

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

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

Kwota dochodów została zwiększona o 1 224 395,10 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 471 419,85 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 752 975,25 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Sanoka na dzień 13.09.2022 r

Dokonano następujących zmian:

a/ zwiększono plan dotacji o kwotę 1.193.242,10 zł w:

- rdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe – 289.085,00 zł, z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy
- rdz. 75095 – Pozostała działalność – 591,00 zł, z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy, zgodnie z art. 4 ww. ustawy
- rdz. 80101 Szkoły podstawowe – 35.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica”
- rdz. 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 239.457,10 zł,
- rdz. 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej – 85.649,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego, realizującego prace socjalną w środowisku w roku 2022
- rdz. 85295 - Pozostała działalność – 52.000,00 zł, środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, w oparciu o art. 26 ust. 1 pkt. 1 ww. ustawy,
- rdz. 85295 – Pozostała działalność – 10.098,00 zł, środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego przysługującego obywatelom Ukrainy w wysokości 300 zł na osobę w oparciu o art. 31 ww. ustawy,
- Pozostała działalność – 418.486,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pieniężnego, o którym mowa w art. 13 ww. ustawy,
- rdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 62.876,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022

b/ zwiększono plan dochodów z tytułu wpływów z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie o kwotę 31.153,00 zł.

c/ zmniejszono plan 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 – o kwotę 752.975,25 zł, rdz. 75095 par. 2057

d/ zwiększono plan 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 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU – umowa nr 4810/3/2022, w wysokości 752.975,25 zł, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Cyfrowa Gmina”, którego celem jest zwiększenie cyfryzacji jednostki samorządowej, wzmocnienie infrastruktury sprzętowej, a tym samym wzmocnienie kompetencji urzędu aby skutecznie reagować na panującą sytuację pandemiczną oraz podjęcie działań w kierunku zapewnienia cyberbezpieczeństwa pod kątem infrastruktury IT, jak i umiejętności pracowników w tym zakresie – o kwotę 752.975,25 zł, rdz. 75095 par. 6257.

Tym samym, w roku 2022 dochody z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na zadanie pn. „Cyfrowa Gmina”, wyniosły 28.290,00 zł – dochody bieżące i 752 975,25 zł – dochody majątkowe.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 224 395,10 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 254 195,10 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 29 800,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Sanoka na dzień 13.09.2022 r.

Wzrost wydatków spowodowany jest realizacją zadań finansowanych dotacjami bieżącymi:

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 13.09.2022 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:	190 739 641,43 zł	+1 224 395,10 zł	191 964 036,53 zł
dochody bieżące, w tym:	180 737 729,02 zł	+471 419,85 zł	181 209 148,87 zł
z tytułu dotacji bieżących	42 706 092,83 zł	+440 266,85 zł	43 146 359,68 zł

pozostałe	62 376 501,19 zł	+31 153,00 zł	62 407 654,19 zł
dochody majątkowe, w tym:	10 001 912,41 zł	+752 975,25 zł	10 754 887,66 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 313 912,41 zł	+752 975,25 zł	7 066 887,66 zł
Wydatki ogółem:	223 749 724,40 zł	+1 224 395,10 zł	224 974 119,50 zł
wydatki bieżące, w tym:	187 244 910,68 zł	+1 254 195,10 zł	188 499 105,78 zł
wynagrodzenia z narzutami	78 844 233,00 zł	+142 570,00 zł	78 986 803,00 zł
wydatki majątkowe	36 504 813,72 zł	-29 800,00 zł	36 475 013,72 zł
Wynik budżetu	-33 010 082,97 zł	0,00 zł	-33 010 082,97 zł

W roku 2023 nastąpił wzrost wydatków majątkowych o kwotę 667.499,67 zł (800.000,00 – 132.500,33 zł zapasu na wydatkach majątkowych w stosunku do limitu zobowiązań na załączniku nr 2), z powodu częściowego sfinansowania w roku 2023 zakupu pojazdu czyszczącego i wygładzającego lód. Zakup rolby stanowi etap przygotowań do współorganizacji Zimowej Olimpiady Młodzieży, która odbędzie się w 2023r. na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sanoku.

W/w zakup inwestycyjny zostanie w części pokryty z dotacji (400.000,00 zł w roku 2022) a pozostała część zostanie pokryta środkami własnymi w roku 2023. Dochody własne będą pochodziły ze sprzedaży majątku oraz ze zwiększonych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. W roku 2023 planuje się zwiększoną sprzedaż działek znajdujących się w obrębie nowopowstałej obwodnicy miasta Sanoka i stanowiących powierzchnię ok. 15 h. Są to tereny bardzo atrakcyjne dla potencjalnych inwestorów, ze względu na ich położenie oraz planowane pełne uzbrojenie tychże działek. Dochody ze sprzedaży terenów wokół obwodnicy zasila budżet miasta Sanoka dodatkową kwotą co najmniej 500.000,00 zł zaś wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zwiększą się o kwotę 167.499,67 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanok nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

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	1,56%	5,29%	6,18%	6,29%	4,70%
8.3	9,08%	6,88%	6,65%	6,43%	4,70%
8.3.1	9,76%	7,55%	7,33%	7,11%	5,51%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,67%	5,16%	4,70%	4,48%	4,39%
8.3	6,60%	8,91%	10,66%	13,28%	14,01%
8.3.1	7,41%	9,72%	10,66%	13,28%	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			

Nie uległ zmianie załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Uzupełniono jedynie objaśnienia do uchwały nr LXIV/567/22 Rady Miasta Sanoka podjętej w dniu 10 sierpnia 2022r. w następującym zakresie:

Oprócz wprowadzenia do załącznika przedsięwzięć nowego zadania pn. „Adaptacja byłego Gimnazjum nr 3 na Strefę Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności przy ul. Lipińskiego, Sanok – Posada” na łączną kwotę 3.105.885,55 zł, wprowadzono również zmiany w obrębie istniejących w załączniku przedsięwzięć zadań:

- „Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)” - opracowanie dokumentacji projektowej – zwiększenie w roku 2023 wkładu własnego o kwotę 106 272,00 zł
- „Budowa łącznika obwodnicy Sanoka (DK 28) z drogą powiatową nr P2212R (ul. Okulickiego) w Sanoku i uzbrojeniem przyległego terenu - I etap” – zwiększenie w roku 2024 wkładu własnego o kwotę 3.484.000,00 zł, w związku z wyższą niż zakładano ofertą przedłożoną przez wykonawcę. Całość zadania obecnie wyniesie 12.010.000,00 zł

Zwiększenie wydatków w obrębie przedmiotowych zadań inwestycyjnych, spowodowane było przeprowadzeniem przetargów na realizację tych zadań w wyniku których wyłoniono wykonawców, którzy przedstawili oferty znacznie przekraczające pierwotną wartość

zadań, pomimo że wybrano oferty najkorzystniejsze cenowo.

W związku z powyższym, celem zabezpieczenia realizacji przedmiotowych zadań, zaszła konieczność zwiększenia wkładu własnego w obrębie w/w przedsięwzięć, które dofinansowywane są w przeważającej części środkami zewnętrznymi. Rezygnacja z realizacji tychże zadań, skutkowałaby utratą lub zwrotem dofinansowania, a miasto straciłoby szansę na poprawę infrastruktury drogowej.

W związku z powyższym limit zobowiązań w roku 2023 kształtuje się następująco:

- 1) „Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)” – opracowanie dokumentacji projektowej – 647.472,00 zł
- 2) „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku mieszkalnego na budynek mieszkalny wielorodzinny, na działce o nr ewid. 332/3 w Sanoku, obręb Olchowce” – 323.000,00 zł
- 3) „Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla Gminy Miasta Sanoka” - 319.800,00 zł
- 4) „Budowa łącznika obwodnicy Sanoka (DK 28) z drogą powiatową nr P2212R (ul. Okulickiego) w Sanoku i uzbrojeniem przyległego terenu - I etap” – 3.000.000,00 zł
- 5) „Przebudowa dróg gminnych ul. Witosa (Nr G117008R), ul. Glinice (Nr G117007R) oraz Lisowskiego i ul. Stankiewicza (Nr G117003R) w Sanoku” – 8.039.418,00 zł.
- 6) „Adaptacja byłego Gimnazjum nr 3 na Strefę Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności przy ul. Lipińskiego, Sanok – Posada” – 1.099.798,55 zł
- 7) „Plan Zrównoważonej Mobilności 2030+ obejmujący obszar: Powiatu Leskiego, Powiatu Sanockiego ze szczególnym uwzględnieniem obszarów Gminy Miasta Sanoka, Gminy Sanok, Miasta i Gminy Zagórz, Miasta i Gminy Lesko, Gminy Bukowsko, Gminy Zarszyn, Gminy Besko, Gminy Tyrawa Wołoska oraz Gminy Komańcza” – 146.010,00 zł
- 8) „Cyfrowa Gmina” – 328.704,75 zł

Zaś w roku 2024 limit zobowiązań przedstawiał się następująco:

- 1) „Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla Gminy Miasta Sanoka” – 5.904.000,00 zł
- 2) „Budowa łącznika obwodnicy Sanoka (DK 28) z drogą powiatową nr P2212R (ul. Okulickiego) w Sanoku i uzbrojeniem przyległego terenu - I etap” – 9.010.000,00 zł

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