

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

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

Kwota dochodów została zwiększona o **3.444.123,02 zł** i są to dochody bieżące, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Sanoka na dzień 24.11.2022 r.

Dochody zwiększyły się z następujących źródeł:

Dokonano następujących zmian:

- a) zmniejszono plan dotacji o kwotę 5.278,85 zł
 - rdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe – 416,85 zł
 - rdz. 85216 Zasiłki stałe – 4.862,00 zł

- b) zwiększono plan dotacji oraz innych wpływów o kwotę 3.449.401,87 zł w:
 - rdz. 85395 – Pozostała działalność – wpływy z preferencyjnej sprzedaży węgla mieszkańcom gminy – 540.000,00 zł
 - rdz. 85395 – Pozostała działalność – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - środki na realizację wypłat rekompensat oraz dodatków dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych – 530.400,00 zł
 - rdz. 80104 - z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 30.000,00 zł
 - rdz. 80104 - z tytułu zwrotu przez gminy ościennie części kosztów opieki przedszkolnej świadczonej dla dzieci uczęszczających do przedszkoli na terenie miasta Sanoka – 280.000,00 zł
 - rdz. 80148 - z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 110.500,00 zł
 - rdz. 85516 – z tytułu wpływu z usług – 12.000,00 zł,
 - rdz. 01095 – Pozostała działalność – 3.636,80 zł, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego
 - rdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe – 187.569,00 zł, środki z Funduszu Pomocy 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 oraz na zasiłki i stypendia dla uczniów będącymi obywatelami Ukrainy

- rdz. 75011 – Urzędy Wojewódzkie – 10.579,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej
- rdz. 75095 – Pozostała działalność - 269,00 zł, środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy, zgodnie z art. 4 ww. ustawy
- rdz. 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 5.723,00 zł
- rdz. 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 28.692,07 zł,
- rdz. 85295 - Pozostała działalność – 295.000,00 zł, z przeznaczeniem wypłatę dodatku osłonowego,
- rdz. 85295 - Pozostała działalność – 163.124,00 zł, środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pieniężnego, o którym mowa w art. 13 ww. ustawy; na wypłatę świadczeń rodzinnych, wypłacanych w oparciu o art. 26 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy, oraz na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł, wypłacanego w oparciu o art. 31 ww. ustawy,
- rdz. 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1.184.826,00 zł,
- rdz. 85503 Karta Dużej Rodziny – 620,00 zł,
- rdz. 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 64.401,00 zł,
- rdz. 85295 - Pozostała działalność – 2.062,00 zł, środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia z pomocy społecznej „Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży” przyznanego na podstawie art. 29 i 30 ww. ustawy

Kwota wydatków została zwiększona o **3.444.123,02 zł**, i są to wydatki bieżące, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Sanoka na dzień 24.11.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 24.11.2022 r. wynosi -35 010 082,97 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	203 488 997,07 zł	+3.444.123,02 zł	206 933 120,09 zł
dochody bieżące, w tym:	192 099 409,41 zł	+3.444.123,02 zł	195 543 532,43 zł
z tytułu dotacji bieżących	47 558 778,98 zł	+2 471 623,02 zł	50 030 402,00 zł
pozostałe	64 102 819,82 zł	+972 500,00 zł	65.075.319,82 zł

dochody majątkowe	11 389 587,66 zł	0,00 zł	11 389 587,66 zł
Wydatki ogółem:	238 499 080,04 zł	+3.444.123,02 zł	241 943 203,06 zł
wydatki bieżące, w tym:	201 215 806,32 zł	+3.444.123,02 zł	204 659 929,34 zł
wynagrodzenia z narzutami	82 630 312,00 zł	+458 388,00 zł	83 088 700,00 zł
wydatki majątkowe	37 283 273,72 zł	0,00 zł	37 283 273,72 zł
Wynik budżetu	-35 010 082,97 zł	0,00 zł	-35 010 082,97 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasta Sanoka dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym, poprzez

- zwiększenie przychody o kwotę **4.000.000,00 zł**, z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych.
- zmniejszenie się przychodów o kwotę **4.000.000,00 zł**, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zmianie uległo źródło pokrycia deficytu w następujący sposób:

- z pokrycia deficytu przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – zmniejszenie o kwotę 4.000.000,00 zł
- na pokrycie deficytu przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych – zwiększenie o kwotę 4.000.000,00 zł

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 4 000 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	37 010 082,97 zł	0,00 zł	37 010 082,97 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00 zł	+4 000 000,00 zł	4 000 000,00 zł
wolne środki	24 973 476,89 zł	-4 000 000,00 zł	20 973 476,89 zł
Rozchody budżetu	2 000 000,00 zł	0,00 zł	2 000 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 2 400 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2038. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

W związku z wprowadzeniem emisji obligacji, zaplanowane zostały również nowe rozchody w latach 2028-2031, związane z wykupem emitowanych obligacji. Zmiany w

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasta Sanoka 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	3,86%	5,41%	6,48%	6,53%	4,85%
8.3	9,08%	7,05%	6,82%	6,60%	4,89%
8.3.1	9,76%	7,72%	7,50%	7,28%	5,70%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,80%	5,75%	5,28%	5,04%	4,93%
8.3	6,79%	9,09%	10,85%	13,28%	14,01%
8.3.1	7,60%	9,90%	10,85%	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			

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

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” – 2.726.798,55 zł
- 7) „Plan Zrównoważonej Mobilności 2030+ obejmujący obszar: Powiatu Leskiego, Powiatu Sanockiego ze szczególnym uwzględnieniem obszarów Gminy Miasta Sanoka, Gminy miasta sanoka, 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.