

Uchwała Nr XXXIX/314/2018

Rady Gminy w Sanoku

z dnia 26 stycznia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2018 – 2028.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r., poz. 86 z późn. zm).

**Rada Gminy
uchwała:**

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sanok na lata 2018 – 2028 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 2018 – 2028 zawarta została w załączniku Nr 1 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, 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 500.000,- zł,
- b) dowozu uczniów do szkół do kwoty 400.000,- zł,
- c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej do kwoty 300.000,- zł.

§ 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Sanok Nr XXIX/226/2017 z dnia 23 stycznia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sanok na lata 2017- 2027 ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sanok.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2018 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sanok

Tadeusz Burka

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXXIX/314/2018
Rady Gminy w Sanoku
z dnia 26 stycznia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.3	z podatku od nieruchomości			
Lp	1											
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	69 390 000,00	66 538 540,03	8 387 572,00	100 000,00	12 128 884,03	7 226 000,00	21 525 696,00	24 396 388,00	2 851 459,97	1 025 000,00	1 826 459,97	
2019	68 900 000,00	67 588 108,00	8 830 000,00	100 000,00	12 131 720,00	7 226 000,00	22 130 000,00	24 396 388,00	1 311 892,00	500 000,00	811 892,00	
2020	69 100 000,00	68 600 000,00	9 100 000,00	100 000,00	12 203 612,00	7 226 000,00	22 800 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2021	70 200 000,00	69 700 000,00	9 400 000,00	100 000,00	12 403 612,00	7 226 000,00	23 400 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2022	71 400 000,00	70 900 000,00	9 800 000,00	100 000,00	12 503 612,00	7 226 000,00	24 100 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2023	72 600 000,00	72 100 000,00	10 200 000,00	100 000,00	12 603 612,00	7 226 000,00	24 800 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	74 000 000,00	73 500 000,00	10 600 000,00	100 000,00	12 803 612,00	7 226 000,00	25 600 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	75 400 000,00	74 900 000,00	11 000 000,00	100 000,00	13 003 612,00	7 226 000,00	26 400 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	76 900 000,00	76 400 000,00	11 500 000,00	100 000,00	13 203 612,00	7 226 000,00	27 200 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	78 500 000,00	78 000 000,00	11 900 000,00	100 000,00	13 403 612,00	7 226 000,00	28 200 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	80 300 000,00	79 800 000,00	12 400 000,00	100 000,00	13 703 612,00	7 226 000,00	29 200 000,00	24 396 388,00	500 000,00	500 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:														
		w tym:														
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^o		2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Formuła	[2.1] + [2.2]															
2018	75 030 000,00	63 367 800,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	11 662 200,00						
2019	66 800 000,00	63 500 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00						
2020	67 000 000,00	64 000 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00						
2021	68 100 000,00	64 500 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00						
2022	69 300 000,00	65 000 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00						
2023	70 600 000,00	66 200 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00						
2024	72 000 000,00	67 000 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00						
2025	73 400 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00						
2026	74 900 000,00	69 000 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 900 000,00						
2027	76 500 000,00	70 500 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00						
2028	78 300 000,00	72 000 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	6 300 000,00						

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:				
			4.1	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]												
2018	-5 640 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2018	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2018	20 400 000,00	0,00	3 170 740,03	3 170 740,03
2019	18 300 000,00	0,00	4 088 108,00	4 088 108,00
2020	16 200 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2021	14 100 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2022	12 000 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
2023	10 000 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
2024	8 000 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2025	6 000 000,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00
2026	4 000 000,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00
2027	2 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2028	0,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań													
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i na dany rok		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i na dany rok		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego x 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykazane dane o poprzedzającym roku budżetowy	
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)}{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}$			$\frac{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}{(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13) + (14) + (15) + (16) + (17) + (18) + (19) + (20) + (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35) + (36) + (37) + (38) + (39) + (40) + (41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53) + (54) + (55) + (56) + (57) + (58) + (59) + (60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65) + (66) + (67) + (68) + (69) + (70) + (71) + (72) + (73) + (74) + (75) + (76) + (77) + (78) + (79) + (80) + (81) + (82) + (83) + (84) + (85) + (86) + (87) + (88) + (89) + (90) + (91) + (92) + (93) + (94) + (95) + (96) + (97) + (98) + (99) + (100)}$							
2018		3,40%	3,40%	0,00	3,40%	6,05%	9,54%	9,61	9,7	9,7.1			
2019		4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,66%	6,94%	6,94%	TAK	TAK			
2020		4,10%	4,10%	0,00	4,10%	7,38%	5,56%	5,56%	TAK	TAK			
2021		3,95%	3,95%	0,00	3,95%	8,12%	6,70%	6,70%	TAK	TAK			
2022		3,78%	3,78%	0,00	3,78%	8,96%	7,39%	7,39%	TAK	TAK			
2023		3,51%	3,51%	0,00	3,51%	8,82%	8,15%	8,15%	TAK	TAK			
2024		3,31%	3,31%	0,00	3,31%	9,46%	8,63%	8,63%	TAK	TAK			
2025		3,05%	3,05%	0,00	3,05%	9,81%	9,08%	9,08%	TAK	TAK			
2026		2,93%	2,93%	0,00	2,93%	10,27%	9,36%	9,36%	TAK	TAK			
2027		2,75%	2,75%	0,00	2,75%	10,19%	9,85%	9,85%	TAK	TAK			
2028		2,59%	2,59%	0,00	2,59%	10,34%	10,09%	10,09%	TAK	TAK			

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	0,00	0,00	22 902 165,00	5 916 000,00	2 290 000,00	0,00	2 290 000,00	11 363 500,00	248 700,00	50 000,00
2019	2 100 000,00	2 100 000,00	23 000 000,00	6 000 000,00	1 567 000,00	0,00	1 567 000,00	3 000 000,00	300 000,00	0,00
2020	2 100 000,00	2 100 000,00	23 500 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	300 000,00	0,00
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	24 000 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	400 000,00	0,00
2022	2 100 000,00	2 100 000,00	24 500 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	500 000,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	25 000 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	500 000,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	25 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	500 000,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	26 000 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	500 000,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	26 500 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	900 000,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	27 000 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	27 500 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	1 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	w tym:		12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania
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												
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 826 459,97	1 826 459,97	1 826 459,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	811 892,00	811 892,00	811 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	12.7.1
							Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp										
Formuła										
2018	3 047 000,00	1 826 459,97	3 047 000,00	1 220 540,03	1 220 540,03	1 220 540,03	1 220 540,03	0,00	0,00	0,00
2019	1 567 000,00	811 892,00	1 567 000,00	755 108,00	755 108,00	755 108,00	755 108,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m. in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sanok

Tadeusz Burka

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sanok na lata 2018 – 2028.

I. Prognozowane dochody budżetowe

Dochody bieżące

I. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – ustalając prognozę tego dochodu założono 4% wzrost tego dochodu. W latach 2014 – 2017 średnia arytmetyczna wzrostu tego dochodu wyniosła ok. 9% .

II. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych - założono kwotę 100.000,- zł przez cały okres obowiązywania prognozy.

1. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od nieruchomości na rok 2018

Podatek rolny – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku rolnego na rok 2018.

Podatek leśny - przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku leśnego na rok 2018.

Podatek od środków transportowych – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od środków transportowych na rok 2018.

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 2018.

Oplata skarbową — przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z opłaty skarbowej na rok 2018.

Podatek od czynności cywilnoprawnych – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę zaplanowanych wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych na rok 2018

Oplaty za pozwolenia na sprzedaż alkoholu – założono na stałym poziomie, jako wielkość bazową przyjęto plan na rok 2018 wynoszący 148.000,- zł, obecnie nie jest przewidywane zwiększenie ilości punktów sprzedaży napojów alkoholowych.

Pozostałe dochody to 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. Wysokość kwot prognozy na lata 2019- 2028 przyjęto na poziomie planu na rok 2018, z tytułu tej kategorii dochodów w kwocie 330.700,- zł.

Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym –

w prognozie na rok 2018 przyjęto kwotę 49.272,03 zł i założono rocznie 2% wzrost. Natomiast nie wprowadzano do prognozy odsetek z tytułu nieterminowo regulowanych należności podatkowych jak i pozostałych odsetek.

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 2018. Natomiast w pozostałej grupie dochodów z majątku gminy obejmujących opłatę eksploatacyjną założono wzrost o 20% rocznie.

2. Subwencje ogólne

Część 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 2014 – 2017 i planowanych na rok 2018.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – przyjęto przez cały okres obowiązywania prognozy kwotę subwencji zaplanowanej na rok 2018.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – wysokość prognozowanego dochodu przyjęto na poziomie planu na rok 2018 i przez cały okres obowiązywania prognozy nie założono wzrostu tego dochodu.

3. 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 2018. 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.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku – założono prognozę w roku 2018 w kwocie 525.000,- zł, obejmującą posiadane i przygotowane do sprzedaży składniki mienia komunalnego w kwocie 525.000,-zł na które składają się sprzedaże działek i mienia w następujących miejscowościach:

Czerzeż	100.000,- zł
Jurowce	15.000,- zł
Niebieszczany	25.000,- zł
Srogów Dolny	20.000,- zł
Kostarowce	25.000,- zł
Bykowce	130.000,- zł
Płowce	90.000,- zł
Stróże Małe	120.000,- zł

W kwocie 500.000,- zł założono wpływy ze sprzedaży drewna. Wykonanie tego dochodu w latach poprzednich przedstawia się następująco: w roku 2013 - 497.110,11 zł, w roku 2014 – 645.968,75 zł, w roku 2015 – 405.113,26 i w roku 2016 – 756.144,07 zł. Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży drewna na dzień 30 września 2017 r. wynosi 407.411,03 zł.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – obejmują dochody z tytułu dofinansowania projektów z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, w tej grupie dochodów w prognozie zawarto w roku 2018 kwoty dofinansowania zgodne z zawartymi umowami . Planowane dochody obejmują następujące projekty:

„Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Tyrawa Solna” w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 1.183.010,- zł – zawarta umowa,

„Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok – Lesko.” W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa: V. Infrastruktura komunikacyjna w kwocie 643.449,97 zł, zawarta umowa

W roku 2019 ujęto dochody z tytułu dofinansowania projektów z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej na realizację projektu „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Tyrawa Solna” w ramach Programu Rozwoju Obszarów wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 811.892,- zł.

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 latach 2018 – 2019 wynoszą kwoty ok. 63.500.000,- zł, od roku 2021 następuje 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.

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 latach 2019- 2028 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.

III. Prognozowane przychody budżetowe i rozchody budżetowe.

Przychody budżetowe zostały ujęte w prognozie tylko w roku 2018 w kwocie 7.200.000,- zł na które składają się: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Z zaplanowanych przychodów zostanie sfinansowany planowany deficyt w kwocie 5.640.000,- zł, i spłata wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1.560.000,- zł. Natomiast w pozostałych latach prognozy nie jest przewidziane zaciągnięcie kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetowe – w latach 2018 – 2028 przedstawiają się następująco: w roku w roku 2018 – 1.560.000,- zł, w roku 2019 – 2.100.000,- zł, w roku 2020 – 2.100.000,- zł, w roku 2021 – 2.100.000,- zł, w roku 2022 – 2.100.000,- zł, w roku 2023 – 2.000.000,- zł, w roku 2024 – 2.000.000,- zł, w roku 2025 – 2.000.000,- zł, w roku 2026 – 2.000.000,- zł, w roku 2027 – 2.000.000,- zł i w roku 2028 – 2.000.000,- zł. Rozchody budżetowe będą finansowane z nadwyżki budżetowej, na dzień ustalania prognozy nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek w latach 2019 – 2028 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W roku 2018 deficyt w kwocie 5.640.000,- zł zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem. W następnych latach prognozy budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

V. Dług

Na koniec roku 2017 planowany dług wynosi 14.760.000,- zł. W roku 2018 planowane są przychody w kwocie 7.200.000,- zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 7.200.000,- zł oraz spłata wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1.560.000,- zł. Na koniec roku 2018 planowany dług będzie wynosił 20.400.000,- zł. W roku 2019 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.100.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2019 będzie wynosił 18.300.000,- zł. W roku 2020 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.100.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2020 będzie wynosił 16.200.000,- zł. W roku 2021 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.100.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2021 będzie wynosił 14.100.000,- zł. W roku 2022 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.100.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2022 będzie wynosił 12.000.000,- zł. W roku 2023 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2023 będzie wynosił 10.000.000,- zł. W roku 2024 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2024 będzie wynosił 8.000.000,- zł. W roku 2025 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2025 będzie wynosił 6.000.000,- zł.

W roku 2026 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2026 będzie wynosił 4.000.000,- zł. W roku 2027 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł, planowany dług na koniec roku 2027 będzie wynosił 2.000.000,- zł. W roku 2028 planowana jest spłata kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,- zł, na koniec roku 2028 gmina nie będzie posiadała długu.

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

W wierszach 9.1, 9.6 i 9.6.1 wieloletniej prognozy finansowej zostało wykazane spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z powyższych danych wynika, że w latach 2018-2028 wskaźnik spłaty przez Gminę Sanok zostanie zachowany.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sanok
Tadeusz Burka