



Burmistrz Miasta Sanoka

PROJEKT
BUDŻETU MIASTA SANOKA
NA ROK 2015

SANOK – LISTOPAD 2014

Uzasadnienia do projektu budżetu miasta Sanoka na rok 2015

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych podstawą gminnej gospodarki finansowej jest budżet. Zasady uchwalania budżetu określone są w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o finansach publicznych oraz w uchwale Rady Miasta w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Przy opracowaniu projektu na rok 2015 przyjęte zostały następujące założenia makroekonomiczne zgodne ze wskaźnikami wynikającymi w projekcie budżetu państwa na rok 2015:

- wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,20 %
- wzrost wynagrodzeń - 4,30 %
- wzrost PKB - 3,40%

I. Dochody miasta Sanoka na rok 2015

Dochody samorządów są częścią systemu finansów publicznych a ich poziom zależy od stanu całej gospodarki. Planowane dochody budżetowe na rok 2015 wynoszą **122.842.998 zł.** i mają one charakter prognozy. Zestawienie dochodów w szczególności wynikającej z art. 235 ustawy o finansach publicznych obejmuje.

- dochody własne t.j. wpływy z podatków i opłat lokalnych, opłaty skarbowej, majątku gminy i udziałów we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i osób prawnych, opłat za usługi świadczone przez jednostki budżetowe,
- subwencję ogólną,
- dotacje celowe i dotacje na zadania własne.

Główne źródła dochodów:

1. W zakresie podatków i opłat

Dochody własne obejmują m.in. podatki i opłaty lokalne. W sumie plan dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wynosi **31.499.100 zł. , co stanowi 25,64% dochodów budżetowych**, w tym:

a) podatek od nieruchomości - 22.900.000 zł., co stanowi 18,64 % dochodów budżetowych

Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki i budowle. Stawki w granicach określonych prawem przyjmuje organ stanowiący w formie uchwały. Na rok 2015

utrzymane zostały stawki podatku z roku 2014.

b) podatek od środków transportowych – 1.150.000 zł., co stanowi 0,94% dochodów budżetowych

Temu podatkowi podlegają samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 ton i wżwyz, ciągniki siodłowe i balastowe przyczepy i naczepy oraz autobusy. Również te stawki nie były waloryzowane na rok 2015 tj. obowiązuje poziom z roku poprzedniego.

c) opłata od posiadania psów - 7.300 zł., co stanowi 0,01% dochodów budżetowych

d) podatek rolny – 216.900 zł., co stanowi 0,18% dochodów budżetowych.

Podatkiem objęte są grunty rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza. Stawki stanowią równowartość 2,5q ceny żyta od 1ha przeliczeniowego, a od 1ha gruntu nie stanowiącego gospodarstwa rolnego – równowartość 5q ceny żyta obliczonej według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy.

e) podatek leśny - 25.600 zł., co stanowi 0,02% dochodów budżetowych

Podatek obejmuje tereny leśne, podstawą opodatkowania jest powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach. Podatek liczony jest jako równowartość pieniężna 0,22m² drewna za 1ha według średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

f) wpływy z opłaty targowej - 156.900 zł., co stanowi 0,13 % planowanych dochodów budżetowych

Opłata jest pobierana od sprzedaży dokonywanej na targowiskach, nie dotyczy podmiotów będących podatnikami podatku od nieruchomości położonych na targowisku. Miasto prowadzi 4 targowiska. Dochody budżetu stanowią opłaty.

g) wpływy z opłaty skarbowej - 550.000 zł., co stanowi 0,45 % dochodów budżetowych

Opłata skarbową wyliczana jest ryczałtowo od niektórych czynności organów administracji rządowej i samorządowej wykonywanych na wniosek podatnika - zezwolenia, zaświadczenia. Pobierana jest przez Urzędy Skarbowe.

h) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 870.000 zł., co stanowi 0,71 % dochodów budżetowych

Opłaty ustalane są od wartości sprzedaży alkoholu prowadzonej na podstawie zezwolenia administracyjnego.

- i) **wpływy z opłat za odbiór odpadów – 5.622.400 zł., co stanowi 4,58 % dochodów budżetowych**

Opłata za odbiór odpadów pobierane są na podstawie deklaracji mieszkańców i właścicieli nieruchomości niezamieszkałych. Wysokość opłaty i sposób poboru określa Uchwała Rady Miasta

2. Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe – 1.313.000 zł. co stanowi 1,07 % dochodów budżetowych.

- a) **podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.023.000 zł. co stanowi 0,83 % dochodów budżetowych**

Podatek jest naliczany od umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umów pożyczki, darowizny, majątkowych umów małżeńskich, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnej służebności, umowy spółki itp. Płatnikami podatku są notariusze i nabywcy praw majątkowych.

- b) **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - 70.000 zł. co stanowi 0,06 % dochodów budżetowych**

- c) **podatek od spadków i darowizn - 220.000 zł., co stanowi 0,18% planowanych dochodów budżetowych**

3. Udział w podatkach Skarbu Państwa

Udziały we wpływach z podatków dochodowych zostały zaplanowane w wysokości **28.501.296 zł.**, co stanowi **23,20 %** planowanych dochodów budżetowych, w tym:

- a) podatek dochodowy od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów zaplanowany został w kwocie **25.001.296 zł.** Udziały miasta w podatku wynoszą 37,67 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.
- b) podatek dochodowy od osób prawnych - **3.500.000 zł.** – udziały w podatku stanowią 6,71 % wpłat od podatników mających siedzibę na obszarze gminy.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych są zależne od rozwiązań centralnych, negatywny wpływ na ich poziom mają wprowadzone ulgi np. prorodzinna.

4. Subwencje z budżetu państwa

Subwencja ogólna z budżetu państwa wg informacji Ministra Finansów wyniesie **26.049.891 zł.**, i stanowić będzie **21,20 %** planowanych dochodów budżetowych , w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – **22.840.482 zł.**, tj. **18,59 %** dochodów budżetowych

ogółem, wyliczona została na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej. Uwzględniono korektę z tytułu skutków finansowych zmiany zadań w postaci objęcia obowiązkiem szkolnym dzieci 6-letnich

- część równoważąca subwencji ogólnej – **975.675 zł.**, tj. **0,79 %** dochodów. Subwencja równoważąca ustalona jest dla gmin w których wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w roku 2013 w przeliczeniu na 1-go mieszkańca są wyższe od 80% średniej krajowej.
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – **2.233.734 zł.**, tj. **1,81 %** dochodów. Stanowi wyrównanie przyrostu dochodów własnych gmin o dochodzie podatkowym niższym niż 92% średniej krajowej.

Planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej zostały przyjęte zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa – 10.650.338 zł. tj. 8,67 % dochodów;

Dotacje celowe obejmują:

a) zadania zlecone gminie:

a) administracja	521.249 zł.
a) kwalifikacje wojskowe	100 zł.
b) urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.779 zł.
c) pomoc społeczna, w tym:	8.911.470 zł.
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.473.400 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	40.100 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	570 zł.
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	397.400 zł.

b) własne zadania bieżące gminy:

a) zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym:	1.210.740 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	55.300 zł.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	528.700 zł.
- zasiłki stałe	335.000 zł.
- ośrodki pomocy społecznej	291.740 zł.

6. Pozostałe dotacje - 2.649.503 zł. tj. 2,16 % dochodów ogółem:

- dotacja z Gminy Sanok i Zagórz na świadczenie transportu zbiorowego 388.240 zł.
- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako rekompensata utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych, 41.000 zł.
- dotacja z gmin, których dzieci uczęszczają do przedszkoli miejskich 220.000 zł.
- dotacja z gmin, których dzieci uczęszczają do szkół podstawowych i gimnazjów miejskich 2.000.263 zł.

7. Dochody z majątku gminy - 16.022.860 zł., tj. 13,04 % dochodów budżetowych ogółem, w tym:

a) dochody z dzierżawy – 303.000 zł., w tym:

- dzierżawa gruntów na cele rolnicze i handlowe 300.000 zł.
- dzierżawa sprzętu 3.000 zł.

b) sprzedaż mienia – 11.705.560 zł., w tym:

- sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce 37.760 zł.
- sprzedaż gruntów i mieszkań 11.267.800 zł.
- wpływy z tytułu przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 400.000 zł.

c) dochody z czynszów za wynajem lokali – 2.554.300 zł., w tym:

- czynsze za lokale użytkowe i dzierżawę boksów na hali targowej 2.502.700 zł.
- czynsze za wynajem lokali w budynku Urzędu Miasta 51.600 zł.

d) wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste 350.000 zł.

e) wpływy z usług Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji 1.110.000 zł.

8. Pozostałe dochody własne – 6.157.010 zł., tj. 5,01 % dochodów ogółem w tym:

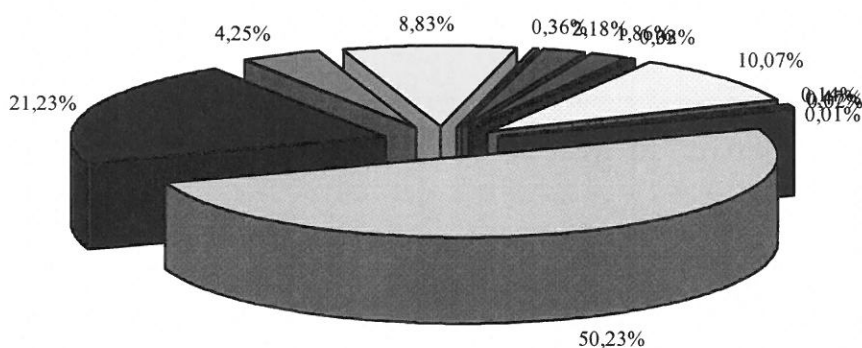
- wpływy z opłat: za reklamę, opłaty adiacenckie, zwroty za wycenę nieruchomości 40.000 zł.
- 50% zwrotu zaliczek od dłużników alimentacyjnych 138.000 zł.
- opłata stała w przedszkolach 422.000 zł.
- opłata stała w żłobkach 438.000 zł.

- wpływy za miejsca na cmentarzu	170.680 zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	65.000 zł.
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	50.400 zł.
- wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską	25.000 zł.
- dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	176.170 zł.
- odpłatność podopiecznych za pobyt w domach pomocy społecznej	40.000 zł.
- zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami	78.000 zł.
- wpływy za usługi opiekuńcze	220.000 zł.
- wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	7.400 zł.
- opłata za zajęcie pasa drogowego, za korzystanie z przystanków i parkowanie w strefie płatnego parkowania	298.000 zł.
- pozostałe dochody	300 zł.
▪ środki pomocowe i pozyskane na realizację projektów w roku 2015, w tym:	3.988.060 zł.
- Budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum Nr 2 w Sanoku	250.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku	3.493.820 zł.
- Czas na aktywność w Gminie Miejskiej Sanok	244.240 zł.

Plan dochodów budżetu miasta na 2015r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2015	% udział w dochodach ogółem
1	2	3
020 - Leśnictwo	37 760,00	0,03
600 - Transport i łączność	388 240,00	0,32
700 - Gospodarka mieszkaniowa	12 367 800,00	10,07
710 - Działalność usługowa	170 680,00	0,14
750 - Administracja publiczna	576 249,00	0,47
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 779,00	0,01
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 000,00	0,02
756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	61 707 396,00	50,23
758 - Różne rozliczenia	26 082 891,00	21,23
801 - Oświata i wychowanie	5 222 333,00	4,25
852 - Pomoc społeczna	10 849 450,00	8,83
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	439 700,00	0,36
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 678 870,00	2,18
926 - Kultura fizyczna i sport	2 289 850,00	1,86
Dochody ogółem	122 842 998,00	100,00

% udział w dochodach ogółem



- 020 - Leśnictwo
- 600 - Transport i łączność
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa
- 710 - Działalność usługowa
- 750 - Administracja publiczna
- 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
- 758 - Różne rozliczenia
- 801 - Oświata i wychowanie
- 852 - Pomoc społeczna
- 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 926 - Kultura fizyczna i sport

II. Wydatki budżetowe miasta Sanoka na rok 2015

Budżet wydatków na rok 2015 konstruowany był w oparciu o dysponowane środki. Zabezpiecza potrzeby bieżące oraz majątkowe w tym również środki na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem budżetu Unii Europejskiej.

Plan wydatków budżetowych Miasta Sanoka na rok 2015 wynosi ogółem **118.512.174 zł.**

Ogólna kwota wydatków w podziale na grupy przedstawia się następująco :

➤ **wydatki bieżące** **100.975.372 zł.**

tj. 85 % wydatków ogółem

i obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacje i wydatki na obsługę długu

➤ **wydatki majątkowe** **17.536.802 zł.**

co stanowi 15 % wydatków ogółem, charakter wydatków miasta jest więc prorozwojowy

Plan wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 6.000 zł., tj. 0,01 % wydatków budżetowych ogółem

1.1. Rozdział 01030 – Izby rolnicze

➤ **wydatki bieżące** **6.000 zł.** – wpłaty na rzecz izb rolniczych
jest to 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego.

2. Dział 020 – Leśnictwo - 40.260 zł., tj. 0,03 % wydatków budżetowych ogółem

2.1. Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

➤ **wydatki bieżące** **40.260 zł., w tym:**

- wydatki realizowane przez Dzielnicę Olchowce m.in. zakup sadzonek drzew, czyszczenie lasu, ścinka drewna, wynagrodzenie gajowego w ramach uprawnień przyznanych uchwałą Rady – 38.060 zł.,
- podatek leśny ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy – 2.200 zł.

3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 562.000 zł., tj. 0,47 % wydatków budżetowych ogółem

3.1. Rozdział 40002 – Dostarczanie wody 562.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 402.000 zł. w tym:**

- 402.000 zł. - dotacja dla Sanockiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej w Sanoku z przeznaczeniem na dopłaty do cen wody dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielorodzinnych,

➤ **wydatki majątkowe 160.000 zł. – środki na wykonanie sieci wodociągowych na terenie miasta. Wykaz zadań zostanie ustalony w toku procedury budżetowej.**

4. Dział 600 – Transport i łączność - 6.622.862 zł., tj. 5,59 % wydatków budżetowych ogółem

4.1. Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy 2.333.720 zł.

➤ **wydatki bieżące 2.257.820 zł., w tym:**

- rekompensata do kosztów świadczenia usług w zakresie komunikacji miejskiej przez SPGK zgodnie z porozumieniem 2.251.820 zł.
- remont wiat przystankowych 6.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe 75.900 zł. – zakup wiat przystankowych**

4.2. Rozdział 60011 – Drogi publiczne krajowe 1.395.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe 1.395.000zł., w tym:**

- studium techniczno-ekonomiczno-środowiskowe na realizację inwestycji „Budowa obwodnicy miasta Sanoka w ciągu drogi krajowej Nr 28 Zator-Medyka” – 145.000 zł.,
- budowa obwodnicy miasta Sanoka w ciągu drogi krajowej nr 28 Zator – Medyka wraz z łącznikami pomiędzy ul. Okulickiego i rondem Beksińskiego a wymienioną obwodnicą – 1.250.000 zł.

4.3. Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne 2.894.142 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.394.142 zł., w tym:**

- remonty bieżące dróg, oznakowanie pionowe i poziome, remonty i przebudowa przepustów i remont barier ochronnych 1.000.000 zł.
- utrzymanie rowów i pasów przydrożnych i wycinka i przycinka drzew rosnących w pasie drogowym 100.000 zł.
- prowizja za zarządzanie strefą płatnego parkowania 190.500 zł.
- opłaty za korzystanie ze środowiska – wody opadowe z dróg miejskich, placów i parkingów 60.700 zł.
- należność za nadzór nad robotami drogowymi oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 42.942 zł.

➤ **wydatki majątkowe** 1.500.000 zł. - wydatki związane z realizacją inwestycji na drogach tj. nawierzchnie, chodniki, kanalizacja deszczowa. Wykaz zadań zostanie ustalony w toku procedury budżetowej.

5. Dział 630 – Turystyka – 9.000 zł., tj. 0,01 % wydatków budżetowych ogółem

5.1. Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki 9.000 zł.,

➤ **wydatki bieżące** 9.000 zł., w tym:

- składka członkowska do organizacji: Podkarpacka Regionalna Organizacja Turystyczna i Lokalna Organizacja Turystyczna „Bieszczady” – 5.000 zł.,
- renowacja i uzupełnienie oznakowań turystycznych – 4.000 zł.

6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa - 6.529.564 zł., tj. 5,51 % wydatków budżetowych ogółem

6.1. Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 6.529.564 zł.

➤ **wydatki bieżące** 1.915.899 zł. obejmują:

- naprawy budynków komunalnych stanowiących własność lub współwłasność Gminy, tj.: remonty pustostanów, remonty bieżące, rezerwa na nieprzewidziane remonty i środki na kontynuację remontów z ubiegłego roku 1.280.049 zł.
- koszty procesów komunalizacyjnych tj: opłaty związane z wprowadzaniem zmian w księgach wieczystych oraz koszty związane z usługami geodezyjnymi i wycenami nieruchomości 165.000 zł.
- opłata za użytkowanie wieczyste, 34.000 zł.
- prowizja i koszty administrowania placami targowymi, 85.850 zł.

- podatek od nieruchomości, ustalony w związku z samoopodatkowaniem się gminy, 351.000 zł.

➤ **wydatki majątkowe**

4.613.665 zł., w tym:

1. inwestycje w budynkach komunalnych 500.000 zł.
2. zakupy nieruchomości, w tym 3.200.000 zł. na zakup stadionu przy ul. Stróżowskiej 4.113.665 zł.

7. Dział 710 – Działalność usługowa - 1.186.123 zł., tj. 1,00 % wydatków budżetowych ogółem

7.1. Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

➤ **wydatki bieżące**

195.000 zł., w tym:

Koszty opracowania Miejsowych planów zagospodarowania przestrzennego zgodnie z przyjętymi uchwałami.

7.2. Rozdział 71035 – Cmentarze

991.123 zł.

➤ **wydatki bieżące**

411.123 zł., w tym:

- należność dla inspektorów nadzoru robót na cmentarzach komunalnych 163 zł.
- zakup pojemników na odpady na cmentarzach komunalnych 20.000 zł.
- remonty na cmentarzach 126.000 zł.
- bieżące utrzymanie cmentarzy – wywóz śmieci, koszenie traw, utrzymanie zieleni, wycinkach drzew i bieżące utrzymanie cmentarzy wojennych 100.000 zł.
- ekspertyzy dot. cmentarza 1.010 zł.
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 163.950 zł.

➤ **wydatki majątkowe**

580.000 zł. – inwestycje na cmentarzach.

8. Dział 750 – Administracja publiczna - 10.507.148 zł., tj. 8,87 % wydatków budżetowych ogółem

8.1. Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

832.725 zł.

Finansowanie zadania:

- dotacja 521.249 zł.
- środki własne 311.476 zł.

Obejmuje koszty związane z ewidencją ludności, dowodami osobistymi, USC, sprawy obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej.

8.2.Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) 359.750 zł. – są to wydatki bieżące związane z obsługą Rady Miasta, tj.: diety, podróże służbowe radnych a także szkolenia i ogłoszenia.

8.3. Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) 8.794.876 zł.

➤ wydatki bieżące	8.751.156 zł.	
▪ wynagrodzenia pracowników		5.601.807 zł.
▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne		409.768 zł.
▪ składki na ubezpieczenia społeczne		1.015.849 zł.
▪ składki na Fundusz Pracy		123.335 zł.
▪ wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń		54.100 zł.
▪ wpłaty na PFRON		400 zł.
▪ wynagrodzenia bezosobowe		97.000 zł.
▪ zakup materiałów i wyposażenia		260.000 zł.
▪ energia, gaz i woda		165.000 zł.
▪ usługi remontowe		67.000 zł.
▪ badania okresowe pracowników		5.000 zł.
▪ zakup usług pozostałych, w tym m.in.: opłaty pocztowe, przegląd samochodu, ogłoszenia w Tygodniku Sanockim, opieka autorska nad programami komputerowymi, usługi transportowe		595.000 zł.
▪ zakup usług dostępu do sieci Internet		18.500 zł.
▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej		22.831 zł.
▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		37.125 zł.
▪ opłaty za administrowane i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		24.750 zł.
▪ podróże służbowe krajowe i zagraniczne		20.961 zł.
▪ różne opłaty i składki tj. ubezpieczenie mienia oraz samochodu osobowego, składka członkowska do Związku Miast Polskich		41.300 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		144.030 zł.

- opłata za śmieci 9.720 zł.
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego tj. opłaty sądowe, komornicze 12.600 zł.
- szkolenia pracowników 25.080 zł.

➤ **wydatki majątkowe** 43.720 zł. – wydatki inwestycyjne w budynku Urzędu Miasta oraz w Zespole ds. Gospodarki Odpadami Komunalnymi.

8.4. Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa 100 zł. – środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot kosztów podróży dla osób zgłaszanych do kwalifikacji wojskowych.

8.5. Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 252.000 zł.

Zadania związane z promocją miasta obejmują m.in.:

- opracowanie i druk folderów, gadzety promocyjne
- współudział w targach turystycznych
- promocja miasta Sanoka podczas rozgrywek sportowych
- kampania promocyjna w mediach – Radio, TV, internet
- Plebiscyt Podkarpackie Trójmiasto – Gala Finałowa
- promocja Podkarpackiego Trójmiasta – Zatrzymaj Klimat Lata
- regaty żeglarskie o puchar Burmistrza Sanoka i Wójta Gminy Solina
- nagrody Burmistrza Miasta w ramach Gali Finałowej Człowiek, Firma Produkt Roku
- obsługa medialna miasta
- wznowienie albumu Sanok – Nater
- wykonanie informatora miejskiego
- dodruki przewodnika „Kierunek Sanok”
- wizyty gości z miast partnerskich
- wydanie płyty poświęconej Janowi Pawłowi II

8.6. Rozdział 75095 – Pozostała działalność 267.697 zł.

➤ **wydatki bieżące** 267.697 zł.

1. **Utrzymanie lokali Rad Dzielnicowych** 54.020 zł. – środki na zakup energii, opłaty za telefony stacjonarne, opłaty czynszowe za pomieszczenia i usługi pozostałe.
2. **Środki do dyspozycji Rad Dzielnicowych** 7.000 zł. – środki przeznaczone

na zakup materiałów i wyposażenia potrzebnych na wykonywanie funkcji statutowych.

3. Środki Rady Dzielnicy Olchowce **2.600 zł.** – środki Rady Dzielnicy Olchowce przeznaczone na: zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych.

4. zadania związane z rozwojem miasta **185.077 zł.** – w tym m.in.: wkłady własne do projektów, utrzymanie trwałości projektów zrealizowanych.

5. Składka członkowskie na rzecz: **19.000 zł, w tym:**

- Stowarzyszenia Euro Karpaty - 13.000 zł.,
- Współpraca Gospodarczo-Kulturalna Polska –Ukraina – 6.000 zł.

9. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 46.779 zł., tj. 0,04% wydatków budżetowych ogółem

9.1. Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

➤ **wydatki bieżące** **6.779 zł.** – koszty prowadzenia i aktualizacji stałego spisu wyborców. Środki pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone.

9.2. Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

➤ **wydatki bieżące** **40.000 zł** – przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad dzielnic.

10. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 702.466 zł. tj. 0,81 % wydatków budżetowych ogółem

10.1. Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne **26.809 zł.**

➤ **wydatki bieżące** **26.809 zł** – wydatki na pokrycie kosztów działalności OSP w Olchowcach w tym: utrzymanie samochodu i sprzętu strażackiego, badań lekarskich i psychologicznych kierowców, przegląd techniczny samochodu i sprzętu gaśniczego, ubezpieczenie samochodu strażackiego, ubezpieczenie osobiste strażaków.

10.2 Rozdział 75414 – Obrona cywilna**16.740 zł.**

- **wydatki bieżące** **16.740 zł.** – są to wydatki na realizację zadań związanych z obroną cywilną m.in.: opłata za energię elektryczną zużytą do ogrzewania schronu i syreny alarmowej przy ul. Konarskiego 22, utrzymanie w sprawności technicznej urządzeń pracujących w systemie wczesnego ostrzegania i alarmowania, opłata za wynajem pomieszczeń na magazyn p.powodziowy, zakup materiałów szkoleniowych, prenumerata czasopism fachowych.

10.3. Rozdział 75416 – Straż gminna (miejska)**621.527 zł.**

- **wydatki bieżące** **612.852 zł., w tym:**

▪ wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18.234 zł.
▪ wynagrodzenia osobowe pracowników	394.800 zł.
▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne	30.984 zł.
▪ składki na ubezpieczenia społeczne	73.600 zł.
▪ składki na Fundusz Pracy	10.300 zł.
▪ zakup materiałów i wyposażenia	18.931 zł.
▪ zakup energii	11.833 zł.
▪ usługi remontowe	2.795 zł.
▪ zakup usług zdrowotnych	2.100 zł.
▪ zakup usług pozostałych	26.606 zł.
▪ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej	2.599 zł.
▪ podróże służbowe krajowe i zagraniczne	1.445 zł.
▪ różne opłat i składki	1.371 zł.
▪ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.139 zł.
▪ szkolenia pracowników	2.115 zł.

- **wydatki majątkowe** **8.675 zł.** – raty leasingowe za zakup samochodu służbowego.

10.4. Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**37.390 zł.** – wydatki na realizację zadań

określonych w art. 20 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (m.in. całodobowe alarmowanie o sytuacjach kryzysowych, współpraca z podmiotami prowadzącymi akcje ratownicze, poszukiwawcze i humanitarne)

11. Dział 757 – Obsługa długu publicznego - 1.500.000 zł., tj. 1,27% wydatków budżetowych ogółem

11.1. Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 1.500.000 zł.
--

Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na spłatę w roku budżetowym odsetek od zaciągniętych przez miasto kredytów i pożyczek w następujących bankach:

- a) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Rzeszowie na zadanie:
 - termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 4 w Sanoku,
- b) Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadania:
 - modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sanoka,
- c) NORDEA Bank Polska SA. Centrala w Gdyni na zadania:
 - budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z lodowiskiem,
 - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek
- d) PKO BP SA na zadania:
 - deficyt budżetu miasta Sanoka
- e) Bank Pocztowy S.A. na zadanie:
 - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek,
 - deficyt budżetu miasta Sanoka
- f) ING Bank Śląski na zadanie:
 - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- g) Millennium Bank S.A. na zadanie:
 - deficyt budżetu miasta Sanoka
- h) Bank PeKaO S.A.
 - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
- i) Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku na zadanie:
 - kredyt konsolidacyjny,
- j) Getin Noble Bank S.A. na zadanie:
 - deficyt budżetu miasta Sanoka

12. Dział 758 – Różne rozliczenia - 380.000 zł., tj. 0,32 % wydatków budżetowych ogółem
--

12.1. Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**380.000 zł., w tym:**

- rezerwa ogólna – 120.000 zł.,
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 260.000 zł. – utworzona na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym rezerwa może być przeznaczona na zadania określone w art. 19 i 20 ww. ustawy (m.in. kierowanie monitorowaniem, planowaniem, reagowaniem i usuwaniem skutków zagrożeń na terenie gminy, zapobieganie, przeciwdziałanie i usuwanie skutków zdarzeń terrorystycznych)

13. Dział 801 – Oświata i wychowanie – 43.302.551 zł., tj. 36,54 % wydatków budżetowych ogółem**13.1. Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe****17.124.510 zł.****➤ wydatki bieżące 17.124.510 zł.**

- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń 98.004 zł.
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 14.844.074 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 46.930 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 120.180 zł.
- zakup leków i wyrobów medycznych 900 zł.
- zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 19.850 zł.
- energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda 1.069.872 zł.
- usługi remontowe 100.000 zł.
- usługi zdrowotne 16.180 zł.
- usługi pozostałe 116.146 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet 5.316 zł.
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 15.960 zł.
- podróże służbowe krajowe 3.960 zł.
- różne opłaty i składki 9.960 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 620.540 zł.
- opłata za śmieci 33.738 zł.
- szkolenia pracowników 2.900 zł.

13.2. Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 565.047 zł.**➤ wydatki bieżące 565.047 zł., w tym:**

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 533.737 zł.

- zakup materiałów i wyposażenia 7.040 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 24.270 zł.

13.3. Rozdział 80104 – Przedszkola 7.470.151 zł.

➤ wydatki bieżące 7.470.151 zł., w tym:

Dotacja podmiotowa do przedszkoli niepublicznych w kwocie **736.601 zł.**, w tym:

- Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego 438.308 zł.
- Ochrona im. Dzieciątka Jezus 298.293 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli samorządowych **6.733.550 zł.**, w tym:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 8.900 zł.
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 5.869.600 zł.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnej 800 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 11.500 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 67.700 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 23.000 zł.
- energia 326.100 zł.
- usługi remontowe 52.700 zł.
- usługi zdrowotne 6.900 zł.
- usługi pozostałe 48.000 zł.
- usługi dostępu do sieci Internet 4.600 zł.
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej 9.200 zł.
- ekspertyzy, analizy i opinie 950 zł.
- podróże służbowe krajowe 1.000 zł.
- różne opłaty i składki 4.800 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 272.550 zł.
- opłata za śmiecie 21.400 zł.
- szkolenia 3.850 zł.

13.4. Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego 140.124 zł.

➤ wydatki bieżące 140.124 zł. – dotacje dla punktów przedszkolnych, w tym:

- Przedszkolaczek 75.180 zł.
- Bystrzak 64.944 zł.

Dotacje zostały przyznane zgodnie z ustawą o systemie oświaty. Dofinansowanie wynosi 45% kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu samorządowym.

13.5. Rozdział 80110 – Gimnazja

12.198.159 zł.

➤ wydatki bieżące

11.212.159 zł.

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 79.000 zł.
- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 10.157.917 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 19.400 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 57.200 zł.
- koszty zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 8.000 zł.
- energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda 328.000 zł.
- usługi remontowe 48.000 zł.
- usługi zdrowotne 9.200 zł.
- pozostałe usługi 25.800 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet 5.300 zł.
- usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej 11.100 zł.
- podróże służbowe krajowe 6.100 zł.
- różne opłaty i składki 6.600 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 435.042 zł.
- opłata za śmieci 14.300 zł.
- szkolenia pracowników 1.200 zł.

➤ wydatki majątkowe

986.000 zł. – budowa sali

gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum Nr 2 w Sanoku, wkład własny wynosi 736.000 zł. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki

13.6. Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

105.610 zł.

➤ wydatki bieżące

105.610 zł. – sfinansowanie dofinansowanie

doskonalenia zawodowego nauczycieli w szkołach i gimnazjach oraz na płace metodyków

13.7. Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

2.017.000 zł. – zadanie obejmuje wydatki związane

z prowadzeniem stołówek przy szkołach podstawowych Nr 1,2,3 i 4 i wszystkich przedszkolach.

13.8. Rozdział 80195 – Pozostała działalność

3.681.950 zł., w tym:

➤ wydatki bieżące

276.378 zł. – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla

nauczycieli emerytów i rencistów w placówkach oświatowych oraz komisje egzaminacyjne.

- **wydatki majątkowe** **3.405.572 zł.** – projekt „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku”

Finansowanie projektu:

- środki pomocowe 2.316.470 zł.
- środki własne 1.089.102 zł.

Realizacja projektu obejmuje termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 i Przedszkola Nr 3. Projekt będzie dofinansowany ze środków Mechanizmu Finansowego EOG.

14. Dział 851 – Ochrona zdrowia – 870.000 zł., tj. 0,73 % wydatków budżetowych ogółem
--

Zadania z zakresu zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi są finansowane środkami z opłat za koncesje na sprzedaż alkoholu.

14.1. Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii **43.010 zł.**

- **wydatki bieżące** **43.010 zł.,**

w tym:

- dotacja na zadania związane z profilaktyką narkomanii 5.181 zł.
- dyżury ekspertów, zajęcia profilaktyczne, zajęcia terapeutyczne, warsztaty umiejętności rodzicielskich, program wczesnej interwencji FreD tj. działania wobec osób używających środków psychoaktywnych, dyżury partyworkerów 14.521 zł.
- zakup materiałów, narkotesty, drinktesty 5.090 zł.
- koncerty, spektakle, programy profilaktyczne, konsultacje psychiatryczne dla dzieci i młodzieży 18.218 zł.

14.2. Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi **826.990 zł.** – realizacja zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi

- **wydatki bieżące** **826.990 zł., w tym:**

- ekwiwalent za przybory biurowe 300 zł.
- wynagrodzenie pracowników i pochodne od wynagrodzeń 45.913 zł.

• umowy zlecenie na realizację zadań rozdziału przez PIK, realizatorów 7 kroków, trenerów klubowych, pedagoga ulicznego, członków MKRPA, psychiatry dla dzieci, biegłych z zakresu uzależnień, szkolenia dla sprzedawców, wychowawców podwórkowych, realizatorzy zajęć innych niż sport.	172.040 zł.
• zakup materiałów i wyposażenia, w tym m. n.: zakup prasy, broszur informacyjnych, środków czystości, nagrody przeznaczone dla uczestników programów profilaktycznych, poczęstunek dla dzieci w świetlicach socjoterapeutycznych, materiały biurowe, materiały do programów profilaktycznych, koszulki z nadrukiem z hasłem profilaktycznym, materiały kampanii profilaktycznej, sprzęt sportowy dla akcji pedagoga ulicy, wychowów podwórkowych, artykuły apteczne, sprzęt sportowy, stroje, nagrody, napoje	45.395 zł.
• zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.175 zł.
• konserwacja monitoringu	23.630 zł.
• usługi pozostałe w tym m.in.: prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych, zajęcia alternatywne pozalekcyjne, zajęcia dla dzieci „Zima i lato w mieście”, nauka pływania dla czwartych klas szkoły podstawowej, zajęcia pozalekcyjne prowadzone z młodzieżą w SDK, zajęcia profilaktyczne w gimnazjach, wypoczynek letni – kolonie, transport na kolonie, sprzęt i urządzenia sportowe dla pracy pedagoga ulicznego na osiedlach, konsultacje specjalistów, warsztaty dla dzieci i młodzieży, obóz terapeutyczny dla młodzieży z problemami alkoholowymi, koszty szkoleń dla trzeźwych alkoholików,	428.547 zł.
• zakup usług dostępu do sieci Internet w PIK	627 zł.
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – i stacjonarnej	4.124 zł.
• opłaty czynszowe za pomieszczenia w PIK	7.772 zł.
• podróże służbowe krajowe pracowników PIK	1.397 zł.
• różne opłaty i składki – ubezpieczenie PIK	880 zł.
• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.720 zł.
• opłata za śmiecie	243 zł.
• opłaty sądowe za sprawy wnoszone przez MKRPA	10.363 zł.
• szkolenia pracowników PIK	3.107 zł.

- dotacja celowa dla SP ZOZ na działania profilaktyczne w zakresie uzależnień 16.580 zł.
- dotacje celowe na realizację działań wspierających trzeźwość – prowadzenie świetlic środowiskowych i terapeutycznych, autorskie programy profilaktyczne. Dotacje przyznane będą zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i wolontariacie 62.177 zł.

15. Dział 852 – Pomoc społeczna - 17.290.470 zł., tj. 14,59 % wydatków budżetowych ogółem
--

15.1. Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej 1.400.000 zł. - odpłatność za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej.

15.2. Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze 100.000 zł. – realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

15.3. Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 8.000 zł. – wydatki związane z realizacją zadania własnego gminy związanego z tworzeniem gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

15.4. Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny 60.700 zł. – realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 1 stycznia 2012r. o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej.

15.5. Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 8.613.400 zł.

➤ **wydatki bieżące 8.613.400 zł., w tym:**

- **8.473.400 zł.** - świadczenia rodzinne wypłacane dla osób w których dochód na członka rodziny nie przekracza 539 zł. lub 623 zł. jeżeli w rodzinie jest osoba niepełnosprawna, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne i zasiłki wychowawcze na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych. Źródłem finansowania zadania ujętego w tym rozdziale jest dotacja celowa na zadania zlecone.
- **60.000 zł.** - zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami przez podopiecznych ośrodka.
- **80.000 zł.** – środki własne na realizację zadań z funduszu alimentacyjnego przeznaczane są na

wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych do obsługi funduszu alimentacyjnego.

15.6. 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 97.900 zł.

➤ **wydatki bieżące 97.900 zł., w tym:**

- **95.400 zł.** - wydatki na opłacanie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki stałe z pomocy społecznej, świadczenia pielęgnacyjne ze świadczeń rodzinnych i dodatki do zasiłku rodzinnego z tytułu utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych.
- **2.500 zł.** - zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez podopiecznych ośrodka.

Zadanie realizowane ze środków własnych – 2.500 zł. i dotacji z budżetu państwa – 95.400 zł.

15.7. Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 705.200 zł.

➤ **wydatki bieżące obejmują:**

- zasiłki jednorazowe i zasiłki okresowe, w tym: 640.700 zł.
 - dotacja z budżetu państwa – 528.700 zł.,
 - środki własne – 112.000 zł.
- przewozy dzieci, pogrzeby i inne (środki własne) 60.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych dodatków przez podopiecznych (środki własne) 4.500 zł.

15.8. Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe 2.503.000 zł.

➤ **wydatki bieżące obejmują:**

- wypłata dodatków mieszkaniowych dla osób uprawnionych 2.500.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych 3.000 zł.

15.9. Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 343.000 zł., w tym:

- wypłata zasiłków stałych – dotacja z budżetu państwa 335.000 zł.
- zwrot nienależnie pobranych zasiłków przez podopiecznych 8.000 zł.

15.10. Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 1.778.570 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.772.250 zł., w tym:**

1. utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 1.534.330 zł.

Są to wydatki związane z utrzymaniem MOPS-u w tym 291.740 zł. stanowi dotacja z budżetu

państwa.

• wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	8.500 zł.
• wynagrodzenie opiekuna prawnego (dotacja)	570 zł.
• wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi	1.338.070 zł.
• wpłaty na PFRON	21.250 zł.
• wynagrodzenia bezosobowe	22.100 zł.
• zakupy materiałów i wyposażenia	15.000 zł.
• zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.000 zł.
• zakup energii	24.000 zł.
• usługi remontowe	2.000 zł.
• usługi zdrowotne	2.360 zł.
• usługi pozostałe	20.000 zł.
• usługi dostępu do sieci Internet	1.000 zł.
• opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej	9.000 zł.
• opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	15.000 zł.
• podróże służbowe	2.000 zł.
• różne opłaty i składki	1.000 zł.
• odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34.000 zł.
• podatek od nieruchomości	2.160 zł.
• pozostałe odsetki	2.000 zł.
• szkolenia pracowników	5.000 zł.
• wydatki majątkowe – zakup nowych aplikacji komputerowych obsługujących programy MOPS	6.320 zł.

2. projekt „Czas na aktywność w Gminie miejskiej Sanok” - 244.240 zł. – projekt finansowany ze środków PO KL.

15.11. Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 1.107.400 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.107.400 zł.**

Źródła finansowania usług opiekuńczych i specjalistycznych:

- dotacją na zadania zlecone 397.400 zł.
- środki własne 710.000 zł

15.12. Rozdział 85295 – Pozostała działalność 573.300 zł.

➤ **wydatki bieżące**

573.300 zł., w tym:

- | | |
|--|-------------|
| a) dotacje na realizację działań określonych w ustawie o pożytku publicznym i wolontariacie w zakresie m.in. pomocy społecznej | 19.700 zł. |
| b) dotacja na zadanie związane z udzieleniem gorącego posiłku osobom bezdomnym, schronienia i ubrania | 183.000 zł. |
| c) dożywianie – środki własne | 300.000 zł. |
| d) prace społecznie-użyteczne | 30.600 zł. |
| e) zasiłki jednorazowe z tytułu urodzenia dziecka (tzw. „becikowe”) Przyznawane na podstawie uchwały Rady Miasta. | 40.000 zł. |

Środki na dożywianie będą zwiększone o dotację z budżetu państwa, w roku 2014 była to kwota 510.000 zł.

16. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 1.803.610 zł., tj. 1,52% wydatków budżetowych ogółem

16.1. Rozdział 85305 – Żłobki

1.803.610 zł.

➤ **wydatki bieżące**

1.803.610 zł. w tym:

- | | |
|---|---------------|
| • wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 2.680 zł. |
| • wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń | 1.432.120 zł. |
| • wynagrodzenia bezosobowe | 12.000 zł. |
| • materiały i wyposażenie | 20.500 zł. |
| • środki żywności | 125.000 zł. |
| • zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | 7.000 zł. |
| • centralne ogrzewanie, energia elektryczna, gaz, woda | 102.000 zł. |
| • usługi remontowe | 20.000 zł. |
| • usługi zdrowotne | 2.800 zł. |
| • usługi pozostałe | 18.900 zł. |
| • zakup usług dostępu do sieci Internet | 1.610 zł. |
| • opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacji telefonii stacjonarnej | 3.400 zł. |
| • różne opłaty i składki | 1.950 zł. |
| • odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 45.800 zł. |
| • opłata za śmiecie | 7.050 zł. |
| • szkolenie pracowników | 800 zł. |

17. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 1.591.702 zł., tj. 1,34 % wydatków budżetowych ogółem
--

17.1. Rozdział 85401 – Świetlice szkolne	1.504.702 zł.
---	----------------------

- **wydatki bieżące** **1.504.702 zł.** – wydatki na utrzymanie świetlic przy szkołach podstawowych, w których są stołówki w tym m.in.: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

17.2. Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego	25.500 zł.
---	-------------------

- **wydatki bieżące** **25.500 zł.**

Są to środki na pokrycie kosztów utrzymania terenów rekreacyjno – ruchowych przy ulicy Żydowskiej i Langiewicza

17.3. Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów	60.000 zł.
--	-------------------

- **wydatki bieżące** **60.000 zł.** – jest to wkład własny do stypendiów szkolnych. Dotacja w roku bieżącym wyniosła 249.881 zł.

17.4. Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	1.500 zł.
--	------------------

Są to wydatki na doskonalenie zawodowe nauczycieli w świetlicach szkolnych zgodnie z przepisami ustawy Karta Nauczyciela.

18. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 13.548.587 zł., tj. 11,43 % wydatków budżetowych ogółem
--

18.1. Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	789.700 zł.
---	--------------------

- **wydatki bieżące** **619.700 zł.** - dotacja dla SPGK do cen odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych .
- **wydatki majątkowe** **170.000 zł.,** - wydatki na budowę kanalizacji sanitarnych na drogach miejskich.

18.2. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami	5.102.079 zł.
---	----------------------

- **wydatki bieżące** **5.102.079 zł.,**

Środki zostaną przeznaczona na gospodarkę odpadami, w tym: odbiór i transport odpadów komunalnych, przekazanie odpadów, utrzymanie GPZOS i opróżnianie koszy.

18.3. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi **2.283.699 zł.**

- **wydatki bieżące** **2.283.699 zł.,** - utrzymania czystości i porządku na terenie miasta, oczyszczanie mechaniczne, mycie placów, chodników, polewanie jezdni, usuwanie odpadów z koszy ulicznych, odśnieżanie ulic, oczyszczanie ulic z piasku po zimie, czyszczenie kanalizacji deszczowej, itp.

18.4. Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach **528.200 zł.**

- **wydatki bieżące** **528.200 zł.,**
Środki zostaną wykorzystane na utrzymanie zieleni miejskiej tj. park miejski, 26 zorganizowanych zieleńców, terenów rekreacyjno-sportowych, skarpy staromiejskiej, zieleni przyulicznej, 2-krotne koszenie pasów drogowych ulic miejskich i niezagospodarowanych działek mienia komunalnego.

18.5. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg **2.202.800 zł.**

- **wydatki bieżące** **1.702.800 zł. w tym:**
- pokrycie kosztów zużycia energii elektrycznej na oświetlenie wszystkich kategorii dróg tzn. dróg krajowych, powiatowych i gminnych,
 - koszty konserwacji punktów świetlnych na terenie całego miasta,
 - wymiana opraw oświetleniowych,
 - remont i montaż ozdób świątecznych na terenie miasta
- **wydatki majątkowe – oświetlenie ulic miejskich** **500.000 zł.**

18.6. Rozdział 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych **1.144.000 zł.**

- **wydatki majątkowe** **1.144.000 zł., w tym:**
- zabezpieczenie usuwiska na zboczu Góry Parkowej – 244.000 zł.,
 - zabezpieczenie usuwiska na skarpie miejskiej poniżej budynku Rynek 15 – 900.000 zł.

Zadanie zostanie sfinansowane ze środków własnych.

18.7. Rozdział 90095 – Pozostała działalność **1.498.109 zł.**

- **wydatki bieżące** **1.398.109 zł., w tym:**
- ➔ **utrzymanie cieków wodnych, zdroj ulicznych i studni publicznych – 336.045 zł.,**
Opłaty za wodę w zdrojach, fontannach i szaletach, badanie wody, czyszczenie studni miejskich, zakup drobnych urządzeń, należność za prowadzenie szaletów itp.
- ➔ **opracowania dokumentacji technicznych – 295.000 zł.**

- ➔ **koszty eksploatacji hali targowej – 228.455 zł.** – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, konserwację urządzeń energetycznych, ubezpieczenia hali.
- ➔ **koszty eksploatacji lokali użytkowych – 490.718 zł.** – wydatki na administrację lokali użytkowych, w tym: zużycie energii elektrycznej oraz usługi.
- ➔ **koszty eksploatacji Zielonego Rynku – 47.891 zł.** – wydatki na administrację Zielonego Rynku – wydatki na dostawę wody i energii elektrycznej, ubezpieczenie, wywóz nieczystości.
- **wydatki majątkowe** **100.000 zł.** – dzielnicowe centra kultury.

19. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 3.191.102 zł., tj. 2,69% wydatków budżetowych ogółem

19.1. Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury **153.500 zł.**

- **wydatki bieżące** **153.500 zł., w tym:**
 - ➔ Święta państwowe – wydatki związane z obchodami 4.000 zł.
rocznicy uchwalenia konstytucji 3 Maja i 11 listopada
 - ➔ Składki członkowskie w KTSK i TPSiZS 8.000 zł.
 - ➔ Nagrody Rady Miasta Sanoka 20.000 zł.
 - ➔ **Imprezy kulturalne, w tym m.in.:** **121.500 zł.**
 - Sylwestrowe spotkania mieszkańców na Rynku
 - Finał wojewódzki WOŚP
 - Międzynarodowe Spotkania Gitarowe
 - Międzynarodowy Plener Malarski ODK Puchatek
 - Sanocki Jarmark
 - konkurs recytatorski Strofy o Ojczyźnie
 - Bieszczadzkie lato z książką
 - Dni Sanoka
 - Międzynarodowe Forum Pianistyczne
 - Juwenalia
 - imprezy kulturalne w dzielnicach miasta
 - konkurs fotograficzny o pióro Burmistrza
 - imprezy kulturalne związane z honorowym obywatelem Sanoka Janem Pawłem II
 - ZHP – festiwal, konkurs i akcja Florek

- Odslonięcie obelisku poświęconego sanocki Żydom pomordowanym w II wojnie światowej

19.2. Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 1.250.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 1.250.000 zł., w tym:**

- 1.220.000 zł. - dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności domu kultury,
- 30.000 zł. – dotacja na Festiwal im. A. Didura.

19.3. Rozdział 92116 – Biblioteki 1.562.602 zł., w tym;

➤ **wydatki bieżące 1.462.602 zł. - dotacja podmiotowa do kosztów bieżącej działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej.**

➤ **wydatki majątkowe 100.000 zł. – dotacja na roboty dodatkowe związane z remontem biblioteki realizowanym w ramach projektu „Budowa windy, modernizacja obiektu oraz zakup wyposażenia”**

19.4. Rozdział 92118 – Muzea 200.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 200.000 zł. – dotacja dla Muzeum Historycznego w Sanoku na koszty bieżącej działalności.**

19.5. Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 25.000 zł.

➤ **wydatki bieżące 25.000 zł. – wykonanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami**

20. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – 8.821.950 zł., tj. 7,44 % wydatków budżetowych ogółem

20.1. Rozdział 92601 – Obiekty sportowe 2.550.950 zł.

➤ **wydatki bieżące 20.000 zł., w tym:**

- remont urządzeń zabawowych na placach zabaw – 19.000 zł.,
- zakup materiałów i wyposażenia - środki Rady Dzielnicy Olchowce – 1.000 zł.,

➤ **wydatki majątkowe 2.530.950 zł., w tym:**

- przebudowa stadionu miejskiego przy ul. Stróżowskiej – 800.000 zł.
- projekt „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku” – 1.730.950 zł. Realizacja zadania będzie obejmowała termomodernizację MOSiR-u tj. ocieplenie przegród budynku, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę oszkła, instalację pompy ciepła i

ogniów fotowoltaicznych.

Finansowanie projektu:

- środki pomocowe 1.177.350 zł.
- środki własne 553.600 zł.

20.2. Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

5.993.000 zł.

➤ wydatki bieżące 5.776.000 zł. – koszty utrzymania Miejskiego

Ośrodka Sportu i Rekreacji w tym:

- wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń 2.412.000 zł.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 39.000 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe 85.000 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 460.000 zł.
- energia elektryczna, koszty ogrzewania, woda 1.800.000 zł.
w tym: bieżące remonty i konserwacja obiektów i maszyn
- zakup usług remontowych 45.000 zł.
- usługi pozostałe 360.000 zł.
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej 20.000 zł.
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne 14.000 zł.
- różne opłaty i składki: ubezpieczenie obiektów 42.000 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 63.000 zł.
- podatek od nieruchomości 370.000 zł.
- opłata za śmiecie 66.000 zł.

➤ wydatki majątkowe 177.000 zł. – inwestycje na obiektach MOSiR-u

20.3. Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

278.000 zł.

➤ wydatki bieżące 278.000 zł., w tym:

1. Nagrody Burmistrza Miasta 25.000 zł.

2. Imprezy sportowe współorganizowane przez Urząd Miasta 70.000 zł., w tym m.in.:

- mistrzostwa szkół podstawowych i gimnazjów w lekkiej atletyce
- turniej tenisa stołowego dla szkół podstawowych i gimnazjów o puchar Burmistrza Miasta Sanoka
- turnieje szachowe o puchar Burmistrza Miasta Sanoka

- turnieje: piłkarski, pływacki, siatkarski „Belfer Cup 2014”
- II Sanocki Puchar „Orlika” w piłce nożnej
- zawody wędkarskie o puchar Burmistrza Miasta Sanoka
- cykl imprez z okazji „Dni Sanoka”
- dofinansowanie dojazdów drużyn i reprezentantów sanockich szkół podstawowych i gimnazjalnych na zawody w ramach wojewódzkiego kalendarza imprez sportowych (Igrzyska Młodzieży Szkolnej, Gimnazjada)
- udział miasta w organizacji imprez krajowych i międzynarodowych

3. składka członkowska w organizacji sportowej IAKS – 3.000 zł.

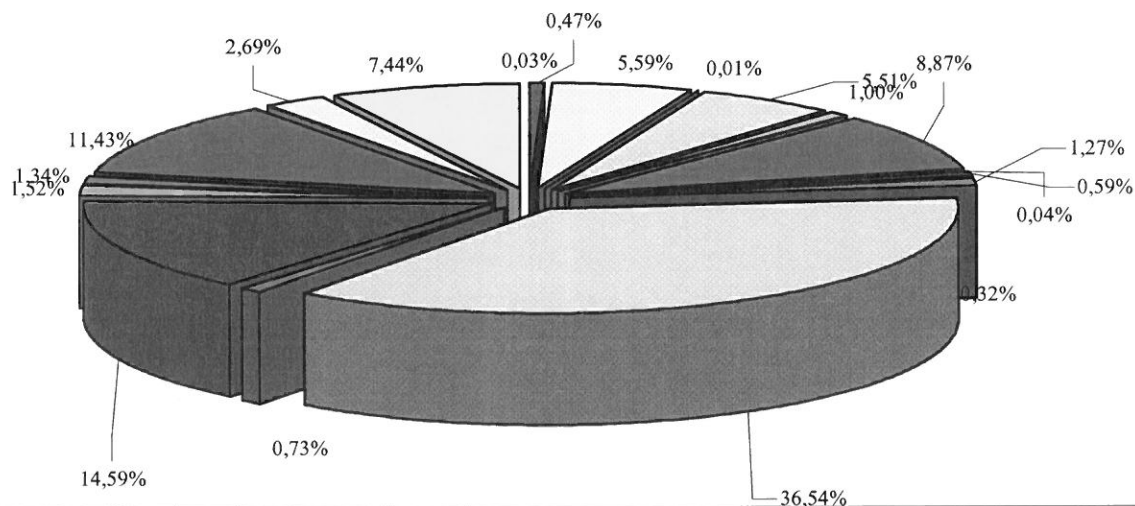
4. dotacja dla klubów sportowych na zadania z zakresu sportu określonych w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r. – 50.000 zł.

5. stypendia sportowe – 130.000 zł. dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe w krajowym i międzynarodowym współzawodnictwie sportowym, którzy są członkami Stowarzyszenia lub Klubu sportowego, którego siedziba jest miasto Sanok. Stypendia przyznawane są na podstawie zasad określonych w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r.

Plan wydatków budżetu miasta na 2015r. w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Plan 2015	% udział w wydatkach ogółem
1	2	3
010 - Rolnictwo	6 000,00	0,01
020 - Leśnictwo	40 260,00	0,03
400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	562 000,00	0,47
600 - Transport i łączność	6 622 862,00	5,59
630 - Turystyka	9 000,00	0,01
700 - Gospodarka mieszkaniowa	6 529 564,00	5,51
710 - Działalność usługowa	1 186 123,00	1,00
750 - Administracja publiczna	10 507 148,00	8,87
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	46 779,00	0,04
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	702 466,00	0,59
757 - Obsługa długu publicznego	1 500 000,00	1,27
758 - Różne rozliczenia	380 000,00	0,32
801 - Oświata i wychowanie	43 302 551,00	36,54
851 - Ochrona zdrowia	870 000,00	0,73
852 - Pomoc społeczna	17 290 470,00	14,59
853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 803 610,00	1,52
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	1 591 702,00	1,34
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 548 587,00	11,43
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 191 102,00	2,69
926 - Kultura fizyczna i sport	8 821 950,00	7,44
Wydatki ogółem	118 512 174,00	100,00

% udział w wydatkach ogółem



- 020 - Leśnictwo
- 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- 600 - Transport i łączność
- 630 - Turystyka
- 700 - Gospodarka mieszkaniowa
- 710 - Działalność usługowa
- 750 - Administracja publiczna
- 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- 757 - Obsługa długu publicznego
- 758 - Różne rozliczenia
- 801 - Oświata i wychowanie
- 851 - Ochrona zdrowia
- 852 - Pomoc społeczna
- 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza
- 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 926 - Kultura fizyczna i sport

III. Polityka finansowa miasta, założenia na rok 2015

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 zakłada się wzrost PKB na poziomie 3,4%, inflację na poziomie 1,2% i także te parametry zostały uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej miasta.

Projekt zakłada dochody na poziomie 122.842.998 zł. i wydatki w wysokości 118.512.174 zł. co w sumie daje nadwyżkę w kwocie 4.330.824 zł.. Nadwyżka w całości zostaje przeznaczona na spłatę rat kredytów przypadające na rok 2015. Projekt nie zakłada zaciągania nowych kredytów roku 2015.

Zadłużenie miasta na koniec roku 2015 wyniesie 36.108.873,65 zł. tj. 29% planowanych dochodów przy spłacie rocznej 4.330.824 zł.

Sytuacja finansowo-ekonomiczna miasta pozwala na bieżące i przyszłe regulowanie zobowiązań. Jednakże ze względu na małe różnice między wskaźnikami opisującymi dopuszczalny poziom spłat zobowiązań a ich prognozowanym poziomem istnieje konieczność bieżącego monitorowania tej zależności.

Musimy zachować odpowiednie relacje w poziomie wskaźnika nadwyżki operacyjnej, rozważając równocześnie finansowanie inwestycji w sposób neutralny z punktu widzenia wskaźników spłaty zadłużenia.

W naszej sytuacji ekonomicznej korzystne może się okazać skorzystanie z rozwiązań partnerstwa publiczno-prawnego, kredytowania poprzez spółki komunalne czy nawet tzw. leasing zwrotny.

BURMISTRZ
dr Wojciech Błecharczyk

IV. Przychody, spłaty kredytów i pożyczek oraz polityka kredytowa w roku 2015

W roku 2015 do spłaty przypadają następujące raty kredytów i pożyczek na ogólną sumę 4.330.824 zł. Spłata kredytów i pożyczek pozostanie sfinansowana nadwyżką budżetową.

- 1) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w Banku Pocztowym S.A. Oddział w Tarnowie w wysokości 620.788 zł.
- 2) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w ING Bank Śląski w wysokości 1.020.804 zł.
- 3) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu miasta Sanoka w Banku Millennium w wysokości 790.000 zł.
- 4) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu miasta Sanoka w PKO BP S.A. w wysokości 492.000 zł.
- 5) spłata czterech rat kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w Podkarpackim Banku Spółdzielczym w Sanoku w wysokości 630.000 zł.
- 6) spłata czterech rat kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu miasta Sanoka w Getin Noble Bank S.A. w Warszawie w wysokości 400.000 zł.
- 7) spłata czterech rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadanie „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 4” w wysokości 214.500 zł.
- 8) spłata czterech rat pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 162.732 zł.

V. Wykaz zaciągniętych kredytów

Zadłużenie miasta z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 1.01.2015r. wyniesie ogółem **40.439.697,65 zł**, a zobowiązania w poszczególnych instytucjach kredytujących wynoszą:

a/ Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Rzeszowie na zadanie:

- termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 4 w Sanoku – 643.484,98 zł.

b/ NORDEA Bank Polska S.A. Centrala w Gdyni na zadanie:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 1.988.060 zł.

c/ PKO BP S.A. na zadanie:

- deficyt budżetu miasta Sanoka – 3.914.588 zł.

d/ Bank Pocztowy S.A. na zadania:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 7.265.221,12 zł.
- deficyt budżetu miasta Sanoka – 1.951.400 zł.

e/ ING Bank Śląski na zadanie:

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 2.041.582 zł.

f/ Millennium Bank S.A. na zadanie:

- deficyt budżetu miasta Sanoka – 850.000 zł.

g/ Bank PeKaO S.A.

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 4.439.339 zł.

h/ Bank Ochrony Środowiska S.A.

- spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 4.980.394,93 zł.

i/ Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku

- kredyt konsolidacyjny na spłatę kredytów zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego w Rzeszowie – 6.927.058,62 zł.

j/ Getin Noble Bank S.A. w Warszawie

- deficyt budżetu miasta Sanoka – 4.000.000 zł.

k/ Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Sanoka – 1.438.569 zł.

Uchwała Nr**Rady Miasta Sanoka****z dnia****uchwała budżetowa na rok 2015**

Na podstawie art. 211, art. 212, art. 239, art. 264 ust. 3 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz 885 z późn. zm.) w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c. d. i lit. i. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.)

Rada Miasta Sanoka**uchwała, co następuje:****§ 1**

Ustala się dochody budżetu na rok 2015 w łącznej kwocie 122.842.998 zł, w tym:

a) dochody bieżące 107.393.618 zł.

b) dochody majątkowe 15.449.380 zł.

jak poniżej:

020		Leśnictwo	37.760,00
	02001	Gospodarka leśna	37.760,00
		dochody majątkowe, w tym:	37.760,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż drewna z mienia komunalnego Dzielnicy Olchowce	37.760,00
600		Transport i łączność	388.240,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	388.240,00
		dochody bieżące, w tym:	388.240,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	388.240,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	12.367.800,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12.367.800,00
		dochody bieżące, w tym:	700.000,00
	0470	Wpływ z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	350.000,00
	0690	Wpływ z różnych opłat – opłaty za reklamę, opłaty adiacenckie, za wycenę	40.000,00

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – dzierżawa gruntów na cele rolnicze i handlowe	300.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	10.000,00
			dochody majątkowe, w tym:	11.667.800,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługujące osobom fizycznym w prawo własności	400.000,00
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – sprzedaż gruntów i mieszkań	11.267.800,00
710			Działalność usługowa	170.680,00
	71035		Cmentarze	170.680,00
			dochody bieżące, w tym:	170.680,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy za miejsca na cmentarzu	170.680,00
750			Administracja publiczna	576.249,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	521.549,00
			dochody bieżące, w tym:	521.549,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	521.249,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	54.600,00
			dochody bieżące, w tym:	54.600,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – dzierżawa sprzętu Dzielnic Olchowce, czynsze za wynajem lokali w budynku Urzędu Miasta	54.600,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			dochody bieżące, w tym:	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.779,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6.779,00
			dochody bieżące, w tym:	6.779,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6.779,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25.000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	25.000,00
			dochody bieżące, w tym:	25.000,00
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych – wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską	25.000,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	61.707.396,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	70.000,00
			dochody bieżące, w tym:	70.000,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	70.000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20.335.900,00
			dochody bieżące, w tym:	20.335.900,00
		0310	Podatek od nieruchomości	18.600.000,00
		0320	Podatek rolny	6.900,00
		0330	Podatek leśny	24.000,00
		0340	Podatek od środków transportowych	850.000,0
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	793.000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	21.000,00
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	41.000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5.459.800,00
			dochody bieżące, w tym:	5.459.800,00
		0310	Podatek od nieruchomości	4.300.000,00
		0320	Podatek rolny	210.000,00
		0330	Podatek leśny	1.600,00
		0340	Podatek od środków transportowych	300.000,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	220.000,00
		0370	Opłata od posiadania psów	7.300,00
		0430	Wpływ z opłaty targowej	156.900,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	230.000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	34.000,00
	75618		Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	7.340.400,00
			dochody bieżące, w tym:	7.340.400,00
		0410	Wpływ z opłaty skarbowej	550.000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	870.000,00
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5.622.400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – opłaty za parkowanie pojazdów na drogach publicznych w strefie płatnego parkowania, przystanki	260.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów – wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	38.000,00
	75621		Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	28.501.296,00
			dochody bieżące, w tym:	28.501.296,00
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	25.001.296,00
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	3.500.000,00
758			Różne rozliczenia	26.082.891,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	22.840.482,00
			dochody bieżące, w tym:	22.840.482,00
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	22.840.482,00

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.233.734,00
			dochody bieżące, w tym:	2.233.734,00
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	2.233.734,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33.000,00
			dochody bieżące, w tym:	33.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	23.000,00
		0927	Pozostałe odsetki	10.000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	975.675,00
			dochody bieżące, w tym:	975.675,00
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	975.675,00
801			Oświata i wychowanie	5.222.333,00
	80101		Szkoły podstawowe	1.065.663,00
			dochody bieżące, w tym:	1.065.663,00
		0920	Pozostałe odsetki	2.500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów – wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	3.000,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.060.163,00
	80104		Przedszkola	646.100,00
			dochody bieżące, w tym:	646.100,00
		0830	Wpływy z usług – opłata za uczęszczanie dzieci do przedszkoli	422.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	2.300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	1.800,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	220.000,00
	80110		Gimnazja	1.194.100,00
			dochody bieżące, w tym:	944.100,00
		0920	Pozostałe odsetki	2.000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	2.000,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	940.100,00
			dochody majątkowe, w tym:	250.000,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	250.000,00
	80195		Pozostała działalność	2.316.470,00
			dochody majątkowe, w tym:	2.316.470,00
			- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	2.316.470,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – środki z Mechanizmu Finansowego EOG na projekt pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku”	2.316.470,00
852			Pomoc społeczna	10.849.450,00
	85202		Domy pomocy społecznej	40.000,00
			dochody bieżące, w tym:	40.000,00

	0830	Wpływy z usług – wpływy z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej	40.000,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.671.400,00
		dochody bieżące, w tym:	8.671.400,00
	0920	Pozostałe odsetki – odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z tytułu pomocy społecznej	20.000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów – zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	40.000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8.473.400,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	138.000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej	97.900,00
		dochody bieżące, w tym:	97.900,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń	2.500,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	40.100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	55.300,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	533.200,00
		dochody bieżące, w tym:	533.200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	4.500,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	528.700,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	3.000,00
		dochody bieżące, w tym:	3.000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	3.000,00
85216		Zasiłki stałe	343.000,00
		dochody bieżące, w tym:	343.000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów - zwrot przez podopiecznych nienależnie pobranych zasiłków	8.000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	335.000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	543.550,00
		dochody bieżące, w tym:	543.550,00
		- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	244.240,00
	0920	Pozostałe odsetki	7.000,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – płatność ze środków europejskich (PO KL) na projekt pn. „Czas na aktywność w Gminie miejskiej Sanok”	231.290,00

		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – płatność ze środków europejskich (PO KL) na projekt pn. „Czas na aktywność w Gminie miejskiej Sanok”	12.950,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	570,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	291.740,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	617.400,00
			dochody bieżące, w tym:	617.400,00
		0830	Wpływ z usług – wpływy za usługi opiekuńcze	220.000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	397.400,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	439.700,00
	85305		Żłobki	439.700,00
			dochody bieżące, w tym:	439.700,00
		0830	Wpływy z usług – opłat za uczęszczanie dzieci do żłobków	438.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	1.100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów - wpływy z tytułu terminowego przekazywania podatku dochodowego	600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.678.870,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystne ze środowiska	176.170,00
			dochody bieżące, w tym:	176.170,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	176.170,00
	90095		Pozostała działalność	2.502.700,00
			dochody bieżące, w tym:	2.502.700,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – czynsze za lokale użytkowe i dzierżawę boksów na hali targowej	2.502.700,00
926			Kultura fizyczna	2.289.850,00
	92601		Obiekty sportowe	1.177.350,00
			dochody majątkowe, w tym:	1.177.350,00
			- dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1.177.350,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – środki z Mechanizmu Finansowego EOG na dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku”	1.177.350,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1.112.500,00
			dochody bieżące, w tym:	1.112.500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – dochody MOSiR-u z tytułu odpłatności za świadczone usługi	1.110.000,00
		0920	Pozostałe odsetki	2.500,00

§ 2.

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2015 w łącznej kwocie 118.512.174 zł.,

a) wydatki bieżące 100.975.372 zł.

b) wydatki majątkowe 17.536.802 zł.

jak poniżej:

010			Rolnictwo i łowiectwo	6.000,00
	01030		Izby rolnicze	6.000,00
			a/ wydatki bieżące, tym:	6.000,00
			1. dotacje na zadania bieżące	6.000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6.000,00
020			Leśnictwo	40.260,00
	02001		Gospodarka leśna	40.260,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	40.260,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40.260,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.310,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	110,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	30.950,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25.000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	250,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.200,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	562.000,00
	40002		Dostarczanie wody	562.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	402.000,00
			1. dotacje na zadania bieżące	402.000,00
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	402.000,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	160.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	160.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160.000,00
600			Transport i łączność	6.622.862,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2.333.720,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	2.257.820,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.257.820,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.257.820,00
		4270	Zakup usług remontowych	6.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.251.820,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	75.900,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	75.900,00
		6060	Wydatki na zakup inwestycyjne jednostek budżetowych	75.900,00

60011		Drogi publiczne krajowe	1.395.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	1.395.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.395.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.395.000,00
60016		Drogi publiczne gminne	2.894.142,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.394.142,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.394.142,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22.942,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.655,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	660,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.627,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.371.200,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.000.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	310.500,00
	4430	Różne opłaty i składki	60.700,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	1.500.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.500.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.500.000,00
630		Turystyka	9.000,00
63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	9.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	9.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	9.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	9.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5.000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	6.529.564,00
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6.529.564,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.915.899,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.915.899,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35.095,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2.590,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	445,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32.060,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.880.804,00
	4260	Zakup energii	11.740,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.090.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	387.850,00
	4430	Różne opłaty i składki	35.214,00
	4480	Podatek od nieruchomości	351.000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	4.613.665,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4.613.665,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500.000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4.113.665,00
710		Działalność usługowa	1.186.123,00
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	195.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	195.000,00

		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	195.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	150.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	140.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10.000,00
71035		Cmentarze	991.123,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	411.123,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	411.123,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	163,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	50,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	11,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	102,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	410.960,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	126.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1.010,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	163.950,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	580.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	580.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	580.000,00
750		Administracja publiczna	10.507.148,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	832.725,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	832.725,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	832.725,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	832.725,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	645.495,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50.231,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	119.909,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17.090,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	359.750,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	359.750,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	17.479,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	17.479,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.101,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4.611,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2.585,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.710,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.527,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3.266,00
	4430	Różne opłaty i składki	103,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	576,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	342.271,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	342.271,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8.794.876,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	8.751.156,00

		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.697.056,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.247.759,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5.601.807,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	409.768,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.015.849,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	123.335,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	97.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.449.297,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260.000,00
	4260	Zakup energii	165.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	67.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	595.000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	18.500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	22.831,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	37.125,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	24.750,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	11.984,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	8.977,00
	4430	Różne opłaty i składki	41.300,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	144.030,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9.720,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12.600,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25.080,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	54.100,00
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	54.100,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	43.720,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	43.720,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	43.720,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	100,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	252.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	252.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	252.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	241.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10.200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	228.800,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.000,00
75095		Pozostała działalność	267.697,00

		a/ wydatki bieżące, w tym:	267.697,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	267.697,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.557,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26.557,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	241.120,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.944,00
	4260	Zakup energii	22.900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	116.500,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	400,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	4.000,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	45.000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	25.300,00
	4430	Różne opłaty i składki	20.156,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.920,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	46.779,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6.779,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	6.779,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6.779,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6.779,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.779,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	40.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	40.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	20.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6.500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	13.500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20.000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	702.466,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	26.809,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	26.809,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	20.809,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9.400,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11.409,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.755,00
	4430	Różne opłaty i składki	4.654,00

		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6.000,00
75414		Obrona cywilna	16.740,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	16.740,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	16.740,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	16.740,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.475,00
	4260	Zakup energii	3.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6.840,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4.215,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	610,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	600,00
75416		Straż gminna (miejska)	621.527,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	612.852,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	594.618,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	509.684,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	394.800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30.984,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73.600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10.300,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	84.934,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18.931,00
	4260	Zakup energii	11.833,00
	4270	Zakup usług remontowych	2.795,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26.606,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1.014,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1.585,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.030,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	415,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.371,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.139,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.115,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	18.234,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18.234,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	8.675,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	8.675,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8.675,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	37.390,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	37.390,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	37.390,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	37.390,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13.160,00
	4270	Zakup usług remontowych	5.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19.230,00
757		Obsługa długu publicznego	1.500.000,00

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1.500.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.500.000,00
			1. obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego	1.500.000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1.500.000,00
758			Różne rozliczenia	380.000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	380.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	380.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	380.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	380.000,00
		4810	Rezerwy (rezerwa ogólna)	120.000,00
		4810	Rezerwy (rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego)	260.000,00
801			Oświata i wychowanie	43.302.551,00
	80101		Szkoły podstawowe	17.124.510,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	17.124.510,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	17.026.506,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14.891.004,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11.556.615,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	937.235,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.068.063,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	282.161,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46.930,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.135.502,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120.180,00
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i biobójczych	900,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19.850,00
		4260	Zakup energii	1.069.872,00
		4270	Zakup usług remontowych	100.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	16.180,00
		4300	Zakup usług pozostałych	116.146,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5.316,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	15.960,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.960,00
		4430	Różne opłaty i składki	9.960,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	620.540,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	33.738,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.900,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	98.004,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	98.004,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	565.047,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	565.047,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	565.047,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	533.737,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	409.376,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37.516,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76.003,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy	10.842,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	31.310,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.040,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24.270,00
80104		Przedszkola	7.470.151,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	7.470.151,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6.724.650,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.881.100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4.524.700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	402.300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	816.600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	126.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	843.550,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67.700,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	23.000,00
	4260	Zakup energii	326.100,00
	4270	Zakup usług remontowych	52.700,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6.900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	48.000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4.600,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	900,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	8.300,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	950,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4.800,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	272.550,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	21.400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.850,00
		2. dotacje na zadania bieżące	736.601,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	736.601,00
		3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8.900,00
80106		Inne formy wychowania pozaszkolnego	140.124,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	140.124,00
		1. dotacje na zadania bieżące	140.124,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	140.124,00
80110		Gimnazja	12.198.159,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	11.212.159,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11.133.159,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10.177.317,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.892.108,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	629.272,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1.441.337,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	195.200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19.400,00

		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	955.842,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57.200,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8.000,00
	4260	Zakup energii	328.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	48.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	9.200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25.800,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5.300,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	700,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	10.400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6.100,00
	4430	Różne opłaty i składki	6.600,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	435.042,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego	14.300,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.200,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	79.000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	79.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	986.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	986.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	986.000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	105.610,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	105.610,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	105.610,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	76.790,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51.450,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2.240,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	28.820,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10.160,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	960,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17.700,00
80148		Stołówki szkolne	2.017.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.017.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.014.310,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.716.019,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.319.779,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117.076,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	242.839,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	36.325,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	298.291,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36.960,00
	4260	Zakup energii	140.432,00
	4270	Zakup usług remontowych	26.783,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4.040,00
	4300	Zakup usług pozostałych	29.550,00
	4430	Różne opłaty i składki	370,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59.656,00

	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.690,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.690,00
80195		Pozostała działalność	3.681.950,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	276.378,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	276.378,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	274.378,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	274.378,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	3.405.572,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym;	3.405.572,00
		- na programy z art. 236 ust. 4 pkt. 1	3.405.572,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2.316.470,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.089.102,00
851		Ochrona zdrowia	870.000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	43.010,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	43.010,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	37.829,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14.521,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	829,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	207,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.485,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	23.308,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5.090,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18.218,00
		2. dotacje na zadania bieżące	5.181,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5.181,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	826.990,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	826.990,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	747.933,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	217.953,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30.238,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.580,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.982,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.113,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	172.040,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	529.980,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45.395,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.175,00
	4270	Zakup usług remontowych	23.630,00
	4300	Zakup usług pozostałych	428.547,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	627,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	435,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3.689,00

		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7.772,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.397,00
		4430	Różne opłaty i składki	880,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.720,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	243,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10.363,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.107,00
			2. dotacje na zadania bieżące	78.757,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	62.177,00
		2800	Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	16.580,00
			3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	300,00
		3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	300,00
852			Pomoc społeczna	17.290.470,00
	85202		Domy pomocy społecznej	1.400.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.400.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.400.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.400.000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1.400.000,00
	85204		Rodziny zastępcze	100.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	100.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100.000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100.000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	8.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	8.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6.000,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2.000,00
	85206		Wspieranie rodziny	60.700,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	60.700,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	60.700,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	60.700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9.000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.000,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.613.400,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	8.613.400,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	710.500,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	597.900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	243.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34.900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	303.600,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.400,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	112.600,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	40.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17.000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6.700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.000,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20.000,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.902.900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	7.901.900,00
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	97.900,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	97.900,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	97.900,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	95.400,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	95.400,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.500,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2.500,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	705.200,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	705.200,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	64.500,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	64.500,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4.500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	628.700,00
	3110	Świadczenia społeczne	628.700,00
		3. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	12.000,00
	3119	Świadczenia społeczne	12.000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	2.503.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.503.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3.000,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3.000,00
		1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.500.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	2.500.000,00
85216		Zasiłki stałe	343.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	343.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8.000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8.000,00
		1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	335.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	335.000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1.778.570,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.772.250,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.518.940,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.360.170,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.046.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	92.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175.240,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24.830,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22.100,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	158.770,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	21.250,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.000,00
	4260	Zakup energii	24.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2.360,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20.000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3.000,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	6.000,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	15.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.000,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34.000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2.160,00
	4580	Pozostałe odsetki	2.000,00
	47000	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5.000,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	9.070,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8.500,00
	3110	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	570,00
		3. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	244.240,00
	3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.804,00

	3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	96,00
	3117	Świadczenia społeczne	11.820,00
	3119	Świadczenia społeczne	1.330,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147.348,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7.801,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18.994,00
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.006,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.676,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	724,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy	3.040,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy	160,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2.792,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	148,00
	4307	Zakup usług pozostałych	28.492,00
	4309	Zakup usług pozostałych	1.509,00
	4447	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.324,00
	4449	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	176,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	6.320,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6.320,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6.320,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1.107.400,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.107.400,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.107.400,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.107.400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1.107.400,00
85295		Pozostała działalność	573.300,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	573.300,00
		1. dotacje na zadania bieżące	202.700,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	202.700,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	361.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	361.000,00
		3. wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	9.600,00
	3119	Świadczenia społeczne	9.600,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.803.610,00
	85305	Żłobki	1.803.610,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.803.610,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.800.930,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.444.120,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.145.120,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	96.500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	166.500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	356.810,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.500,00
	4220	Zakup środków żywności	125.000,00

		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7.000,00
		4260	Zakup energii	102.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20.000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2.800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18.900,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.610,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3.400,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.950,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45.800,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7.050,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.680,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2.680,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1.591.702,00
	85401		Świetlice szkolne	1.504.702,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.504.702,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.504.702,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.420.569,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.078.831,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94.615,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	217.898,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29.225,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	84.133,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84.133,00
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	25.500,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	25.500,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.500,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	25.500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25.500,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	60.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	60.000,00
			1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	60.000,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	60.000,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.500,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.500,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.500,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.500,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13.548.587,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	789.700,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	619.700,00
			1. dotacje na zadania bieżące	619.700,00
		2630	Dotacje przedmiotowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	619.700,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	170.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	170.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170.000,00

90002		Gospodarka odpadami	5.102.079,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	5.102.079,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5.102.079,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5.102.079,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5.071.719,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10.120,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	2.283.699,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	2.283.699,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2.283.699,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6.124,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.124,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2.277.575,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69.757,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2.199.945,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7.873,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	528.200,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	528.200,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	528.200,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	528.200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.700,00
	4270	Zakup usług remontowych	25.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	483.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7.500,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2.202.800,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.702.800,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.702.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.702.800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.000,00
	4260	Zakup energii	1.052.800,00
	4270	Zakup usług remontowych	530.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	500.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500.000,00
90078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	1.144.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	1.144.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1.144.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.144.000,00
90095		Pozostała działalność	1.498.109,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	1.398.109,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.398.109,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	76.945,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7.103,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.892,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67.950,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1.321.164,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	371,00
	4260	Zakup energii	182.023,00
	4270	Zakup usług remontowych	204.000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	850.033,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3.000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	77.000,00
		4430	Różne opłaty i składki	4.737,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	100.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100.000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100.000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.191.102,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	153.500,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	153.500,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	135.500,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31.500,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	103.500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	62.500,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1.000,00
		4430	Różne opłaty i składki	9.000,00
			2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	18.000,00
		3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	18.000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.250.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.250.000,00
			1. dotacje na zadania bieżące	1.250.000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1.220.000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30.000,00
	92116		Biblioteki	1.562.602,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.462.602,00
			1. dotacje na zadania bieżące	1.462.602,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1.462.602,00
			b/ wydatki majątkowe, w tym:	100.000,00
			1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100.000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100.000,00
	92118		Muzea	200.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	200.000,00
			1. dotacje na zadania bieżące	200.000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących	200.000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	25.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	25.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	25.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25.000,00
926			Kultura fizyczna	8.821.950,00
	92601		Obiekty sportowe	2.550.950,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	20.000,00

		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	20.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	20.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	19.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	2.530.950,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	2.530.950,00
		- na programy z art. 236 ust. 4 pkt. 1	1.730.950,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800.000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1.177.350,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	553.600,00
92604		Instytucje kultury fizycznej	5.993.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	5.776.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5.776.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.497.000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.862.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	157.000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	53.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85.000,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3.279.000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	39.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460.000,00
	4260	Zakup energii	1.800.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	45.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	360.000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	14.000,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	6.000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10.000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	4.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	42.000,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63.000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	370.000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	66.000,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	217.000,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	217.000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	217.000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	278.000,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	278.000,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	78.000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.800,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	69.200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3.000,00
		2. dotacje na zadania bieżące	50.000,00

	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50.000,00
		3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	150.000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń	25.000,00
	3250	Stypendia różne	125.000,00

§ 3.

- Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetową w kwocie 4.330.824 zł., która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Ustala się spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 4.330.824 zł., w tym:
 - spłata kredytów długoterminowych 3.953.592 zł.
 - spłata pożyczek długoterminowych 377.232 zł.
- Źródłem pokrycia planowanych spłat w wysokości 4.330.824 zł. ustala się kredyt długoterminowy.
- Ustala się rozchody budżetu w kwocie 4.330.824 zł.

jak poniżej:

I. Rozchody		
Par.	Nazwa zadania	Plan 2015
992	Splaty otrzymanych pożyczek i kredytów	4.330.824,00
	1. Spłata pożyczki zaciągniętej na zadanie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 4”	214.500,00
	2. Spłata pożyczki zaciągniętej na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Sanoka”	162.732,00
	3. Spłata kredytu zaciągniętego na zadanie pn. „Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek”	1.641.592,00
	4. Spłata kredytu zaciągniętego na sfinansowanie deficytu budżetu miasta	1.682.000,00
	5. Spłata kredytu konsolidacyjnego	630.000,00

§ 4.

Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 120.000 zł. oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 260.000 zł.

§ 5.

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 9.439.598 zł.

I. DOCHODY

750			Administracja publiczna	521.349,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	521.249,00
			dochody bieżące, w tym:	521.249,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	521.249,00
	75045		Kwalifikacja wojskowa	100,00
			dochody bieżące, w tym:	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.779,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6.779,00
			dochody bieżące, w tym:	6.779,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6.779,00
852			Pomoc społeczna	8.911.470,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.473.400,00
			dochody bieżące, w tym:	8.473.400,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8.473.400,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej	40.100,00
			dochody bieżące, w tym:	40.100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	40.100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	570,00
			dochody bieżące, w tym:	570,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	570,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	397.400,00
			dochody bieżące, w tym:	397.400,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	397.400,00
			Razem dochody	9.439.598,00

II. WYDATKI

750			Administracja publiczna	521.349,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	521.349,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	521.349,00

		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	521.349,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	521.349,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	387.537,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50.231,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75.119,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8.362,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	100,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	100,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.779,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6.779,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	6.779,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6.779,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6.779,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.779,00
852		Pomoc społeczna	8.911.470,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.473.400,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	8.473.400,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	570.500,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	517.900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180.000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21.500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300.000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11.400,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	52.600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1.500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17.000,00
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6.700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7.000,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.500,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.902.900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00
	3110	Świadczenia społeczne	7.901.900,00
	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	40.100,00

		<i>a/ wydatki bieżące, w tym:</i>	40.100,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40.100,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40.100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40.100,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	570,00
		<i>a/ wydatki bieżące, w tym:</i>	570,00
		1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	570,00
	3110	Świadczenia społeczne	570,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	397.400,00
		<i>a/ wydatki bieżące, w tym:</i>	397.400,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	397.400,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	397.400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	397.400,00
		Razem wydatki	9.439.598,00

2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 2.608.503 zł.

I. DOCHODY

600		Transport i łączność	388.240,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	388.240,00
		dochody bieżące, w tym:	388.240,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	388.240,00
801		Oświata i wychowanie	2.220.263,00
	80101	Szkoły podstawowe	1.060.163,00
		dochody bieżące, w tym:	1.060.163,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.060.163,00
	80104	Przedszkola	220.000,00
		dochody bieżące, w tym:	220.000,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	220.000,00
	80110	Gimnazja	940.100,00
		dochody bieżące, w tym:	940.100,00
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	940.100,00
		Razem dochody	2.608.503,00

II. WYDATKI

600		Transport i łączność	388.240,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	388.240,00
		a/ wydatki bieżące, w tym;	388.240,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	388.240,00

			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	388.240,00
	4300		Zakup usług pozostałych	388.240,00
801			Oświata i wychowanie	2.220.263,00
	80101		Szkoły podstawowe	1.060.163,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	1.060.163,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1.060.163,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.060.163,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.060.163,00
	80104		Przedszkola	220.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	220.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	220.000,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	220.000,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	220.000,00
	80110		Gimnazja	940.100,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	940.100,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	940.100,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	940.100,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	940.100,00
			Razem wydatki	2.608.503,00

§ 6.

Wydatki budżetu miasta obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2015 – jak w Załączniku Nr 1.

§ 7.

Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 8.

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

1) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska

I. DOCHODY

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	176.170,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	176.170,00
			dochody bieżące, w tym:	176.170,00
		0690	Wpływy z różnych opłat – wpływy z opłat za zanieczyszczenie środowiska – wpływy od marszałka i wojewódzkiego inspektora ochrony środowiska oraz za wycinkę drzew	176.170,00

II. WYDATKI

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	176.170,00
-----	--	--	---	------------

	90003		Oczyszczanie miast i wsi	67.500,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	67.500,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	67.500,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	67.500,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia – edukacja ekologiczna (sprzątanie świata i akcja Florek)	2.500,00
	4300		Zakup usług pozostałych – odbiór odpadów zawierających azbest oraz sprzątanie cieków wodnych, inwentaryzacja odpadów zawierających azbest oraz sporządzenie programu usuwania azbestu z terenu miasta Sanoka	65.000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	56.670,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	56.670,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	56.670,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	56.670,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia – zakup nagród na konkurs „Mój najpiękniejszy ogród” oraz zakup wieńców kwiatowych	12.700,00
	4300		Zakup usług pozostałych – wykonanie nasadzeń zastępczych	43.970,00
	90095		Pozostała działalność	52.000,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	52.000,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	52.000,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	52.000,00
	4300		Zakup usług pozostałych – odmulenie potoku Płowieckiego	52.000,00

2) ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 870.000 zł.

I. DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	870.000,00
	75618		Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	870.000,00
			dochody bieżące, w tym:	870.000,00
	0480		Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	870.000,00

II. WYDATKI

851			Ochrona zdrowia	870.000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	43.010,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	43.010,00
			1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	37.829,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14.521,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	829,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy	207,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	13.485,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	23.308,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	5.090,00
	4300		Zakup usług pozostałych	18.218,00
			2. dotacje na zadania bieżące	5.181,00
	2360		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5.181,00

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	826.990,00
			a/ wydatki bieżące, w tym:	826.990,00
			I. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	747.933,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	218.043,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30.238,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.580,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11.982,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.113,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	172.040,00
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	529.890,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45.395,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.175,00
		4270	Zakup usług remontowych	23.630,00
		4300	Zakup usług pozostałych	428.547,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	627,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	435,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3.689,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7.772,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.397,00
		4430	Różne opłaty i składki	880,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1.720,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	243,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10.363,00
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.107,00
			2. dotacje na zadania bieżące	78.757,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	62.177,00
		2800	Dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	16.580,00
			3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	300,00

3) ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 5.622.400 zł.

I. DOCHODY

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5.622.400,00
	75618		Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	5.622.400,00
			dochody bieżące, w tym:	5.622.400,00
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – wpływy z tytułu opłat za odbiór odpadów	5.622.400,00

II. WYDATKI

750		Administracja publiczna	520.321,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	520.321,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	501.601,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	497.501,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	384.501,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296.361,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25.020,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55.246,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7.874,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	113.000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23.000,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5.000,00
	4440	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	24.750,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.320,00
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.850,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10.080,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.100,00
		b/ wydatki majątkowe, w tym:	18.720,00
		1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	18.720,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18.720,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.102.079,00
	90002	Gospodarka odpadami	5.102.079,00
		a/ wydatki bieżące, w tym:	5.102.079,00
		1. wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5.102.079,00
		- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5.102.079,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5.071.719,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz analiz i opinii	10.120,00
		Razem wydatki	5.622.400,00

§ 9.

Ustala się limity zobowiązań:

1. z tytułu nowych kredytów zaciągniętych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – do kwoty 5.000.000 zł.

§ 10.

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w trakcie roku deficytu budżetu do maksymalnej wysokości 5.000.000 zł.,

2. dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

§ 11.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 12.

Nadzór nad wykonaniem uchwały zleca się Komisji Rewizyjnej i Finansowo-Gospodarczej.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Przewodniczący

Rady Miasta

Jan Oklejewicz

Plan dotacji udzielanych z budżetu miasta na rok 2015

L.p.	Podmiot	Określenie celu	Kwota
I			
	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:		3 029 182
	- dotacje podmiotowe		
1	Miejska Biblioteka Publiczna	działalność bieżąca instytucji kultury	1 462 602
2	Sanocki Dom Kultury	działalność bieżąca instytucji kultury	1 220 000
3	Muzeum Historyczne w Sanoku	dofinansowanie bieżącej działalności muzeum	200 000
	- dotacje celowe		
1	SP ZOZ	działania profilaktyczne w zakresie uzależnień	16 580
2	Sanocki Dom Kultury	Festiwal im. A. Didura	30 000
3	Miejska Biblioteka Publiczna	remont biblioteki	100 000
II			
	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:		2 224 483
	- dotacje podmiotowe		
1	Ochronka Błogosławionego Edmunda Bojanowskiego	prowadzenie przedszkoli niepublicznych	438 308
2	Ochronka im. Dzieciątka Jezus	prowadzenie przedszkoli niepublicznych	298 293
3	Punkt Przedszkolny "Przedszkolaczek"	prowadzenie punktu przedszkolnego	75 180
4	Punkt Przedszkolny "Bystrzak"	prowadzenie punktu przedszkolnego	64 944
5	Podkarpacka Izba Rolnicza	wpłaty w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6 000
	- dotacje przedmiotowe		
1	Sanockie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.	dopłata do wody i odprowadzanych ścieków dla gospodarstw domowych w budynkach jednorodzinnych i wielomieszkaniowych	1 021 700
	- dotacje celowe związane z realizacją zadań gminy		
		udzielenie schronienia, niezbędnego ubrania i gorącego posiłku osobom bezdomnym	183 000
1	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	realizacja działań z zakresu: pomocy społecznej, na rzecz osób niepełnosprawnych, wspierania organizacji pozarządowych i wolontariatu oraz ochrony i promocji zdrowia określonych szczegółowo w Uchwale Nr LXV/517/14 Rady Miasta Sanoka z dnia 15 października 2014r.	19 700
		wspomaganie działalności podmiotów działających w celu rozwiązywania problemów narkomanii z przeznaczeniem na profilaktykę	5 181
		działania wspierające trzeźwość - prowadzenie świetlic środowiskowych i terapeutycznych, autorskie programy profilaktyczne	62 177
2	Dotacja dla klubów sportowych na zadania z zakresu sportu określone w Uchwale Nr IV/21/11 Rady Miasta Sanoka z dnia 18 stycznia 2011r.	realizacja celów publicznych i zadań określonych w uchwale Rady Miasta	50 000

Przewodniczący Rady Miasta

Plan dochodów rachunku dochodów oraz wydatków jednostek budżetowych

	Szkoła Podstawowa Nr 1	Szkoła Podstawowa Nr 2	Szkoła Podstawowa Nr 3	Szkoła Podstawowa Nr 4	Szkoła Podstawowa Nr 6	Razem
Stan środków na początek roku			-	-	-	-
Dochody własne	350 000	260 000	270 000	390 000	30 000	1 300 000
Wydatki	350 000	260 000	270 000	390 000	30 000	1 300 000
Stan środków na koniec roku	-	-	-	-	-	-

	Gimnazjum Nr 1	Gimnazjum Nr 2	Gimnazjum Nr 3	Gimnazjum Nr 4	Razem
Stan środków na początek roku			-		-
Dochody własne	44 000	65 000	15 000	30 000	154 000
Wydatki	44 000	65 000	15 000	30 000	154 000
Stan środków na koniec roku	-	-	-	-	-

	Samorządowe Przedszkole Nr 1	Samorządowe Przedszkole Nr 2	Samorządowe Przedszkole Nr 3	Samorządowe Przedszkole Nr 4	Razem
Stan środków na początek roku					-
Dochody	185 000	295 000	270 000	218 000	968 000
Wydatki	185 000	295 000	270 000	218 000	968 000
Stan środków na koniec roku					-

Przewodniczący Rady Miasta

Jan Oklejewicz

***Wieloletnia Prognoza
Finansowa Miasta Sanoka
2015-2025***

UCHWAŁA Nr /2015

Rady Miasta Sanoka

z dnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanoka

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miasta Sanoka

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Sanoka na lata 2015 – 2025 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sanoka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 24.576.677,94 zł, w tym:

- a) w 2016r. do kwoty 5.826.677,94 zł.,
- b) w 2017r. do kwoty 8.750.000 zł.,
- c) w 2018r. do kwoty 10.000.000 zł.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sanoka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 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,*
- f) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.*

§ 5

Traci moc Uchwała Nr LIV/426/14 Rady Miasta Sanoka z dnia 23 stycznia 2014r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sanoka zmieniona Zarządzeniem Nr 94/2014 Burmistrza Miasta Sanoka z dnia 30 czerwca 2014r. oraz Uchwałą Nr LXVI/526/14 Rady Miasta Sanoka z dnia 6 listopada 2014r.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2015r.

Przewodniczący

Rady Miasta

Jan Oklejewicz

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:			
			Dochody bieżące ^x	w tym:					w tym:					Docho dy ^x majątkowe	ze sprzedaży ^x majątku	z tytułu do lacji oraz środków przeznaczo nych na inwestycje
				1.1	1.1.1	1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo nych na cele bieżące				
									1.1.3.1	1.1.4			1.1.5			
Formuła																
Wykonanie 2012		102 344 997,80	94 564 884,80	20 456 851,00	3 007 590,37	25 520 583,01	17 911 762,17	24 729 858,00	17 329 851,14			7 780 113,00	2 580 490,34		0,00	
Wykonanie 2013		106 819 730,82	97 290 549,85	21 662 032,00	3 232 680,16	27 620 566,89	18 690 492,47	22 954 949,00	17 464 403,58			9 529 180,97	2 604 660,66		6 773 720,82	
Plan 3 kw. 2014		122 246 836,28	105 552 032,28	23 188 804,00	3 200 000,00	32 626 380,00	20 800 000,00	24 500 617,00	17 615 531,28			16 694 804,00	11 604 696,00		5 040 108,00	
Wykonanie 2014		113 687 186,00	104 965 236,51	21 911 946,67	3 477 247,56	32 361 608,35	20 221 005,00	24 500 617,00	16 246 247,63			8 721 949,49	5 642 602,81		3 204 971,41	
2015		122 842 998,00	107 393 618,00	25 001 296,00	3 500 000,00	34 918 950,00	22 900 000,00	26 049 891,00	13 544 081,00			15 449 380,00	11 305 560,00		3 743 820,00	
2016		120 129 188,00	111 367 181,00	25 926 344,00	3 629 500,00	33 164 585,00	20 869 200,00	26 649 038,00	13 900 505,00			8 762 007,00	4 300 000,00		4 362 007,00	
2017		124 814 226,98	115 710 501,98	26 937 471,00	3 771 051,00	33 861 041,00	21 307 453,00	27 208 668,00	14 192 415,00			9 103 725,00	4 200 000,00		4 799 825,00	
2018		129 806 796,00	120 338 922,00	28 014 970,00	3 921 893,00	34 707 567,00	21 840 140,00	27 888 885,00	14 547 226,00			9 467 874,00	4 100 000,00		5 259 818,00	
2019		133 073 646,00	123 227 057,00	29 135 569,00	4 078 768,00	35 540 549,00	22 364 303,00	28 558 218,00	14 896 359,00			9 846 589,00	4 000 000,00		5 734 211,00	
2020		136 405 265,00	126 184 505,00	30 242 721,00	4 233 761,00	36 393 522,00	22 901 046,00	29 243 615,00	15 253 872,00			10 220 760,00	3 800 000,00		6 304 111,00	
2021		132 933 899,00	129 212 934,00	31 361 701,00	4 390 411,00	37 266 967,00	23 450 671,00	29 945 462,00	15 619 964,00			3 720 965,00	3 600 000,00		0,00	
2022		135 839 121,93	132 314 044,93	32 427 999,00	4 539 685,00	38 161 374,00	24 013 487,00	30 664 153,00	15 994 844,00			3 525 077,00	3 400 000,00		0,00	
2023		138 686 347,12	135 357 267,12	33 465 695,00	4 684 954,00	39 039 085,00	24 565 798,00	31 369 429,00	16 362 725,00			3 329 080,00	3 200 000,00		0,00	
2024		141 603 566,00	138 470 485,00	34 503 132,00	4 830 188,00	39 936 984,00	25 130 811,00	32 090 926,00	16 739 068,00			3 133 081,00	3 000 000,00		0,00	
2025		144 392 378,62	141 655 304,62	35 538 226,00	4 975 094,00	40 855 535,00	25 708 820,00	32 829 017,00	17 124 066,00			2 737 074,00	2 600 000,00		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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:							
				w tym:		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 dotacja z budżetu państwa ^{a)}	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ustawy ^x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				2.1.1.1	2.1.2	2.1.3
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]										
Wykonanie 2012	106 855 370,68	94 759 780,29	0,00	0,00	x	2 270 954,08	2 270 954,08	0,00	0,00	12 095 590,39	
Wykonanie 2013	109 511 930,16	96 688 720,12	0,00	0,00	x	1 711 223,40	1 711 223,40	0,00	0,00	12 823 210,04	
Plan 3 kw. 2014	123 711 414,28	104 443 160,28	0,00	0,00	x	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	19 268 254,00	
Wykonanie 2014	110 442 134,75	100 459 041,63	0,00	0,00	x	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	9 983 093,12	
2015	118 512 174,00	100 975 372,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	17 536 802,00	
2016	113 417 178,00	103 297 806,00	0,00	0,00	0,00	1 245 300,00	1 245 300,00	0,00	0,00	10 119 372,00	
2017	118 899 810,00	105 467 059,00	0,00	0,00	0,00	1 026 900,00	1 026 900,00	0,00	0,00	13 432 751,00	
2018	124 100 125,00	108 103 736,00	0,00	0,00	0,00	830 600,00	830 600,00	0,00	0,00	15 996 389,00	
2019	129 501 714,00	110 698 226,00	0,00	0,00	x	658 200,00	658 200,00	0,00	0,00	18 803 488,00	
2020	132 833 333,00	113 354 983,00	0,00	0,00	x	522 500,00	522 500,00	0,00	0,00	19 478 350,00	
2021	129 361 967,00	116 075 503,00	0,00	0,00	x	386 700,00	386 700,00	0,00	0,00	13 286 464,00	
2022	132 516 207,00	118 861 315,00	0,00	0,00	x	251 400,00	251 400,00	0,00	0,00	13 654 892,00	
2023	136 606 341,00	121 595 125,00	0,00	0,00	x	140 800,00	140 800,00	0,00	0,00	15 011 216,00	
2024	140 573 566,00	124 391 813,00	0,00	0,00	x	71 100,00	71 100,00	0,00	0,00	16 181 753,00	
2025	143 765 320,00	127 252 824,00	0,00	0,00	x	23 400,00	23 400,00	0,00	0,00	16 512 496,00	

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

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:	
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt ^x 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych				na pokrycie deficytu ^x budżetu
					4.1	4.1.1		4.2	4.2.1					
		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]											
Wykonanie 2012		-4 510 372,88	15 702 487,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 891 021,12	0,00	811 466,25	578 327,25		
Wykonanie 2013		-2 692 199,34	17 222 264,98	0,00	0,00	0,00	1 314 811,43	0,00	15 907 453,55	3 429 427,36	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014		-1 464 578,00	3 452 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 452 638,00	1 464 578,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014		3 245 051,25	4 189 866,02	0,00	0,00	0,00	737 228,02	368 228,02	3 452 638,00	1 464 578,00	0,00	0,00		
2015		4 330 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016		6 712 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017		5 914 416,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018		5 706 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019		3 571 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020		3 571 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021		3 571 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022		3 322 914,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023		2 080 006,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024		1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025		627 058,62	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja równowagi między wydatkami a przychodami, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	37 255 512,72	0,00	-194 895,49	-194 895,49
Wykonanie 2013	39 370 128,65	0,00	601 829,73	1 916 641,16
Plan 3 kw. 2014	40 465 706,65	0,00	1 108 872,00	1 108 872,00
Wykonanie 2014	40 439 697,65	0,00	4 506 194,88	5 243 422,90
2015	36 108 873,65	0,00	6 418 246,00	6 418 246,00
2016	29 396 863,65	0,00	8 069 375,00	8 069 375,00
2017	23 482 446,67	0,00	10 243 442,98	10 243 442,98
2018	17 775 775,67	0,00	12 235 186,00	12 235 186,00
2019	14 203 843,67	0,00	12 528 831,00	12 528 831,00
2020	10 631 911,67	0,00	12 829 522,00	12 829 522,00
2021	7 059 979,67	0,00	13 137 431,00	13 137 431,00
2022	3 737 064,74	0,00	13 452 729,93	13 452 729,93
2023	1 657 058,62	0,00	13 762 142,12	13 762 142,12
2024	627 058,62	0,00	14 078 672,00	14 078 672,00
2025	0,00	0,00	14 402 480,62	14 402 480,62

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	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]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	48 827 372,79	7 811 814,47	7 550 875,81	1 730 998,86	5 819 876,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	48 321 189,37	8 343 668,53	13 393 027,66	1 844 133,73	11 548 893,93	12 056 011,98	747 198,06	20 000,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	48 826 809,00	8 846 167,00	6 875 790,00	1 640 177,00	5 235 613,00	11 109 109,00	8 066 123,00	30 000,00
Wykonanie 2014	0,00	2 357 060,00	48 826 080,00	8 682 405,00	5 840 277,64	1 335 103,29	4 505 174,35	6 857 956,63	3 125 136,49	0,00
2015	4 330 824,00	4 330 824,00	50 059 073,00	9 154 626,00	2 501 840,00	265 840,00	2 236 000,00	11 050 280,00	6 486 522,00	0,00
2016	6 712 010,00	6 712 010,00	51 210 432,00	9 365 182,00	5 826 677,94	0,00	5 826 677,94	0,00	0,00	0,00
2017	5 914 416,98	5 914 416,98	52 285 851,00	9 561 851,00	8 750 000,00	0,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 706 671,00	5 706 671,00	53 592 997,00	9 800 898,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 571 932,00	3 571 932,00	54 879 229,00	10 036 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 571 932,00	3 571 932,00	56 196 330,00	10 276 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 571 932,00	3 571 932,00	57 545 042,00	10 523 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 322 914,93	3 322 914,93	58 926 123,00	10 776 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 080 006,12	2 080 006,12	60 281 424,00	11 024 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 030 000,00	1 030 000,00	61 667 897,00	11 277 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	627 058,62	627 058,62	63 086 259,00	11 536 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	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:		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	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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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										
Wykonanie 2012	3 510 258,70	3 004 794,90	3 004 794,90	5 047 673,95	5 047 673,95	5 047 673,95	4 065 686,79	3 385 982,11	3 385 982,11	
Wykonanie 2013	2 237 399,60	2 237 399,60	2 237 399,60	6 773 720,82	6 773 720,82	6 773 720,82	1 948 297,64	1 634 600,52	1 634 600,52	
Plan 3 kw. 2014	2 001 513,00	2 001 513,00	2 001 513,00	3 801 563,00	3 801 563,00	3 801 563,00	20 834 345,00	1 977 854,00	1 977 854,00	
Wykonanie 2014	2 001 513,00	2 001 513,00	2 001 513,00	3 079 346,68	3 079 346,68	3 079 346,68	2 096 604,00	1 977 854,00	1 977 854,00	
2015	244 240,00	244 240,00	244 240,00	3 493 820,00	3 493 820,00	3 493 820,00	244 240,00	244 240,00	244 240,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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 poz. 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	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy 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 ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4	12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
Lp		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła														
Wykonanie 2012		7 726 746,16	4 281 092,55	4 281 092,55	3 445 653,61	3 445 653,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		11 548 893,93	6 158 837,57	6 158 837,57	5 390 056,36	5 390 056,36	159 915,35	159 917,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014		5 455 784,00	3 801 563,00	3 801 563,00	1 654 221,00	1 654 221,00	1 533 287,00	1 533 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		4 723 488,28	3 796 822,59	3 796 822,59	926 665,69	926 665,69	805 732,19	805 732,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		5 163 522,00	3 493 820,00	3 493 820,00	1 642 702,00	1 642 702,00	1 642 702,00	1 642 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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 samodzielnych publicznych... ...kładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	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 co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	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	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

Wyszczególnienie	L. uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2012	9 992 433,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	13 792 837,62	1 869 504,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 357 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 357 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 330 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 712 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 914 416,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 706 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 571 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 571 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 571 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 322 914,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 080 006,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	627 058,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.4			

* 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 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. 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 określającą 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, informacje 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 wieloletnich.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 681 448,78	2 501 840,00	5 826 677,94	8 750 000,00	10 000 000,00	27 078 517,94
1.a	- wydatki bieżące				1 524 456,00	265 840,00	0,00	0,00	0,00	265 840,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 156 992,78	2 236 000,00	5 826 677,94	8 750 000,00	10 000 000,00	26 812 677,94
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 524 456,00	265 840,00	0,00	0,00	0,00	265 840,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 524 456,00	265 840,00	0,00	0,00	0,00	265 840,00
1.1.1.1	Czas na aktywność w Gminie Miejskiej Sanok - Przeciwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu społecznemu osób korzystających z pomocy MOPS Sanok poprzez objęcie działaniami aktywnej integracji 152 osób do 30.06.2015r.	Urząd Miasta Sanoka	2013	2015	1 524 456,00	265 840,00	0,00	0,00	0,00	265 840,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				27 156 992,78	2 236 000,00	5 826 677,94	8 750 000,00	10 000 000,00	26 812 677,94
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 156 992,78	2 236 000,00	5 826 677,94	8 750 000,00	10 000 000,00	26 812 677,94

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa obwodnicy miasta Sanoka w ciągu drogi krajowej nr 28 Zator-Medyka, wraz z łącznikami pomiędzy: ul. Okulickiego i rondem Beksińskiego, a wymieniona obwodnicą" - budowa obwodnicy miasta Sanoka	SANOK	2015	2018	25 000 000,00	1 250 000,00	5 000 000,00	8 750 000,00	10 000 000,00	25 000 000,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum Nr 2 w Sanoku - budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego	SANOK	2014	2016	2 156 992,78	986 000,00	826 677,94	0,00	0,00	1 812 677,94

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka na lata 2015-2025

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Sanoka przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowych Miasta w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków miasta, wykaz przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sanoka na lata 2015-2025 są:

- projekt budżetu Państwa na rok 2015,
- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2014r.,
- Uchwała Nr LVII/455/14 Rady Miasta Sanoka z dnia 15 kwietnia 2014r. w sprawie Wieloletniego Planu Inwestycyjnego,
- Uchwała Nr L/XV/510/14 Rady Miasta Sanoka z dnia 15 października 2014r. w sprawie przyjęcia Zrównoważonej Strategii Rozwoju Miasta Sanoka na lata 2013-2024,
- uchwała budżetowa Miasta Sanoka na rok 2015

Do opracowania prognozy dochodów na rok 2015 wykorzystane zostały dane przekazane pismami;

- Ministerstwa Finansów znak ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014r. o wysokości subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa,
- Wojewody Podkarpackiego znak F-I.3110.21.2014 z dnia 24 października 2014r. o kwotach dochodów związanych z realizacją przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy,
- Krajowego Biura Wyborczego znak DKO-3101-57/14 z dnia 20 października 2014r. informującego o wysokości dotacji na finansowanie kosztów przeprowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Ponadto podstawową bazą opracowania planu na rok 2015 były zweryfikowane dane budżetowe dotyczące wykonania budżetu Miasta Sanoka za ostatnie 3 lata (2012-2014) w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne rodzaje wydatków, przy czym za rok 2014 – prognoza oparta o plan za trzy kwartały i przewidywane wykonanie za rok 2014.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową 2015-2025 Miasta Sanoka zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zgodnym z wymogami określonymi w ustawie o finansach publicznych a także na spełnieniu wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Przy szacowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących przyjęte zostały przedstawione poniżej w tabeli założenia makroekonomiczne na lata 2015-2025

	<i>Jednostka</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
PKB	%	3,4	3,7	3,9	4,0	4,0	3,8	3,7	3,4	3,2	3,1	3,0
CPI-inflacja	%	1,2	2,3	2,1	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3	2,3	2,3

Kwoty wykazane w roku 2015 wynikają z budżetu miasta Sanoka na rok 2015 i są z nimi zgodne co do wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego do czego zobowiązują zapisy art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

DOCHODY:

Prognoza obejmuje podział dochodów na dwie główne kategorie bieżące i majątkowe.

DOCHODY BIEŻĄCE

Planując dochody bieżące na rok 2015 założono wzrost o 8 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2014 uwzględniając tendencję kształtowanie się ich w latach ubiegłych. Na kolejne lata prognozy tj. 2016 -2018 założony został ich wzrost o wskaźnik PKB., natomiast w latach 2019-2025 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik inflacji aby uniknąć zbyt dużych nieuzasadnionych wzrostów.

Główną i znaczącą dla budżetu grupą w dochodach bieżących stanowią wpływy z podatków i opłat lokalnych. Wysokość wpływów z ww. źródła wynika ze stawek ustalonych uchwałami Rady Miasta Sanoka. W roku 2015 podobnie jak w 2014 nie przewiduje się wzrostu stawek podatkowych w mieście. Największy udział w tej grupie mają dochody z podatku od nieruchomości, które stanowią 63%.

• Podatek od nieruchomości

Uwzględniając zalecenia audytora wewnętrznego zawarte w zadaniu audytowym „Windykacja należności, udzielanie ulg i umorzeń prowadzonych w UM w Sanoku oraz jednostkach organizacyjnych” w roku 2014 została zintensyfikowana polityka ściągania zaległości w oparciu o ulepszenie procedur windykacyjnych, weryfikacja rejestru nieruchomości Starostwa Powiatowego z gminnym rejestrem podatkowym i zintensyfikowane kontrole podatkowe mają swoje odzwierciedlenie w wykonaniu planu budżetowego roku 2014.

Plan 2015r. podatku od nieruchomości wykazuje znaczny wzrost (8%) w odniesieniu do wykonania 2014r. ponieważ została w nim uwzględniona spłata zaległości ciążyącej na firmie Autosan S.A., która znajduje się w upadłości.

W latach 2016-2025 oszacowane zostały wpływ z podatku od nieruchomości w oparciu o wskaźnik średnioroczny inflacji (CPI) i corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego i corocznego przyrostu podstawy opodatkowania.

- ***Podatek rolny***

Podatek rolny od 1ha przeliczeniowego stanowi równowartość pieniężną 2,5q żyta obliczoną wg średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy, a od 1ha fizycznego – wynosi równowartość pieniężną 5q żyta.

Analiza ceny skupu żyta ogłaszana przez GUS wykazująca tendencję wzrostową była głównym parametrem planowania wpływów z podatku rolnego.

- ***Podatek od środków transportowych***

Stawki podatku od środków transportowych na rok 2015 nie ulegają zmianie. W kolejnych latach prognozy został założony wzrost wpływów o wskaźnik inflacji i planuje się że nastąpi wzrost liczby zarejestrowanych pojazdów.

- ***Podatek od czynności cywilnoprawnych***

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych oszacowane zostały o wskaźnik średniorocznej inflacji oraz wykonanie lat poprzednich. Założono wzrost liczby transakcji objętych tym podatkiem.

- ***Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy***

Główną grupę wpływów z tego tytułu stanowią czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe zasobu mienia komunalnego. Efektywne procedury windykacyjne poprawiają ściągальność tych należności. W latach kolejnych planuje się wprowadzenie wzrostu stawek czynszów o wskaźnik inflacji

- ***Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi***

Wpływy z tytułu tzw. „opłaty śmieciowej” są wynikiem zmiany ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach oraz niektórych innych ustaw. Ustawa wprowadziła zmiany w obowiązującym systemie gospodarowania odpadami komunalnymi m.in. obligatoryjne przejęcie przez gminy obowiązków właścicieli nieruchomości w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych, te zmiany obowiązują już od 2013r. Stawki opłat zostały uchwalone przez radę miasta – odpady segregowane 10 zł, niesegregowane 16 zł. miesięcznie od osoby.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że wpływ z tego tytułu w roku 2015 przy uwzględnieniu obowiązujących stawek zostanie osiągnięty na poziomie 5.622.400 zł. W latach 2016-2025 założono wzrost o poziom inflacji.

- ***Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych***

W związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w 2015r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,67%.

Kwota udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została przekazana w informacji Ministerstwa Finansów, nie ma ona charakteru dyrektywnego, a jedynie szacunkowo-informacyjny, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych realizowane są przez urzędy skarbowe i zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, zakładając coroczny wzrost o wskaźnik PKB.

- **Subwencje**

Informacja o przyznanych gminie na rok 2015 częściach subwencji została przekazana pismem Ministra Finansów znak ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r.

Miasto Sanok otrzymuje w roku 2015 następujące części subwencji:

- oświatowa,
- równoważąca,
- wyrównawcza.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w uchwale budżetowej w roku bazowym (2014), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2015 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym. Zostały uwzględnione również dodatkowe środki w subwencji oświatowej w związku z projektowanym podwyższeniem o 20% kwoty ulgi podatkowej na trzecie i każde kolejne dziecko.

Naliczenia kwot subwencji oświatowej na 2015r. dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jst. W zasadach podziału uwzględniono zwiększenie liczby uczniów szkół podstawowych oraz liczbę uczniów szkół ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia, ustaloną na podstawie danych systemu informacji oświatowej dla bazowego roku szkolnego, o 3,4%.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin zostaje rozdzielone między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorząd terytorialnego tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2013r.) w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

- **Dotacje i środki z Unii Europejskiej przeznaczone na cele bieżące**

Jest to kolejna istotna pozycja wyszczególniona w Wieloletniej Prognozie Finansowej, która obejmuje wpływy z tytułu dotacji na zadania własne, zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami – w 2015r. zostały zaplanowane zgodnie z pismem wojewody Podkarpackiego znak: F-I-3110.21.2014 z dnia 24 października 2014r.

Podział dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie, został dokonany w oparciu o nowe kryteria.

Podstawą kalkulacji kosztów realizacji tych zadań były podane przez JST i zweryfikowane przez merytoryczne wydziały Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, dane dotyczące liczby spraw, czasu realizacji jednej sprawy oraz stawek za robotę godzinę. W przypadku zadań z zakresu spraw obywatelskich do kalkulacji przyjęto ujednolicone dla całego kraju przez Ministerstwo Finansów, miary czasu jednostkowego i stawkę za robotogodzinę w kwocie 22,92 zł.

W związku z przewidywanymi zmianami przepisów dot. dowodów osobistych, ewidencji ludności, aktów stanu cywilnego oraz zmianą charakteru niektórych realizowanych zadań np. odmiejszczenie wydawania dowodów osobistych należy liczyć się z potrzebą korekt in plus i in minus przyznanej dotacji.

Największy udział w tej grupie dochodów bieżących mają oczywiście dotacje przyznawane na sfinansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej, które stanowią 75% przyznanych miastu dotacji bieżących. Tak wysoki udział jednak nie w pełni zaspokaja potrzeby podopiecznych MOPS-u.

Przyjęty na rok 2015 poziom dotacji będzie w ciągu roku bieżącego korygowany na podstawie decyzji Wojewody Podkarpackiego.

W kolejnych latach prognozy planuje się wzrost dotacji na poziomie wskaźnika średniorocznej inflacji, mając na względzie również wzrost liczby osób korzystających z pomocy społecznej, waloryzację świadczeń i zmianę kryteriów dochodowych.

Oprócz dotacji z budżetu państwa w tej grupie dochodów w roku 2015 mamy zaplanowaną dotację z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na kontynuację realizacji przez MOPS rozpoczętego w roku 2008 projektu pn. „Czas na aktywność w gminie miejskiej Sanok” w kwocie 244.240 zł.

Miasto rozpoczyna w roku 2015 realizację następujących projektów po podpisaniu umowy pn.:

- „EKO-Sanok – zwiększenie świadomości społeczeństwa w zakresie różnorodności biologicznej Miasta - projekt jednoroczny o wartości 827.180 zł., którego celem będzie edukacja ekologiczna skierowana do mieszkańców miasta w zakresie bioróżnorodności. Dofinansowany ze środków MF EOG.
- „Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla miasta Sanoka” – projekt jednoroczny na kwotę 145.000 zł., którego zakres rzeczowy obejmuje opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej wraz z bazą danych. Ponadto zrealizowane zostaną szkolenia oraz promocja. Dofinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

W kolejnych latach Miasto Sanok będzie aplikować po nowe środki unijne w ramach nowej rozpoczętej już perspektywy unijnej 2014-2020.

Miasto będzie beneficjentem środków finansowych pochodzących z tzw. Regionalnych Inwestycji Terytorialnych. Ten mechanizm finansowy stanowi nowość w bieżącej perspektywie UE i jest związany z ukierunkowaniem na współpracę pomiędzy JST tworzących tzw. miejskie obszary funkcjonalne (MOF). Dodatkowo miasto będzie pozyskiwać środki pomocowe w trybie konkursowym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego. Ponadto możliwości miasta w zakresie absorpcji wsparcia unijnego zostaną powiększone o możliwości korzystania ze środków programów operacyjnych zarządzanych na szczeblu centralnym takich jak np.: Infrastruktura

i Środowisko, Kapitał Ludzki, Wiedza, Edukacja , Rozwój czy Program Operacyjny Inteligentny Rozwój.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Na dochody majątkowe miasta Sanoka wyodrębnione w WPF 2015-2025 składają się wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki przeznaczone na inwestycje i przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku.

- ***Dochody ze sprzedaży majątku***

Główny składnik majątku gminy stanowią nieruchomości, a ich zbycie w formie sprzedaży stanowi źródło dochodów budżetowych, niestety o charakterze jednorazowym.

Informacja o stanie mienia komunalnego opracowana zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych i art. 43 ustawy o samorządzie gminnym informuje, że wartość mienia Miasta Sanoka wg. aktualnego stanu na dzień 31.12.2013r. wynosi 430.053.473 zł., na które składają się:

- prawa własności,
- inne niż własność prawa majątkowe, w tym: ograniczone prawa rzeczowe, użytkowanie wieczyste, wierzytelności, udziały w spółkach akcyjnych oraz posiadanie

Dane przedstawione w informacji o stanie mienia komunalnego pokazują, że miasto posiada spore zasoby majątkowe, które w momencie poprawy koniunktury gospodarczej mogą stać się przedmiotem sprzedaży.

Ostatnie lata niestety pokazują, że sytuacja gospodarcza kraju nie sprzyja sprzedaży mienia komunalnego, pomimo kilkakrotnych prób sprzedaży w drodze przetargowej nie udało się pozyskać nabywcy. Zanotowany minimalny wzrost cen nieruchomości na rynku wtórnym może być pocieszający i świadczy o odbiciu sprzedaży w górę.

Dodatnim atutem dla inwestorów może będzie strefa ekonomiczna, którą Burmistrz Miasta Sanoka zamierza uruchomić na rozległych terenach przemysłowych i usługowych ul. Okulickiego (25ha) położonych w Dzielnicy Dąbrówka. W tym zakresie podjęto na sesji Rady Miasta Sanoka w dniu 6 listopada 2014r. uchwałę o wyrażeniu zgody na poszerzenie strefy ekonomicznej.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku został przyjęty na podstawie szczegółowej prognozy opracowanej przez Wydział Geodezji, Architektury i Planowania Przestrzennego, wskazującej budynki i grunty do sprzedaży w najbliższym czasie. W roku 2015 dochody ze sprzedaży nieruchomości wyniosą 11.305.560 zł. i obejmują:

- ul. Krucza - pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (1 działka) – 32.000 zł.,
- ul. Biała Góra – pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne - 300.000 zł.,
- ul. Poetycka – Wyspiańskiego - pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne – 400.000 zł.,
- prochownia ul. Stróżowska pow. 5,6056 ha (usługi uciążliwe) – 2.800.000 zł.,
- ul. Sudecka pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (1działka) – 49.000 zł.,
- ul. Słowackiego pow. 0,1199 ha pod budownictwo usługowo-mieszkalne – 250.000 zł.,

- ul. Wilcza pow. 0,0382 ha pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne (1działka) – 22.000 zł.,
- ul. Słowackiego pow. 0,0454 ha – usługi – 45.000 zł.,
- ul. Krakowska pow. 0,0198 ha – 19.800 zł.,
- sprzedaż działek na polepszenie zagospodarowania działki sąsiedniej – 50.000 zł.,
- sprzedaż mieszkań – 300.000 zł.
- stadion „Wierchy” – 7.000.000 zł.

Stadion „Wierchy” jest powtórnie oferowany do sprzedaży od 2013 r. z iskrą nadziei na coraz realniejsze znalezienie inwestora.

Sanok nadal zamierza kontynuować swoją politykę w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Poczynania miasta koncentrują się na oferowaniu nieruchomości inwestorom, którzy przez ich wykorzystanie przyczynią się do poprawy funkcjonalności miasta.

• *Dotacje i środki otrzymane na inwestycje*

Przez dotacje i środki otrzymane na inwestycje należy rozumieć dotacje celowe z państwa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Aktualnie miasto Sanok zaplanowało do realizacji od roku 2015 następujące przedsięwzięcia:

- Budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum Nr 2 w Sanoku – zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku – dofinansowanie ze środków Mechanizmu Finansowego EOG

Nowa perspektywa finansowa Unii Europejskiej na lata 2014-2020 jest prawdopodobnie ostatnim tak dużym zastrzykiem finansowym dla Polski. Stąd też jej prawidłowe wykorzystanie i zagospodarowanie funduszy będzie stanowić główne wyzwanie dla samorządów lokalnych, które są największym inwestorem w kraju. Nowy okres programowania charakteryzuje się nieco odmiennym montażem finansowym, w którym pojawiły się tzw. Zintegrowane Inwestycje Terytorialne na szczeblu miast wojewódzkich, oraz analogiczny mechanizm stworzono dla miast określonych jako rzeczywiste regionalne bieguny wzrostu. Dla tych ostatnich mechanizm ten nazwano Regionalnymi Inwestycjami Terytorialnymi. Sanok dzięki pozycji jaką pełni w regionie został uznany przez ekspertów za rzeczywisty regionalny biegun wzrostu i tym samym zyskał możliwość skorzystania z funduszy pozakonkursowych w ramach w/w mechanizmu. W tym celu utworzono tzw. Miejski Obszar Funkcjonalny, który tworzą: Miasto Sanok, Gmina Lesko, Gmina Zagórz i Gmina Wiejska Sanok. To właśnie ten strumień pieniędzy zasili w/w jednostki samorządowe. Ponadto miasto będzie beneficjentem środków, które będą dostępne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020. Te pieniądze dostępne w trybach konkursowych zostaną przeznaczone na inwestycje infrastrukturalne, społeczne i kulturalne. Sprawne planowanie powinno skupiać się na takim modelowaniu polityki rozwoju, aby fundusze te stanowiły „zaczyn” dla pobudzania rozwoju regionalnego i usprawniania zarządzania miastem i regionem.

Niebagatelne wsparcie będzie kierowane ze szczebla programów operacyjnych na szczeblu ogólnopolskim, którymi będą znany już z poprzedniej perspektywy Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko, Kapitał Ludzki, Inteligentny Rozwój (zastępujący Innowacyjną Gospodarkę), Wiedza – Edukacja – Rozwój, czy Polska Cyfrowa. Należy również wspomnieć o Programach Europejskiej Współpracy Terytorialnej, gdzie z racji swojego przygranicznego położenia Sanok może korzystać na bilateralnej współpracy z miastami ze Słowacji czy też Ukrainy i Białorusi. Ważnym Programem jest także Polska Wschodnia, której celem jest zminimalizowanie kontrastów rozwojowych pomiędzy ścianą wschodnią Polski a zachodnią. Prawdziwą bolączką jest niestety brak możliwości skorzystania z tego programu przez miasta takie jak Sanok. Strumień pieniędzy zarezerwowany został dla miast o charakterze metropolitalnym i ich obszarów funkcjonalnych. Nie znaczy to jednak, że miasto w sposób pośredni nie może stać się beneficjentem tych środków, co w dużej mierze zależy od sposobów współpracy jednostek samorządu terytorialnego w nowej perspektywie.

W ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020 planowane są do realizacji następujące projekty, na które mamy nadzieję otrzymać dofinansowanie:

1. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Sanoku – 4.428.333 zł., dofinansowanie - 3.012.355 zł. (MOSiR, Szkoła Podstawowa Nr 1, Przedszkole Nr 3).
2. EKO-SANOK zwiększenie świadomości społeczeństwa w zakresie różnorodności biologicznej Miasta – całkowita wartość – 827.180 zł., dofinansowanie - 703.103 zł.,
3. Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla miasta Sanoka 145.000 zł., dofinansowanie 123.250 zł.
4. Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia emisji w ramach systemu transportu w MOF Sanok-Lesko – 24.416.825,63 zł., dofinansowanie – 20.754.301,79 zł.,
5. Tworzenie warunków dla rozwoju gospodarczego w MOF Sanok-Lesko poprzez uzbrojenie terenów inwestycyjnych – całkowita wartość – 8.120.875,69 zł., dofinansowanie – 6.902.744,34 zł.
6. Kompleksowa rewitalizacja na terenie MOF Sanok-Lesko – całkowita wartość – 5.261.270,02 zł., dofinansowanie – 4.020.235,42 zł.
7. Wdrożenie zintegrowanego systemu ograniczenia emisji w ramach systemu oświetlenia w MOF Sanok-Lesko – całkowita wartość – 3.073.340 zł., dofinansowanie – 2.612.339 zł.

WYDATKI

Wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych ostrzegają przed zbyt wysokimi wydatkami, które powodowałyby konieczność dalszego zadłużania się.

Planowanie zbyt wysokich wydatków bieżących znacznie ograniczy, a nawet uniemożliwi planowanie i realizację wydatków majątkowych. Wobec powyższego, aby do tego nie dopuścić, należy budżety planować bardzo ostrożnie i oszczędnie, a każdy wydatek należy przeanalizować, czy jest on celowy i konieczny, z zachowaniem zasad, o których mowa w art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych tj.:

- uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów

WYDATKI BIEŻĄCE

W strukturze wydatków bieżących zostały wyodrębnione istotne grupy wydatków takich jak:

- obsługa długu,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego,
- planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Bazą do planowania wydatków bieżących w roku 2015 było przewidywane wykonanie roku poprzedniego i następnie oszacowanie ich o wskaźnik średniorocznej inflacji. Planowanie wydatków bieżących w latach następnych odbyło się w identyczny sposób.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane i wydatki na funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego zostały zaplanowane taką samą metodyką jak ogólne wydatki bieżące. Kwotę składek od wynagrodzeń obliczono na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Planując wydatki na wynagrodzenia uwzględniono zaplanowane zmiany organizacyjne w zatrudnieniu w poszczególnych latach, konieczność wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych wypłat wynikających z przepisów prawa.

Wydatki na obsługę długu obejmują oszacowane odsetki od długoterminowych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym. Podstawą do wyliczenia odsetek od zaciągniętych zobowiązań długoterminowych było ich oprocentowanie, które stanowi w przypadku kredytów stawka WIBOR 3M powiększona o marżę zaproponowaną przez bank finansujący, natomiast w przypadku pożyczek jest to stopa redyskonta weksli. Odsetki są naliczane i spłacane kwartalnie. Przy ich ustalaniu przyjęto stawki podstawowe na dzień 10 października 2014.

Wydatki na funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego obejmują wydatki na Radę Miasta Sanoka i Urząd Miasta tj. m.in.: wypłatę diet radnych i przewodniczącego rady, wydatki na funkcjonowanie rady, funkcjonowanie Urzędu i realizację przez niego zadań statutowych.

W ramach wydatków bieżących będzie kontynuowane przedsięwzięcie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pod nazwą „Czas na aktywność w Gminie Miejskiej Sanok”. Jest ono realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej od roku 2008, jego podstawowym celem jest przeciwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu osób korzystających z pomocy MOPS. Rok 2015 będzie ostatnim już rokiem kontynuacji projektu.

Ponadto oprócz wydatków wymienionych powyżej w materiałach planistycznych zaplanowano m.in. wydatki na:

- udzielenie dotacji z budżetu miasta np. klubom sportowym, samorządowym instytucjom kultury, dopłaty do wody i ścieków, dla niepublicznych przedszkoli oraz dla niepublicznych form opieki na dziećmi – na podstawie analizy potrzeb przy uwzględnieniu danych demograficznych,
- utworzenie rezerwy ogólnej i na zarządzanie kryzysowe,
- udział miasta w rządowym programie pomocy państwa w zakresie dożywiania uczniów (300.000 zł.) i na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów – stypendia (60.000 zł.),
- realizację zadań własnych w zakresie pomocy społecznej,
- funkcjonowanie jednostek budżetowych .

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie umożliwiającej realizację wszystkich zadań statutowych gminy.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wielkość wydatków majątkowych uzależnione jest przede wszystkim od możliwości finansowych miasta. Wydatki inwestycyjne są finansowane ze środków własnych, dotacji ze środków publicznych, środków zwrotnych oraz środków pomocowych.

Jako priorytetowe wydatki majątkowe są traktowane:

- zadania inwestycyjne kontynuowane z lat poprzednich np. modernizacja ulic miejskich, oświetlenia ulicznego, budowa obwodnicy miasta, sieci wodociągowe i kanalizację deszczowe, zabezpieczenie skarp miejskich
- zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków europejskich np. termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej,
- zadania inwestycyjne na które miasto może otrzymać dofinansowanie z budżetu państwa np. budowa Sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum Nr 2,
- zadania ujęte w przyjętym w dniu 15 kwietnia 2014r. uchwałą Rady Miasta Nr LVII/455/14 Wieloletnim Planie Inwestycyjnym.

W obecnym projekcie budżetu 2015r. uwzględnione zostały następujące duże przedsięwzięcia inwestycyjne istotne dla miasta i ich mieszkańców, a są to:

- Budowa sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego przy Gimnazjum Nr 2 w Sanoku – zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki - 2.156.992,78 zł. (2014-2016), w tym wkład własny 1.456.992,78 zł.

Przedsięwzięcie będzie obejmowało rozbudowę budynku Gimnazjum Nr 2 o salę gimnastyczną i boisko wielofunkcyjne. Obiekt będzie się składał z jednej kondygnacji naziemnej i jednej podziemnej. Z poziomu parteru budynku będą prowadziły na zewnątrz dwa wyjścia: jedno z holu wejściowego poprzez wiatrołap oraz drugie wyjście z Sali bezpośrednio na zewnątrz obiektu. Oba wyjścia otwierane są na zewnątrz.

Układ funkcjonalny budynku zawiera następujące pomieszczenia: piwnica, korytarz, umywalnia dziewcząt, szatnia dziewcząt, szatnia i umywalnia chłopców, pomieszczenie gospodarcze. Parter: wiatrołap, sala sportowa, magazyn sprzętu sportowego, pokój nauczyciela WF, WC i szatnia nauczyciela, szatnia i WC dla niepełnosprawnych.

Budynek ponadto będzie dostępny dla osób niepełnosprawnych poprzez zaprojektowaną pochylnię i szatnie.

- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Sanoku – dofinansowanie ze środków Mechanizmu Finansowego EOG – 5.136.522 zł. (2015), w tym wkład własny 2.124.369,89 zł.

Realizacja zadania obejmuje:

- termomodernizację MOSiR-u – ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana oszkleń, instalacja pompy ciepła i ogniw fotowoltaicznych – 241 szt.,
- termomodernizację Szkoły Podstawowej Nr 1 - ocieplanie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej oraz wymiana instalacji c.o.,
- termomodernizacja Przedszkola Nr 3 – ocieplenie przegród budynku, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej oraz instalacji c.o.
- nadzór inwestorski,

- obligatoryjne zadania promocyjne.

- Budowa obwodnicy miasta Sanoka w ciągu drogi krajowej nr 28 Zator-Medyka wraz z łącznikami pomiędzy ul. Okulickiego i rondem Beksińskiego a wymienioną obwodnicą – 1.250.000 zł.

Obwodnica Sanocka rozładuje ruch na odcinku drogi krajowej nr 28 biegnącej przez miasto. Sanocka inwestycja znalazła się wśród 12 obwodnic w Polsce, zatwierdzonych przez rząd załączniku do programu budowy dróg krajowych. Termin jej budowy to lata 2015-2018.

Poziom wydatków majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2025 został wyliczony, jako różnica pomiędzy planowanymi dochodami ogółem, pomniejszonymi o planowane wydatki bieżące oraz o planowane rozchody.

PRZYCHODY

W roku 2015 i kolejnych latach prognozy miasto Sanok nie przewiduje zaciągania kolejnych kredytów i pożyczek długoterminowych. Nie jest planowane zaciąganie kolejnych zobowiązań, aby nie doprowadzić do przekroczenia dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia oraz dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych.

ROZCHODY

Rozchody zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich wynikające z podpisanych umów kredytowych i umów pożyczek. Dla każdego zobowiązania odrębnie określono stopę procentową, okres spłaty odsetek i kapitału.

WYNIK BUDŻETU (DEFICYT/NADWYŻKA)

W latach ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2015-2025 budżet miasta zakłada wypracowanie nadwyżki budżetowej, która ma sfinansować jego zobowiązania z tytułu spłaty kredytów i pożyczek. Wygospodarowanie nadwyżki budżetowej jest niezbędna i konieczna ze względu na znaczne obciążenia budżetu z tytułu obsługi istniejącego zadłużenia.

Istotnym dla budżetu miasta jest fakt zachowania w każdym roku budżetowym relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że Rada Miasta Sanoka nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FIANSACH PUBLICZNYCH

Kwota długu na koniec każdego roku prognozy został wyliczona z poziomu zadłużenia ustalonego na dzień 31.12.2014r., który wyniesie 40.439.697,65 zł. i odpowiednio został pomniejszony w kolejnych latach prognozy o zaplanowaną na dany rok kwotę spłaty kredytów i pożyczek. Dług miasta zamierza być sfinansowany w latach prognozy z nadwyżki budżetowej.

We wszystkich latach występowania zobowiązań miasto spełnia wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

UWAGI KOŃCOWE

Planowanie wieloletnie oferuje całościowe spojrzenie na kondycję finansową w dłuższej perspektywie, zachęca do koncentracji zasobów, także tych finansowych, na istotnych przedsięwzięciach oraz unikania rozproszenia zasobów na realizacji zamierzeń o znikomym znaczeniu. Jest uznawane przez współczesną naukę za nowoczesny instrument zarządzania finansami publicznymi.

Planowanie wieloletnie pozwala na pokazywanie skutków działań długofalowych np. oszczędności, które mogą pojawiać się po pewnym czasie od dokonania wydatku lub też odwrotnie kosztów, które generują w przyszłości określone działania np. aktualnie realizowane inwestycje.

Zaletami planowania wieloletniego jest:

- bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi – wzrost efektywności wykorzystania, powiązania wydatków z polityką rządu, stabilność finansów publicznych,
- zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej,
- dopasowanie na szczeblu unijnym.