	6,87%	12,93%	TAK	TAK
2028	2,34%	11,01%	5,79%	11,85%	TAK	TAK
2029	4,19%	9,38%	4,51%	10,57%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
lp	8.1	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	64 368,00	64 368,00	54 712,80	0,00	0,00	0,00	64 368,00	64 368,00	54 712,80	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólnego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania 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	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2023		0,00	0,00	0,00	9 959 907,85	2 378 311,70	7 581 596,15	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	10 275 000,00	0,00	10 275 000,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 240 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 została automatycznie wygenerowana 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. W szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 172/2022
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 020 751,51	9 956 907,85	10 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 054 337,70	2 378 311,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 866 413,81	7 581 596,15	10 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o charakterze w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				64 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				64 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Powszechny dostęp do internetu - Program Operacyjny Polska Cyfrowa - Powszechny dostęp do internetu	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2020	2023	64 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				21 856 383,51	9 959 907,85	10 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 969 369,70	2 378 311,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu przestrzennego obręb Dębowa -	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2021	2023	75 263,70	30 368,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Reńska Wieś (sala przedszkolna Wlejszyce) -	RENSKA WIEŚ	2022	2023	9 225,00	4 612,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie mpzp Gminy Reńska Wieś (obszar na południe od torów kolejowych) -	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	79 581,00	39 790,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w okresie 2022 -2023 - Utrzymanie infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	55 900,00	33 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi gminnej ul. Kolejowa w Komornie - Utrzymanie infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dystrybucja węgla -	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 866 413,81	7 581 596,15	10 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Reńska Wieś - Porawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2024	7 010 720,01	2 935 720,01	4 075 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej ul. Miła, Pogodna, Młodowa w Wlejszycach - Poprawa infrastruktury technicznej i ochrona środowiska	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	810 000,00	809 005,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Poborszów - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2024	10 000 000,00	3 799 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	13 864 394,05
1a	0,00	0,00	3 834 368,00
1b	0,00	0,00	10 030 026,05
1.1	0,00	0,00	64 368,00
1.1.1	0,00	0,00	64 368,00
1.1.1.1	0,00	0,00	64 368,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	13 800 026,05
1.3.1	0,00	0,00	3 770 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	770 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2	0,00	0,00	10 030 026,05
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	9 999 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.4	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy ścieżki pieszo-rollerowej łączącej Gminę Kędzierzyn-Koźle od strony Chrobrego z istniejącą ścieżką pieszo-rollerową na zmkniętej linii kolejowej w Większychach -	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	9 747,75	6 844,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa oświetlenia w rejonie mostku na ul. Długiej w Długomłowicach - Poprawa infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy w Reńskiej Wsi	2022	2023	35 946,05	31 026,05	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	31 026,05

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Reńska Wieś na lata 2023 do 2029

Wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) ustalona została na okres roku budżetowego 2023 oraz lata 2024 -2029, tj. okres na który planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy opracowaniu prognozy brano pod uwagę wykonanie dochodów i wydatków w latach ubiegłych, a także plan i wykonanie dochodów i wydatków za 3 kwartał 2022 roku oraz przewidywane wykonanie planu dochodów i wydatków na dzień 31.12.2022 roku.

Dochody

W wieloletniej prognozie finansowej wielkości wykazane na 2023 rok są zgodne z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy Reńska Wieś oraz zawartymi w nim objaśnieniami.

Przy określeniu kwoty dochodów uwzględniono:

- informację Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej wraz z poszczególnymi częściami oraz o wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok,
- informację Wojewody Opolskiego dotyczącą wstępnych kwoty dotacji celowych dofinansowanie zadań własnych oraz zleconych z zakresu administracji rządowej na 2023 rok,
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Opolu o wysokości dotacji celowej na zadania zlecone na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2023 roku.

Planując dochody bieżące na lata 2023-2029 przyjęto średnioroczny wzrost łącznej kwoty dochodów bieżących o w stosunku do planowanego wykonania za 2022 roku.

Kwoty subwencji ogólnej ustalone zostały w poszczególnych latach z uwzględnieniem zmian w liczbie uczniów uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Reńska Wieś i wskaźnika inflacji.

Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 roku przy uwzględnieniu skutków finansowych przyszłych planowanych do podjęcia uchwał podatkowych w sprawie zmiany stawek podatku oraz corocznego wzrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Na dochody majątkowe ujęte w wpf w 2023 roku składają dochody z tytułu:

- sprzedaży nieruchomości w wysokości 850 000,00 zł. Ww. kwota ustalona została na podstawie wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2023 roku w wysokości określonej w operatach szacunkowych tj. działki nr 1304/1 w Pokrzywnicy, działki nr 345/24 ora 345/5 w Pociękarbiu),
- środków otrzymanych Rządowego Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 4 875 000,00 zł.

W 2024 roku w dochodach majątkowych uwzględniono dofinansowanie przyznane środków otrzymanych Rządowego Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

W latach 2024-2029 przewiduje się niższy poziom wykonania dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości w stosunku do lat poprzednich przy uwzględnieniu zasady ostrożnej wyceny oraz trudny do przewidzenia popyt sprzedaży majątku gminy oraz planowaną do sprzedaży liczbę

nieruchomości gminnych.

Wydatki

Wydatki bieżące w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2023 rok są zgodne z projektem budżetu. Przyjęta kwota zapewnia realizację statutowych zadań Gminy.

Na 2023 rok w wydatkach na wynagrodzenia i pochodnych od nich naliczanych uwzględniona została podwyżka wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o około 10%. W latach 2024-2029 w stosunku do planowanego stanu zatrudnienia uwzględniona została również podwyżka wynagrodzeń. W ww. grupie wydatków w latach 2024 –2029 zaplanowano również środki finansowe na wypłatę nagród jubileuszowych oraz świadczeń dla pracowników w związku z możliwością przejścia na emeryturę oraz wpłaty na pracownicze plany kapitałowe.

W wydatkach bieżących na lata 2023-2029 ujęto ewentualne wydatki przypadające do spłaty wynikające z umowy poręczenia spłaty pożyczki z dnia 6 października 2016 r. podpisanej z Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (pożyczki zaciągniętej przez Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Kędzierzynie – Koźlu na podstawie umowy pożyczki nr 23/2016/G-22/OZ-SK/P z dnia 18 lipca 2016 r.). Okres, na który udzielono poręczenie to lata 2019-2031. Potencjalna spłata kwot raty pożyczki przez Gminę Reńska Wieś wynosi 37 038,00 zł w każdym roku objętym wieloletnią prognozą finansową.

W wydatkach bieżących na lata 2023 – 2026 zaplanowano wydatki na obsługę długu, tj. odsetki i pozostałe koszty związane z zaciągniętą w 2022 roku pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na dofinansowanie realizacji zadania pn. Budowa kanalizacji w Dębowej. Planowaną spłatę pożyczki i odsetek przewiduje się na lata 2023-2026. Zaplanowana także wydatki na obsługę długu, tj. odsetki i pozostałe koszty związane z planowaną do zaciągnięcia w 2024 roku pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na dofinansowanie realizacji zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Poborszów w kwocie 2 750 000,00 zł. Planowana spłata pożyczki obejmuje lata 2024-2029.

Przy planowaniu pozostałych wydatków bieżących na lata objęte wieloletnią prognozą finansową uwzględniono realizację statutowych zadań gminy oraz planowane wykonanie dochodów budżety gminy.

Przedsięwzięcia

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto następujące przedsięwzięcia:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych, z tego:
 - Powszechny dostęp do internetu - Program Operacyjny Polska Cyfrowa,
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (wydatki bieżące), z tego:
 - Projekt miejscowego planu przestrzennego obrębu Dębowa,
 - Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Reńska Wieś (sala przedszkolna Większyce),
 - Opracowanie mpzp Gminy Reńska Wieś (obszar na południe od torów kolejowych),
 - Zimowe utrzymanie dróg powiatowych w okresie 2022 -2023,
 - Remont drogi gminnej ul. Kolejowa w Komornie,
 - Dystrybucja węgla.
3. Wydatki majątkowe:
 - Poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Reńska Wieś,

- Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej ul. Miła, Pogodna, Miodowa w Więszycach
- Budowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Poborszów,
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa budowy ścieżki pieszo- rowerowej łączącej Gminę Kędzierzyn-Koźle od strony Chrobrego z istniejącą ścieżką pieszo-rowerową na zamkniętej linii kolejowej w Więszycach,
- Przebudowa oświetlenia w rejonie mostku na ul. Długiej w Długomiłowicach.

Przychody

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada w 2023 roku ujemny wynik budżetu (deficyt budżetu) w wysokości 5 795 108,64 zł, który zostanie sfinansowany nadwyżką z lat ubiegłych oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym m.in.:

- kwota w wysokości 2 888 418,57 zł - dodatkowe dochody na 2022 rok z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Termin przekazania całości środków Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3.4753.9.2022 wskazało do dnia 31.12.2022 r. Z uwagi na brak możliwości wydatkowania ww. środków finansowych w 2022 roku zakłada się brak planu po stronie dochodów i wydatków w budżecie gminy na 2022 rok. Zatem kwota w wysokości 2 888 418,57 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. zwiększy nadwyżkę budżetu gminy z lat ubiegłych;
- kwota w wysokości 407 707,80 zł stanowiąca dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg do zadania remontowego pn. Remont drogi gminnej ul. Kolejowa w Komornie. Zadanie powyższe do wysokości dofinansowania z RFRD planowane jest w budżecie gminy na 2022 rok jako wydatek bieżący. Natomiast realizacji zadania będzie miała miejsce w 2023 roku, a dochody z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg planowane są w budżecie 2022 roku.

Plan finansowy przychodów budżetu na 2023 rok przedstawia się następująco:

950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 999 000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	4 295 108,64
Razem		6 294 108,64

W 2024 roku planuje się przychody w wysokości 2 750 000,00 zł tj. planowaną do zaciągniętą w 2024 roku pożyczką w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na dofinansowanie realizacji zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w sołectwie Poborszów.

Rozchody

Rozchody budżetu gminy przedstawiają się następująco:

- 2023 rok: 499 000,00 zł
- 2024 rok: 550 000,00 zł
- 2025 rok: 800 000,00 zł
- 2026 rok: 800 000,00 zł
- 2027 rok: 700 000,00 zł
- 2028 rok: 600 000,00 zł
- 2029 rok: 800 000,00 zł

Dług

Planowana kwota długu wynosi:

- na dzień 01.01.2023 r.: 1 999 000,00 zł
- na dzień 31.12.2023 r.: 1 500 000,00 zł,
- na dzień 31.12.2024 r.: 3 700 000,00 zł,
- na dzień 31.12.2025 r.: 2 900 000,00 zł,

- na dzień 31.12.2026 r.: 2 100 000,00 zł,
- na dzień 31.12.2027 r.: 1 400 000,00 zł,
- na dzień 31.12.2028 r.: 800 000,00 zł,
- na dzień 31.12.2029 r. 0,00 zł,

W latach 2022-2026 wskaźniki spłaty długu określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927) liczone według średnich 7-letnich nie zostały przekroczone.

