

**Zarządzenie Nr 140/2015
Wójta Gminy Sanok
z dnia 30 czerwca 2015 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sanok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm), art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, z późn. zm) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 z późn. zm.).

**Wójt Gminy
zarządza co następuje:**

§ 1

W związku z Zarządzeniem Nr 137/2015 Wójta Gminy Sanok z dnia 30 czerwca 2015 r. zmieniającym uchwałę budżetową na rok 2015, dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sanok na lata 2015 - 2025:

1) zwiększa się dochody budżetowe ogółem na 2015 r. o kwotę 392.800,- zł
w tym:

- a) zwiększa się dochody bieżące na rok 2015 o kwotę 122.800,- zł,
- b) zwiększa się dochody majątkowe na rok 2015 o kwotę 270.000,- zł

2) zwiększa się wydatki budżetowe ogółem na 2015 r. o kwotę 392.800,- zł
w tym:

- a) zwiększa się wydatki bieżące na 2015 r. o kwotę 122.800,- zł,
- b) zwiększa się wydatki majątkowe na 2015 r. o kwotę 270.000,- zł.

§ 2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sanok wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2025, w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY SANOK
mgr Anna Hałas

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 140/2015
Rady Gminy Sanok
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* 1	z tego:										
		1.1 Dochody bieżące*	1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3 podatki i opłaty ³⁾	w tym:		1.1.4 z subwencji ogólnej	1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2 Dochody majątkowe*	w tym:	
						1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	1.2.1 ze sprzedaży majątku*				1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formula	[1.1]+[1.2]											
2015	51 528 999,06	47 263 499,06	6 660 570,00	150 000,00	11 775 365,95	7 344 454,00	19 755 798,00	8 921 765,11	4 265 500,00	1 181 300,00	3 084 200,00	
2016	47 612 000,00	47 612 000,00	7 527 000,00	150 000,00	12 053 799,00	7 712 000,00	19 970 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2017	49 535 000,00	49 535 000,00	8 505 000,00	150 000,00	12 546 799,00	8 097 000,00	20 422 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2018	51 630 000,00	51 630 000,00	9 610 000,00	150 000,00	13 067 799,00	8 502 000,00	20 891 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2019	53 913 000,00	53 913 000,00	10 860 000,00	150 000,00	13 611 799,00	8 930 000,00	21 380 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2020	56 410 000,00	56 410 000,00	12 270 000,00	150 000,00	14 178 799,00	9 374 000,00	21 900 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2021	59 136 000,00	59 136 000,00	13 870 000,00	150 000,00	14 788 799,00	9 842 000,00	22 416 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2022	62 125 000,00	62 125 000,00	15 670 000,00	150 000,00	15 427 799,00	10 334 000,00	22 966 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2023	65 404 000,00	65 404 000,00	17 706 000,00	150 000,00	16 099 799,00	10 851 000,00	23 537 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2024	69 007 000,00	69 007 000,00	20 009 000,00	150 000,00	16 804 799,00	11 394 000,00	24 132 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	0,00	
2025	72 970 000,00	72 970 000,00	22 610 000,00	150 000,00	17 548 799,00	11 963 000,00	24 750 000,00	7 911 201,00	0,00	0,00	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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
							2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Lp	2	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
Formula	[2-1] + [2-2]								
2015	60 385 519,53	44 918 119,53	0,00	0,00	0,00	779 683,00	779 683,00	0,00	15 467 400,00
2016	45 962 000,00	43 316 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	2 646 000,00
2017	47 835 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	3 835 000,00
2018	50 070 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	5 070 000,00
2019	52 113 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	5 613 000,00
2020	54 610 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	5 610 000,00
2021	57 336 000,00	51 500 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	5 836 000,00
2022	60 325 000,00	54 000 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	6 325 000,00
2023	64 304 000,00	56 000 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	8 304 000,00
2024	67 907 000,00	58 000 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	9 907 000,00
2025	71 870 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	11 870 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
2015	-8 856 520,47	10 306 520,47	0,00	0,00	2 180 120,47	2 180 120,47	8 050 000,00	6 676 400,00	76 400,00	0,00		
2016	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					w tym:				
					w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5.1.1.1	5.1.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2					
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
2015	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.] - [2.]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
2015	15 410 000,00	0,00	2 345 379,53	4 525 500,00
2016	13 760 000,00	0,00	4 296 000,00	4 296 000,00
2017	12 060 000,00	0,00	5 535 000,00	5 535 000,00
2018	10 500 000,00	0,00	6 630 000,00	6 630 000,00
2019	8 700 000,00	0,00	7 413 000,00	7 413 000,00
2020	6 900 000,00	0,00	7 410 000,00	7 410 000,00
2021	5 100 000,00	0,00	7 636 000,00	7 636 000,00
2022	3 300 000,00	0,00	8 125 000,00	8 125 000,00
2023	2 200 000,00	0,00	9 404 000,00	9 404 000,00
2024	1 100 000,00	0,00	11 007 000,00	11 007 000,00
2025	0,00	0,00	12 970 000,00	12 970 000,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)}{(1.1) + (1.2)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4)}{(1.1) + (1.2)}$		$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (2.0) + (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (3.0)}{(1.1) + (1.2)}$	$\frac{(01.1) + (05.1) + (09.1) + (11.1) + (12.1) + (13.1) + (14.1) + (15.1) + (16.1) + (17.1) + (18.1) + (19.1) + (20.1) + (21.1) + (22.1) + (23.1) + (24.1) + (25.1) + (26.1) + (27.1) + (28.1) + (29.1) + (30.1)}{(1.1) + (1.2)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	6,84%	10,59%	13,64%	TAK	TAK
2016	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	9,02%	10,27%	13,32%	TAK	TAK
2017	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	11,17%	6,70%	9,75%	TAK	TAK
2018	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	12,84%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2019	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	13,75%	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2020	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	13,14%	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2021	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	12,91%	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2022	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	13,08%	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2023	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	14,38%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2024	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	15,95%	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2025	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	17,77%	14,47%	14,47%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
						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]					
2015	0,00	0,00	20 211 258,34	5 078 857,11	0,00	0,00	0,00	9 909 665,00	5 122 735,00	435 000,00
2016	1 650 000,00	1 650 000,00	20 562 000,00	5 129 000,00	0,00	0,00	0,00	1 646 000,00	1 000 000,00	0,00
2017	1 700 000,00	1 700 000,00	20 762 000,00	5 180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	1 900 000,00	0,00
2018	1 560 000,00	1 560 000,00	20 962 000,00	5 230 000,00	0,00	0,00	0,00	3 070 000,00	2 000 000,00	0,00
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	21 162 000,00	5 280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 613 000,00	2 000 000,00	0,00
2020	1 800 000,00	1 800 000,00	21 362 000,00	5 330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 610 000,00	2 000 000,00	0,00
2021	1 800 000,00	1 800 000,00	21 562 000,00	5 380 000,00	0,00	0,00	0,00	3 536 000,00	2 300 000,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	21 762 000,00	5 430 000,00	0,00	0,00	0,00	3 525 000,00	2 800 000,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	21 962 000,00	5 480 000,00	0,00	0,00	0,00	4 204 000,00	4 100 000,00	0,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	22 162 000,00	5 530 000,00	0,00	0,00	0,00	5 307 000,00	4 600 000,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	22 362 000,00	5 580 000,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00	5 620 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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
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										
2015	132 621,25	115 523,32	115 523,32	2 624 200,00	2 624 200,00	2 624 200,00	132 621,25	115 523,32	132 621,25	
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

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

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	w tym:
		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
2015	5 213 000,00	2 624 200,00	5 213 000,00	2 605 897,93	2 605 897,93	617 897,93	617 897,93	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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 samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacjami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	uzupełniająca o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 450 000,00	0,00	6 570,19	6 570,19	0,00	0,00	0,00
2016	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sanok wprowadzone w związku ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy zmieniającym uchwałę budżetową na rok 2015.

Dochody budżetowe – wzrosły ogółem o kwotę 392.800,- zł , w tym dochody bieżące wzrosły o kwotę 122.800,- zł, na które składają się :

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów | 9.700,- zł |
| - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie dożywiania osób | 113.100,- zł |

Dochody majątkowe wzrosły o kwotę 270.000,- zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - przebudowa dróg w miejscowości Bykowce.

Wydatki budżetowe – wzrosły ogółem o kwotę 392.800,- zł , w tym wydatki bieżące wzrosły o kwotę 122.800,- zł, na które składają się :

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - wydatki związane z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów | 9.700,- zł |
| - wydatki związane z dożywianiem osób | 113.100,- zł. |

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 270.000,- zł z tytułu przebudowy dróg w miejscowości Bykowce.

Dokonano przesunięć wydatków majątkowych o kwotę 67.500,- zł, zwiększono wydatki związane z przebudową dróg w miejscowości Bykowce w ramach usuwania skutków powodzi i zmniejszono wydatki majątkowe na asfaltowanie dróg gminnych na kwotę 67.500,- zł.