***Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Sanoka
na lata 2020-2038***

*Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sanoka od czasu podjęcia uchwały
o WPF do czasu podjęcia kolejnej zmiany uchwały budżetowej zostaje zaktualizowana faktycznym wykonaniem budżetu roku 2019 i w wyniku zmian wprowadzanych zmianami budżetu tj. Uchwałą Nr XXIV/167/20 Rady Miasta Sanoka z dnia 30 stycznia 2020r., Zarządzeniem Nr 25/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 10 lutego 2020r., Zarządzeniem
Nr 35/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 27 lutego 2020r., Zarządzeniem Nr 58/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 31 marca 2020r., Zarządzeniem Nr 68/04/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 10 kwietnia 2020r., Zarządzeniem Nr 70/04/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 17 kwietnia 2020r., Zarządzeniem Nr 72/04/2020 Burmistrza Miasta Sanoka
z dnia 28 kwietnia 2020r., Uchwałą Nr XXVIII/199/20 Rady Miasta Sanoka z dnia 28 maja 2020r., Zarządzeniem Nr 88/05/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 29 maja 2020r., Zarządzenie Nr 97/06/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 5 czerwca 2020r., Uchwałą Nr XXIX/217/20 Rady Miasta Sanoka z dnia 25 czerwca 2020r., Zarządzeniem Nr 105/06/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 25 czerwca 2020r., Zarządzeniem Nr 113/07/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 9 lipca 2020r., Uchwałą Nr XXX/230/2020 Rady Miasta Sanoka z dnia 23 lipca 2020r., Zarządzeniem Nr 130/07/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 28 lipca 2020 oraz Uchwałą Nr XXX/237/2020 Rady Miasta Sanoka z dnia 27 sierpnia 2020r., Zarządzeniem Nr 145/08/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 28 sierpnia 2020r., Uchwałą Nr XXX/251/2020 Rady Miasta Sanoka z dnia 24 września 2020r., Zarządzeniem Nr 161/09/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 25.09.2020r. oraz Zarządzeniem Nr 184/10/2020 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 30.10.2020r.*

*W wyniku ww. zmian dokonuje się korekty wielkości zaplanowanych na rok 2020.*

1. ***Dochody ogółem zwiększają się o kwotę 323.084,94 zł. w tym:***
2. ***Dochody bieżące zwiększają się o kwotę 323.084,94 zł.*** *wynikające z korekty planu dotacji w:*
* *rdz. 85216 - Zasiłki stałe 38.116 zł*
* *rdz. 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej 4.571 zł*
* *rdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 68.210 zł*
* *rdz. 85504 – Wspieranie rodziny 25.180 zł*
* *rdz. 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów 98.451 zł*
* *rdz. 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (-)86.591 zł*
* *rdz. 75045 – Kwalifikacja wojskowa (-)100 zł*
* *rdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny (-) 500 zł*
* *rdz. 01095 – Pozostała działalność 2.288,94 zł, z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych*
* *rdz. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 4.601 zł*
* *rdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe 600 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania*
* *rdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego, na realizację zasiłku dla opiekuna 168.258 zł*
1. ***Wydatki ogółem zwiększają się o kwotę 323.084,94 zł. w tym:***

***1. Wydatki bieżące zwiększają się ogółem o kwotę 365.784,94 zł.*** *w konsekwencji zwiększenia dochodów bieżących z tytułu dotacji, które wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem oraz
w wyniku nagłego zapotrzebowania wydziałów i przenoszenia kwot z wydatków majątkowych na wydatki bieżące,* celem *zachowania terminowości i warunków realizacji umów związanych
z dostarczaniem wody, energii i gazu do obiektów użyteczności publicznej, t.j. do dworca multimodalnego, parkingu, lokalu MOPS-u, obiektów hali targowej, oraz w związku
z niezwłocznym zabezpieczeniem środków na remont przeciekającego dachu parkingu, z którego korzystają pojazdy służb, zaangażowanych w zapobieganie i przeciwdziałania COVID.*

*W sytuacji drastycznego wzrostu zachorowań na koronawirusa w Sanoku, znacznie zwiększono wydatkowanie środków na zahamowanie i przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się choroby i do dnia 30 października 2020r. wydatkowano na ten cel 339.670,07 zł.*

***2 Wydatki majątkowe zmniejszają się ogółem o kwotę 42.700 zł.*** *w związku z przeniesieniami wydziałów na wydatki bieżące związane ze zwalczaniem skutków
i przeciwdziałaniem COVID-19.*

1. ***Przychody i rozchody budżetu***

*Dokonuje się korekty przychodów, zastępując źródło przychodów w postaci przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (par. 952) na przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (par. 931), w tym:*

*1. Emisja obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek.*

*Emisja obligacji komunalnych zastąpi kredyt bankowy, planowany do zaciągnięcia
w 2020r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.*

*Emisja obligacji odbywać się będzie wg. ustalonego harmonogramu i przypadnie na lata 2022, 2024 i 2025.*

*Ponadto, zweryfikowano wolne środki z roku 2019 w wysokości 4.696.433 zł
i przyporządkowano je do par. 950 a nie jak w pierwotnej wersji do par. 906.*

1. ***Kwota długu*** *w poszczególnych latach WPF zostaje zmieniona w konsekwencji zmian wprowadzonych w rozchodach – nowy harmonogram emisji obligacji komunalnych oraz terminów ich zbywania, nabywania i wykupu.*
2. ***Wynik budżetu*** *– w roku bazowym pozostaje bez zmian*
3. ***W Załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa*** *dokonuje się zmian przedstawionych powyżej.*