

ZARZĄDZENIE NR 410/23
WÓJTA GMINY PŁASKA

z dnia 24 sierpnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektów uchwał Rady Gminy

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się treść projektów uchwał, które wniesione będą pod obrady XLII zwyczajnej sesji Rady Gminy, stanowiące załączniki 1 – 6 do Zarządzenia, w następujących sprawach:

- 1) zmian w budżecie gminy Płaska na 2023 rok;
- 2) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płaska na lata 2023 – 2038;
- 3) powołania zespołu ds. zaopiniowania kandydatów na ławników;
- 4) trybu i sposobu powoływania i odwoływania członków Zespołu Interdyscyplinarnego;
- 5) określenia szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania;
- 6) wyboru ławników na okres kadencji 2024-2027;

§ 2. Projekty uchwał wymienione w §1 pkt 1 i 2 przedstawi Skarbnik Gminy, projekty uchwał wymienione w §1 pkt 4 i 5 przedstawi Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, pozostałe projekty uchwał wymienione w §1 przedstawię w czasie obrad sesji osobiście.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Wiesław Gołaszewski

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁASKA

z dnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Płaska na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art.242, art. 258 oraz 264 ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 1, ust. 2 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonać zmian w planie dochodów, polegających na zwiększeniu o kwotę 1 519 116,00 zł., zgodnie z załącznikiem Nr 1;
- 2) dokonać zmian w planie wydatków, polegających na zwiększeniu o kwotę 645 234,21 zł., zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

- 1) dochody budżetu ogółem 32 181 471,22 zł., z tego:
 - bieżące w wysokości 14 954 030,22 zł.,
 - majątkowe w wysokości 17 227 441,00 zł.;
- 2) wydatki budżetu ogółem 34 877 453,18 zł., z tego:
 - bieżące w wysokości 14 769 101,68 zł.,
 - majątkowe w wysokości 20 108 351,50 zł.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 2 695 981,96 zł. pokryty zostanie z:

- 1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 70,46 zł.;
- 2) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 Ustawy w wysokości 267 216,67 zł.;
- 3) przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 110 687,29 zł.;
- 4) przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w wysokości 1 600 000,00 zł.;
- 5) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 718 007,54 zł.

§ 4. Łączna kwota rozchodów budżetu wynosi 616 000,00 zł, przychody na 2023 r. stanowią 3 311 981,96 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5. Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 800 000,00 zł.;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 600 000,00 zł.

§ 6. Wykaz wydatków na zadania majątkowe realizowane w 2023 r., zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych: dochody – 160 000,00 zł., wydatki – 160 000,00 zł., zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 8. Objasnienia dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 6.

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płaska.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Polkowska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Zmiany w planie dochodów

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
Razem:				28 868 431,81	1 500 000,00	30 368 431,81

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	19 116,00	19 116,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	19 116,00	19 116,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	19 116,00	19 116,00
Razem:				1 787 423,41	19 116,00	1 806 539,41
Porozumienia z AR:				6 500,00	0,00	6 500,00
Razem własne dochody, z tego:				28 868 431,81	1 500 000,00	30 368 431,81
Własne dochody bieżące:				11 640 990,81	1 500 000,00	13 140 990,81
Własne dochody majątkowe:				17 227 441,00	0,00	17 227 441,00
Zadania zlecone:				1 787 423,41	19 116,00	1 806 539,41
Razem:				30 662 355,22	1 519 116,00	32 181 471,22
Podział dochodów			Plan na 2023 r.			
1. Dochody bieżące, w tym:			14 954 030,22			
1.1. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3			0,00			

2. Dochody majątkowe, w tym:	17 227 441,00
2.1. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3	2 799 879,00
2.2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	14 427 562,00
2.3. Dochody ze sprzedaży majątku	0,00
2.4. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Zmiany w planie wydatków

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	99 889,55	20 000,00	119 889,55
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	99 889,55	20 000,00	119 889,55
		4300	Zakup usług pozostałych	99 889,55	20 000,00	119 889,55
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	116 575,00	20 000,00	136 575,00
	40002		Dostarczanie wody	116 575,00	20 000,00	136 575,00
		4260	Zakup energii	116 575,00	20 000,00	136 575,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	21 429,00	16 000,00	37 429,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	21 429,00	16 000,00	37 429,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 829,00	15 000,00	32 829,00
		4260	Zakup energii	3 600,00	1 000,00	4 600,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44 500,00	42 500,00	87 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	44 500,00	42 500,00	87 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 500,00	5 500,00	40 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	37 000,00	47 000,00
801			Oświata i wychowanie	87 133,00	20 000,00	107 133,00
	80104		Przedszkola	87 133,00	20 000,00	107 133,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	87 133,00	20 000,00	107 133,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	95 000,00	36 000,00	131 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	35 000,00	10 000,00	45 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	10 000,00	45 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00	5 000,00	65 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	5 000,00	65 000,00

	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	21 000,00	21 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	21 000,00	21 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	410 380,79	471 618,21	881 999,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	402 101,79	469 618,21	871 720,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 721,00	1 000,00	2 721,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 380,79	468 618,21	868 999,00
	92195		Pozostała działalność	8 279,00	2 000,00	10 279,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 279,00	2 000,00	10 279,00
Razem:				32 381 295,56	626 118,21	33 002 413,77

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	19 116,00	19 116,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	0,00	19 116,00	19 116,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	788,00	788,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	113,00	113,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 603,00	4 603,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 612,00	9 612,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 000,00	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 000,00	1 000,00
Razem:				1 787 423,41	19 116,00	1 806 539,41
Porozumienia z AR:				6 500,00	0,00	6 500,00
Porozumienia z JST:				57 000,00	0,00	57 000,00
Razem własne wydatki, z tego:				32 381 295,56	626 118,21	33 007 413,77
Własne wydatki bieżące:				12 746 562,27	152 500,00	12 899 062,27
Własne wydatki majątkowe:				19 634 733,29	473 618,21	20 108 351,50
Zadania zlecone:				1 787 423,41	19 116,00	1 806 539,41
Razem:				34 232 218,97	645 234,21	34 877 453,18
Podział wydatków			Plan na 2023 rok			
1. Wydatki bieżące, z tego:			14 769 101,68			

1) wydatki jednostek budżetowych, z tego:	11 370 670,60
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 743 253,28
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 627 417,32
2) dotacje na zadania bieżące	824 300,00
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 216 287,13
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	127 843,95
5) obsługa długu	230 000,00
2. Wydatki majątkowe	20 108 351,50
1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	20 108 351,50
-wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3	2 555 536,50

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Rozchody ogółem:			616 000,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	616 000,00
Przychody ogółem:			3 311 981,96
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	70,46
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	110 687,29
3.	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	950	883 216,67
4.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 600 000,00
5.	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	718 007,54

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Wykaz wydatków majątkowych realizowanych w 2023 roku

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na 2023 r.
1	2	3	4	5	6
1.	010	01043	6050	„Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego: branża budowlana, elektryczna, sanitarna)	24 152,00
2.	010	01043	6050	„Adaptacja budynku po byłej szkole w m. Strzelcowizna” w ramach zadania inwestycyjnego Polski Ład III edycja PGR pn.: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego)	18 450,00
3.	010	01043	6050	Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” - wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego)	14 760,00
4.	010	01043	6050	Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – wkład ze środków własnych	658 000,00
5.	010	01043	6050	„Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – wkład ze środków własnych (wydatki niekwalifikowalne)	368 066,00
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 (ostateczne rozliczenie inwestycji)	1 600 000,00
7.	010	01043	6057	„Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – dofinansowanie ze środków UE	812 206,00
8.	010	01043	6059	„Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – wkład ze środków własnych (wydatki kwalifikowalne)	143 330,50
9.	010	01043	6060	Zakup urządzenia UV typu PROTEC dla potrzeb dezynfekcji wody pitnej na Stacji Uzdatnia Wody w miejscowości Płaska	20 172,00
10.	010	01043	6370	Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 960 000,00
11.	600	60016	6050	Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – wkład ze środków własnych	322 553,00
12.	600	60016	6050	Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych „Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” - wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego)	48 708,00
13.	600	60016	6050	Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego)	4 293,00
14.	600	60016	6060	Zakup gruntów od osób prywatnych pod dogi gminne	20 000,00
15.	600	60016	6370	„Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 137 500,00

16.	600	60016	6370	Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	6 210 062,00
17.	754	75405	6170	Dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla Policji na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Augustowie	5 500,00
18.	853	85395	6470	Dotacja dla Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego przeznaczona na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Podolskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Winnicy	2 000,00
19.	900	90001	6050	„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Płaska” – nadzór inwestorski (środki na inwestycje wodno-kanalizacyjne)	24 600,00
20.	900	90001	6230	Dotacje dla mieszkańców gminy na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Płaska” (środki na inwestycje wodno-kanalizacyjne)	650 000,00
21.	900	90005	6050	„Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Płaskiej”-środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku	60 000,00
22.	900	90005	6050	„Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Płaskiej- wkład ze środków własnych	5 000,00
23.	921	92109	6050	Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” –wkład ze środków własnych (pełnienie funkcji inspektora nadzoru)	69 000,00
24.	921	92109	6050	Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” –wkład ze środków własnych	799 999,00
25.	921	92109	6370	Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	3 800 000,00
26.	921	92195	6050	Budowa pomnika „Twórców Kanału Augustowskiego”-opracowanie dokumentacji projektowej	18 450,00
27.	921	92195	6050	Budowa pomnika „Twórców Kanału Augustowskiego”-pełnienie funkcji kierownika budowy	615,00
28.	921	92195	6050	Budowa pomnika „Twórców Kanału Augustowskiego”	310 935,00
Razem:					20 108 351,50

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

**Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku
dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2023 rok**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan środków na początek roku	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Stan środków na koniec roku
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody z wynajmu obiektów wchodzących w skład szkoły	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00
Ogółem:		0,00	160 000,00	160 000,00	0,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Objaśnienia dokonanych zmian

1. Zmiany w planie dochodów:

- 1) dokonać zwiększenia planu dochodów w dz. 758 o kwotę 1 500 000,00 zł. w związku z przyznanymi przez Ministerstwo Finansów dodatkowymi środkami na uzupełnienie subwencji ogólnej;
- 2) dokonać zwiększenia planu dochodów w dz. 751 o kwotę 19 116,00 zł. w związku z przyznaną dotacją przez Krajowe Biuro Wyborcze z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – zadanie zlecone.

2. Zmiany w planie wydatków:

- 1) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 010 o kwotę 20 000,00 zł. z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych;
- 2) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 400 o kwotę 20 000,00 zł. z przeznaczeniem na zakup energii;
- 3) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz.700 o łączną kwotę 16 000,00 zł. z przeznaczeniem na:
 - a) kwota 15 000,00 zł. – zakup materiałów i wyposażenia,
 - b) kwota 1 000,00 zł. – zakup energii;
- 4) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 754 na łączną kwotę 42 500,00 zł. z przeznaczeniem na:
 - a) kwota 5 500,00 zł. – różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
 - b) kwota 37 000,00 zł. – zakup usług remontowych;
- 5) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 801 o kwotę 20 000,00 zł. z przeznaczeniem na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych JST;
- 6) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 900 o łączną kwotę 36 000,00 zł. z przeznaczeniem na:
 - a) kwota 10 000,00 zł (rozd. 90001) - zakup materiałów i wyposażenia,
 - b) kwota 5 000,00 zł. (rozd. 90005) - realizacja inwestycji „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Płaskiej”,
 - c) kwota 21 000,00 zł. (rozd. 90008) – zakup usług pozostałych;
- 7) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 921 o łączną kwotę 471 618,21 zł. z przeznaczeniem na:
 - a) kwota 3 000,00 zł. – podróże służbowe krajowe,
 - b) kwota 468 618,21 zł. - z przeznaczeniem na realizację zadania: „*Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego*”;
- 8) dokonać zwiększenia planu wydatków w dz. 751 o kwotę 19 116,00 zł. w związku z przyznaną dotacją przez Krajowe Biuro Wyborcze z przeznaczeniem na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – zadanie zlecone.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 410/23

Wójta Gminy Płaska z dnia 24 sierpnia 2023 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁASKA

z dnia 2023 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2023-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płaska na lata 2023-2038 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2038 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płaska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Polkowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2038 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2038

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	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	21 439 759,22	14 361 207,26	1 519 060,00	18 650,00	3 583 682,00	3 938 538,85	5 301 276,41	1 386 233,00	7 078 551,96	508 605,00	6 569 946,96
Wykonanie 2022	21 317 566,40	18 364 089,06	4 407 478,57	18 647,37	3 583 682,00	5 358 692,56	4 995 588,56	1 397 305,87	2 953 477,34	508 703,40	2 444 773,94
2023	32 181 471,22	14 954 030,22	1 469 096,00	23 521,00	5 367 363,00	2 355 491,41	5 738 558,81	1 619 026,00	17 227 441,00	0,00	17 227 441,00
2024	14 305 000,00	14 305 000,00	1 825 000,00	30 000,00	4 300 000,00	2 300 000,00	5 850 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	14 555 000,00	14 555 000,00	1 825 000,00	30 000,00	4 400 000,00	2 400 000,00	5 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 655 000,00	14 655 000,00	1 825 000,00	30 000,00	4 500 000,00	2 400 000,00	5 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	14 800 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	14 850 000,00	14 850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	14 870 000,00	14 870 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	14 900 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	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	Wydatki bieżące ^x	z tego:										
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	
							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				
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	23 920 321,87	14 633 395,42	5 858 733,80	0,00	0,00	138 782,05	0,00	0,00	0,00	9 286 926,45	9 286 926,45	49 615,76	
Wykonanie 2022	21 867 617,04	16 025 464,54	6 119 892,53	0,00	0,00	169 365,82	0,00	0,00	0,00	5 842 152,50	5 842 152,50	249 615,74	
2023	34 877 453,18	14 769 101,68	6 743 253,28	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	20 108 351,50	20 108 351,50	652 000,00	
2024	13 810 000,00	13 710 000,00	6 810 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	14 160 000,00	13 850 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	
2026	14 260 000,00	14 140 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2027	14 398 345,00	14 248 345,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	14 600 000,00	14 350 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2029	14 600 000,00	14 380 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	
2030	14 600 000,00	14 420 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	
2031	14 600 000,00	14 410 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	
2032	14 600 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2033	14 600 000,00	14 440 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	
2034	14 600 000,00	14 430 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	
2035	14 750 000,00	14 530 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	
2036	14 770 000,00	14 530 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	
2037	14 800 000,00	14 530 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	
2038	14 850 000,00	14 530 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	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 2020	2 640 065,97	0,00	231 061,75	0,00	0,00	10 251,44	0,00	220 810,31	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	
Plan 3 kw. 2022	-2 480 562,65	0,00	3 186 562,65	0,00	0,00	459 135,95	459 135,95	2 727 426,70	2 021 426,70	
Wykonanie 2022	-550 050,64	0,00	4 591 789,65	0,00	0,00	1 383 134,65	352 324,05	3 208 655,00	197 726,59	
2023	-2 695 981,96	0,00	3 311 981,96	1 600 000,00	1 600 000,00	828 765,29	828 765,29	883 216,67	267 216,67	
2024	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	401 655,00	401 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	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:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:	
								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
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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	721 000,00	721 000,00	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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	706 000,00	706 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	401 655,00	401 655,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 włączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		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 włączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych włączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 944 655,00	0,00	810 825,32	1 041 887,07
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 208 655,00	0,00	1 864 878,09	4 028 317,03
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 679 155,00	0,00	-272 188,16	2 914 374,49
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 502 655,00	0,00	2 338 624,52	6 930 414,17
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 486 655,00	0,00	184 928,54	1 896 910,50
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 991 655,00	0,00	595 000,00	595 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 596 655,00	0,00	705 000,00	705 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 201 655,00	0,00	515 000,00	515 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	551 655,00	551 655,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	390 000,00	390 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	360 000,00	360 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	370 000,00	370 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	340 000,00	340 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	370 000,00	370 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00

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 włączeń 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 2020	0,00%	x	12,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,00%	7,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,75%	25,67%	x	x	x	x
2023	6,72%	4,31%	4,31%	13,32%	19,25%	TAK	TAK
2024	5,62%	6,46%	6,46%	10,43%	16,36%	TAK	TAK
2025	4,69%	7,24%	x	6,22%	12,15%	TAK	TAK
2026	4,61%	5,59%	x	8,67%	11,35%	TAK	TAK
2027	4,57%	5,78%	x	7,80%	10,48%	TAK	TAK
2028	2,90%	4,92%	x	6,77%	9,45%	TAK	TAK
2029	2,86%	4,64%	x	5,33%	8,01%	TAK	TAK
2030	2,82%	4,27%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2031	2,78%	4,31%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2032	2,74%	3,95%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2033	2,70%	3,99%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2034	2,66%	4,03%	x	4,55%	4,55%	TAK	TAK
2035	1,81%	3,57%	x	4,30%	4,30%	TAK	TAK
2036	1,76%	3,69%	x	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2037	1,72%	3,88%	x	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2038	1,67%	4,22%	x	3,92%	3,92%	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 3-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 ^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	środki określone 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
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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	235 190,21	235 190,21	235 190,21	157 273,94	157 273,94	50 707,98	556 456,27	556 456,27	488 682,59
2023	0,00	0,00	0,00	2 799 879,00	2 799 879,00	2 799 879,00	127 843,95	127 843,95	110 687,29
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 ^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 2020	21 199,92	21 199,92	21 199,92	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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	2 256 457,03	2 256 457,03	515 541,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 555 536,50	2 555 536,50	2 412 206,00	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
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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wycześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2020	721 000,00	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
Plan 3 kw. 2022	529 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	706 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	401 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	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 wylczeniu limitu splaty 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. Automatycznie wyczerpanie 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płaska na lata 2023-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płaska zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płaska jest Uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Płaska za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości rzeczywistego wykonania budżetu Gminy Płaska za 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płaska została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Płaska wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Płaska, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. Dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z Uchwały Nr: XLII/.../23 Rady Gminy Płaska z dnia 01 września 2023 r., zgodnie z którą budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) dochody ogółem 32 181 471,22 zł., z tego :

- bieżące w wysokości 14 954 030,22 zł.;
- majątkowe w wysokości 17 227 441,00 zł.,

2) wydatki ogółem 34 877 453,18 zł., z tego :

- bieżące w wysokości 14 769 101,68 zł.;
- majątkowe w wysokości 20 108 351,50 zł.,

2. Dla lat 2024-2038 prognozę wykonaną poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Płaska.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w Uchwale budżetowej na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki

bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Płaska dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Płaska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 619 026,00 zł, co stanowi 115,87% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Dokonano zwiększenia planu dochodów w 2023 r. o kwotę 1 500 000,00 zł. w związku z przyznanymi przez Ministerstwo Finansów dodatkowymi środkami na uzupełnienie subwencji ogólnej.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 17 227 441,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

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. Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 960 000,00 zł.,
3. Projekt ze środków UE „Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 w kwocie 812 206,00 zł.,
4. Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6 210 062,00 zł.,
5. „Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 137 500,00 zł.,
6. „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Płaskiej” - dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację zadania w kwocie 60 000,00 zł.,
7. Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 800 000,00 zł.,
8. „Budowa pomnika Twórców Kanału Augustowskiego” - dotacja z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w kwocie 260 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Płaska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Płaska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Gminy Płaska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 6 743 253,28 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 623 360,75 zł. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w 2023 roku wynika z planowanych do wypłaty (zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa) jubileuszy dla kilku pracowników Urzędu oraz Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Płaskiej, jak również odpraw emerytalnych.

W latach 2024-2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych. Znaczną część wynagrodzeń, bo ok. 3 700 000,00 zł. stanowią wynagrodzenia w oświacie (nauczyciele oraz pracownicy obsługi).

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Płaska nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki

spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

W niniejszym WPF uwzględniono przychody z tytułu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku kredytu na kwotę 1 600 000,00 zł. z przeznaczeniem na wkład własny do realizowanych przez Gminę inwestycji. W związku z powyższym, dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	230 000,00	-	230 000,00
2024	160 000,00	+20 000,00	180 000,00
2025	140 000,00	+35 000,00	175 000,00
2026	120 000,00	+50 000,00	170 000,00
2027	110 000,00	+55 000,00	165 000,00
2028	100 000,00	+60 000,00	160 000,00
2029	80 000,00	+75 000,00	155 000,00
2030	70 000,00	+80 000,00	150 000,00
2031	60 000,00	+85 000,00	145 000,00
2032	50 000,00	+90 000,00	140 000,00
2033	40 000,00	+95 000,00	135 000,00
2034	30 000,00	+100 000,00	130 000,00
2035	-	+125 000,00	125 000,00
2036	-	+120 000,00	120 000,00
2037	-	+115 000,00	115 000,00
2038	-	+110 000,00	110 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Należy zauważyć, że obecna stabilna sytuacja finansowa Gminy pozwala na zwiększenie zadłużenia długoterminowego oraz nie wpływa negatywnie na dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy w stosunku do wskaźników uwzględnionych w WPF podjętym na 2023 rok, Uchwałą Nr XXXV/259/22 Rady Gminy Płaska z dnia 20 grudnia 2022 r.

W obecnie obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej podjętej Uchwałą Nr: XXXIX/289/23 Rady Gminy Płaska z dnia 16 maja 2023 roku, uwzględnione zostały spłaty kredytu na przestrzeni kolejnych 15 lat poczynając od 2024 r. Zadłużenie spłacane będzie corocznie w kwocie 200 000,00 zł. w roku 2024 oraz po 100 000,00 zł. w latach 2025-2038. Zmiana WPF uwzględnia również koszty obsługi tego zadłużenia oraz wszystkich pozostałych kredytów, zgodnie z już obowiązującymi harmonogramami spłat rat kapitałowych jak i odsetek.

W tabeli poniżej przedstawiono spłatę ww. zobowiązań.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Płaska

Rok	Wysokość rat kapitałowych
2023	616 000,00
2024	495 000,00
2025	395 000,00
2026	395 000,00
2027	401 655,00
2028	200 000,00
2029	200 000,00
2030	200 000,00
2031	200 000,00
2032	200 000,00

Rok	Wysokość rat kapitałowych
2033	200 000,00
2034	200 000,00
2035	100 000,00
2036	100 000,00
2037	100 000,00
2038	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

W 2023 r. planowane są następujące wydatki majątkowe, na łączną kwotę 20 108 351,50 zł.:

- 1) „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Płaska” – wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego: branża budowlana, elektryczna, sanitarna) w kwocie 24 152,00 zł.,
- 2) „Adaptacja budynku po byłej szkole w m. Strzelcowizna” w ramach zadania inwestycyjnego Polski Ład III edycja PGR pn.: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego) w kwocie 18 450,00 zł.,
- 3) Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” - wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego) w kwocie 14 760,00 zł.,
- 4) Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – wkład ze środków własnych w kwocie 658 000,00 zł.,
- 5) „Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – wkład ze środków własnych (wydatki niekwalifikowalne) w kwocie 368 066,00 zł.,
- 6) 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 (ostateczne rozliczenie inwestycji) w kwocie 1 600 000,00 zł.,
- 7) „Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – dofinansowanie ze środków UE w kwocie 812 206,00 zł.,
- 8) „Wdrażanie e-usług z zakresu gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Płaska” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 – wkład ze środków własnych (wydatki kwalifikowalne) w kwocie 143 330,50 zł.,
- 9) Zakup urządzenia UV typu PROTEC dla potrzeb dezynfekcji wody pitnej na Stacji Uzdatnia Wody w miejscowości Płaska w kwocie 20 172,00 zł.,

- 10) Polski Ład III edycja PGR: „Przebudowa budynków stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płaska wraz z niezbędną infrastrukturą” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1 960 000,00 zł.,
- 11) Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – wkład ze środków własnych w kwocie 322 553,00 zł.,
- 12) „Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – wkład ze środków własnych na wydatki związane z pełnieniem nadzoru inwestorskiego w kwocie 48 708,00 zł.,
- 13) Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – wkład ze środków własnych (pełnienie nadzoru inwestorskiego) w kwocie 4 293,00 zł.,
- 14) Zakup gruntów od osób prywatnych pod dogi gminne w kwocie 20 000,00 zł.,
- 15) „Przebudowa ciągu dróg gminnych Mołowiste - Macharce – Strzelcowizna” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 137 500,00 zł.,
- 16) Polski Ład II edycja: „Przebudowa ciągu dróg gminnych na terenie Gminy Płaska” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6 210 062,00 zł.,
- 17) Dotacja dla Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego przeznaczona na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Podolskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Winnicy w kwocie 2 000,00 zł.,
- 18) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Płaska” – nadzór inwestorski (środki na inwestycje wodno-kanalizacyjne) w kwocie 24 600,00 zł.,
- 19) Dotacje dla mieszkańców gminy na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Płaska” (środki na inwestycje wodno-kanalizacyjne) w kwocie 650 000,00 zł.,
- 20) „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Płaskiej”- środki z WFOŚiGW w Białymstoku w kwocie 60 000,00 zł.,
- 21) „Redukcja zużycia energii elektrycznej poprzez montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy w Płaskiej”- wkład ze środków własnych 5 000,00 zł.,
- 22) Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” –wkład ze środków własnych (pełnienie funkcji inspektora nadzoru) w kwocie 69 000,00 zł.,
- 23) Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” –wkład ze środków własnych w kwocie 799 999,00 zł.,
- 24) Polski Ład II edycja: „Rozbudowa i przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej i świetlicy wiejskiej w Płaskiej - budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnego” – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 800 000,00 zł.,
- 25) Budowa pomnika „Twórców Kanału Augustowskiego”-opracowanie dokumentacji projektowej w kwocie 18 450,00 zł.,
- 26) Budowa pomnika „Twórców Kanału Augustowskiego”-pełnienie funkcji kierownika budowy w kwocie 615,00 zł.,
- 27) Budowa pomnika „Twórców Kanału Augustowskiego” w kwocie 311 550,00 zł.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Deficyt budżetu planuje się na poziomie -2 695 981,96 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 70,46 zł.,
- 2) wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 Ustawy w wysokości 267 216,67 zł.,
- 3) przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 110 687,29 zł.,
- 4) przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w wysokości 1 600 000,00 zł.,
- 5) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 718 007,54 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 185 863,75	-873 881,79	3 311 981,96
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	831 264,04	-2 498,75	828 765,29
Wolne środki	1 754 599,71	-871 383,04	883 216,67

Źródło: Opracowanie własne

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Płaska

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	32 181 471,22	34 877 453,18	-2 695 981,96
2024	14 305 000,00	13 810 000,00	495 000,00
2025	14 555 000,00	14 160 000,00	395 000,00
2026	14 655 000,00	14 260 000,00	395 000,00
2027	14 800 000,00	14 398 345,00	401 655,00
2028	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2029	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2030	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2031	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2032	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2033	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2034	14 800 000,00	14 600 000,00	200 000,00
2035	14 850 000,00	14 750 000,00	100 000,00
2036	14 870 000,00	14 770 000,00	100 000,00
2037	14 900 000,00	14 800 000,00	100 000,00
2038	14 950 000,00	14 850 000,00	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 311 981,96 zł. Przychody Gminy Płaska w 2023 r. przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Przychody Gminy Płaska

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	70,46
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	110 687,29
3.	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	950	883 216,67
4.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 600 000,00
5.	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	718 007,54

Źródło: Opracowanie własne

Wprowadzenie przez Gminę wolnych środków do WPF na lata 2023-2034, poparte są wykonaniem budżetu za rok 2022. Zaangażowane do budżetu wolne środki na rok 2023 w kwocie 1 711 981,96 zł., wynikają z *Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2022 rok*, które wynoszą w całości 3 331 420,29 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Płaska obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płaska na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 2 502 655,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 486 655,00 zł. Wynika to z faktu, iż w niniejszym WPF uwzględniono przychody z tytułu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku kredytu na kwotę 1 600 000,00 zł. z przeznaczeniem na wkład własny do realizowanych przez Gminę inwestycji. Szczegóły związane z zaciągnięciem kredytu opisano w punkcie „**Odsetki i dyskonto**”.

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 120 000,00 zł. Spłata pożyczki nastąpi w 2023 r.

Tabela 6. Informacja o zaciągniętych kredytach

Lp	Kredytodawca	Kwota kredytu [zł]	Okres kredytowania	Kwota do spłaty na dzień sporządzenia WPF [zł]
1.	Bank Ochrony Środowiska S. A.	1 766 655,00	08.06.2011 r. – 31.12.2027 r.	611 655,00
2.	Bank Ochrony Środowiska S. A.	690 000,00	16.07.2012 r. – 31.12.2027 r.	253 000,00
3.	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S. A.	1 500 000,00	02.07.2019 r. – 30.12.2034 r.	1 150 000,00
4.	Bank Spółdzielczy w Sokółce	1 600 000,00	12.07.2023 r. – 31.12.2038 r.	1 600 000,00
Ogółem:				3 614 655,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 184 928,54 zł. Gmina Płaska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Płaska

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	14 954 030,22	14 769 101,68	184 928,54	1 896 910,50
2024	14 305 000,00	13 710 000,00	595 000,00	595 000,00
2025	14 555 000,00	13 850 000,00	705 000,00	705 000,00
2026	14 655 000,00	14 140 000,00	515 000,00	515 000,00
2027	14 800 000,00	14 248 345,00	551 655,00	551 655,00
2028	14 800 000,00	14 350 000,00	450 000,00	450 000,00
2029	14 800 000,00	14 380 000,00	420 000,00	420 000,00
2030	14 800 000,00	14 420 000,00	380 000,00	380 000,00
2031	14 800 000,00	14 410 000,00	390 000,00	390 000,00
2032	14 800 000,00	14 450 000,00	350 000,00	350 000,00
2033	14 800 000,00	14 440 000,00	360 000,00	360 000,00
2034	14 800 000,00	14 430 000,00	370 000,00	370 000,00
2035	14 850 000,00	14 530 000,00	320 000,00	320 000,00
2036	14 870 000,00	14 530 000,00	340 000,00	340 000,00
2037	14 900 000,00	14 530 000,00	370 000,00	370 000,00
2038	14 950 000,00	14 530 000,00	420 000,00	420 000,00

Źródło: Opracowanie własne

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płaska na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,72%	13,32%	TAK	19,25%	TAK
2024	5,62%	10,43%	TAK	16,36%	TAK
2025	4,69%	6,22%	TAK	12,15%	TAK
2026	4,61%	8,67%	TAK	11,35%	TAK
2027	4,57%	7,80%	TAK	10,48%	TAK
2028	2,90%	6,77%	TAK	9,45%	TAK
2029	2,86%	5,33%	TAK	8,01%	TAK
2030	2,82%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2031	2,78%	5,56%	TAK	5,56%	TAK
2032	2,74%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2033	2,70%	4,78%	TAK	4,78%	TAK
2034	2,66%	4,55%	TAK	4,55%	TAK
2035	1,81%	4,30%	TAK	4,30%	TAK
2036	1,76%	4,11%	TAK	4,11%	TAK
2037	1,72%	3,97%	TAK	3,97%	TAK
2038	1,67%	3,92%	TAK	3,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Płaska spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Podsumowanie

Ogół zmian wprowadzonych w 2023 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Płaska spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2038 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw). Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień. Załącznik przedsięwzięć na 2023 rok jest zerowy.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁASKA

z dnia 2023 r.

w sprawie powołania zespołu do zaopiniowania kandydatów na ławników

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art.163 §2 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 217 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Powołuje się zespół do zaopiniowania kandydatów na ławników w składzie:

- 1) Pan/i - przewodniczący zespołu;
- 2) Pan/i - zastępca przewodniczącego zespołu;
- 3) Pan/i - członek zespołu.

2. Zadaniem Zespołu, o którym mowa w ust.1 jest przygotowanie i przedstawienie Radzie Gminy, przed przystąpieniem do wyborów ławników do sądów powszechnych na okres kadencji 2024-2027, opinii o zgłoszonych kandydatach, w szczególności w zakresie spełnienia przez nich wymogów określonych w ustawie z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych.

3. Obsługę techniczną i administracyjną zespołu zapewnia Wójt Gminy Płaska.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Polkowska

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 410/23

Wójta Gminy Płaska z dnia 24 sierpnia 2023 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁASKA

z dnia 2023 r.

w sprawie trybu i sposobu powoływania i odwoływania członków Zespołu Interdyscyplinarnego

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 9a ust. 15 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej (Dz. U. z 2021 r. poz. 1249 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się tryb i sposób powoływania i odwoływania członków Zespołu Interdyscyplinarnego w Płaskiej, w brzmieniu załącznika do uchwały.

§ 2. Traci moc Uchwała nr XIX/165/21 Rady Gminy Płaska z dnia 23 marca 2021 r. w sprawie określenia trybu i sposobu powoływania i odwoływania członków Zespołu Interdyscyplinarnego oraz szczegółowych warunków jego funkcjonowania (Dz. Urz. Woj. Podlaskiego z 2021 r. poz. 1718).

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płaska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Polkowska

Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Tryb i sposób powoływania i odwoływania członków Zespołu Interdyscyplinarnego

§ 1. 1. Gmina Płaska podejmuje działania na rzecz przeciwdziałania przemocy domowej, w szczególności w ramach pracy w Zespole Interdyscyplinarnym, zwanym dalej Zespołem.

2. Skład Zespołu określa art. 9a ust. 3-5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej (Dz. U. z 2021 r. poz. 1249 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą.

§ 2. 1. Skład osobowy Zespołu ustala się na podstawie porozumień zawartych pomiędzy Wójtem Gminy Płaska a podmiotami, o których mowa w art. 9a ust. 3, 3a i 5 ustawy. W celu zapewnienia kuratorom sądowym uczestnictwa w pracach Zespołu Wójt Gminy Płaska zwraca się do Prezesa Sądu Rejonowego w Augustowie o wyznaczenie kuratora/kuratorów do uczestnictwa w Zespole.

2. Członków Zespołu powołuje w drodze zarządzenia Wójt Gminy Płaska podając jego imienny skład.

3. Członkowie Zespołu powoływani są na czas nieokreślony.

§ 3. 1. Odwołanie członka Zespołu może nastąpić w następujących przypadkach:

- 1) na jego umotywowany wniosek;
- 2) na umotywowany wniosek osoby kierującej podmiotem, którego jest przedstawicielem;
- 3) na umotywowany wniosek Przewodniczącego Zespołu,
- 4) ustania zatrudnienia członka Zespołu w podmiocie (instytucji), który typował go do pracy w Zespole lub ustania członkostwa w organizacji, która typowała członka do pracy w Zespole.

2. Po odwołaniu członka Zespołu Wójt Gminy Płaska zwraca się do właściwego podmiotu/instytucji o wskazanie nowego przedstawiciela na członka Zespołu.

3. Odwołanie członka Zespołu skutkuje koniecznością powołania nowego członka Zespołu, przedstawiciela tego samego podmiotu w drodze zarządzenia Wójta Gminy Płaska.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁASKA

z dnia 2023 r.

w sprawie określenia szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz z art. 17 ust. 1 pkt 11, art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 901 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Określa się szczegółowe warunki przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płaska.

§ 3. Traci moc uchwała nr XV/140/20 Rady Gminy Płaska z dnia 29 października 2020 r. w sprawie określenia szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania (Dz. Urz. Woj. Podlaskiego z 2020 r. poz. 4687).

§ 4. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia jej ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Polkowska

Załącznik do uchwały Nr

Rady Gminy Płaska

z dnia.....2023 r.

Szczegółowe warunki przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania.

§ 1. Pomoc w formie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych przysługuje osobom, o których mowa w art. 50 ust. 1 i ust. 2 ustawy o pomocy społecznej, w zakresie określonym ustawą.

§ 2. 1. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przysługują nieodpłatnie osobom i rodzinom, których dochód na osobę w rodzinie nie przekracza kwoty kryterium dochodowego określonego w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

2. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przysługują również osobom i rodzinom, których dochód przekracza kwotę kryterium dochodowego określonego w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, na zasadach w poniższej tabeli:

Wysokość dochodu świadczeniobiorcy w stosunku do kryterium dochodowego określonego w art. 8 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej, wyrażony w %	Wysokość opłaty w % ustalona od ceny usługi dla:	
	osoby samotnie gospodarującej	osoby w rodzinie
do 100%	bezpłatnie	bezpłatnie
101% - 140%	5%	10%
141% - 170%	10%	15%
171% - 220 %	15%	20%
221% - 260%	25%	40%
261% - 300%	35%	50%
301% - 340%	50%	60%
341% - 340%	65%	70%
381% - 420%	80%	80%
powyżej 420%	100%	100%

§ 3. Koszt jednej godziny usług opiekuńczych lub specjalistycznych usług opiekuńczych wynosi 23,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy złote).

§ 4. 1. Miesięczną odpłatność za usługi opiekuńcze lub specjalistyczne usługi opiekuńcze ustala się jako iloczyn świadczonych godzin usług i kosztu jednej godziny z uwzględnieniem procentowej wysokości odpłatności ustalonej w tabeli powyżej.

2. Należność za świadczone usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wnosi się na konto Ośrodka Pomocy Społecznej w Płaskiej w terminie do 10-tego dnia każdego miesiąca następującego po miesiącu, w którym usługa została wykonana.

3. Należność za usługi opiekuńcze nalicza się na podstawie karty pracy opiekuna potwierdzonej podpisem świadczeniobiorcy, jej przedstawiciela ustawowego albo innej osoby za zgodą osoby zainteresowanej.

4. Zaprzestaje się dochodzenia zwrotu odpłatności za usługi w przypadku śmierci osoby samotnej, nieposiadającej zstępnych i wstępnych oraz małżonka.

§ 5. 1. W szczególnie uzasadnionych przypadkach, na wniosek osoby zainteresowanej lub pracownika socjalnego można częściowo lub całkowicie zwolnić osobę zobowiązaną do ponoszenia odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych, z ponoszenia opłat ze względu na:

- 1) przewlekłą lub długotrwałą chorobę i ponoszone w związku z nią udokumentowane znaczące wydatki;
- 2) poniesione straty w wyniku zdarzenia losowego lub klęski żywiołowej;

3) gdy więcej niż jedna osoba w rodzinie wymaga pomocy w formie usług opiekuńczych;

4) inne szczególnie uzasadnione okoliczności.

2. Okres zwolnienia z ponoszenia odpłatności za przyznane świadczenia określa w drodze decyzji Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego.

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 410/23
Wójta Gminy Płaska z dnia 24 sierpnia 2023 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PŁASKA

z dnia 2023 r.

w sprawie wyboru ławników na okres kadencji 2024-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 160 § 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 217 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Stwierdza się w wyniku tajnego głosowania wybór ławnika do orzekania w sprawach zakresu prawa pracy w Sądzie Rejonowym w Suwałkach na okres kadencji 2024-2027:

1)

2. Stwierdza się brak wyboru kandydata do orzekania w Sądzie Rejonowym w Augustowie z uwagi na brak zgłoszeń kandydatów.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Alicja Polkowska