

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka na lata 2023-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 września 2023r., obejmującymi Zarządzenie Nr 140/08/2023 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 31 sierpnia 2023r. oraz Uchwałę Nr LXXXIV/773/23 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 września 2023r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka:

1. Dochody ogółem zwiększono o **8 938 749,91 zł**, z czego dochody bieżące zwiększono o **8 938 749,91 zł**, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Wzrost dochodów spowodowany był decyzjami Wojewody Podkarpackiego zwiększającymi kwoty dotacji na realizację zadań własnych i zleconych oraz otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy Obywatelom Ukrainy. Wprowadzono również dotację z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości **69.752,00 zł**, z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.

Wprowadzono środki z Funduszu Pomocy w wysokości **267.168,91 zł**.

Otrzymane dotacje z budżetu państwa w wysokości **33.960,00 zł**.

Ponadto, otrzymano środki z Ministerstwa Finansów na uzupełnienie dochodów gmin - pismo Ministra Finansów znak ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023r. w wysokości **8.426.414,00 zł** oraz środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – pismo Ministra Finansów znak ST3.4751.2.8.2023.4g z dnia 28 sierpnia 2023r. – **124.855,00 zł**, z przeznaczeniem na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.

Otrzymano również darowiznę w wysokości **16.600,00 zł**, którą przeznaczono na Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego.

2. Wydatki ogółem zwiększono o **8 938 749,91 zł**, z czego wydatki bieżące zwiększono o **8 865 530,91 zł**, a wydatki majątkowe zwiększono o **73 219,00 zł**.

Wzrost wydatków bieżących spowodowany był dotacjami otrzymanymi od Wojewody Podkarpackiego i z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań własnych i zleconych.

Z kolei, środki otrzymane z Ministerstwa Finansów przeznaczone na następujące zadania bieżące:

- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – 1.829.476,00 zł;
- wynagrodzenie osobowe pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz wynagrodzenie Asystenta Rodziny – 515.600,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi w szkołach, przedszkolach i żłobkach – 4.000.000,00 zł;
- pokrycie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych w komunikacji miejskiej dla SPGK Sp. z o.o. - 1.000.000,00 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (Sanockie becikowe) – 14.000,00 zł;
- utrzymanie czystości, porządku w mieście (wywóz koszy ulicznych, zmiatanie ulic, opieka nad bezdomnymi zwierzętami) – 442.338,00 zł;
- remonty budynków Wspólnot Mieszkaniowych i lokali socjalnych – 180.000,00 zł;
- koszty eksploatacji lokali socjalnych, koszty nadzoru robót remontowych wykonywanych w budynkach komunalnych, opłaty za administrowanie i czynsze w lokalach – 35.000,00 zł;
- koszty administrowania lokalami użytkowymi – 55.000,00 zł;
- zakup energii, gazu i rekompensaty za zarządzanie Dworcem Multimodalnym – 280.000,00 zł;
- opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów z cmentarzy oraz prowizja dla zarządcy cmentarzy – 75.000,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.

Wprowadzono również do budżetu nowe zadania inwestycyjne, które będą realizowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych:

- „Budowa muru oporowego wraz z remontem chodnika drogi gminnej ul. Ks. Wołka” – 380.000,00 zł
- „Wykonanie nowej nawierzchni jezdni na działce nr ewid. 259/2 (boczna do ul. Witosa) oraz na działce ewid. nr 226/1 (ul. Bojko) obręb Dąbrówka w Sanoku” - 106.602,16 zł
- „Przebudowa drogi gminnej Aleje Najświętszej Marii Panny” - 500.000,00 zł

Środki na realizację w/w zadań przeniesiono z zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury turystycznej w zakresie ruchu rowerowego na terenie miasta Sanoka”, finansowanego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zadanie to, z uwagi na przedłużające się procedury postępowań o udzielenie zamówień publicznych, będzie realizowane w terminie późniejszym.

Z tych środków zabezpieczono również wydatki na kontynuowaną inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej G2R ul. Biała Góra w km 0+192,00 do 0+531,00” – 230.000,00 zł. Zwiększono również wydatki inwestycyjne na zadaniu pn. „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku mieszkalnego na budynek mieszkalny wielorodzinny, na działce o nr ewid. 332/3 w Sanoku, obręb Olchowce”, poprzez przeniesienie z wydatków bieżących – 110.000,00 zł.

Ponadto, z racji unieważnionego postępowania przetargowego na realizację zadania pn. „Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla Gminy Miasta Sanoka” oraz trwającymi uzgodnieniami z NFOŚiGW w sprawie zmiany zakresu rzeczowego, opóźnił się termin realizacji zadania, w związku z czym środki w wysokości **80.000,00 zł**, przesunięto na realizację zadania pn. „Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)”.

W ślad za przedłożonymi zmianami dokonano niezbędnych poprawek w załączniku nr 2 Przedsięwzięcia.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	213 101 026,95	+8 938 749,91	222 039 776,86
Dochody bieżące	183 013 611,29	+8 938 749,91	191 952 361,20
Subwencja ogólna	44 780 413,00	+8 551 269,00	53 331 682,00
Dotacje bieżące	29 066 147,78	+370 880,91	29 437 028,69
Pozostałe	74 959 418,51	+16 600,00	74 976 018,51
Wydatki ogółem	243 482 998,35	+8 938 749,91	252 421 748,26
Wydatki bieżące	189 592 773,11	+8 865 530,91	198 458 304,02
Wynagrodzenia i pochodne	84 411 838,00	+6 424 289,00	90 836 127,00
Pozostałe wydatki bieżące	97 735 935,11	+2 441 241,91	100 177 177,02
Wydatki majątkowe	53 890 225,24	+73 219,00	53 963 444,24

W latach 2024-2040 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka:

1. Wynik budżetu nie uległ zmianie.
2. Przychody nie uległy zmianie.
3. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka na lata 2023-2040 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 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	6,66%	7,58%	TAK	7,85%	TAK
2024	6,30%	6,39%	TAK	6,67%	TAK
2025	5,74%	5,86%	TAK	6,14%	TAK
2026	2,94%	3,31%	TAK	3,50%	TAK
2027	4,44%	4,51%	TAK	4,71%	TAK
2028	6,03%	6,15%	TAK	6,35%	TAK
2029	5,92%	6,48%	TAK	6,68%	TAK
2030	6,39%	8,47%	TAK	8,47%	TAK
2031	6,24%	9,88%	TAK	9,88%	TAK

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)
2032	5,18%	10,24%	TAK	10,24%	TAK
2033	6,02%	10,32%	TAK	10,32%	TAK
2034	4,76%	10,44%	TAK	10,44%	TAK
2035	4,57%	10,52%	TAK	10,52%	TAK
2036	5,66%	10,54%	TAK	10,54%	TAK
2037	3,30%	10,49%	TAK	10,49%	TAK
2038	2,63%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2039	2,21%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2040	2,09%	9,94%	TAK	9,94%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Sanok 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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sanoka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku mieszkalnego na budynek mieszkalny wielorodzinny, na działce o nr ewid. 332/3 w Sanoku, obręb Olchowce”, poprzez dodanie środków w wysokości 110.000,00 zł.

Wydatki na realizację zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury turystycznej w zakresie ruchu rowerowego na terenie miasta Sanoka” zmniejszyły się o kwotę 1.216.602,16 zł. Zadanie będzie realizowane w terminie późniejszym, z uwagi na przedłużające się procedury przetargowe i przygotowawcze formalno-prawne pod inwestycję.

Ponadto, w załączniku przedsięwzięć przesunięto środki w wysokości 80.000,00 zł z zadania pn. „Zakup autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania dla Gminy Miasta Sanoka” na zadanie pn. „Budowa mostu na rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)”. Zmiany te podyktowane są unieważnieniem postępowania przetargowego oraz trwającymi uzgodnieniami z NFOŚiGW w sprawie zmiany zakresu rzeczowego w/w zadania, co znacznie opóźni jego realizację, a tym samym umożliwi przesunięcie zabezpieczonych środków na inne przedsięwzięcia.

Z uwagi na to, że podpisano umowę z wykonawcą na realizację zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej w budynkach Szkoły Podstawowej nr 2 i Szkoły Podstawowej nr 8”, zmniejszono o całą kwotę limit zobowiązań z tego tytułu. Dostosowano również limit zobowiązań do odbytego przetargu na realizację zadania pn. „Budowa mostu na

rzece San wraz z budową dróg dojazdowych i skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 886 (ul. Królowej Bony)” – etap wykonania dokumentacji.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.