

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2013 – 2018.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142, poz. 1591z 2001 ze zmianami) oraz art. Art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230 b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013r., poz. 86) w związku z przepisami art. 121 ust.8 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 ze zmianami),

**Rada Gminy
uchwala:**

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sanok na lata 2013 – 2018 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

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 – 2018 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Sanok 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 do kwoty 2.500.000,- zł.

§ 5

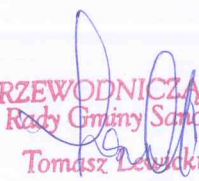
Traci moc uchwała Rady Gminy Sanok Nr XXVI/222/2013 z dnia 25 stycznia 2013 r.
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sanok na lata 2013- 2018.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sanok.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sanok
Tomasz Lewicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	w tym:						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	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	
										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1a]+[1b]										
2013	43 228 000,00	41 602 732,00	5 112 908,00	15 000,00	8 710 451,00	4 603 070,00	19 543 473,00	8 220 900,00	1 625 268,00	640 000,00	985 268,00
2014	42 800 000,00	42 150 000,00	5 300 000,00	15 000,00	7 930 000,00	4 695 000,00	20 800 000,00	8 105 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2015	44 800 000,00	44 150 000,00	5 530 000,00	15 000,00	8 200 000,00	4 780 000,00	22 300 000,00	8 105 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2016	46 800 000,00	46 150 000,00	5 700 000,00	15 000,00	8 530 000,00	4 870 000,00	23 800 000,00	8 105 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2017	48 900 000,00	48 250 000,00	5 900 000,00	15 000,00	8 730 000,00	4 900 000,00	25 500 000,00	8 105 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2018	51 300 000,00	50 650 000,00	6 230 000,00	15 000,00	9 000 000,00	5 000 000,00	27 300 000,00	8 105 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	w tym:							
		Wydatki bieżące, w tym:	w tym:					Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
			z tytułu gwarancji i poręczeń	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					
				W tym:	przeznaczanego na zaspłatę określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu budżetowi z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	W tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
2013	45 228 000,00	39 426 315,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	5 801 685,00	-2 000 000,00
2014	41 200 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	2 200 000,00	1 600 000,00
2015	43 300 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	715 000,00	715 000,00	4 300 000,00	1 500 000,00
2016	43 300 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	518 000,00	518 000,00	3 300 000,00	3 500 000,00
2017	43 800 000,00	41 000 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	2 800 000,00	5 100 000,00
2018	46 129 679,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	124 000,00	124 000,00	4 129 679,00	5 170 321,00

w tym:														
Wyszczególnienie	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	w tym:			
											w tym:		w tym:	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													
2013	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	w tym:					w tym:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń z art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.		
			bieżna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń								
											5.1	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formula	[5.1] + [5.2]											
2013	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	16 870 321,00	0,00	0,00	39,03%	39,03%	0,00	
2014	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 270 321,00	0,00	0,00	35,68%	35,68%	0,00	
2015	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 770 321,00	0,00	0,00	30,74%	30,74%	0,00	
2016	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 270 321,00	0,00	0,00	21,95%	21,95%	0,00	
2017	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 170 321,00	0,00	0,00	10,57%	10,57%	0,00	
2018	5 170 321,00	5 170 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, wyłączeń przypadających na określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu w art. 243 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu w art. 243 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$(1.1) + (4.1) + (4.2) - [2.1] - [2.1.2]$	$(2.1) + (2.3.1) + [5.1] / (1)$	$(2.1) + (2.3.1) + [5.1] - [5.1.1] / (1)$	$(2.1) + (2.3.1) + [5.1] / (1)$	$(2.1) + (2.3.1) + [5.1] - [5.1.1] / (1)$		$(2.1) + (2.3.1) + [5.1] + [9.5] [5.1.1] / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2013	2 176 417,00	2 176 417,00	9,14%	9,14%	9,14%	9,14%	0,00	9,14%	7,43%	8,72%	NIE	NIE
2014	3 150 000,00	3 150 000,00	5,14%	5,14%	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	6,15%	7,44%	TAK	TAK
2015	5 150 000,00	5 150 000,00	4,94%	4,94%	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	6,44%	7,73%	TAK	TAK
2016	6 150 000,00	6 150 000,00	8,59%	8,59%	8,59%	8,59%	0,00	8,59%	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2017	7 250 000,00	7 250 000,00	11,08%	11,08%	11,08%	11,08%	0,00	11,08%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2018	8 650 000,00	8 650 000,00	10,32%	10,32%	10,32%	10,32%	0,00	10,32%	14,55%	14,55%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	w tym:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	w tym:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				bieżące	majątkowe			
Lp	10		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	0,00	0,00		17 967 908,95	4 864 400,00	737 985,00	0,00	737 985,00	0,00	5 801 685,00	120 000,00
2014	1 600 000,00	0,00		18 500 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00
2015	1 500 000,00	0,00		19 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00
2016	3 500 000,00	0,00		19 500 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00
2017	5 100 000,00	0,00		20 000 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00
2018	5 170 321,00	0,00		20 500 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129 679,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środ
LP	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[24]	[26]+[27]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	[7a]+[8]	[7a]+[8]
2013	116 400,00	116 400,00	116 400,00	985 268,00	985 268,00	985 268,00	194 000,00	194 000,00	194 000,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
Wyszczególnienie	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydadki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydadki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydadki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1	Wydadki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2013	1 393 285,00	1 393 285,00	1 393 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzupełniające dane o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sarnik
Tomasz Debski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					739 235,00	737 985,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					739 235,00	737 985,00	0,00
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:					739 235,00	737 985,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					739 235,00	737 985,00	0,00
PSeAP Podkarpacki System e-Administracji Publicznej		SANOK	2010	2013	739 235,00	737 985,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

IZYNA ODINICZACY
Rady Gminy Sandoz
Tomasz Lewicki

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

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.

Oплата 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.

Oplaty 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 założono wzrost o 12% rocznie.

Dochody ze sprzedaży majątku – założono prognozę w roku 2013 w kwocie 640.000,- zł, a w latach 2014 – 2018 w kwocie 650.000,- zł rocznie, plan ten został sporządzony w oparciu o posiadane i przygotowane do sprzedaży składniki mienia komunalnego oraz wpływy ze sprzedaży drewna.

Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym –

w prognozie na rok 2013 przyjęto kwotę 65.995- 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.

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.

Prognozowane przychody budżetowe i rozchody budżetowe.

Przychody budżetowe zostały ujęte w prognozie tylko w roku 2013 w kwocie 5.150.000,- zł, z tego na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 2.000.000,- zł, a na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 3.150.000,- zł. Natomiast w pozostałych latach prognozy nie jest przewidziane zaciąganie kredytów i pożyczek.

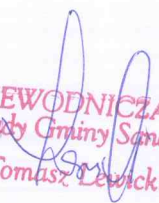
Rozchody budżetowe – w latach 2013 – 2018 przedstawiają się następująco: w roku 2013 – 3.150.000,- zł, w roku 2014- 1.600.000,- zł, w roku 2015 – 1.500.000,- zł, w roku 2016- 3.500.000,- zł, w roku 2017 – 5.100.000,- zł, a w roku 2018 – 5.170.321,- zł . Rozchody budżetowe będą finansowane z nadwyżki 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.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W roku 2013 deficyt w kwocie 2.000.000,- zł zostanie sfinansowany zaciąganiem 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.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sanok
Tomasz Lewicki