

**ZARZĄDZENIE NR 331/22
WÓJTA GMINY PŁASKA**

z dnia 27 października 2022 r.

zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płaska na lata 2022-2034 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia przyjętych zmian stanowi Załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Wiesław Gołaszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2034 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2034

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1 i 8.4) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2019	14 723 625,99	12 706 685,40	1 723 142,00	21 947,55	3 268 066,00	4 105 098,77	3 588 431,08	1 228 190,60	2 016 940,59	0,00	2 016 940,59
Wykonanie 2020	14 986 277,65	12 964 277,65	1 475 261,00	6 418,13	3 162 392,00	4 422 673,43	3 897 533,09	1 363 221,44	2 022 000,00	0,00	2 022 000,00
Plan 3 kw. 2021	16 452 391,74	14 594 849,32	1 654 938,00	5 000,00	3 462 052,00	4 924 860,71	4 547 998,61	1 362 129,00	1 857 542,42	600 000,00	1 257 542,42
Wykonanie 2021	18 083 450,50	15 242 877,50	1 791 359,00	11 939,53	3 767 652,00	5 048 437,52	4 623 489,45	1 395 881,75	2 840 573,00	418 446,00	2 422 127,00
2022	24 525 654,25	17 447 102,29	4 407 478,57	18 650,00	3 583 682,00	4 484 552,10	4 952 739,62	1 386 233,00	7 078 551,96	508 605,00	6 569 946,96
2023	11 970 000,00	11 820 000,00	1 500 000,00	20 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00	4 700 000,00	1 440 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2024	11 820 000,00	11 820 000,00	1 500 000,00	20 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00	4 700 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 820 000,00	11 820 000,00	1 500 000,00	20 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00	4 700 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 820 000,00	11 820 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 850 000,00	11 850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 870 000,00	11 870 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	11 890 000,00	11 890 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 910 000,00	11 910 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 930 000,00	11 930 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	11 940 000,00	11 940 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 960 000,00	11 960 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	11 980 000,00	11 980 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	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 ^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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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	
Wykonanie 2019	16 035 411,73	11 682 027,63	4 504 158,90	0,00	0,00	127 849,80	0,00	0,00	0,00	4 353 384,10	4 353 384,10	0,00	
Wykonanie 2020	12 346 211,68	12 153 452,33	4 543 107,96	0,00	0,00	109 547,71	0,00	0,00	0,00	192 759,35	192 759,35	91 946,38	
Plan 3 kw. 2021	16 157 127,12	14 251 234,92	5 565 839,98	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 905 892,20	1 905 892,20	200 000,00	
Wykonanie 2021	14 927 916,17	13 377 999,41	5 444 761,77	0,00	0,00	67 497,47	0,00	0,00	0,00	1 549 916,76	1 549 916,76	991 638,68	
2022	25 819 654,25	15 954 333,80	6 185 130,80	0,00	0,00	178 782,05	0,00	0,00	0,00	9 865 320,45	9 865 320,45	249 615,76	
2023	11 354 000,00	11 204 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2024	11 525 000,00	11 325 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	11 525 000,00	11 325 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	11 525 000,00	11 375 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2027	11 548 345,00	11 398 345,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	11 770 000,00	11 570 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	11 790 000,00	11 590 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	11 810 000,00	11 510 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	11 830 000,00	11 530 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	11 840 000,00	11 540 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2033	11 860 000,00	11 560 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2034	11 880 000,00	11 580 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2019	-1 311 785,74	0,00	2 143 847,49	1 500 000,00	1 268 985,74	0,00	0,00	643 847,49	42 800,00	
Wykonanie 2020	2 640 065,97	0,00	231 061,75	0,00	0,00	10 251,44	0,00	220 810,31	0,00	
Plan 3 kw. 2021	295 264,62	0,00	440 735,38	0,00	0,00	1 092,88	0,00	439 642,50	0,00	
Wykonanie 2021	3 155 534,33	0,00	2 163 438,94	0,00	0,00	1 092,88	0,00	2 162 346,06	0,00	
2022	-1 294 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	459 135,95	459 135,95	1 540 864,05	834 864,05	
2023	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	301 655,00	301 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

⁶⁾ 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 X	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)		w tym:	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
									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	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	601 000,00	601 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	721 000,00	721 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	736 000,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	736 000,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	706 000,00	706 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	616 000,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	301 655,00	301 655,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:		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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	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					
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	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 665 655,00	0,00	1 024 657,77	1 668 505,26	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 944 655,00	0,00	810 825,32	1 041 887,07	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 392 655,00	0,00	343 614,40	784 349,78	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 208 655,00	0,00	1 864 878,09	4 028 317,03	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 655,00	0,00	1 492 768,49	3 492 768,49	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 886 655,00	0,00	616 000,00	616 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 591 655,00	0,00	495 000,00	495 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 296 655,00	0,00	495 000,00	495 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 001 655,00	0,00	445 000,00	445 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	451 655,00	451 655,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	

⁸⁾ 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) ^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 wykonanie 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,31%	11,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,00%	19,10%	x	x	x	x
2022	6,83%	16,34%	20,26%	12,06%	14,59%	TAK	TAK
2023	6,85%	6,85%	6,85%	14,92%	17,45%	TAK	TAK
2024	3,50%	5,56%	5,56%	12,87%	15,40%	TAK	TAK
2025	3,34%	5,40%	x	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2026	3,31%	4,86%	x	9,16%	10,54%	TAK	TAK
2027	3,35%	4,89%	x	8,19%	9,57%	TAK	TAK
2028	1,26%	3,31%	x	7,03%	8,41%	TAK	TAK
2029	1,24%	3,28%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2030	1,21%	4,27%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2031	1,19%	4,24%	x	4,51%	4,51%	TAK	TAK
2032	1,17%	4,22%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2033	1,15%	4,19%	x	4,15%	4,15%	TAK	TAK
2034	1,11%	4,15%	x	4,06%	4,06%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	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 ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
									9.1
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
Wykonanie 2019	276 577,00	276 577,00	276 577,00	579 643,53	579 643,53	514 387,61	127 709,77	127 709,77	108 553,34
Wykonanie 2020	176 713,67	176 713,67	176 713,67	22 000,00	22 000,00	22 000,00	366 313,23	366 313,23	342 514,69
Plan 3 kw. 2021	417 522,95	417 522,95	417 522,95	1 257 542,42	1 257 542,42	1 257 542,42	517 403,00	517 403,00	417 522,95
Wykonanie 2021	425 498,66	425 498,66	425 498,66	941 900,00	941 900,00	943 000,00	22 065,32	22 065,32	17 482,13
2022	243 709,12	243 709,12	243 709,12	2 144 946,96	2 144 946,96	2 038 381,00	690 272,79	690 272,79	604 082,53
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
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

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 ^X	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2019	671 973,50	671 973,50	528 728,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	21 199,92	21 199,92	21 199,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 335 025,70	1 335 025,70	1 257 542,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 116 080,68	1 116 080,68	1 009 984,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 148 469,44	4 148 469,44	2 115 541,34	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2019	601 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	721 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	706 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	301 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	100 000,00	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.

^x - 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Płaska na lata 2022-2034

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2022-2034, tj. okres na który zostały zaciągnięte kredyty oraz pożyczka z budżetu państwa.

Wykonanie dochodów i wydatków za 2021 r. opracowane zostało na podstawie sprawozdań budżetowych z wykonania budżetu Gminy Płaska za IV kw. 2021 roku.

Plan dochodów i wydatków na 2022 r. sporządzony został na podstawie aktualnych zmian w budżecie wprowadzonych Uchwałą Nr XXXII/251/22 Rady Gminy Płaska z dn. 27 października 2022 roku i wynosi 24 525 654,25 zł., w tym dochody bieżące: 17 447 102,29 zł. oraz dochody majątkowe: 7 078 551,96 zł.

W 2022 roku nastąpił znaczny wzrost dochodów bieżących w związku z przyznanymi Gminie Płaska przez Ministra Finansów dodatkowymi dochodami w kwocie **2 888 418,57 zł.** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dokonany na podstawie art. 70j *Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego* (Dz. U. z 2021 poz. 1672, z późn. zm.)

Dochody budżetu na 2022 r. kształtowane są na podstawie:

- 1) informacji Ministra Finansów określającej planowane kwoty subwencji ogólnej oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 2) informacji Wojewody Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych;
- 3) szacunkowych dochodów własnych zgodnie z uchwałami Rady Gminy określającymi stawki podatków i opłat lokalnych (z uwzględnieniem zmian w ustawach podatkowych);
- 4) otrzymanych informacji oraz podpisanych umów o dotacjach i środkach przydzielonych Gminie Płaska na inwestycje;
- 5) przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2021 roku.

Na dochody majątkowe w 2022 r. w kwocie 7 078 551,96 zł. składają się:

- 1) Projekt Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędność energii” operacja „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – dofinansowanie wynikające z podpisanej umowy w kwocie 1 987 673,00 zł.;
- 2) Rządowy Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych nazwa zadania „Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – przyznane dofinansowanie w kwocie 4 275 000,00 zł.;
- 3) Sprzedaż dwóch nieruchomości gminnych pod wieżami telekomunikacyjnymi, które nie zostały sprzedane w 2021 roku – kwota 508 605,00 zł.;
- 4) Rozliczenie projektu „Budowa instalacji OZE w prywatnych budynkach mieszkalnych – II etap” Nr Projektu: WND-RPPD.05.01.00-20.0905/20 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwo Podlaskie na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Gospodarka

niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii – kwota 157 273,96 zł. (w tym kwota 106 565,96 zł. jako zwrot zaangażowanych w 2021 r. środków własnych z budżetu Gminy Płaska);

- 5) Przyznane środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację inwestycji „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Płaskiej”- kwota 50 000,00 zł.;
- 6) otrzymanej pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego na wsparcie budowy pomnika „Inicjatorów i twórców Kanału Augustowskiego” – kwota 100 000,00 zł.

Wysokie planowane dochody majątkowe, wynikają z przyznanych Gminie dofinansowań, które przeznaczone zostaną na realizację w 2022 r. wskazanych inwestycji.

Dochody na lata 2022-2034 zostały zaktualizowane w związku ze zwiększającym się z roku na rok wpływem podatków (dane w oparciu o złożone deklaracje w 2021 r.) oraz podniesieniem stawek podatków na terenie Gminy Płaska w 2020 r.

W związku ze zmianą przepisów oraz zaprzestaniem od czerwca 2022 roku realizacji przez Gminę programu wychowawczego 500+, dochody z tytułu dotacji ulegają zmniejszeniu o kwotę dotacji na zadania zlecone. Zmiana ta zostaje uwzględniona w niniejszym WPF zarówno po stronie dochodów bieżących jak i wydatków bieżących począwszy od 2022 roku.

Na przestrzeni kolejnych lat objętych WPF dochody utrzymywane są na stałym poziomie, a następujący wzrost jest niewielki i realny. Od 2023 roku następuje sukcesywny wzrost dochodów bieżących, wynikający z planowanych wzrostów podatków oraz opłat lokalnych na terenie gminy.

Plan wydatków na 2022 r. wynosi 25 819 654,25 zł., w tym wydatki bieżące w wysokości 15 954 333,80 zł. oraz wydatki majątkowe 9 865 320,45 zł.

Wydatki na wskazane lata również pozostają na stałym poziomie, a zakładany wzrost następuje proporcjonalnie do wzrostu dochodów. Analogicznie do planu dochodów, plan wydatków bieżących zostaje zmniejszony , począwszy od 2022 r. o dotację na realizację świadczenia wychowawczego 500+.

Niewielkie wydatki majątkowe na przestrzeni lat 2023-2034, kształtujące się na poziomie 150 000,00 zł. – 300 000,00 zł. nie wpływają negatywnie na obniżenie wydatków bieżących. Planowane wydatki majątkowe dotyczą głównie infrastruktury na terenie Gminy, tj. z przeznaczeniem na drogi gminne, ścieżki rowerowe itp.

Plan wydatków został opracowany przy utrzymaniu dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Gminę, z uwzględnieniem założeń wynikających z postępowania naprawczego, pomimo iż program ten w Gminie Płaska już nie obowiązuje. W związku z długoterminowym zadłużeniem w projekcie budżetu przyjęto działania ograniczające i racjonalizujące wydatki budżetowe. Wielkość wydatków oszacowano w oparciu o podpisane umowy z wykonawcami zadań oraz przy uwzględnieniu niezbędnych wydatków do prawidłowego funkcjonowania Gminy.

Na wydatki majątkowe w 2022 r. w wysokości 9 865 320,45 zł. składają się:

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2022 r.
1	2	3	4	5	6
1.	010	01043	6050	„Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – nadzór inwestorski (branża budowlana, elektryczna, sanitarna)	37 800,00
2.	010	01043	6050	„Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – nadzór inwestorski (budowa studni głębinowych)	12 200,00
3.	010	01043	6050	„Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – nadzór inwestorski (zakres konstrukcyjno-budowlany)	2 214,00
4.	010	01043	6050	Przygotowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego do inwestycji „Budowa SUW w Gruszkach”	6 000,00
5.	010	01043	6050	Opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla zadania inwestycyjnego „Remont budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą”	6 000,00
6.	010	01043	6057	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędność energii” operacja „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – dofinansowanie ze środków UE	1 987 673,00
7.	010	01043	6059	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędność energii” operacja „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – wkład własny Gminy ze środków własnych	314 799,11
8.	010	01043	6109	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędność energii” operacja „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – wkład własny ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 697 527,89
9.	010	01043	6060	Zakup zgrzewarki do rur PV, na potrzeby inwestycji wodno-kanalizacyjnych na terenie Gminy Płaska	15 000,00
10.	600	60014	6300	Dofinansowanie dla Powiatu Augustowskiego na realizację zadania „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr: 1234B Gruszki-Rubcowo-Skieblewo”-Etap II	200 000,00
11.	600	60016	6050	Opracowanie Programu funkcjonalno-Użytkowego dla zadania „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska”	19 680,00
12.	600	60016	6050	„Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – nadzór inwestorski	110 000,00
13.	600	60016	6050	„Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – wkład własny	470 854,81
14.	600	60016	6060	Zakup gruntów od osób prywatnych na potrzeby budowy dróg gminnych wraz ze ścieżkami rowerowymi	15 000,00
15.	600	60016	6370	„Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	4 275 000,00

16.	600	63003	6050	Dokumentacja projektowa do zadania „Budowa oczyszczalni ścieków i tuneli rozsączających odprowadzających ścieki oczyszczone do gruntu z budynku sanitarnego pola namiotowego Jazy Gmina Płaska”	4 500,00
17.	750	75075	6057	Internetowy katalog imprez kulturalno-rozrywkowych nad Kanałem Augustowskim w ramach Projektu nr: PBU2/1000/18 „Kanał Augustowski Wektorem Sztuki” - dofinansowanie	20 522,01
18.	750	75075	6059	Internetowy katalog imprez kulturalno-rozrywkowych nad Kanałem Augustowskim w ramach Projektu nr: PBU2/1000/18 „Kanał Augustowski Wektorem Sztuki” – wkład własny	6 377,99
19.	750	75075	6067	„Kanał Augustowski Wektorem sztuki” – zakup sceny (dofinansowanie)	32 482,51
20.	750	75075	6067	„Zintegrowany system promocji strefy Kanału Augustowskiego jako unikalnego transgranicznego produktu turystycznego” – zakup witaczy (dofinansowanie)	24 155,82
21.	750	75075	6069	„Kanał Augustowski Wektorem sztuki” – zakup sceny (wkład własny)	10 095,17
22.	750	75075	6069	„Zintegrowany system promocji strefy Kanału Augustowskiego jako unikalnego transgranicznego produktu turystycznego” – zakup witaczy (wkład własny)	3 744,18
23.	754	75405	6170	Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Augustowie	5 000,00
24.	801	80101	6060	Program Laboratoria przyszłości	21 602,20
25.	801	80113	6060	Zakup autobusu szkolnego	311 000,00
26.	900	90005	6050	Realizacja inwestycji „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Płaskiej” - środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku	50 000,00
27.	900	90005	6050	Realizacja inwestycji „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Płaskiej” - wkład własny	11 500,00
28.	900	90005	6057	„Budowa instalacji OZE w prywatnych budynkach mieszkalnych – II etap” Nr Projektu: WND-RPPD.05.01.00-20.0905/20 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwo Podlaskie na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Gospodarka niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii-dofinansowanie do inspektora nadzoru inwestorskiego	1 092,24
29.	900	90005	6059	„Budowa instalacji OZE w prywatnych budynkach mieszkalnych – II etap” Nr Projektu: WND-RPPD.05.01.00-20.0905/20 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwo Podlaskie na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Gospodarka niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii-wkład własny do dofinansowania do inspektora nadzoru inwestorskiego	383,76
30.	900	90005	6237	„Budowa instalacji OZE w prywatnych budynkach mieszkalnych – II etap” Nr Projektu: WND-RPPD.05.01.00-20.0905/20 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwo Podlaskie na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Gospodarka niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii-wypłaty grantów dla uczestników projektu	49 615,76
31.	921	92195	6050	Dokumentacja projektowa pomnika „Inicjatorów i twórców Kanału Augustowskiego”	8 500,00
32.	921	92195	6050	Budowa pomnika „Inicjatorów i twórców Kanału Augustowskiego”	135 000,00

Sporządzając budżet, w szczególności planując wydatki, kierowano się zasadą uzyskiwania najlepszych efektów finansowych z danych nakładów z analizą ich celowości. Wydatki na zadania zlecone zaplanowano w oparciu o przyznane dotacje celowe.

W 2022 r. zaplanowano przychody budżetu, wynikające z wolnych środków z roku 2021, w wysokości 1 944 358,08 zł., które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 238 358,08 zł. oraz spłatę rat kredytów i pożyczki w kwocie 706 000,00 zł. Wolne środki oszacowane zostały w oparciu o bilans z wykonania budżetu Gminy Płaska za 2021 r.

W 2016 r. Gmina Płaska zaciągnęła pożyczkę z budżetu państwa na kwotę 4 340 000,00 zł z terminem spłaty do 31.10.2023 r. Powyższa pożyczka została spłacona na łączną kwotę 2 850 000,00 zł. Spłaty nastąpiły w grudniu 2016 r. w kwocie 640 000,00 zł oraz w lutym 2017 r. w kwocie 2 150 000,00 zł. Od 2018 r. Gmina spłaca pożyczkę regularnie w kwartalnych ratach płatnych na koniec każdego kwartału, zgodnie z harmonogramem. Na dzień sporządzania WPF kwota pożyczki pozostała do spłaty wynosi 472 500,00 zł. Spłata pożyczki nastąpi w 2023 r.

Ponadto Gmina Płaska posiada następujące kredyty:

Lp	Kredytodawca	Kwota kredytu	Okres kredytowania	Kwota do spłaty na dzień sporządzania WPF
1.	Bank Ochrony Środowiska S. A.	1 766 655,00 PLN	08.06.2011 r. – 31.12.2027 r.	694 155,00 PLN
2.	Bank Ochrony Środowiska S. A.	690 000,00 PLN	16.07.2012 r. – 31.12.2027 r.	287 500,00 PLN
3.	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S. A.	1 500 000,00 PLN	02.07.2019 r. – 30.12.2034 r.	1 225 000,00 PLN
Ogółem:				2 206 655,00 PLN

Planowane działania oraz wydatki kształtowane są w oparciu o możliwości finansowe. W pierwszej kolejności Gmina kieruje się terminowością spłaty zaciągniętych zobowiązań. Wszelkie inicjatywy oraz działania, w tym wydatki majątkowe, pokrywane są z wypracowanych nadwyżek budżetowych. Gmina zachowuje ciągłość finansową. Wynika to z faktu, że dochody, wydatki oraz nadwyżki operacyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej szacowane są ze wszelką starannością oraz ostrożnością.

Poniższa tabela obrazuje sytuację finansową Gminy w latach 2022-2034:

Rok	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu
2022	24 525 654,25	25 819 654,25	-1 294 000,00
2023	11 970 000,00	11 354 000,00	616 000,00
2024	11 820 000,00	11 525 000,00	295 000,00
2025	11 820 000,00	11 525 000,00	295 000,00
2026	11 820 000,00	11 525 000,00	295 000,00
2027	11 850 000,00	11 548 345,00	301 655,00
2028	11 870 000,00	11 770 000,00	100 000,00
2029	11 890 000,00	11 790 000,00	100 000,00
2030	11 910 000,00	11 810 000,00	100 000,00
2031	11 930 000,00	11 830 000,00	100 000,00
2032	11 940 000,00	11 840 000,00	100 000,00
2033	11 960 000,00	11 860 000,00	100 000,00

2034	11 980 000,00	11 880 000,00	100 000,00
------	---------------	---------------	------------

Zarówno dochody i wydatki na kolejne lata szacowane są przy uwzględnieniu harmonogramów spłat pożyczki i kredytów. Nadwyżki wynikają z racjonalnego i rozsądnego kształtowania budżetu. Gmina Płaska stawia za cel terminową oraz rzetelną spłatę zobowiązań, przy jednoczesnym zachowaniu płynności finansowej wynikającej z realizacji pozostałych zadań JST.

Planowane na przestrzeni lat nadwyżki budżetu są realne do osiągnięcia o ile wzrost inflacji, a co za tym idzie, znaczny wzrost cen towarów i usług nie przełoży się na przekraczające możliwości finansowe Gminy, pokrycie wydatków bieżących.

Władze Gminy z pełną świadomością oraz odpowiedzialnością kształtują dochody oraz wydatki na lata ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Rozsądne dysponowanie dochodami oraz racjonalne wydatkowanie jest celem nadrzędnym Gminy.