

Projekt
Uchwała Nr
Rady Gminy w Sanoku

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2023 – 2035.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 poz. 559 z późn. zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83).

Rada Gminy
uchwała:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sanok na lata 2023 – 2035 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Sanok do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 7.347.272,- zł, w tym:

- 1) w roku 2024 – 7.347.272,- zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe w tym: z tytułu opieki serwisowej;

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) odśnieżania dróg gminnych do kwoty 1.200.000,- zł,
- b) dowozu uczniów do szkół do kwoty 900.000,- zł,
- c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej do kwoty 2.000.000,- zł.

§ 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Sanok Nr XLVI/320/2022 z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sanok na lata 2022 - 2033 ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sanok.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 259/2022 Wójta Gminy Sanok
z dnia 2022-11-09

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	99 608 308,00	81 491 436,00	9 550 250,00	106 332,00	30 836 984,00	16 780 680,00	24 217 190,00	14 326 000,00	18 116 872,00	1 000 000,00	17 116 872,00	
2024	90 500 000,00	89 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	33 500 000,00	17 000 000,00	29 000 000,00	18 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	98 500 000,00	97 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	36 500 000,00	17 000 000,00	34 000 000,00	22 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	106 500 000,00	105 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	40 000 000,00	17 000 000,00	38 500 000,00	25 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	115 500 000,00	114 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	45 000 000,00	17 000 000,00	42 500 000,00	28 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	124 500 000,00	123 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	50 000 000,00	17 000 000,00	46 500 000,00	31 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	133 500 000,00	132 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	55 000 000,00	17 000 000,00	50 500 000,00	34 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	142 500 000,00	141 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	59 500 000,00	17 000 000,00	55 000 000,00	37 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	151 500 000,00	150 500 000,00	9 900 000,00	100 000,00	64 000 000,00	17 000 000,00	59 500 000,00	30 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	160 000 000,00	159 000 000,00	9 900 000,00	100 000,00	68 500 000,00	17 000 000,00	63 500 000,00	32 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	166 000 000,00	165 000 000,00	9 900 000,00	100 000,00	71 500 000,00	17 000 000,00	66 500 000,00	34 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2034	171 000 000,00	170 000 000,00	9 900 000,00	100 000,00	74 000 000,00	17 000 000,00	69 000 000,00	35 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2035	176 000 000,00	175 000 000,00	9 900 000,00	100 000,00	76 500 000,00	17 000 000,00	71 500 000,00	37 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	118 069 329,00	87 152 865,00	40 447 408,03	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	30 916 464,00	30 916 464,00	10 000,00
2024	87 400 000,00	79 900 000,00	40 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2025	95 700 000,00	87 200 000,00	41 000 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00
2026	103 850 000,00	93 850 000,00	41 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2027	112 758 000,00	100 758 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2028	121 758 000,00	108 758 000,00	42 500 000,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2029	130 658 000,00	114 658 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2030	139 658 000,00	119 658 000,00	43 500 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00
2031	148 429 795,00	124 429 795,00	44 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00
2032	156 669 600,00	126 669 600,00	44 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00
2033	162 000 000,00	129 000 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	33 000 000,00	0,00
2034	167 000 000,00	131 000 000,00	45 500 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000 000,00	36 000 000,00	0,00
2035	171 784 552,98	133 784 552,98	46 000 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000 000,00	38 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-18 461 021,00	0,00	21 261 021,00	12 930 885,00	10 130 885,00	1 522 886,00	1 522 886,00	6 807 250,00	6 807 250,00
2024	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 742 000,00	2 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 742 000,00	2 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 842 000,00	2 842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 842 000,00	2 842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 070 205,00	3 070 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 330 400,00	3 330 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 215 447,02	4 215 447,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 000,00	2 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 000,00	2 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 842 000,00	2 842 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 842 000,00	2 842 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 070 205,00	3 070 205,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 400,00	3 330 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 215 447,02	4 215 447,02	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 334 052,02	0,00	-5 661 429,00	2 668 707,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	35 234 052,02	0,00	9 600 000,00	9 600 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	32 434 052,02	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 784 052,02	0,00	11 650 000,00	11 650 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 042 052,02	0,00	13 742 000,00	13 742 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 300 052,02	0,00	14 742 000,00	14 742 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 458 052,02	0,00	17 842 000,00	17 842 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 616 052,02	0,00	21 842 000,00	21 842 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 545 847,02	0,00	26 070 205,00	26 070 205,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 215 447,02	0,00	32 330 400,00	32 330 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 215 447,02	0,00	36 000 000,00	36 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 215 447,02	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	41 215 447,02	41 215 447,02

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,64%	-6,24%	-4,69%	16,18%	16,18%	TAK	TAK
2024	8,41%	17,38%	18,76%	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2025	6,96%	16,27%	x	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2026	5,82%	15,99%	x	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2027	5,17%	16,45%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2028	4,59%	15,86%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2029	4,11%	17,09%	x	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2030	3,65%	18,91%	x	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2031	3,42%	20,65%	x	16,85%	16,85%	TAK	TAK
2032	3,19%	23,61%	x	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2033	3,38%	25,00%	x	18,37%	18,37%	TAK	TAK
2034	3,04%	25,92%	x	19,65%	19,65%	TAK	TAK
2035	2,88%	26,30%	x	21,01%	21,01%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	107 000,00	107 000,00	107 000,00	123 625,00	123 625,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	695 886,00	695 886,00	629 886,00	7 052 728,00	0,00	7 052 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 347 272,00	0,00	7 347 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	570 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	330 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 259/2022 Wójta Gminy Sanok
z dnia 2022-11-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 417 000,00	7 052 728,00	7 347 272,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 417 000,00	7 052 728,00	7 347 272,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 417 000,00	7 052 728,00	7 347 272,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 417 000,00	7 052 728,00	7 347 272,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY W SANOKU	2021	2024	7 717 000,00	2 000 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa drogi gminnej Prusiek - Płowce na terenie Gminy Sanok - Poprawa stanu dróg	URZĄD GMINY W SANOKU	2022	2024	6 200 000,00	3 052 728,00	2 147 272,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Stróże Wielkie - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY W SANOKU	2023	2024	3 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr
Rady Gminy Sanok
z dnia r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2023 – 2035.

I. Prognozowane dochody budżetowe

Dochody bieżące

1. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – ustalając prognozę tego dochodu założono na rok 2023 kwotę 9.550.250,- zł zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r., natomiast na lata 2024 – 2035 ustalono kwotę 9.900.000,- zł rocznie.

2. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych - ustalając prognozę tego dochodu założono na rok 2023 kwotę 106.332,- zł, natomiast na pozostałe lata obowiązywania prognozy przyjęto kwotę 100.000,- zł. Z informacji otrzymanej od Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r. roczna planowana kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 106.332,- zł.

3. Subwencje ogólne

Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost subwencji o 10%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2019 – 2022 i planowanych na rok 2023.

Cześć wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost subwencji o 7%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2019 – 2022 i planowanych na rok 2023.

Cześć równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – wysokość prognozowanego dochodu przyjęto na poziomie planu na rok 2023 i przez cały okres obowiązywania prognozy nie założono wzrostu tego dochodu.

4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i dotacje celowe z budżetu państwa na

realizację zadań własnych gminy – prognoza dochodów z w/w tytułów została ustalona przez cały okres obowiązywania prognozy w wysokościach zaplanowanych w roku 2023. Planowana kwota dochodów związanych z realizacją przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej została ustalona w kwocie 15.393.750,- zł w oparciu o informację od Wojewody Podkarpackiego i pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Krośnie. Planowana kwota dochodów z tytułu dotacji na realizację zadań własnych gminy została ustalona w kwocie 1.386,930,- zł w oparciu o informację od Wojewody Podkarpackiego. Na lata 2024- 2035 ustalono kwotę planowanych dochodów w wysokości 17.000.000,- zł. Prognoza dochodów tego rodzaju trudna jest do ustalenia, są to głównie dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i trudno jest ustalić ilość osób korzystających z tej formy pomocy.

5. Pozostałe dochody bieżące

Podatek od nieruchomości – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z podatku od nieruchomości o 25%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2019 – 2022 i planowanych na rok 2023.

Podatek rolny – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z podatku rolnego o 4%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2019 – 2022 i planowanych na rok 2023.

Podatek leśny - w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z podatku leśnego o 2%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2019 – 2022 i planowanych na rok 2023. .

Podatek od środków transportowych – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost wpływów z podatku od środków transportowych o 2%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2019 – 2022 i planowanych na rok 2023.

Wpływy z karty podatkowej – przyjęto 2% wzrost tego dochodu, wpływy z karty podatkowej są kategorią dochodu który trudno jest ustalić, do prognozy przyjęto dane z wykonania z lat ubiegłych.

Podatek od spadków i darowizn – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od spadków i darowizn na rok 2023.

Oplata skarbową — przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z opłaty skarbowej na rok 2023.

Podatek od czynności cywilnoprawnych – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych na rok

2023.

Oplaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu i wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – założono na stałym poziomie, jako wielkość bazową przyjęto plan na rok 2023 wynoszący 210.000,- zł.

Pozostałe dochody to odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych, zwrot nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej wraz z odsetkami, opłaty za gospodarowanie odpadami, opłaty mieszkańców za ścieki odprowadzane do oczyszczalni ścieków w Tyrawie Solnej, opłaty za pobyt w DPS w Raczkowej oraz opłat za korzystanie ze środowiska. Wysokość kwot prognozy na lata 2023- 2033 przyjęto na poziomie planu na rok 2023 z tytułu tej kategorii dochodów w kwocie 6.371.690,- zł.

Dochody z majątku gminy – w tej grupie dochodów mieszczą się dochody z tytułu wynajmu, dzierżawy lokali użytkowych, mieszkań, gruntów, użytkowania wieczystego i czynsz za obwody łowieckie. Do prognozy przez cały okres jej obowiązywania przyjęto wielkości na stałym poziomie planowanym w roku 2023. Natomiast w pozostałej grupie dochodów z majątku gminy obejmujących wpływy z tytułu wynajmu pomieszczeń i dzierżawy gruntów założono wzrost o 20% rocznie.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku – założono prognozę w roku 2023 w kwocie 350.000,- zł, obejmującą posiadane i przygotowane do sprzedaży składniki mienia komunalnego w kwocie 350.000,-zł na które składają się sprzedaże działek i mienia w następujących miejscowościach:

Prusiek	40 000,- zł
Załuż	3 000,- zł
Niebieszczany	3 000,- zł
Tyrawa Solna	10 000,- zł
Dobra	6 000,- zł
Łodzina	200 000,- zł
Stróże Małe	60 000,- zł
Dobra	5 000,- zł
Srogów Dolny	3 000,- zł
Czerzeż	20 000,- zł
R a z e m:	350 000,- zł

W pozostałych latach prognozy przyjęto kwotę 650.000,- zł z tytułu sprzedaży składników mienia komunalnego. W kwocie 650.000,- zł założono wpływy ze sprzedaży drewna. Wykonanie tego dochodu w latach poprzednich przedstawia się następująco:, w roku 2018 – 706.044,54 zł, w roku 2019 – 889.649,91 zł, w roku 2020 – 504.626,91 zł, w roku 2021 – 661.004,70 zł i wykonanie na dzień 30 września 2022 r. – 684.248,92 zł.

W ramach dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w roku 2023 następujące dochody:

- dofinansowanie z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na realizację zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Niebieszczany i Mrzyglód”	3.770.094,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Prusiek – Płowce na terenie Gminy Sanok”	3.052.728,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Sanok”	2.833.000,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Poprawa infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Sanok”	4.999.850,
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Stróże Wielkie”	1.999.200,
- dofinansowanie projektu pn. „Rozwój przestrzeni publicznej Gminy Sanok poprzez modernizację Wiejskiego Domu Kultury w Prusieku ” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.	107.000,
- dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie w ramach programu Sportowa Polska 2022 na realizację projektu pn. „Modernizacja boiska sportowego w miejscowości Markowce na terenie Gminy Sanok”.	355.000,

II. Prognozowane wydatki budżetowe.

Wydatki bieżące - ustalając wydatki bieżące w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy. Prognozowane wydatki bieżące w roku 2023 wynoszą 87.152.865,- zł, w latach 2024 do 2025 wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu, w związku z tym nie planuje się wydatków na realizację zadań z zakresu modernizacji i remontów dróg gminnych, obiektów komunalnych takich jak placówki szkolne, domy

ludowe, od roku 2026 planowany jest wzrost wydatków bieżących.

Prognozując wynagrodzenia i składki od nich naliczane założono średniorocznie wzrost o ok. 500.000 zł, obecnie nie jest przewidziana reorganizacja żadnych jednostek organizacyjnych gminy, stąd też założony jest wzrost w tej grupie wydatków.

Wydatki majątkowe - ustalając w roku 2023 prognozę wydatków majątkowych założono wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków, również ujęto zadania, które będą realizowane z udziałem środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Programu Rządowego Funduszu Polski Ład . Natomiast w latach 2024 – 2035 prognozy przewidziano wydatki majątkowe niezbędne do kontynuacji już rozpoczętych inwestycji lub stanowiące wkład własny w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

III. Prognozowane przychody budżetowe i rozchody budżetowe.

Przychody budżetowe zostały ujęte w prognozie w roku 2023 w kwocie 21.261.021,- zł na które składają się: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 12.930.885,- zł, przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 1.000.000,- (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2021 w kwocie 1.000.000,- zł – budowa świetlicy sportowej w Czerteżu), przychody wynikające z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 522.886 zł (środki na realizację projektu „Cyfrowa Gmina) oraz przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 6.807.250,- zł. Z zaplanowanych przychodów zostanie sfinansowany planowany deficyt w kwocie 18.461.021,- zł i spłata wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2.800.000,- zł. Natomiast w pozostałych latach prognozy nie jest przewidziane zaciąganie kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetowe – w latach 2022 – 2033 przedstawiają się następująco: w roku w roku 2022 – 2.500.000,- zł, w roku 2023 – 3.200.000,- zł, w roku 2024 – 3.100.000,- zł, w roku 2025 – 3.600.000,- zł, w roku 2026 – 3.600.000,- zł, w roku 2027 – 3.300.000,- zł, w roku 2028 – 3.600.000,- zł, w roku 2029 – 3.600.000,- zł, w roku 2030 – 3.600.000,- zł, w roku 2031 w kwocie 3.600.000,- zł, w roku 2032 w kwocie 3.600.000,- zł i w roku 2033 w

kwocie 1.175.560,06 zł. Rozchody budżetowe będą finansowane z nadwyżki budżetowej, na dzień ustalania prognozy nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach 2023 – 2033 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek.

IV. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W roku 2023 deficyt w kwocie 18.461.021,- zł zostanie sfinansowany zaciąganiem pożyczkami i kredytem w kwocie 10.130.885,- zł i przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 1.000.000,- zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z roku 2021 w kwocie 1.000.000,- zł), przychodami wynikającymi z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 522.886 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 6.807.250,- zł. W następnych latach prognozy budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

V. Dług

Na koniec roku 2022 planowany dług wynosi 28.203.167,02 zł. W roku 2023 planowane są przychody w kwocie 12.930.885,- zł z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 2.800.000,- zł. Na koniec roku 2023 planowany dług będzie wynosił 38.334.052,02. zł. W roku 2024 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.100.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2024 będzie wynosił 35.234.052,02 zł. W roku 2025 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.800.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2025 będzie wynosił 32.434.052,02 zł. W roku 2026 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.650.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2026 będzie wynosił 29.784.052,02 zł. W roku 2027 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.742.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2027 będzie wynosił 27.042.052,02 zł. W roku 2028 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.742.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2028 będzie wynosił 24.300.052,02 zł. W roku 2029 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.842.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2029 będzie wynosił 21.458.052,02 zł. W roku 2030 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.842.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2030 będzie wynosił 18.616.052,02 zł. W roku 2031 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.070.205,- zł, planowany dług na koniec roku 2031 będzie wynosił 15,545,847,02 zł. W roku 2032 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 3.330.400,- zł, planowany dług na koniec roku 2032 będzie wynosił 12.215.447,02 zł. W roku 2033 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 4.000.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2033 będzie wynosił 8.215.447,02 zł. W roku 2034 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 4.000.000,- zł, planowany dług na

koniec roku 2033 będzie wynosił 4.215.447,02 zł. W roku 2035 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 4.215.447,02 zł, na koniec roku 2035 gmina nie będzie posiadała długu.

VI. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W wierszach 8.4 i 8.4.1. wieloletniej prognozy finansowej zostało wykazane spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z powyższych danych wynika, że w latach 2023-2035 wskaźnik spłaty przez Gminę Sanok zostanie zachowany.

