

=> **Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa**

400,- zł

Wydatki tego rozdziału obejmują zwrot kosztów podróży poborowym i w całości realizowane są ze środków dotacji celowej na zadania zlecone.

=> **Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

194.000,- zł

Wydatki tego rozdziału obejmują w całości realizację projektu pn. „Promocja gminy wiejskiej Sanok jako regionu o wysokich walorach turystycznych i inwestycyjnych – kampania promocyjna”

=> **Rozdział 75095 - Pozostała działalność**

447.900,- zł

w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów) oraz zwrot kosztów przejazdów sołtysów 166.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe 60.000,- zł
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne 80.000,- zł
- zakup usług pozostałych 72.400,- zł
- zakupy materiałowe 28.500,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne 8.000,- zł
- rozmowy telefoniczne komórkowe i stacjonarne 8.000,- zł
- zakup energii 10.000,- zł
- różne opłaty i składki 15.000,- zł

**9. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 2.964,- zł - tj.0,01% wydatków budżetowych ogółem**

W ramach tego działu zaplanowano środki na zakup materiałów i usługi dotyczące prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców w gminie. Jest to zadanie w całości realizowane ze środków dotacji celowej na zadanie zlecone.

**10. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 364.500,- zł**  
**tj.0,82 % wydatków budżetowych ogółem**

=> **Rozdział 75406 – Straż Graniczna**

1.500,- zł

w tym:

- dotacja na rzecz Funduszu Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych 1.500,- zł

=> **Rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne**

347.000,- zł

w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne 2.000,- zł
- energia elektryczna, gaz 40.000,- zł
- zakup materiałów, paliwa, części zamiennych do sprzętu 139.000,- zł

- zakup usług pozostałych	50.000,- zł
- zakup usług remontowych	15.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	50.000,- zł
- ubezpieczenia sprzętu, ubezpieczenie członków drużyn OSP, przeglądy techniczne samochodów	25.000,- zł
- rozmowy telefoniczne	6.000,- zł
- ekwiwalent za udział w akcjach	20.000,- zł
=> <b>Rozdział 75414 - Obrona cywilna</b>	<b>10.000,- zł</b>
w tym:	
- zakup materiałów i wyposażenia, konserwacja sprzętu OC, adaptacja magazynu sprzętu przeciwpożarowego	10.000,- zł
=> <b>Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>3.000,- zł</b>
w tym:	
- zakup materiałów i wyposażenia	3.000,- zł
=> <b>Rozdział 75495 - Pozostała działalność</b>	<b>3.000,- zł</b>
wydatki tego działu obejmują:	
- zakup oznakowania ewakuacyjnego, zakup gaśnic i środków gaśniczych, przeglądy, naprawy i legalizacja gaśnic i urządzeń gaśniczych	3.000,- zł

**11. Obsługa długu publicznego - 800.000,- zł - tj.1,81 %**  
**wydatków budżetowych ogółem**

=> <b>Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>800.000,- zł</b>
---	---------------------

Wydatki tego rozdziału obejmują spłatę odsetek od kredytów długoterminowych.

**12. Różne rozliczenia - 300.000,- zł - tj.0,68 % wydatków budżetowych ogółem:**

Zaplanowane w tym dziale środki budżetowe dotyczą rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 150.000,- zł, natomiast rezerwa celowa w kwocie 150.000,- zł obejmuje realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego.

**13. Oświata i wychowanie - 16.790.811,-zł - tj. 37,97% wydatków budżetowych ogółem**

=> <b>Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe</b>	<b>10.809.157,- zł</b>
W tym:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników obejmujące: (wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, fundusz nagród, dodatki stażowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne ) wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	8.389.986,- zł
- pozostałe wydatki bieżące	
w tym:	
podróże służbowe, zakup materiałów i wyposażenia, energia elektryczna, gaz, woda, opłaty pocztowe, usługi telekomunikacyjne, konserwacje, naprawy, prowizje bankowe, zakup pomocy dydaktycz-	

nych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zawierający również odpis dla nauczycieli emerytów	2.171.171,- zł
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie o uprawnieniach szkoły publicznej	198.000,- zł
- wydatki inwestycyjne – modernizacja SP Strachocina	50.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>753.458,- zł</b>
w tym:	
- wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	650.022,- zł
- pozostałe wydatki bieżące w tym: zakupy materiałowe, zakup pomocy dydaktycznych, energia, gaz, woda, podróże służbowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	103.436,- zł
<b>=&gt; Rozdział 80104 - Przedszkola</b>	<b>836.648,- zł</b>
w tym:	
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce	348.210,- zł
- wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	419.983,- zł
- pozostałe wydatki bieżące w tym: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatki wiejskie i mieszkaniowe	68.455,- zł
<b>=&gt; Rozdział 80110 - Gimnazja</b>	<b>3.251.448,- zł</b>
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników (obejmujące wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, i pochodne od wynagrodzeń)	2.588.012,- zł
- pozostałe wydatki podobnie jak w przypadku szkół dotyczące bieżącego funkcjonowania jednostek i utrzymania budynków	663.436,- zł
<b>=&gt; Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>353.400,- zł</b>
- wydatki tego rozdziału obejmują koszty transportu uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz dowóz dzieci niepełnosprawnych	353.400,- zł
<b>=&gt; Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół</b>	<b>364.600,- zł</b>
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników	230.000,- zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.000,- zł
- podróże służbowe krajowe	1.000,- zł
- zakupy materiałowe	15.000,- zł
- zakup usług pozostałych	8.000,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	43.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	3.000,- zł
- składki na Fundusz Pracy	6.100,- zł

- badania okresowe pracowników	1.000,- zł
- zakup energii	6.000,- zł
- ekwiwalent za materiały biurowe	1.200,- zł
- zakup usług remontowych	1.000,- zł
- czynsz	22.000,- zł
- szkolenia pracowników	2.000,- zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.300,- zł
<b>=&gt; Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>76.000,- zł</b>
- w ramach wydatków w tym rozdziale zaplanowano środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w tym organizacje systemu doradztwa zawodowego nauczycieli.	
<b>=&gt; Rozdział 80148 – Stołówki szkolne</b>	<b>346.100,- zł</b>
- wydatki tego rozdziału obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników obsługujących stołówki szkolne oraz wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem stołówek.	346.100,- zł

#### 14. Ochrona zdrowia - 145.000,- zł - tj.0,33 % wydatków budżetowych ogółem

<b>=&gt; Rozdział 85153 - Zwalczenie narkomanii</b>	<b>7.250,- zł</b>
Wydatki tego rozdziału obejmują finansowanie imprez organizowanych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych w formie zajęć rekreacyjno-sportowych w ramach turniejów i olimpiad sportowych w kwocie 5.000,- zł i warsztaty dla szkół podstawowych i gimnazjalnych „Nowa Perspektywa” w kwocie 2.250,- zł	
<b>=&gt; Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>137.750,- zł</b>

W ramach wydatków tego rozdziału planowane są następujące zadania:

1. Utrzymanie i wyposażenie alkoholowego punktu informacyjno-konsultacyjnego i opłacenie dyżurów fachowców	4.500,- zł
2. Opłacenie biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu	10.000,- zł
3. Wydatki związane z kierowaniem uczestników komisji RPA na leczenie	600,- zł
4. Opłacanie konsultacji i warsztatów psychologicznych dla osób współuzależnionych, DDA oraz ofiar przemocy	400,- zł
5. Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Pakoszówce	2.500,- zł
6. Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Dobrej	2.500,- zł
7. Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Lisznej	3.000,- zł
8. Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Płowcach	2.500,- zł
9. Realizacja programu profilaktycznego „Nie daj się wciągnąć” dla dzieci i młodzieży w świetlicy środowiskowej w Strachocinie	500,- zł
10. Finansowanie szkoły piłkarskiej w Trepczy	5.005,- zł

11. Finansowanie szkoły piłkarskiej w Niebieszczanach	4.400,- zł
12. Finansowanie Mini Szkołki Tenisa Stołowego w Lalinie	3.500,- zł
13. Finansowanie Mini Szkołki Tenisa Stołowego w Markowcach	4.400,- zł
14. Finansowanie konkursu plastycznego dla dzieci szkół podstawowych i gimnazjalnych „Moja rodzina wybiera zdrowie”	800,- zł
15. Współfinansowanie działań na rzecz zapobiegania alkoholizmowi (program profilaktyczny dla dzieci)	300,- zł
16. Współfinansowanie turnieju tenisa stołowego	1.500,- zł
17. Finansowanie szkoleń dla członków komisji RPA	2.800,- zł
18. Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń działających na rzecz rozwiązywania problemów alkoholowych	4.000,- zł
19. Wynagrodzenie za prace w komisji RPA oraz zakup paliwa w celu kontroli placówek prowadzących obrót alkoholem	10.405,- zł
20. Wynagrodzenia osobowe wraz pochodnymi	74.140,- zł

**15. Pomoc społeczna - 9.761.590,- zł - tj. 22,07 % wydatków budżetowych ogółem**

w ramach których planuje się sfinansowanie zadań:

<b>=&gt; Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej</b>	<b>640.000,- zł</b>
- wydatki w tym rozdziale obejmują opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej.	640.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze</b>	<b>14.000,- zł</b>
- wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej m.in. ponoszenia odpłatności za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych oraz koszty zatrudnienia pracownika obsługującego zagadnienie.	14.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>16.500,- zł</b>
- wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów działania gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.	16.500,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny</b>	<b>2.500,- zł</b>
- wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej i obejmują koszty zatrudnienia asystentów rodziny.	2.500,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>6.894.800,- zł</b>

Wydatki tego rozdziału są w kwocie 6.864.800,- zł finansowane są w ramach zadań zleconych gminie i są przeznaczone na wypłaty świadczeń rodzinnych i opiekuńczych oraz na opłacanie składek z tytułu ubezpieczenia społecznego. Na obsługę tych świadczeń zaplanowano 3 % kwoty świadczeń przeznaczonych do wypłaty dla osób korzystających z tych świadczeń. Natomiast wydatki w kwocie 30.000,- zł obejmują zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami.

=> **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** **78.400,- zł**

Wydatki tego rozdziału w całości pokrywają składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za podopiecznych korzystających z pomocy społecznej częściowo są to zadania zlecone w kwocie 38.800,- zł i dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy w kwocie 39.600,- zł.

=> **Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** **669.000,- zł**

w tym:

- dofinansowanie zadań własnych gminy (zasiłków stałych i składki na ubezpieczenia społeczne) **483.000,- zł**
- środki własne gminy **180.000,- zł**
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych wraz z odsetkami. **6.000,- zł**

=> **Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe** **13.000,- zł**

Wypłatę dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa z dnia 2 lipca 1994 r. o najmie lokali i dodatkach mieszkaniowych

=> **Rozdział 85216 - Zasiłki stałe** **332.300,- zł**

w tym:

- dofinansowanie zadań własnych gminy (wypłata zasiłków stałych) **302.300,- zł**
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych wraz z odsetkami. **30.000,- zł**

=> **Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej** **802.290,- zł**

w tym:

- w ramach dofinansowania zadań własnych gminy **180.790,- zł**
- w ramach zadań własnych **621.500,- zł**

Wydatki tego rozdziału obejmują:

- wynagrodzenie osobowe pracowników **520.790,- zł**
- wynagrodzenia bezosobowe **24.000,- zł**
- ekwiwalent za odzież ochronną i materiały piśmienne **10.000,- zł**
- dodatkowe wynagrodzenia roczne **48.500,- zł**

- składki na ubezpieczenia społeczne	108.300,- zł
- składki na Fundusz Pracy	15.400,- zł
- zakupy materiałowe	15.000,- zł
- energia i woda	3.000,- zł
- zakup usług pozostałych	14.500,- zł
- badania okresowe pracowników	1.200,- zł
- podróże służbowe	12.800,- zł
- opłaty za rozmowy telefoniczne	1.500,- zł
- opłaty za czynsz	10.800,- zł
- różne opłaty i składki	500,- zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14.000,- zł
- szkolenia pracowników	2.000,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>148.800,- zł</b>
w tym:	
wynagrodzenia osobowe pracowników	94.800,- zł
dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.000,- zł
składki na ubezpieczenia społeczne	17.500,- zł
składki na Fundusz Pracy	2.500,- zł
wynagrodzenia bezosobowe	21.600,- zł
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.400,- zł
<b>=&gt; Rozdział 85295 - Pozostała działalność</b>	<b>150.000,- zł</b>

Wydatki tego rozdziału obejmują dożywianie osób potrzebujących tej formy pomocy, realizowane są ze środków własnych gminy.

### **16. Edukacyjna opieka wychowawcza – 5.000,- zł tj. 0,01 % wydatków budżetowych ogółem**

**=> Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów** **5.000,- zł**

Wydatki zaplanowane w ramach rozdziału przeznaczone zostaną na wypłatę świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

### **17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2.012.200,- zł tj. 4,55% wydatków budżetowych ogółem**

w tym:

**=> Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód** **110.000,- zł**

- wydatki bieżące w ramach tego rozdziału obejmują dopłaty do przyjętych i oczyszczonych ścieków z gospodarstw domowych **110.000,- zł**

**=> Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi** **1.202.800,- zł**

Wydatki tego rozdziału w wysokości dotyczą zapłaty za usługi z tytułu usuwania nieczystości z terenu gminy Sanok.

=>	<b>Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>22.600,- zł</b>
	Zaplanowane wydatki dotyczą zakupu sadzonek roślin i bieżącego utrzymania parków.	
=>	<b>Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>651.800,- zł</b>
	w tym:	
	- koszty energii zużywanej do oświetlenia ulicznego i konserwację punktów oświetleniowych	627.400,- zł
	- budowa nowych punktów oświetleniowych w następujących miejscowościach:	24.400,- zł
	Czerzeż	2.100,- zł
	Sanoczek	22.300,- zł
=>	<b>Rozdział 90095 - Pozostała działalność</b>	<b>25.000,- zł</b>
	w tym:	
	- Wydatki tego rozdziału są przeznaczane na udzielanie pomocy bezdomnym zwierzętom.	

**18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 1.641.000,- zł tj. 3,71% wydatków budżetowych ogółem**

=>	<b>Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>1.218.000,- zł</b>
	w tym:	
	- dotacja do bieżącej działalności Gminnego Ośrodka Kultury	346.000,- zł
	- zakupy materiałowe	50.000,- zł
	- zakup energii	170.000,- zł
	- zakup usług remontowych	50.000,- zł
	- zakup usług pozostałych	100.000,- zł
	- wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne	12.000,- zł
	- Rozmowy telefoniczne	1.000,- zł
	- różne opłaty i składki	1.000,- zł
	- wydatki majątkowe:	488.000,- zł
	w tym:	
	DL Dębna	41.000,- zł
	DL Dobra	27.000,- zł
	DL Bykowce	23.000,- zł
	DL Hłomcza	15.000,- zł
	DL Łodzina	20.000,- zł
	DL Jurówce	14.000,- zł
	DL Kostarowce	88.000,- zł
	DL Wujskie	50.000,- zł
	DL Niebieszczany	54.000,- zł
	DL Markowce	28.000,- zł
	DL Strachocina	60.000,- zł
	DL Tyrawa Solna	40.000,- zł
	DL Srogów Górny	8.000,- zł
	DL Załuż	20.000,- zł



=> Rozdział 92116 – Biblioteki 423.000,- zł

w tym:

- dotacja do bieżącej działalności bibliotek 423.000,- zł

**19. Kultura fizyczna i sport - 276.700,- zł - tj. 0,63% wydatków budżetowych ogółem**

=> Rozdział 92601 – Obiekty sportowe 113.000,- zł

w tym:

- bieżące koszty funkcjonowania boisk „Orlik” w Prusieku i Trepczy 113.000,- zł

=> Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 163.700,- zł

realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu na zadania realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury fizycznej  
stypendium dla niepełnosprawnych sportowców

160.700,- zł

3.000,- zł

**III. PLANOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY**  
**BUDŻETU GMINY SANOK w roku 2013**

Zaplanowane przychody obejmują uruchomienie w ciągu roku budżetowego kredytu lub pożyczki w kwocie 5.400.000,- zł

Zaplanowane rozchody obejmują zapłatę przypadających do spłaty na rok 2013 rat kredytu długoterminowego kwocie 2.750.000,- zł zaciągniętego w 2010 r. , spłatę w kwocie 400.000,- zł rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2011 oraz spłatę w kwocie 250.000,- zł rat kredytu długoterminowego zaciąganego w roku 2012.

**IV. PODSUMOWANIE**

Opracowując budżetu gminy na rok 2013 Wójt Gminy uwzględnił w zakresie dochodów i wydatków założenia do projektu budżetu państwa tj. wskaźnik inflacji, decyzje o kwotach subwencji i dotacji z budżetu państwa, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz planowane wskaźniki wzrostu cen energii, gazu, płac i in.

Zmiany ewentualne mogą być dokonane również w trybie zmiany już podjętej uchwały budżetowej na rok 2013.

## MATERIAŁY INFORMACYJNE DOTYCZĄCE PROJEKTU BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2013

### I. Wykaz zaciągniętych kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 9 listopada 2012 r.

- 1) ING Bank Śląski w Katowicach Oddział w Rzeszowie – kredyt długoterminowy do spłaty pozostaje 4.610.000,- zł.
- 2) Bank Polska Kasa Opieki - kredyt długoterminowy do spłaty pozostaje 5.500.000,- zł.

### II. Harmonogram spłat kredytów w roku 2013.

Termin spłaty	Kwota
31.03.2013 r.	787.500,- zł
30.06.2013 r.	787.500,- zł
30.09.2013 r.	787.500,- zł
31.12.2013 r.	1.037.500,- zł
<b>Razem</b>	<b>3.400.000,- zł</b>

### III. Wykaz zadań inwestycyjnych.

Nazwa zadania	Ogólny koszt inwestycji	Plan 2013	Źródło finansowania inwestycji	
			Środki pomocowe	Środki budżetu gminy
Budowa wodociągu Zabłotce - Pisarowce	600.000	600.000		600.000
Budowa chodnika w Pakoszówce	100.000	100.000		100.000
Budowa chodnika w Jurowcach	20.000	20.000		20.000
Asfaltowanie dróg gminnych	1.500.000	1.500.000		1.500.000
Modernizacja Budynku mienia komunalnego w Prusieku DN	50.000	50.000		50.000
Budowa 18 placów zabaw	655.300	655.300	364.981	290.319
Budowa kaplicy cmentarnej w Hłomczy	400.000	80.000		80.000
Budowa kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach	300.000	50.000		50.000
PSeAP – podkarpacki System e-Administracji Publicznej	739.235	736.221	618.788	117.433
Zakup V piętra budynku UG	600.000	600.000		600.000
Modernizacja szkoły w Strachocinie	50.000	50.000		50.000
Budowa oświetlenia ulicznego w Czerteżu	2.100	2.100		2.100
Budowa oświetlenia ulicznego w Sanoczku	22.300	22.300		22.300
Przebudowa DL w Hłomczy	255.000	15.000		15.000
Modernizacja DL w Bykowcach		23.000		23.000
Modernizacja DL w Dobrej	165.000	27.000		27.000

Przebudowa DL w Markowcach	500.000	28.000		28.000
Modernizacja DL w Strachocinie	60.000	60.000		60.000
Modernizacja DL w Srogowie Górnym	8.000	8.000		8.000
Rozbudowa DL w Łodzinie	20.000	20.000		20.000
Rozbudowa DL w Niebieszczanach	54.000	54.000		54.000
Budowa DL w Kostarowcach	1.250.000	88.000		88.000
Modernizacja DL w Jurowcach	14.000	14.000		14.000
Przebudowa DL w Dębnej	200.000	41.000		41.000
Rozbudowa DL w Tyrawie Solnej	40.000	40.000		40.000
Modernizacja DL w Załużu	20.000	20.000		20.000
Rozbudowa DL w Wujskim	750.000	50.000		50.000
Ogółem		4.953.921	983.769	3.970.152

#### IV. Informacja o sposobie podziału subwencji oświatowej.

Planowana subwencja oświatowa na rok 2013 będzie wynosić 9.461.485,- zł, ilość dzieci uczęszczających do szkół podstawowych wynosi 819, a do gimnazjów 282.

Subwencja oświatowa została podzielona w sposób następujący:

$9.461.485:1101$  (ilość dzieci ogółem) = 8.593,54 zł na jednego ucznia.

$8.593,54 \text{ zł} \times 819$  (ilość dzieci w szkołach podstawowych) = 7.038.109,26 zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe,  
 $8.593,54 \text{ zł} \times 282 = 2.423.378,28 \text{ zł}$  – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale 80110 – Gimnazja.

#### V. Informacja o podziale środków inwestycyjnych na poszczególne sołectwa.

Nazwa zadania	Plan
Budowa wodociągu Zabłotce - Pisarowce	600.000,- zł
Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Pakoszówce	100.000,- zł
Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej w Jurowcach	20.000,- zł
Asfaltowanie dróg gminnych	1.500.000,- zł
Modernizacja budynku mienia komunalnego w Prusieku DN	50.000,- zł
Budowa placu zabaw w Dębnej	35.268,09 zł
Budowa placu zabaw w Hłomczy	40.847,21 zł
Budowa placu zabaw w Łodzinie	34.955,37 zł
Budowa placu zabaw w Międzybrodziu	35.811,45 zł
Budowa placu zabaw w Mrzygłodzie	35.268,09 zł
Budowa dwóch placów zabaw w Niebieszczanach	75.824,09 zł
Budowa placu zabaw w Pakoszówce	35.268,09 zł
Budowa placu zabaw w Pisarowcach	35.268,09 zł
Budowa placu zabaw w Prusieku	35.678,06 zł
Budowa placu zabaw w Raczkowej	38.673,19 zł

Budowa placu zabaw w Sanoczku	35.678,06 zł
Budowa placu zabaw w Srogowie Dolnym	35.357,17 zł
Budowa placu zabaw w Stróżach Małych	35.650,98 zł
Budowa placu zabaw w Trepczy	35.678,06 zł
Budowa placu zabaw w Tyrawie Solnej	35.268,09 zł
Budowa placu zabaw w Wujskim	35.678,06 zł
Budowa placu zabaw w Zabłotcach	39.127,85 zł
Budowa kaplicy cmentarnej w Hłomczy	80.000,- zł
Budowa kaplicy cmentarnej w Niebieszczanach	50.000,- zł
PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej	736.221,- zł
Zakup V piętra UG	600.000,- zł
Modernizacja szkoły w Strachocinie	50.000,- zł
Budowa oświetlenia ulicznego w Czerteżu	2.100,- zł
Budowa oświetlenia ulicznego w Sanoczku	22.300,- zł
Przebudowa DL w Hłomczy	15.000,- zł
Modernizacja DL w Bykowcach	23.000,- zł
Modernizacja DL w Dobrej	27.000,- zł
Przebudowa DL w Markowcach	28.000,- zł
Modernizacja DL w Srogowie Górnym	8.000,- zł
Rozbudowa DL w Niebieszczanach	54.000,- zł
Rozbudowa DL w Łodzinie	20.000,- zł
Modernizacja DL w Strachocinie	60.000,- zł
Budowa DL w Kostarowcach	88.000,- zł
Modernizacja DL w Jurowcach	14.000,- zł
Przebudowa DL w Dębnej	41.000,- zł
Rozbudowa DL w Tyrawie Solnej	40.000,- zł
Modernizacja DL w Załużu	20.000,- zł
Rozbudowa DL w Wujskim	50.000,- zł
<b>Razem wydatki</b>	<b>4.953.921,- zł</b>

Wójt Gminy Sanok



**PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY SANOK NA LATA  
2013 - 2018**



**Projekt**  
**UCHWAŁA Nr**  
**Rady Gminy Sanok**  
**z dnia**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sanok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

Rada Gminy Sanok  
uchwala co następuje:

**§ 1**

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sanok wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2018, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 2**

W związku z realizacją wieloletniego projektu pn. "PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, stanowiącego przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy o finansach publicznych ustala się wartość tego przedsięwzięcia w roku 2013 na kwotę 736.221,- zł

**§ 3**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

#### § 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 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;

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

- a) odśnieżania dróg gminnych do kwoty 300.000,- zł,
- b) dowozu uczniów do szkół do kwoty 300.000,- zł.

#### § 5

Uchyla się Uchwałę Nr XVI/121/2012 Rady Gminy Sanok z dnia 30 stycznia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sanok zmienionej Zarządzeniem Nr 35/2012 Wójta Gminy Sanok z dnia 27 marca 2012 r., Uchwałą Nr XXI/163/2012 Rady Gminy Sanok z dnia 25 czerwca 2012 r., Zarządzeniem Nr 99/2012 Wójta Gminy Sanok z dnia 29 czerwca 2012 r., Uchwałą Nr XXII/173/2012 Rady Gminy Sanok z dnia 17 września 2012 r., Uchwałą Nr XXII/175/2012 Rady Gminy Sanok z dnia 17 września 2012 r., Uchwałą Nr XXII/177/2012 Rady Gminy Sanok z dnia 17 września 2012 r.

#### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2013 r.



# Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sanok lata 2013 - 2018

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy Sanok  
z dnia r.

L.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
1	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>47.119.156,11</b>	<b>42.226.400</b>	<b>42.800.000</b>	<b>44.800.000</b>
1a	dochody bieżące	43.987.503,35	41.052.631	42.600.000	44.600.000
1b	dochody majątkowe, w tym	3.131.652,76	1.173.769	200.000	200.000
1c	ze sprzedaży majątku	180.000	190.000	200.000	200.000
2	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>41.516.425</b>	<b>38.472.479</b>	<b>38.400.000</b>	<b>38.285.000</b>
2a	na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	17.430.609	17.967.908,95	18.500.000	19.000.000
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	4.055.700	4.264.400	4.400.000	4.500.000
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:				
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243 ufp/169 sufp				
2e	wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp	345.470,80			
3	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>5.602.731,11</b>	<b>3.753.921</b>	<b>4.400.000</b>	<b>6.515.000</b>
4	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art.217 ufp, w tym:</b>	<b>1.559.305</b>			
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art.217 ufp, angażowanie na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1.559.305			
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>				
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>7.162.036,11</b>	<b>3.753.921</b>	<b>4.400.000</b>	<b>6.515.000</b>
7	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>5.060.321</b>	<b>4.200.000</b>	<b>2.200.000</b>	<b>2.215.000</b>
7a	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	4.260.321	3.400.000	1.600.000	1.500.000



Wyszczególnienie		Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
Lp.					
7b	Wydatki bieżące na obsługę długu	800.000	800.000	600.000	715.000
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)				
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	2.101.715,11	-446.080	2.200.000	4.300.000
10	Wydatki majątkowe, w tym:	8.862.036,11	4.953.921	2.200.000	4.300.000
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp	48.943	736.221		
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	6.760.321	5.400.000	0	0
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0	0	0	0
13	Kwota długu, w tym:	14.870.321	16.870.321	15.270.321	13.770.321
13a	Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust. 3 sufp				
13b	Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy				
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego prze jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp				
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	10,74%	9,95%	5,14%	4,94%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp			5,53%	5,83%
16	Spełnienie wsk. spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp				
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochodów ogółem - max 15% z art.169 sufp	10,74%	9,95%	5,14%	4,94%
18	Zadłużenie/ dochody ogółem [(13-13a):1]-max 60% z art.170 sufp	31,56%	39,95%		
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	42.316.425	39.272.479	39.000.000	39.000.000
20	Wydatki ogółem (10+19)	51.178.461,11	44.226.400	41.200.000	43.300.000
21	Wynik budżetu (1-20)	-4.059.305	-2.000.000	1.600.000	1.500.000
22	Przychody budżetu (4+5+11)	8.319.626	5.400.000	0	0
23	Rozchody budżetu (7a+8)	4.260.321	3.400.000	1.600.000	1.500.000

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
1	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>46.800.000</b>	<b>48.900.000</b>	<b>51.300.000</b>
1a	dochody bieżące	46.600.000	48.700.000	51.100.000
1b	dochody majątkowe, w tym	200.000	200.000	200.000
1c	ze sprzedaży majątku	200.000	200.000	200.000
2	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym :</b>	<b>39.482.000</b>	<b>40.680.000</b>	<b>41.876.000</b>
2a	na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	19.500.000	20.000.000	20.500.000
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	4.600.000	4.700.000	4.800.000
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:			
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243 ufp/169 sufp			
2e	wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp			
3	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>7.318.000</b>	<b>8.220.000</b>	<b>9.424.000</b>
4	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodne z art.217 ufp, w tym:</b>			
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki ,zgodne z art.217 ufp, angażowanie na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego			
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>			
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>7.318.000</b>	<b>8.220.000</b>	<b>9.424.000</b>
7	<b>Spłata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>4.018.000</b>	<b>5.420.000</b>	<b>5.294.321</b>
7a	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3.500.000	5.100.000	5.170.321
7b	Wydatki bieżące na obsługę długu	518.000	320.000	124.000
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki )</b>			
9	<b>Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)</b>	<b>3.300.000</b>	<b>2.800.000</b>	<b>4.129.679</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
10	Wydatki majątkowe, w tym:			
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp	3.300.000	2.800.000	4.129.679
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0	0	0
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0	0	0
13	Kwota długu, w tym:			
13a	Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust. 3 sufp	10.270.321	5.170.321	0
13b	Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy			
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp			
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	8,59%	11,08%	10,32%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp	8,83%	12,12%	14,55%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp			
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochodów ogółem -max 15% z art.169 sufp			
18	Zadłużenie/ dochody ogółem [(13-13a):1]-max 60% z art.170 sufp			
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	40.000.000	41.000.000	42.000.000
20	Wydatki ogółem (10+19)	43.300.000	43.800.000	46.129.679
21	Wynik budżetu (1-20)	3.500.000	5.100.000	5.170.321
22	Przychody budżetu (4+5+11)	0	0	0
23	Rozchody budżetu (7a+8)	3.500.000	5.100.000	5.170.321

## Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Sanok na rok- 2013

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr  
Rady Gminy Sanok  
z dnia

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji ( w wierszu program/umowa)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)		Limit zobowiązań
		od	do		2013		
Przedsięwzięcia ogółem				739.235	736.221		
-wydatki bieżące							
-wydatki majątkowe				739.235	736.221		
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>				<b>739.235</b>	<b>736.221</b>		
-wydatki bieżące							
-wydatki majątkowe				739.235	736.221		
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i3 (razem)</b>				<b>739.235</b>	<b>736.221</b>		
-wydatki bieżące							
-wydatki majątkowe				739.235	736.221		
<b>1. PSeAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej</b>	Urząd Gminy w Sanoku	2012	2013				
cel: stworzenie informatycznego systemu zwiększającego efektywność zarządzania gminą				739.235	736.221		

<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:(razem)</b>						
-wydatki bieżące						
-wydatki majątkowe						
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>						
-wydatki bieżące						
-wydatki majątkowe						
1.						
2.						
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>						
-wydatki bieżące						
-wydatki majątkowe						
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>						
-wydatki bieżące						





## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2013 – 2018.

### *I. Prognozowane dochody budżetowe*

Cześć oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – w okresie objętym prognozą przyjęto wzrost subwencji o 5%, wzrost w takiej wysokości ustalono na podstawie wykonanych dochodów z tego tytułu w latach 2009 – 2011.

Cześć wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – przyjęto średni wskaźnik wzrostu w wysokości 9% w oparciu o wyliczenie średniej arytmetycznej dochodów wykonanych w latach 2009-2011 i planowanych w roku 2013.

Cześć równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – wysokość prognozowanego dochodu przyjęto na poziomie planu na rok 2013 i przez cały okres obowiązywania prognozy nie założono wzrostu tego dochodu.

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 2013. 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.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – ustalając prognozę tego dochodu kierowano się założeniami zawartymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, zgodnie z którymi powinien wystąpić wzrost płac w gospodarce narodowej w roku 2011 na poziomie 3,7%, w roku 2012 – 6,3% i w roku 2013 – 6,5%. Do prognozy przyjęto wzrost o 4% w poszczególnych latach.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych - założono kwotę 15.000,- zł przez cały okres obowiązywania prognozy. Dochody z tego tytułu w latach poprzednich do roku 2009 wykazywały tendencję wzrostową, natomiast w latach 2010- 2012 nastąpił spadek wykonania tego dochodu.

Podatek od nieruchomości – w prognozie założono wzrost o 2% rocznie, opracowując prognozę dokonano analizy wykonania dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w latach poprzednich, jak również wzięto pod uwagę wysokość przewidywanej w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa inflacji w roku 2011 – 2,3% i w latach 2012 – 2013 – 2,5%.



**Podatek rolny** – zaplanowano 5% wzrost podatku rocznie, wielkość taką przyjęto na podstawie analizy wykonania dochodów budżetowych z tytułu tego podatku na koniec lat 2009, 2010, 2011 i wykonania wg stanu na dzień 30 września 2012. W roku 2010 nastąpił spadek wykonania podatku rolnego o ok. 30% w stosunku do roku 2009, następnie w roku 2011 nastąpił wzrost o ok. 8% w stosunku do wykonania za rok 2010, a wykonanie podatku rolnego za 3 kwartały roku 2012 jest już wyższe o ok. 30% w stosunku do wykonania za rok 2011.

**Podatek leśny** - przyjęto 2% wzrost tego podatku, założenie takie przyjęto w oparciu o analizę średniej ceny sprzedaży drewna, która w 2008 roku wzrosła w porównaniu z rokiem 2007 o 3,56%, następnie w roku 2009 wystąpił spadek w stosunku do roku 2008 o 10,48%, w roku 2010 nastąpił wzrost o 13,26% w stosunku do roku 2009. Dlatego też mając na uwadze wzrost lub spadek średniej ceny sprzedaży drewna założono 2% wzrost.

**Podatek od środków transportowych** – założono 3% wzrost dochodów z tego tytułu, pomimo iż w Gminie Sanok od czterech lat stawki podatku od środków transportowych nie ulegały podwyższeniu, wykonanie tego dochodu wzrastało. W roku 2009 wzrosło o 12,7% w porównaniu do roku 2008, w roku 2010 wzrosło o 13,24% w stosunku do roku 2009, a w roku 2011 wzrosło o 33,2%.

**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 lat ubiegłych, w roku 2009 wystąpił spadek tego dochodu w stosunku do wykonania w roku 2008, wykonanie w 2009 roku wynosiło 1.829,75 zł, w roku 2010 nastąpił wzrost do kwoty 5.782,- zł.

**Podatek od spadków i darowizn** – założono 5% wzrost tego podatku, wzrost na takim poziomie ustalono w oparciu o wielkości wzrostu wykonania tego dochodu w latach ubiegłych.

**Opłata skarbową** – wysokość opłaty skarbowej przez cały czas obowiązywania prognozy przyjęto na poziomie założonego planu na rok 2013 wynoszącego 20.000,- zł. Wykonanie tego dochodu kształtowało się w latach 2008 – 2011 następująco: rok 2008 - 20.429,50 zł, rok 2009 – 20.393,- zł, rok 2010 – 19.026,- zł i rok 2011 – 17.907,75 zł.

**Podatek od czynności cywilnoprawnych** – dochody z tego tytułu założono w stałej kwocie przez cały okres prognozowany wynoszącej 200.000,- zł. Założenie takie zastosowano w oparciu o analizę wykonania w latach ubiegłych – w roku 2008 wykonanie wynosiło – 197.341,51zł, w roku 2009 – 201.329,39, w roku 2010 – 195.113,20 zł, a w roku 2011 – 215.766.82 zł.

**Opłaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu** – założono na stałym poziomie, jako wielkość bazową przyjęto plan na rok 2013 wynoszący 145.000,- zł, obecnie nie jest przewidywane zwiększenie ilości punktów sprzedaży napojów alkoholowych.

**Dochody z majątku gminy** – w tej grupie dochodów mieszczą się dochody z tytułu wynajmu, dzierżawy lokali użytkowych, mieszkań, gruntów, sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, użytkowania wieczystego i czynsz za obwody łowieckie. Do prognozy przez cały okres jej obowiązywania przyjęto wielkości na stałym poziomie planowanym w roku 2013. Natomiast w pozostałej grupie dochodów z majątku gminy obejmujących opłatę eksploatacyjną i wpływy ze sprzedaży drewna założono następujący wzrost: opłata eksploatacyjna o 12% rocznie, natomiast sprzedaż drewna 10%. Odnośnie sprzedaży drewna nastąpiło wysokie zwiększenie wykonania tego dochodu, w roku 2009 wynosiło 233.914,46 zł, w roku 2010 – 649.131,63 zł, w roku 2011 541.247,63 zł. Natomiast plan na rok 2013 ustalono w kwocie 450.000,- zł. Ostatnio nastąpił duży wzrost popytu na drewno, wraz z rosnącym popytem znacznemu zwiększeniu ulegają ceny drewna.

**Dochody ze sprzedaży majątku** – założono prognozę w roku 2013 w kwocie 190.000,- zł, a w latach 2014 – 2018 w kwocie 200.000,- zł rocznie, plan ten został sporządzony w oparciu o posiadane i przygotowane do sprzedaży składniki mienia komunalnego.

**Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym** – w prognozie na rok 2013 przyjęto kwotę 65.894,- zł i założono rocznie 2% wzrost. Natomiast nie wprowadzano do prognozy odsetek z tytułu nieterminowo regulowanych należności podatkowych jak i pozostałych odsetek.

**Pozostałe dochody** – obejmują dochody z tytułu dofinansowania projektów z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, w tej grupie dochodów w prognozie zawarto tylko w roku 2013 kwoty dofinansowania zgodne z zawartymi umowami i złożonymi wnioskami o płatność, natomiast w latach 2014 – 2018 nie planowano tych dochodów. Kolejną kategorią pozostałych dochodów jest odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych, zwrot nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej wraz z odsetkami i wpłaty z tytułu kar administracyjnych, opłat za gospodarowanie odpadami oraz opłat za korzystanie ze środowiska.

## ***II. Prognozowane wydatki.***

**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 latach 2014 – 2015 są zaplanowane na poziomie wydatków wydatków bieżących w roku 2013. Sytuacja ta jest spowodowana tym, zmniejszeniu ulegnie ilość zadań z zakresu remontów np. dróg gminnych, obiektów komunalnych takich jak placówki szkolne, domy ludowe.

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.

Prognozując wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy przyjęto wydatki rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i wydatki bieżące rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), w tej grupie wydatków założono wzrost 100.000,- zł rocznie.

**Wydatki majątkowe** - ustalając w poszczególnych latach prognozę wydatków majątkowych założono wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków. Są to środki niezbędne do kontynuacji już rozpoczętych inwestycji lub będą stanowić wkład własny w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. W latach poprzednich wykonanie wydatków majątkowych było na znacznie wyższym poziomie aniżeli wielkości założone w latach 2013 - 2018 prognozy, sytuacja ta wynika z tego, iż w latach ubiegłych znaczna kwota wydatków majątkowych finansowana była ze źródeł pozabudżetowych, w przeważającej mierze były to środki pochodzące z funduszy europejskich lub zaciąganych kredytów.

### **III. Prognozowane przychody budżetowe i rozchody budżetowe.**

**Przychody budżetowe** zostały ujęte w prognozie tylko w roku 2013 w kwocie 5.400.000,- zł, z tego na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 2.000.000,- zł, a na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 3.400.000,- zł. Natomiast w pozostałych latach prognozy nie jest przewidziane zaciąganie kredytów i pożyczek.

**Rozchody budżetowe** – w latach 2013 – 2018 przedstawiają się następująco: w roku 2013 – 3.400.000,- zł, w roku 2014- 1.600.000,- zł, w roku 2015 – 1.500.000,- zł, w roku 2016- 3.500.000,- zł, w roku 2017 – 5.100.000,- zł, a w roku 2018 – 5.170.321,- zł. Rozchody budżetowe będą finansowane z nadwyżki budżetowej, na dzień ustalania prognozy nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach 2014 – 2018 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek.

### **IV. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

W roku 2013 deficyt w kwocie 2.000.000,- zł zostanie sfinansowany zaciąganym kredytem, natomiast w następnych latach prognozy budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

### **V. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

W wierszach 15a i 16 wieloletniej prognozy finansowej zostało wykazane spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z powyższych danych wynika, że w latach 2014-2018 wskaźnik spłaty przez Gminę Sanok zostanie zachowany.

