

Wójt Gminy Sanok



**PROJEKT
BUDŻETU GMINY SANOK
NA ROK 2018**

Sanok – listopad 2017

Projekt
Uchwała Budżetowa na rok 2018
Gminy Sanok
Nr
z dnia r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz.1875) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870 z późn. zm.).

Rada Gminy Sanok
uchwała co następuje:

§ 1

1. Ustala się dochody budżetowe w łącznej kwocie **69.390.000,- zł**,
z tego :
 - a) bieżące w kwocie 66.538.540,03 zł,
 - b) majątkowe w kwocie 2.851.459,97 zł,
2. Szczegółowy podział dochodów przedstawia się następująco:

Dział	Źródło dochodu	Plan na 2018 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.500,- zł
	<i>dochody bieżące</i>	<i>3.500,- zł</i>
	- czynsz za obwody łowieckie	3.500,- zł
020	Leśnictwo	500.000,- zł
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>500.000,- zł</i>
	- sprzedaż drewna	500.000,- zł

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18.150.572,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	<i>18.150.572,- zł</i>
	- wpływy z podatku od działalności gospodarczej – karta podatkowa	3.000,- zł
	- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	5.604.000,- zł
	- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	1.622.000,- zł
	- wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	93.000,- zł
	- wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	1.028.000,- zł
	- wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	316.000,- zł
	- wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	34.000,- zł
	- wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	7.000,- zł
	- wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	248.000,- zł
	- wpływy z podatku od spadków i darowizn	40.000,- zł
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	200.000,- zł
	- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	10.000,- zł
	- wpływy z opłaty skarbowej	10.000,- zł
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	300.000,- zł
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	148.000,- zł
	- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8.387.572,- zł
	- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100.000,- zł

	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych gmin – ośrodek pomocy społecznej	182.350,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74.900,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich	15.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych zasiłków okresowych w latach poprzednich	1.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich	20.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach poprzednich	1.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń z tytułu usług opiekuńczych w latach poprzednich	3.400,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń z tytułu usług opiekuńczych w latach poprzednich	200,- zł
855	Rodzina	22.626.900,- zł
	<i>dochody bieżące:</i>	22.626.900,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na finansowanie świadczenia wychowawczego i kosztów obsługi zadania – pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	14.750.000,- zł
	- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7.805.900,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich	40.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach poprzednich	10.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich	20.000,- zł
	- zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach poprzednich	1.000,- zł

	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.500,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	25.000,- zł
	2) dotacje na zadania bieżące	50.000,- zł
	II. Wydatki majątkowe	114.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	114.000,- zł
600	Transport i łączność	3.373.000,- zł
60004	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	90.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	90.000,- zł
	z tego:	
	1) dotacje na zadania bieżące	90.000,- zł
60013	<i>Drogi publiczne wojewódzkie</i>	50.000,- zł
	I. Wydatki majątkowe	50.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	50.000,- zł
60014	<i>Drogi publiczne powiatowe</i>	957.000,- zł
	I. Wydatki majątkowe	957.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	957.000,- zł
	z tego:	
	a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	757.000,- zł
	w tym:	
	„Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia niskiej emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok – Lesko.”	757.000,- zł
60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	2.276.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	1.076.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	1.076.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.050.000,- zł
	II. Wydatki majątkowe	1.200.000,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.200.000,- zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.109.400,- zł
70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	1.109.400,- zł
	I. Wydatki bieżące	551.000,- zł
	z tego:	
	1) wydatki jednostek budżetowych	551.000,- zł
	z tego:	
	a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21.000,- zł
	b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	530.000,- zł
	II. Wydatki majątkowe	558.400,- zł
	z tego:	
	1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	558.400,- zł
710	Działalność usługowa	211.500,- zł
71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	80.000,- zł
	I. Wydatki bieżące	80.000,- zł
	z tego:	

		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	182.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	203.000,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	216.000,- zł
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.617,- zł
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>	3.617,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.617,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.617,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	1.617,- zł
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	682.500,- zł
	75412	<i>Ochotnicze straże pożarne</i>	666.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	437.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	417.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65.000,- zł
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	352.000,- zł
		2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	229.500,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	229.500,- zł
	75414	<i>Obrona cywilna</i>	10.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	10.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	10.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	10.000,- zł
	75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	3.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	3.000,- zł
	75495	<i>Pozostała działalność</i>	3.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	3.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	3.000,- zł
757		Obsługa długu publicznego	800.000,- zł
	75702	<i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</i>	800.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	800.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki na obsługę długu j.s.t.	800.000,- zł

		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.072.600,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	375.100,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	127.000,- zł
80113	<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>		445.700,- zł
		I. Wydatki bieżące	445.700,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	435.700,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	113.700,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	322.000,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,- zł
80146	<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>		85.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	85.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	85.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	70.000,- zł
80148	<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>		402.900,- zł
		I. Wydatki bieżące	402.900,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	402.900,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	212.200,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	190.700,- zł
80195	<i>Pozostała działalność</i>		1.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.500,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	1.500,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.500,- zł
851	Ochrona zdrowia		148.000,- zł
85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>		7.400,- zł
		I. Wydatki bieżące	7.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	7.400,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	7.400,- zł
85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>		140.600,- zł
		I. Wydatki bieżące	140.600,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	140.600,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	49.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	91.100,- zł
852	Pomoc społeczna		4.730.150,- zł
85202	<i>Domy pomocy społecznej</i>		1.260.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.260.000,- zł
		z tego:	

	85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	356.500,- zł
		I. Wydatki bieżące	356.500,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	353.100,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	340.800,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	12.300,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	3.400,- zł
	85230	<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	250.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	250.000,- zł
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	250.000,- zł
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	110.000,- zł
	85415	<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	110.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	110.000,- zł
		z tego:	
		1) świadczenia na rzecz osób fizycznych	110.000,- zł
855		Rodzina	23.007.700,- zł
	85501	<i>Świadczenie wychowawcze</i>	14.771.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	14.771.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	221.450,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	201.050,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	20.400,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.529.550,- zł
		3) dotacje na zadania bieżące	20.000,- zł
	85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	7.855.900,- zł
		I. Wydatki bieżące	7.855.900,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	625.505,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	593.105,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	32.400,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	40.000,- zł
		3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.190.395,- zł
	85504	<i>Wspieranie rodziny</i>	310.800,- zł
		I. Wydatki bieżące	310.800,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	310.800,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	304.200,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	6.600,- zł
	85508	<i>Rodziny zastępcze</i>	70.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	70.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	70.000,- zł

	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	119.300,- zł
		I. Wydatki bieżące	43.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	43.000,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	43.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	76.300,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	76.300,- zł
	90095	Pozostała działalność	96.150,- zł
		I. Wydatki bieżące	96.150,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	96.150,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	96.150,- zł
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.673.000,- zł
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3.094.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	1.262.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	532.000,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12.000,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	520.000,- zł
		2) dotacje na zadania bieżące	730.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	1.832.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.832.000,- zł
	92116	Biblioteki	576.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	576.000,- zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	576.000,- zł
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	3.000,- zł
		z tego:	
		1) dotacje na zadania bieżące	3.000,- zł
926		Kultura fizyczna	561.200,- zł
	92601	Obiekty sportowe	334.200,- zł
		I. Wydatki bieżące	189.200,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	189.200,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60.200,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	129.000,- zł
		II. Wydatki majątkowe	145.000,- zł
		z tego:	
		1) inwestycje i zakupy inwestycyjne	145.000,- zł

§ 4

Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy wynikające z ustaw:

- 1) Ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

Dochody

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	148.000,- zł
<i>Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>148.000,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>148.000,- zł</i>
z tego:	
§ 0480 – Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	148.000,- zł
Razem dochody	148.000,- zł

Wydatki

851		Ochrona zdrowia	148.000,- zł
	85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	<i>7.400,- zł</i>
		I. Wydatki bieżące	7.400,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	7.400,- zł
		z tego:	
		a) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	7.400,- zł
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>140.600,- zł</i>
		I. Wydatki bieżące	140.600,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	140.600,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	49.500,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	91.100,- zł
		Razem wydatki	148.000,- zł

- 2) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska

Dochody

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	69.300,- zł
<i>Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>69.300,- zł</i>
w tym:	
- <i>dochody bieżące</i>	<i>69.300,- zł</i>
z tego:	
- wpłaty z tytułu kar administracyjnych i opłat za korzystanie ze środowiska	68.300,- zł
- wpływy z tytułu opłat za usuwanie drzew i krzewów	1.000,- zł
Razem dochody	69.300,- zł

Niebieszczany	921	92109	Kontynuacja prac budowlanych przy DL pod ośrodek zdrowia	34.450,70 zł
Pakoszkówka	600	60016	Asfaltowanie i remont dróg gminnych	34.450,70 zł
Pisarowce	754	75412	Wykonanie centralnego ogrzewania w pomieszczeniach budynku Straży Pożarnej w Pisarowcach	20.000,- zł
Pisarowce	600	60016	Remont i asfaltowanie dróg na terenie sołectwa	14.450,70 zł
Płowce	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego w Płowcach	17.948,81 zł
Prusiek	600	60016	Asfaltowanie drogi Nr 99 oraz remont i modernizacja dróg gminnych	34.450,70 zł
Raczkowa	600	60016	Remont i asfaltowanie dróg Nr 26 i Nr 306 położonych na terenie sołectwa Raczkowa	18.534,48 zł
Sanoczek	600	60016	Remonty bieżące dróg gminnych	19.450,70 zł
Sanoczek	921	92109	Zakup wyposażenia do kuchni DL Sanoczek (stoły metalowe, zlewozmywak, szafki, taboret gazowy)	15.000,- zł
Srogów Dolny	600	60016	Remont i modernizacja dróg w sołectwie Srogów Dolny	18.586,93 zł
Srogów Górny	600	60016	Budowa chodnika od tłoczni w kierunku Falejówki do przystanku obok P. Sobolaka	26.733,74 zł
Strachocina	600	60016	Modernizacja dróg	34.450,70 zł
Stróże Małe i Wielkie	600	60016	Wykonanie dojazdu utwardzonego drogą gminną w Stróżach Wielkich do budynków mieszkalnych	21.635,04 zł
Trepcza	600	60016	Renowacja rowów i umocnienie dna i skarp płytami ażurowymi- jumbami przy drodze wewnętrznej gminnej przy ul. Glinice	34.450,70 zł
Tyrawa Solna	600	60016	Asfaltowanie, remont i modernizacja dróg gminnych	20.429,27 zł
Wujskie	400	40002	Wykonanie projektu sieci wodociągowej w miejscowości Wujskie	21.118,28 zł
Zabłotce	600	60016	Nałożenie powierzchni asfaltowej na drodze do cmentarza	23.633,18 zł
Załuż	600	60016	Remont drogi gminnej w Załużu na osiedlu Łąki	18.534,48 zł
Ogółem				753.695,98 zł

§ 5

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w kwocie **3.019.220,- zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 6

Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 150.000,- zł.
 Tworzy się rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 250.000,- zł.

§ 7

Wyodrębnia się dochody i wydatki na finansowanie zleconych gminie zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z poniższymi tabelami

I. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych

Dział 750 – Administracja publiczna	2.300,- zł
<i>Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie</i>	<i>2.300,- zł</i>
§ 0690 – Wpływy z różnych opłat	2.300,- zł
Dział 852 – Pomoc społeczna	3.400,- zł
<i>Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	<i>3.400,- zł</i>
§ 0830 – Wpływy z usług	3.400,- zł
Dział 855 – Rodzina	70.000,- zł
<i>Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	<i>70.000,- zł</i>
§ 0940 – Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10.000,- zł
§ 0980 – Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	60.000,- zł
Razem dochody	75.700,- zł

II. Dochody

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota
750		Administracja publiczna	97.581,- zł
		<i>dochody bieżące:</i>	<i>97.581,- zł</i>
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	97.481,- zł
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – kwalifikacja wojskowa	100,- zł
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3.617,- zł
		<i>dochody bieżące:</i>	<i>3.617,- zł</i>
		- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – spis wyborców	3.617,- zł

852		Pomoc społeczna	161.500,- zł
	85213	<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej</i>	
			86.600,- zł
		I. Wydatki bieżące	86.600,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	86.600,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	86.600,- zł
	85228	<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	74.900,- zł
		I. Wydatki bieżące	74.900,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	74.900,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	69.400,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	5.500,- zł
855		Rodzina	22.555.900,- zł
	85501	<i>Świadczenie wychowawcze</i>	14.750.000,- zł
		I. Wydatki bieżące	14.750.000,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	220.450,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	201.050,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	19.400,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.529.550,- zł
	85502	<i>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	7.805.900,- zł
		I. Wydatki bieżące	7.805.900,- zł
		z tego:	
		1) wydatki jednostek budżetowych	615.505,- zł
		z tego:	
		a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	593.105,- zł
		b) pozostałe wydatki na realizację zadań statutowych	22.400,- zł
		2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.190.395,- zł
		Razem wydatki	22.818.598,- zł

§ 8

Ustala się roczne limity dla:

- zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – do kwoty 10.000.000,- zł,
- zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 5.640.000,- zł
- zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1.560.000,- zł

Dotacje udzielane w roku 2018 z budżetu podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych.

Dział	Rozdział	Treść	Kwota (w zł)	
			Podmiotowa	Przedmiotowa
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki i zadania	Przedmiotowa	Celowa
600	60004	Gmina Miasta Sanoka - dotacja z tytułu realizacji publicznego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Sanok		90.000,-
600	60013	Samorząd Województwa Podkarpackiego – dofinansowanie do budowy chodnika w miejscowości Jurowce w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 886 Domaradz – Sanok – pomoc finansowa		50.000,-
801	80104	Gmina Miasta Sanoka – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli		200.000,-
801	80104	Gmina Miasta Rymanów – dotacja celowa z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci do niepublicznych przedszkoli		4.500,-
921	92109	Gminny Ośrodek Kultury w Sanoku – dotacja do bieżącej działalności ośrodka	730.000,-	
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Sanoku – dotacja do bieżącej działalności bibliotek	576.000,-	
		Ogółem	1.306.000,-	344.500,-

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY SANOK na rok 2018

Projekt budżetu na rok 2018 zawiera zestawienia kwot dochodów i wydatków w podziale według klasyfikacji budżetowej, zestawienie przychodów i rozchodów, wydatki i dotacje związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami, dotacje i wydatki związane z dofinansowaniem zadań własnych gminy, wysokość dotacji do gospodarki pozabudżetowej, zestawienie wydatków na zadania inwestycyjne.

Projekt budżetu opracowany został w oparciu o przepisy dotyczące finansów gminnych zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a także szczegółowe przepisy w zakresie podatków i opłat lokalnych oraz ustalenia zawarte w tzw. uchwale proceduralnej.

Przy jego budowie kierowano się także założeniami do budżetu państwa oraz wskazówkami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów. Przyjęto mianowicie, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,30 %
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru.

go wg średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy.

Obowiązek podatkowy powstaje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zaistniały okoliczności uzasadniające powstanie tego obowiązku, wygasa ostatniego miesiąca, w którym przestały istnieć okoliczności uzasadniające ten obowiązek.

4) wpływy z podatku leśnego

Zaplanowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą **350.000,- zł** co stanowi 0,50 % dochodów budżetowych ogółem, w tym osób prawnych 316.000,- zł od osób fizycznych 34.000,- zł

Podatek leśny opłacają osoby fizyczne i osoby prawne, które są właścicielami albo samoistnymi posiadaczami lasów, lub posiadają lasy stanowiące własność Skarbu Państwa.

1) Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi liczba hektarów fizycznych lasu.

2) Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna.

Średnią cenę sprzedaży przez Nadleśnictwo drewna za okres trzech kwartałów roku poprzedzającego ogłasza Prezes GUS w komunikacie ogłoszonym w Monitorze Polskim.

3) Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody w/w stawkę obniża się o 50 %.

5) wpływy z karty podatkowej

Wpływy z karty podatkowej są uproszczonym sposobem wpłaty podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prowadzących działalność gospodarczą. Wysokość tego podatku jest uzależniona przede wszystkim od rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej, ilości zatrudnianych pracowników. Zaplanowane zostały w wysokości **3.000,- zł** tj. na poziomie jaki zostanie osiągnięty w roku bieżącym. Przyczyną takiego stanu rzeczy jest obserwowane od kilku lat stopniowe odchodzenie od dokonywania rozliczeń podatku dochodowego w formie tzw. ryczałtu na rzecz rozliczeń dokonywanych na zasadach ogólnych, co jest z reguły korzystniejsze dla podatnika.

6) wpływy z podatku od spadków i darowizn

Wpływy z tego tytułu zaplanowano w wysokości **40.000,- zł** co stanowi 0,06% dochodów budżetowych ogółem. Generalnie podatnikami tego podatku są osoby fizyczne. Obowiązek podatkowy ciąży solidarnie na nabywcy własności rzeczy i praw majątkowych, a w przypadku darowizny na obdarowanym i darczyńcy. Podatnicy zaliczeni zostali przez ustawodawcę do jednej z trzech grup podatkowych, w zależności od stopnia pokrewieństwa pomiędzy zbywcą i nabywcą, bądź jego braku. Przedmiotem opodatkowania podatkiem od spadku i darowizn jest nabycie własności rzeczy znajdujących się w kraju lub praw majątkowych wykonywanych w drodze spadku, darowizny, zasiedzenia, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, zachowku, przez osoby fizyczne. Stawki podatku mają charakter progresywny lub proporcjonalny.

7) wpływy z opłaty skarbowej

Dochody z tego tytułu zaplanowano w kwocie **10.000,- zł** co stanowi 0,01 % dochodów budżetowych ogółem. Opłacie skarbowej podlegają podania i załączniki do podań, czynności urzędowe, zaświadczenia i zezwolenia w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej. Ustawa o opłacie skarbowej przewiduje liczne zwolnienia podmiotowe i przedmiotowe, a przy tym wymienione czynności, które opłacie skarbowej nie podlegają. Stawki mają charakter kwotowy.

=> subwencje z budżetu państwa

Łącznie subwencje z budżetu wynoszą **21.525.696,- zł** czyli **31,02 %** dochodów budżetowych ogółem.

1/ część oświatowa subwencji ogólnej

zgodnie z informacją przekazaną z Ministerstwa Finansów wynosić będzie **12.049.840,-zł**. Kwota części oświatowej subwencji na rok 2018 została określona na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2017/2018. Podział części oświatowej subwencji odbywa się na podstawie algorytmu ustalanego w drodze rozporządzenia przez ministra właściwego do spraw oświaty. Algorytm podziału subwencji oświatowej uzależnia wielkość subwencji przede wszystkim od liczby uczniów w szkołach z tym, że dla niektórych kategorii uczniów stosuje się dodatkowe wskaźniki korygujące, pozwalające uwzględnić zróżnicowane koszty kształcenia. W algorytmie podziału subwencji uwzględnia się też formalny stopień przygotowania zawodowego nauczycieli.

2/ część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 9.138.183,- zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dane o liczbie mieszkańców gminy wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu na 1 mieszkańca.

3/ część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 337.673,- zł

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2018 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

=> dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie ustawami - ujęte zostały na podstawie wstępnych decyzji Wojewody Podkarpackiego, informacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Krośnie w łącznej wysokości **22.818.598,- zł** i stanowią **32,89 %** planowanych dochodów gminy.

Przeznaczone są na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie

w tym:

- na zadania administracji	97.481,- zł
- kwalifikacja wojskowa	100,- zł
- pomoc rodzinie	22.555.900,- zł
- na zadania z zakresu opieki społecznej	161.500,- zł
- na aktualizację spisu wyborców	2.617,- zł

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2018

Wydatki budżetowe zaplanowane zostały w wysokości 75.030.000,- zł.

Z ogólnej kwoty wydatków w wysokości - 75.030.000,- zł

przypada na:

=> wydatki bieżące 63.367.800,- zł - tj. 84,46 % wydatków

=> wydatki majątkowe 11.662.200,- zł - tj. 15,54 % wydatków

W poszczególnych działach planowane wydatki przedstawiają się następująco:

1. Rolnictwo i łowiectwo 22.420,- zł tj. 0,03 % wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 01030 Izby rolnicze - 22.420,- zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują odpis na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 22.420,- zł.

2. Leśnictwo 449.261,- zł tj. 0,60 % wydatków budżetowych ogółem

Kwota wydatków w tym dziale związana jest głównie z utrzymaniem zalesionych działek mienia komunalnego nadzorowanego przez jednostki pomocnicze. Wydatki obejmują wycinkę i zrywkę drzew, opłaty gajowych, koszty nasadzeń i prac pielęgnacyjnych w drzewostanie, wykonanie uproszczonego planu urządzenia lasu, podatek leśny i inne usługi związane z pozyskaniem drewna.

3. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 192.500,- zł tj. 0,26% wydatków budżetowych ogółem.

=> Rozdział 40002 – Dostarczanie wody - 192.500,- zł

W ramach tych środków planuje się sfinansowanie następujących zadań:

- | | |
|---|--------------|
| - bieżące utrzymanie wodociągów, obejmujące koszty energii elektrycznej i koszty konserwacji wodociągów | 28.500,- zł |
| - dopłata do wody dostarczanej dla gospodarstw domowych | 50.000,- zł |
| - w zakresie wydatków majątkowych zaplanowano środki z przeznaczeniem na: | 114.000,- zł |
| - opracowanie dokumentacji sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Sanoczek | 20.000,- zł |
| - opracowanie dokumentacji sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Pakoszówka | 15.000,- zł |
| - opracowanie dokumentacji sieci wodociągowej w Wujskim | 79.000,- zł |

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 558.400,- zł w ramach których zostaną zrealizowane następujące zadania:

- budowa wiaty grillowej w Mrzygłodzie	21.400,- zł
- modernizacja budynku mienia komunalnego w Pakoszówce	100.000,- zł
- modernizacja budynku mienia komunalnego w Mrzygłodzie	20.000,- zł
- modernizacja budynku mienia komunalnego w Pisarowcach	67.000,- zł
- modernizacja budynku mienia komunalnego w Jurowcach	110.000,- zł
- budowa placu zabaw w Załużu	30.000,- zł
- zakup działek	200.000,- zł
- zakup kosiarki dla miejscowości Pakoszówka	10.000,- zł

6. Działalność usługowa 211.500,- zł tj. 0,28 % wydatków budżetowych ogółem

=> **Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** **80.000,- zł**

kwotę wydatków tego rozdziału stanowią koszty związane wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i koszty opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego

=> **Rozdział 71035 - Cmentarze** **131.500,- zł**

kwotę wydatków w tym rozdziale obejmują:
bieżące utrzymanie czystości na cmentarzach komunalnych, zakup energii, opracowanie planów urządzenia cmentarzy

131.500,- zł

7. Administracja publiczna 7.433.150,- zł tj. 9,90 % wydatków budżetowych ogółem

w ramach których planuje się sfinansowanie

=> **Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie** **294.350,- zł**

obejmujący zadania z zakresu administracji rządowej, w tym: ewidencja ludności, dowody osobiste, obrona cywilna, obronność, akcja kurierska, świadczenia rzeczowe i osobiste na rzecz OC

Na te kwotę składa się:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	97.481,- zł
- środki własne gminy	196.869,- zł

Wydatki te obejmują: wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki stażowe), wydatki rzeczowe (w tym: materiały biurowe, piśmienne, druki, odbitki), , świadczenia na rzecz pracowników wynikające ze stosunku pracy, usługi pozostałe (m.in. szkolenia, naprawy i konserwacje).

- składki na ubezpieczenia społeczne	80.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	1.000,- zł
- składki na Fundusz Pracy	10.000,- zł
- badania okresowe pracowników	500,- zł
- zakup energii	4.000,- zł
- ekwiwalent za materiały biurowe	2.500,- zł
- zakup usług remontowych	3.000,- zł
- szkolenia pracowników	2.500,- zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.700,- zł
- opłata za odpady komunalne	500,- zł
=> Rozdział 75095 - Pozostała działalność	601.000,- zł
w tym:	
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów) oraz zwrot kosztów przejazdów sołtysów	216.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	85.000,- zł
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	85.000,- zł
- zakup usług pozostałych	150.000,- zł
- zakupy materiałowe	30.000,- zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	12.000,- zł
- rozmowy telefoniczne komórkowe i stacjonarne	8.000,- zł
- różne opłaty i składki	15.000,- zł

8. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochron prawa oraz sądownictwa 3.617,- zł tj.0,01% wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 3.617,- zł

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.

9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 682.500,- zł tj. 0,91% wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne 666.500,- zł

w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne	2.900,- zł
- składki na Fundusz Pracy	100,- zł
- energia elektryczna, gaz	45.000,- zł
- zakup materiałów, paliwa, części zamiennych do sprzętu	145.000,- zł
- zakup usług pozostałych	70.000,- zł
- zakup usług remontowych	50.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe	62.000,- zł

12. Oświata i wychowanie 18.647.660,- zł tj. 24,85 % wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe	12.366.660,- zł
W tym:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników obejmujące: (wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, fundusz nagród, dodatki stażowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne) wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	9.783.980,- 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 dydaktycznych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zawierający również odpis dla nauczycieli emerytów	2.240.680,- zł
- dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Lalinie o uprawnieniach szkoły publicznej	112.000,- zł
- wydatki inwestycyjne w tym: modernizacja SP w Dobrej modernizacja SP w Trepczy modernizacja SP w Załużu	230.000,- zł 80.000,- zł 70.000,- zł 80.000,- zł
=> Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	930.900,- zł
w tym:	
- wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	812.900,- 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	118.000,- zł
=> Rozdział 80104 - Przedszkola	1.288.500,- zł
w tym:	
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Pakoszówce	584.000,- zł
- dotacja dla Gminy Miasta Sanoka	200.000,- zł
- dotacja dla Gminy Rymanów	4.500,- zł
- zwrot kosztów wychowania przedszkolnego	500.000,- zł
=> Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego	551.800,- zł
w tym:	
- wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń – składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy,	466.200,- 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	

6.	Współfinansowanie zajęć, warsztatów i inicjatyw profilaktycznych mających na celu propagowanie zdrowego trybu życia wśród dzieci i młodzieży z terenu Gminy Sanok (placówki szkolne z terenu Gminy Sanok)	10.000,- zł
7.	Finansowanie imprez i wyjazdów organizowanych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych w formie zajęć rekreacyjno – sportowych w ramach turniejów i olimpiad sportowych „Profilaktyka przez sport”	11.157,34 zł
8.	Finansowanie konkursu plastycznego dla dzieci z placówek szkolnych pod hasłem „Młodość bez uzależnień”	2.000,- zł
9.	Finansowanie szkoleń dla członków komisji RPA	1.000,- zł
10.	Wynagrodzenie za prace w komisji RPA oraz zakup paliwa w celu kontroli placówek prowadzących obrót alkoholem	5.000,- zł
11.	Wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się przeciwdziałaniem alkoholizmowi.	40.685,66 zł

14. Pomoc społeczna 4.730.150,- zł tj. 6,30 % wydatków budżetowych ogółem

w ramach których planuje się sfinansowanie zadań:

=>	Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej	1.260.000,- zł
	- wydatki w tym rozdziale obejmują opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej.	1.260.000,- zł
=>	Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	26.950,- zł
	- wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów działania gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.	26.950,- zł
=>	Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	147.500,- 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 86.600,- zł i dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy w kwocie 60.900,- zł.	
=>	Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	752.800,- zł
	- dofinansowanie zadań własnych gminy (zasiłki okresowe, celowe i składki na ubezpieczenia społeczne)	486.800,- zł
	- środki własne gminy	250.000,- zł
	- zwrot nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych wraz z odsetkami.	16.000,- zł
=>	Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe	2.000,- zł
	Wypłatę dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa z dnia 2 lipca 1994 r. o najmie lokali i dodatkach mieszkaniowych	

15. Edukacyjna opieka wychowawcza 110.000,- zł tj. 0,15 % wydatków budżetowych ogółem

=> **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** **110.000,- zł**

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

16. Rodzina 23.007.700,- zł tj. 30,66 % wydatków budżetowych ogółem

=> **Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze** **14.771.000,- zł**

Wydatki tego rozdziału są w kwocie 14.750.000,- zł finansowane są w ramach zadań zleconych gminie i są przeznaczone na finansowanie świadczenia wychowawczego i kosztów obsługi zadania – pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, natomiast zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami wynosi kwotę 21.000,- zł.

=> **Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** **7.855.900,- zł**

Wydatki tego rozdziału są w kwocie 7.805.900,- 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 50.000,- zł obejmują zwrot nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami.

=> **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny** **310.800,- zł**

- wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej i obejmują koszty zatrudnienia asystentów rodziny. **310.800,- zł**

=> **Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze** **70.000,- zł**

- 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. **70.000,- zł**

=> Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg	814.000,- zł
w tym:	
- koszty energii zużywanej do oświetlenia ulicznego i konserwację punktów oświetleniowych	610.000,- zł
- wydatki majątkowe	204.000,- zł
w tym:	
budowa oświetlenia ulicznego w Bykowcach	9.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Lalinie	20.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Hłomczy	24.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Płowcach	36.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Prusieku	5.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Niebieszczanach	80.000,- zł
budowa oświetlenia ulicznego w Strachocinie	30.000,- zł

=> Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	119.300,- zł
--	---------------------

Zaplanowane wydatki tego rozdziału obejmują następujące zadania:

- gospodarka odpadami niebezpiecznymi – usuwanie azbestu	40.000,- zł
- edukacja ekologiczna i prowadzenie działań proekologicznych	3.000,- zł
- wydatki majątkowe z tytułu dotacji celowej dla osób fizycznych na dofinansowanie kosztów inwestycji przedsięwzięć związanych z ochroną powietrza	76.300,- zł

=> Rozdział 90095 - Pozostała działalność	96.150,- zł
w tym:	
- Wydatki tego rozdziału są przeznaczane na udzielanie pomocy bezdomnym zwierzętom.	96.150,- zł

18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 3.673.000,- zł tj. 4,89 % wydatków budżetowych ogółem

=> Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3.094.000,- zł
w tym:	
- dotacja do bieżącej działalności Gminnego Ośrodka Kultury	730.000,- zł
- zakupy materiałowe	150.000,- zł
- zakup energii	250.000,- zł
- zakup usług remontowych	20.000,- zł
- zakup usług pozostałych	100.000,- zł
- wynagrodzenia bezosobowe i składki na ubezpieczenia społeczne	12.000,- zł
	1.832.000,- zł
- wydatki majątkowe:	
w tym:	
modernizacja DL w Pisarowcach	60.000,- zł
modernizacja DL w Miedzybrodziu	20.000,- zł
rozbudowa DL w Tyrawie Solnej	60.000,- zł
modernizacja DL w Raczkowej	40.000,- zł
rozbudowa DL w Łodzinie	47.000,- zł
rozbudowa DL w Niebieszczanach	350.000,- zł

III. PLANOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY

SANOK w roku 2018

Zaplanowane przychody obejmują uruchomienie w ciągu roku budżetowego kredytu lub pożyczki w kwocie **7.200.000,- zł**

Zaplanowane rozchody w kwocie **1.560.000,- zł** obejmują zapłatę przypadających do spłaty na rok 2018 rat kredytu długoterminowego kwocie **810.000,- zł** zaciągniętego w 2011 r., spłatę w kwocie **450.000,- zł** rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2014 oraz spłatę w kwocie **300.000,- zł** rat kredytu długoterminowego zaciąganego w roku 2017 r.

IV. PODSUMOWANIE

Opracowując budżetu gminy na rok 2018 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 2018.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DOTYCZĄCE PROJEKTU BUDŻETU GMINY SANOK NA ROK 2018

I. Wykaz zaciągniętych kredytów i pożyczek .

- 1) ING Bank Śląski w Katowicach Oddział w Rzeszowie – kredyt długoterminowy uruchomiony w roku 2011 w kwocie 5.000.000,- zł, do dnia 10 listopada 2017 r. spłacono kwotę 3.940.000,- zł. Do końca grudnia 2017 r. dokonana zostanie spłata w/w kredytu w kwocie 250.000,- zł, do końcowej spłaty kredytu w roku 2018 pozostaje kwota 810.000,- zł.
- 2) mBank Oddział Korporacyjny w Rzeszowie – kredyt długoterminowy uruchomiony w roku 2014 w kwocie 5.000.000,- zł, do dnia 10 listopada 2017 r. spłacono kwotę 1.237.500,- zł. Do końca grudnia 2017 r. dokonana zostanie spłata w/w kredytu w kwocie 112.500,- zł, do końcowej spłaty kredytu w latach 2018 – 2022 pozostaje kwota 3.650.000,- zł.
- 3) Bank Polska Kasa Opieki - kredyt krótkoterminowy w kwocie 1.000.000,- zł

II. Harmonogram spłat kredytów w roku 2018.

Termin spłaty	Kwota
31.03.2018 r.	390.000,- zł
30.06.2018 r.	390.000,- zł
30.09.2018 r.	390.000,- zł
31.12.2018 r.	390.000,- zł
Razem	1.560.000,- zł

III. Wykaz zadań inwestycyjnych.

Nazwa zadania	Ogólny koszt inwestycji	Plan 2018
Opracowanie dokumentacji sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Sanoczek	160.000,- zł	20.000,- zł
Opracowanie dokumentacji sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Pakoszkówka	140.000,- zł	15.000,- zł
Opracowanie dokumentacji sieci wodociągowej w Wujskim	90.000,- zł	79.000,- zł
Pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Podkarpackiego na sfinansowanie opracowania projektu budowlanego chodnika w miejscowości Jurowce w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 886 Domaradz – Sanok	640.000,- zł	50.000,- zł

Rozbudowa DL w Tyrawie Solnej	850.000,- zł	60.000,- zł
Modernizacja DL w Lalinie	20.000,- zł	20.000,- zł
Rozbudowa DL w Łodzinie	500.000,- zł	47.000,- zł
Modernizacja DL w Hłomczy	100.000,- zł	100.000,- zł
Termomodernizacja DL w Prusieku	300.000,- zł	300.000,- zł
Modernizacja DL w Lisznej	30.000,- zł	30.000,- zł
Przebudowa DL w Falejówce	1.300.000,- zł	200.000,- zł
Modernizacja DL w Raczkowej	40.000,- zł	40.000,- zł
Modernizacja DL w Pisarowcach	80.000,- zł	60.000,- zł
Modernizacja DL w Międzybrodziu	20.000,- zł	20.000,- zł
Modernizacja DL w Srogowie Dolnym	40.000,- zł	40.000,- zł
Modernizacja DL w Sanoczku	40.000,- zł	40.000,- zł
Budowa DL w Stróżach Małych	1.000.000,- zł	50.000,- zł
Modernizacja DL w Srogowie Górnym	100.000,- zł	100.000,- zł
Modernizacja DL w Strachocinie	50.000,- zł	50.000,- zł
Rozbudowa DL w Niebieszczanach	1.500.000,- zł	350.000,- zł
Modernizacja DL w Trepczy	50.000,- zł	50.000,- zł
Modernizacja DL w Zabłotcach	20.000,- zł	20.000,- zł
Modernizacja DL w Pakoszówce	100.000,- zł	100.000,- zł
Modernizacja DL w Wujskim	800.000,- zł	30.000,- zł
Modernizacja boiska sportowego w Markowcach	15.000,- zł	15.000,- zł
Modernizacja budynku na boisku sportowym w Strachocinie	20.000,- zł	20.000,- zł
Zakup kontenera dla sportowców w Srogowie Górnym	35.000,- zł	35.000,- zł
Budowa budynku sportowego w Czerteżu	75.000,- zł	75.000,- zł
Ogółem		11.662.200,- zł

IV. Informacja o sposobie podziału subwencji oświatowej.

Planowana subwencja oświatowa na rok 2018 będzie wynosić 12.049.840,- zł, ilość dzieci uczęszczających do szkół podstawowych wynosi 879, do gimnazjów 181, do oddziałów przedszkolnych uczęszczać będzie 115 sześciolatków.

Subwencja oświatowa została podzielona w sposób następujący:

12.049.840,- zł:1175 (ilość dzieci ogółem) = 10.255,18 zł na jednego ucznia.

10.255,18 zł x 879 (ilość dzieci w szkołach podstawowych) = 9.014.304,- zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale **80101 Szkoły podstawowe**,

10.255,18 zł x 181 = 1.856.189,- zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale **80110 – Gimnazja**,

10.255,18 zł x 115 = 1.179.347,- zł – kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące w rozdziale **80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**.

Dotacja celowa dla osób fizycznych na dofinansowanie kosztów inwestycji przedsięwzięć związanych z ochroną powietrza	76.300,- zł
Modernizacja DL w Jędruszkowcach	30.000,- zł
Modernizacja DL w Kostarowcach	95.000,- zł
Rozbudowa DL w Tyrawie Solnej	60.000,- zł
Modernizacja DL w Lalinie	20.000,- zł
Rozbudowa DL w Łodzinie	47.000,- zł
Modernizacja DL w Hłomczy	100.000,- zł
Termomodernizacja DL w Prusieku	300.000,- zł
Modernizacja DL w Lisznej	30.000,- zł
Przebudowa DL w Falejówce	200.000,- zł
Modernizacja DL w Raczkowej	40.000,- zł
Modernizacja DL w Pisarowcach	60.000,- zł
Modernizacja DL w Międzybrodziu	20.000,- zł
Modernizacja DL w Srogowie Dolnym	40.000,- zł
Modernizacja DL w Sanoczku	40.000,- zł
Budowa DL w Stróżach Małych	50.000,- zł
Modernizacja DL w Srogowie Górnym	100.000,- zł
Modernizacja DL w Strachocinie	50.000,- zł
Rozbudowa DL w Niebieszczanach	350.000,- zł
Modernizacja DL w Trepczy	50.000,- zł
Modernizacja DL w Zabłotcach	20.000,- zł
Modernizacja DL w Pakoszówce	100.000,- zł
Modernizacja DL w Wujskim	30.000,- zł
Modernizacja boiska sportowego w Markowcach	15.000,- zł
Modernizacja budynku na boisku sportowym w Strachocinie	20.000,- zł
Zakup kontenera dla sportowców w Srogowie Górnym	35.000,- zł
Budowa budynku sportowego w Czerteżu	75.000,- zł
Ogółem	11.662.200,- zł

**Projekt
Uchwała Nr
Rady Gminy w Sanoku
z dnia**

w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Województwa Podkarpackiego na realizację zadania publicznego

Na podstawie art. 10 oraz art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 216 ust. 2 pkt 5 i art. 220 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.)

**Rada Gminy
uchwala:**

§ 1

Udziela się z budżetu Gminy Sanok pomocy finansowej Województwu Podkarpackiemu na realizację zadania publicznego o nazwie:
„Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 886 Domaradz – Sanok w miejscowości Jurowce”.

§ 2

Pomoc finansowa, o której mowa w § 1 zostanie udzielona w formie dotacji celowej ze środków budżetu na 2018 r. w wysokości 50.000,- zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych.)

§ 3

Szczegółowe warunki udzielenia pomocy finansowej oraz przeznaczenie i zasady rozliczenia środków określone zostaną w umowie pomiędzy Gminą Sanok, a Województwem Podkarpackim.

§ 4

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Sanok



**PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SANOK NA LATA
2018 - 2028**

Sanok – listopad 2017

Projekt
Uchwała Nr
Rady Gminy w Sanoku
z dnia

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) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870 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

Uchwala 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.



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'W' followed by a series of loops and a final horizontal stroke.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Sanoku
z dnia

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:										
zególnie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1	1.2.2	
	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		
018	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	
019	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	
020	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	
021	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	
022	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	
023	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	
024	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	
025	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	
026	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	
027	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	
028	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	

Wzrosty suszowe także w ujęciu pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 805 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 (C)ch poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

Ci wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

:ególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
2019	2 100 000,00	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
2021	2 100 000,00	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
2023	2 000 000,00	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
2025	2 000 000,00	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
2027	2 000 000,00	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

oj wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	z tego:										6	7	8.1	8.2
		w tym:													
		z tego:				Kwota długu x									
Splaty rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2						
118	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 400 000,00	0,00	3 170 740,03	3 170 740,03		
119	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 300 000,00	0,00	4 088 108,00	4 088 108,00		
120	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 200 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00		
121	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00		
122	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00		
123	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00		
124	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00		
125	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00		
126	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00		
127	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00		
128	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00		

*Kazuje 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. Nie 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 /lit. 2013.2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
018	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	6,05%	9,54%	9,54%	TAK	TAK
019	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,66%	6,94%	6,94%	TAK	TAK
020	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	7,38%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
021	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	8,12%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
022	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	8,96%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
023	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	8,82%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
024	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	9,46%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
025	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	9,81%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
026	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	10,27%	9,36%	9,36%	TAK	TAK
027	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	10,19%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
028	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	10,34%	10,09%	10,09%	TAK	TAK

Wskazuje 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.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			z tego:									
			10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
	Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
018	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		
019	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		
020	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		
021	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		
022	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		
023	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		
024	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		
025	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		
026	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		
027	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		
028	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		

cenie nabwytki budżetowej. Inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. Wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego. Wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna. Wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysonującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2018	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
2019	0,00	0,00	0,00	811 892,00	811 892,00	811 892,00	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
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

ozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.6.1, 12.7.1 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.

Lp	w tym:		12.4.1	12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		w tym:
	12.4	12.4				12.5.1	12.6.1		12.7	12.7.1	
118	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	1 220 540,03	0,00	0,00	0,00
119	1 567 000,00	811 892,00	1 567 000,00	755 108,00	755 108,00	755 108,00	755 108,00	755 108,00	0,00	0,00	0,00
120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

gram, 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 tego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			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. 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 na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
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	

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	w tym:			
								Wydaki zmniejszające dług x	Wydatki związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
118	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
119	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
120	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
121	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
122	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

o spienieniu weksla/splata spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez Jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra (danej mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej) Jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę terytorialnego odwołując się do danych z poprzednich lat, w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji 16. zasz jednia z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. naczne symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania określone (prognoza kwoty obługu). Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej lgalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania określone (prognoza kwoty obługu). Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej isowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty obługu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

ikcji 15 są wykazywane wyłącznie przez Jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe. ikcji 16 wykazują wyłącznie Jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Gminy w Sanoku
z dnia

kwoty w zł

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
		Od	Do						
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 857 000,00	2 290 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 857 000,00	2 290 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				3 857 000,00	2 290 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 857 000,00	2 290 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00
Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Tyrawa Solna - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY W SANOKU	2018	2019	3 857 000,00	2 290 000,00	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 kwót 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

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 2014 – 2017 i planowanych na rok 2018.

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

Cześć 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 zaciąganie 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 zaciąganych kredytów i pożyczek.

IV. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W roku 2018 deficyt w kwocie 5.640.000,- zł zostanie sfinansowany zaciąganym 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 zaciąganych 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.