

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanok na lata 2022-2038.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanok na lata 2022-2038:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 140 274,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 140 274,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Sanok na dzień 30.06.2022 r.

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 2.140.274,00 zł:

- a) z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – umowa nr 2183/2022 - 187.500,00 zł, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”
- b) z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej – 1.002.582,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli
- c) z tytułu wpływów z podatku od spadków i darowizn – 58.000,00 zł, z przeznaczeniem na remonty w budynkach komunalnych
- d) z tytułu odsetek od lokat bankowych – 65.000,00 zł, z przeznaczeniem na remonty lokali użytkowych
- e) z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy – 827.192,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pieniężnego, o którym mowa w art. 13 ww. ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 138.367,38 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 040 355,10 zł, w związku z celowym przeznaczeniem otrzymanych dochodów na konkretne zadania.

Ponadto, w związku z rozwiązaniem umowy finansowej i zwrotem dotacji w ramach programu Erasmus+ „Ponadnarodowa mobilność uczniów”, realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 8 zmniejszono wydatki przeznaczone na to zadanie o kwotę 99.918,90 zł.

Wydatki majątkowe wzrosły o 2 098 012,28 zł, na następujących zadaniach, w tym:

- na zadaniach finansowanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:
 - rdz. 60016 – „Przebudowa dróg gminnych ul. Iwaszkiewicza nr (G60R), ul. Struga (G117018R). ul. Rataja nr (G117019R) w Sanoku” – 826.860,33 zł

- na zadaniach finansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych:
 - rdz. 80104 - „Zapewnienie nowych miejsc przedszkolnych w Sanoku poprzez przebudowę Samorządowego Przedszkola Publicznego nr 3” – 734.724,33 zł
 - rdz. 90001 - „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Sanoka i zminimalizowanie szkód w środowisku związanych z brakiem odpowiedniej infrastruktury – 200.624,99 zł
 - rdz. 92601 – „Rozbudowa infrastruktury turystycznej w zakresie ruchu rowerowego na terenie miasta Sanoka” – 85.802,63 zł
- oraz - rdz. 92109 – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – dotacja dla Sanockiego Domu Kultury na „Zakup foteli teatralno-kinowych” – 250.000,00 zł

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.06.2022 r. wynosi -33 010 082,97 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	185 467 500,81 zł	+2 140 274,00 zł	187 607 774,81 zł
dochody bieżące, w tym:	175 865 588,40 zł	+2 140 274,00 zł	178 005 862,40 zł
z subwencji ogólnej	38 981 447,00 zł	+1 002 582,00 zł	39 984 029,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	39 143 911,41 zł	+1 014 692,00 zł	40 158 603,41 zł
pozostałe	62 069 123,99 zł	+123 000,00 zł	62 192 123,99 zł
dochody majątkowe	9 601 912,41 zł	0,00 zł	9 601 912,41 zł
Wydatki ogółem:	216 479 490,40 zł	+4 138.367,38 zł	220 617 857,78 zł
wydatki bieżące, w tym:	183 340 664,21 zł	+2 040 355,10 zł	185 381 019,31 zł
wynagrodzenia z narzutami	78 106 658,00 zł	+1 003 414,00 zł	79 110 072,00 zł
wydatki majątkowe	33 138 826,19 zł	+2 098 012,28 zł	35 236 838,47 zł
Wynik budżetu	-31 011 989,59 zł	-1 998 093,38 zł	-33 010 082,97 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanok dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 998 093,38 zł., w tym:

- a) dokonano korekty przychodów o kwotę 800.000,00 zł:
 - zmniejszono przychody 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

-zwiększono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

b) zmniejszono przychody budżetu o kwotę 99.918,90 zł, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 99.918,90 zł

c) zwiększono przychody budżetu o kwotę 2.098.012,28 zł:

- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.096.960,33 zł

- 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 kwocie 1.001.051,95 zł

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	33 011 989,59 zł	+1 998 093,38 zł	35 010 082,97 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	11 935 473,03 zł	+101 133,05 zł	12 036 606,08 zł
wolne środki	21 076 516,56 zł	+1 896 960,33 zł	22 973 476,89 zł
Rozchody budżetu	2 000 000,00 zł	0,00 zł	2 000 000,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) „Przebudowa dróg gminnych ul. Iwaszkiewicza nr (G60R), ul. Struga nr (G117018R), ul. Rataja nr (G117019R) w Sanoku” – w związku z tym, iż wykonawca robót przystąpił do realizacji zadania w terminie późniejszym niż początkowo zakładano, nastąpiła zmiana płatności zadania i kwota zaplanowana do zapłaty w roku 2021 została uregulowana w 2022 – 826.860,33 zł (zadanie realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg)
- 2) „Rozbudowa infrastruktury turystycznej w zakresie ruchu rowerowego na terenie Miasta Sanoka” – w związku z niezrealizowaną częścią zadania i płatnością w roku 2021, przeniesiono ją do roku 2022 – 85.802,63 zł (zadanie realizowane w całości z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanok na lata 2022-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	1,57%	5,21%	5,91%	6,05%	4,42%
8.3	9,08%	6,87%	6,56%	6,34%	4,68%
8.3.1	9,76%	7,54%	7,23%	7,01%	5,49%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,42%	5,16%	4,70%	4,48%	4,39%
8.3	6,57%	8,88%	10,64%	13,26%	14,01%
8.3.1	7,38%	9,69%	10,64%	13,26%	14,01%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
8.1	4,18%	5,54%	3,80%	3,64%	3,01%
8.3	14,47%	14,62%	14,62%	14,62%	14,62%
8.3.1	14,47%	14,62%	14,62%	14,62%	14,62%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037	2038			
8.1	1,03%	0,37%			
8.3	14,62%	14,62%			
8.3.1	14,62%	14,62%			
8.4.1	Tak	Tak			

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.