

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 Sanok na lata 2022-2038:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 538 617,45 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 138 617,45 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 400 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sanok na dzień 25.08.2022 r.

Dochody zostały zwiększone:

- 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 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU – umowa nr 4810/3/2022, w wysokości 781.265,25 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 – rdz. 75095
- b) z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego – pomoc finansowa udzielona przez Województwo Podkarpackie w wysokości 400.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup pojazdu czyszczącego i wygładzającego lód – rdz. 92605
- c) z tytułu wpływów z podatku od spadków i darowizn – 140.000,00 zł
- d) z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych – 44.377,20 zł
- e) oraz z tytułu zwiększenia planu dotacji w:
 - rdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 6.724,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej
 - rdz. 85216 – Zasiłki stałe – 26.600,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej

- rdz. 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 227.071,00 zł, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi
- rdz. 85295 - Pozostała działalność – 912.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz koszty obsługi tego zadania,
- rdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny – 580,00 zł

Kwota wydatków została zwiększona o 2 538 617,45 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 320 642,20 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 217 975,25 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Sanok na dzień 25.08.2022 r.

Wzrost wydatków spowodowany jest realizacją zadań finansowanych dotacjami bieżącymi oraz wprowadzeniem do budżetu trzech nowych zadań inwestycyjnych:

1. „Cyfrowa Gmina” – zadanie dofinansowywany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, o łącznej wartości 1.109.970,00 zł. Zadanie zgodnie z umową będzie realizowany w latach 2022-2023, przy czym kwota dofinansowania w wysokości 1.109.970,00 zł która wpłynęła na wydzielony rachunek budżetu w dniu 09.05.2022r., będzie wprowadzana do budżetu proporcjonalnie do zaplanowanych do wydatkowania kosztów.
 - rok 2022 – 781.265,25 zł (w tym wydatków majątkowych - 752.975,25 zł)
 - rok – 2023 – 328.704,75 zł (w tym wydatków majątkowych 288.114,75 zł)
2. Zakup pojazdu czyszczącego i wygładzającego lód w kwocie 400.000,00 zł, dofinansowane przez Województwo Podkarpackie. Zadanie stanowi etap przygotowań do współorganizacji Zimowej Olimpiady Młodzieży, która odbędzie się w 2023r. na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sanoku.
3. Zabezpieczenie osuwiska przy ul. Kościuszki w Sanoku (dokumentacja projektowa) – 60.000,00 zł (środki zabezpieczono poprzez przesunięcie z innego zadania inwestycyjnego).
4. Inwestycje w przedszkolu nr 4 – 65.000,00 zł

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.08.2022 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:	188 201 023,98 zł	+2 538 617,45 zł	190 739 641,43 zł
dochody bieżące, w tym:	178 599 111,57 zł	+2 138 617,45 zł	180 737 729,02 zł
z tytułu dotacji bieżących	40 751 852,58 zł	+1 954 240,25 zł	42 706 092,83 zł
pozostałe	62 192 123,99 zł	+184 377,20 zł	62 376 501,19 zł
dochody majątkowe, w tym:	9 601 912,41 zł	+400 000,00 zł	10 001 912,41 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 913 912,41 zł	+400 000,00 zł	6 313 912,41 zł
Wydatki ogółem:	221 211 106,95 zł	+2 538 617,45 zł	223 749 724,40 zł
wydatki bieżące, w tym:	185 924 268,48 zł	+1 320 642,20 zł	187 244 910,68 zł
wynagrodzenia z narzutami	79 038 418,00 zł	-194 185,00 zł	78 844 233,00 zł
wydatki majątkowe	35 286 838,47 zł	+1 217 975,25 zł	36 504 813,72 zł
Wynik budżetu	-33 010 082,97 zł	0,00 zł	-33 010 082,97 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%	6,59%	6,37%	4,69%
8.3.1	9,76%	7,55%	7,27%	7,05%	5,50%
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	6,59%	8,89%	10,65%	13,27%	14,01%

8.3.1	7,40%	9,70%	10,65%	13,27%	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			

W 2026 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmianie uległ załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wprowadzono do załącznika przedsięwzięć nowe zadanie:

1. „Cyfrowa Gmina” – zadanie dofinansowywany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, o łącznej wartości 1.109.970,00 zł. Zadanie zgodnie z umową będzie realizowany w latach 2022-2023, przy czym kwota dofinansowania w wysokości 1.109.970,00 zł, która wpłynęła na wydzielony rachunek budżetu w dniu 09.05.2022r., będzie wprowadzana do budżetu proporcjonalnie do zaplanowanych do wydatkowania kosztów na lata:

- rok 2022 – 781.265,25 zł
- rok 2023 – 328.704,75 zł

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. Witosza (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 nie uległ zmianie.

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

