

**Zarządzenie nr 12/B/2014**  
**Wójta Gminy Granowo**  
**z dnia 12 listopada 2014r.**

**w sprawie:** ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Granowo.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r., poz. 594 ze zmianami) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zmianami) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1241 ze zmianami) Wójt Gminy Granowo zarządza co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Granowo w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2

Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015 – 2024 zawiera załącznik do zarządzenia.

§ 3

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Granowo podlega przedstawieniu Radzie Gminy w Granowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Granowo.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik  
do Zarządzenia nr 12/B/2014  
Wójta Gminy Granowo  
z dnia 12 listopada 2014r.

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Granowo**  
**z dnia .....**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Granowo**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 230b, art.231 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. nr 157 poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), Rada Gminy Granowo uchwała co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Granowo na lata 2015 – 2024 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, stanowiący Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015 – 2024 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Granowo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.
- 2) 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 do kwoty 1 mln złotych.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Granowo.

§ 6

Traci moc uchwała Rady Gminy Granowo nr ..... z dnia ..... 2014r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Granowo.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2015r.

**Objaśnienia**  
**do uchwały .....**  
**Rady Gminy Granowo**  
**z dnia .....**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Granowo**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Granowo na rok 2015 przyjęto wartości wynikające z Budżetu Gminy Granowo na rok 2015.

**I. Dochody**

**1. W 2015 roku.**

Dochody Gminy Granowo w roku 2015 zaplanowano w wysokości 14 387 738 zł: w tym dochody bieżące w wysokości 14 187 738 natomiast dochody majątkowe w wysokości 200 000zł. Na dochody składają się dotacje celowe, subwencje ogólne, udziały w podatkach, przyjęte zgodnie z decyzjami Ministra Finansów oraz Wojewody Wielkopolskiego. Pozostałe dochody własne to wpływy z podatków lokalnych, które przyjęto zgodnie z uchwałami podjętymi w październiku 2014 roku, określającymi stawki podatku od nieruchomości ( wzrost o 2 %), stawki podatku od środków transportowych (wzrost o 2 %), oraz uchwały w sprawie obniżenia ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obniżenia podatku rolnego (do 58 zł).

W 2015 roku zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 200 000 zł. Planuje się w 2015 roku sprzedaż działek budowlanych pod budownictwo mieszkaniowe w miejscowości Niemierzyce oraz Separowo.

**2. W kolejnych latach prognozowanych 2016 – 2024**

Dochody Gminy Granowo w kolejnych latach prognozowanych przyjęto według następujących założeń:

- a) Dochody bieżące – wzrost o 2%,
- b) Dochody z podatków i opłat lokalnych – wzrost o 2 % ,
- c) Udziały w podatkach budżetu państwa – wzrost o 2 %,
- d) Dochody z majątku gminy:
  - w 2016 roku zaplanowano sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe położonych w Bielawach. Plan przyjęto na poziomie 200 000 zł.
- e) Subwencje – wzrost w kolejnych latach o 2 %.
- f) Dotacje i środki pozabudżetowe na zadania bieżące – wzrost o 2 %, uwzględniając korektę dotacji otrzymanej na zadanie realizowane tylko w 2015 r. pochodzącej ze środków POKL.

## **II. Wydatki**

### **1. W roku 2015**

Wydatki Gminy Granowo zaplanowano w wysokości 13 489 398 zł. Planując wydatki w 2015 roku kierowano się wskaźnikami i założeniami przyjętymi do opracowania budżetu państwa na rok 2015, oraz przewidywanym wykonaniem wydatków budżetowych w 2014 roku.

### **2. W kolejnych latach prognozowanych 2016 – 2024**

Wydatki Gminy Granowo w kolejnych latach prognozowanych przyjęto według następujących założeń:

- a) Wydatki bieżące – wzrost o 2 %.
- b) Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego – wzrost o 2%.
- c) Wydatki rzeczowe – wzrost o 2 %.
- d) Wydatki na wynagrodzenia pracowników administracji publicznej – wzrost o 2%.
- e) Wydatki na obsługę zadłużenia skalkulowano biorąc pod uwagę wysokości planowanego kredytu i obowiązujących stóp procentowych.
- f) Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z limitami określonymi na poszczególne zadania. Ponadto w każdym roku zaplanowano inwestycje na zadania jednoroczne.

## **III. Przychody i rozchody**

W prognozowanym okresie nie planuje się zaciągnięcia nowych kredytów lub pożyczek.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie wykazano przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w prognozowanym okresie przypadają na rok 2024.

Kwota długu na koniec 2014 roku wynosi 5 115 030 zł. Na kwotę długu składają się zaciągnięte kredyty w wysokości pozostałej do spłaty:

- 1 500 030 zł – kredyt na zadania inwestycyjne – data ostatniej spłaty – 30.06.2019,
- 1 560 000 zł – kredyt na pokrycie planowanego deficytu – data ostatniej spłaty – 30.06.2021,
- 240 000 zł – kredyt na pokrycie planowanego deficytu – data ostatniej spłaty – 30.12.2016,
- 815 000 zł – kredyt na zadania inwestycyjne – data ostatniej spłaty – 15.09.2022,
- 1 000 000 zł – kredyt na pokrycie planowanego deficytu – data ostatniej spłaty – 31.12.2024.

Długu na koniec 2015 roku planuje się w wysokości 4 216 690 zł.

#### **IV. Przedsięwzięcia**

W załączniku nr 2 przedstawiającym wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015 – 2024 uwzględniono zadania wieloletnie polegające na:

##### **1. Rozbudowie systemu kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy**

Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2013-2024, łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 4 403 000 zł. Zadanie zostanie realizowane w takiej wysokości po uzyskaniu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej. Kwotę łącznych nakładów finansowych oraz limitów zobowiązań w poszczególnych latach skorygowano do możliwości inwestycyjnych w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej.

##### **2. Rozbudowie i modernizacji pałacu w Granowie**

Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2011 – 2017, łączne nakłady finansowe na daną inwestycję zaplanowano w kwocie 1 817 926 zł. Do 2014 roku na modernizację pałacu poniesiono koszty w wysokości 1 144 657,62 zł. Z uwagi na brak środków finansowych dalsza część modernizacji jest przewidziana na lata 2016 - 2017. Zadanie zostanie zrealizowane w takiej wysokości po uzyskaniu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej. Efektem rozbudowy i modernizacji pałacu ma być stworzenie Gminnego Ośrodka Kultury w Granowie. Kwotę łącznych nakładów finansowych oraz limitów zobowiązań w poszczególnych latach skorygowano do możliwości inwestycyjnych w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej.

##### **3. Budowa ulicy Długiej w Granowie**

Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2012 – 2022. W 2012 roku wykonano pierwszy odcinek na kwotę 46 703,13 zł. W 2013 roku wykonano drugi odcinek ulicy na kwotę 162 890 zł. Budowa będzie polegać na utwardzeniu ulicy Długiej materiałem z kostki brukowej, wykonaniu odwodnienia, chodników oraz oświetlenia ulicznego. Z uwagi na niski poziom środków na zadania inwestycyjne w kolejnych latach prognozowanych kolejne etapy budowy ul. Długiej zaplanowano dopiero na lata 2017 – 2018.

##### **4. Kompleksowa obsługa w zakresie utrzymania aplikacji internetowej**

Okres realizacji zadania zaplanowano zgodnie z podpisaną umową na lata 2014-2017. Określono łączne nakłady finansowe w wysokości 2 769zł, oraz ustalono limity zobowiązań w wysokości 1 846 zł.

W WPF na lata 2015-2024 przeszacowano oraz zaktualizowano łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań a także zaktualizowano okresy realizacji przedsięwzięć.

## **V Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Granowo wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładnie odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Granowo.

Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, o odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Granowo.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:																
		w tym:					w tym:											
		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							
Lp	1																	
Formuła	{1.1}+{1.2}																	
2015	14 387 738,00	14 187 738,00	2 788 163,00	300 000,00	3 421 890,00	1 862 000,00	5 563 057,00	1 853 998,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	14 671 493,00	14 471 493,00	2 843 926,00	306 000,00	3 490 266,00	1 919 640,00	5 674 818,00	1 802 644,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	14 760 923,00	14 760 923,00	2 900 804,00	312 120,00	3 560 072,00	1 958 033,00	5 787 805,00	1 838 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	15 056 141,00	15 056 141,00	2 958 820,00	318 362,00	3 631 273,00	1 997 193,00	5 903 551,00	1 874 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	15 357 264,00	15 357 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	15 664 409,00	15 664 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 977 697,00	15 977 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 297 251,00	16 297 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 623 196,00	16 623 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 955 660,00	16 955 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:																		
		2	2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę pozostałych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4</sup>	2.1.2	2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	Wydutki majątkowe <sup>x</sup>
																odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (poz. odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
Lp	Formuła	[2.1] + [2.2]	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2									
2015		13 489 398,00	12 920 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	588 750,00									
2016		13 856 488,00	13 179 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 850,00	0,00	0,00	677 428,00									
2017		13 982 583,00	13 442 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 550,00	0,00	0,00	599 941,00									
2018		14 194 466,00	13 711 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 700,00	0,00	0,00	482 971,00									
2019		14 745 594,00	13 985 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 200,00	0,00	0,00	799 869,00									
2020		15 219 409,00	14 265 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 200,00	0,00	0,00	953 969,00									
2021		15 652 697,00	14 550 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	1 101 849,00									
2022		16 117 251,00	14 841 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00	0,00	0,00	1 275 488,00									
2023		16 523 196,00	15 138 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	0,00	0,00	1 384 598,00									
2024		16 855 660,00	15 441 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	1 414 290,00									

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
					na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu			
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							
Formuła	[1]-[2]								
2015	898 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	815 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	778 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	861 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	611 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	100 000,00	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	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	898 340,00	898 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	815 005,00	815 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	778 340,00	778 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	861 675,00	861 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	611 670,00	611 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	100 000,00	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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu * 6	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [42] - [2.] - [21.] - [21.2b]
2015	4 216 690,00	0,00	1 267 090,00	1 267 090,00
2016	3 401 685,00	0,00	1 292 433,00	1 292 433,00
2017	2 623 345,00	0,00	1 318 281,00	1 318 281,00
2018	1 761 670,00	0,00	1 344 646,00	1 344 646,00
2019	1 150 000,00	0,00	1 371 539,00	1 371 539,00
2020	705 000,00	0,00	1 398 969,00	1 398 969,00
2021	380 000,00	0,00	1 426 949,00	1 426 949,00
2022	200 000,00	0,00	1 455 488,00	1 455 488,00
2023	100 000,00	0,00	1 484 598,00	1 484 598,00
2024	0,00	0,00	1 514 290,00	1 514 290,00

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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przypowalających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przypowalających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przypowalających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przypowalających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń przypowalających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bliższe, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, x jednorozczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usadowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
<b>Lp</b>	<b>9.1</b>	<b>9.2</b>	<b>9.3</b>	<b>9.4</b>	<b>9.5</b>	<b>9.6</b>	<b>9.6.1</b>	<b>9.7</b>	<b>9.7.1</b>
<b>Formuła</b>	$(2+1.1) + [2+3.1] + [5.1] / (1)$	$\frac{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]}{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]}$	$\frac{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]+[6.1]}{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]+[6.1]}$	$\frac{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]+[6.1]+[7.1]}{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]+[6.1]+[7.1]}$	$\frac{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]+[6.1]+[7.1]+[8.1]}{[2+1.1]+[2+3.1]+[5.1]+[6.1]+[7.1]+[8.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,39%	7,39%	0,00	7,39%	10,20%	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2016	6,46%	6,46%	0,00	6,46%	10,17%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2017	6,01%	6,01%	0,00	6,01%	8,93%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2018	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	8,93%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2019	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	8,93%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2020	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2021	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2022	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2023	0,64%	0,64%	0,00	0,64%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2024	0,60%	0,60%	0,00	0,60%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji		
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
							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	898 340,00	898 340,00	6 773 210,00	1 740 152,00	923,00	923,00	0,00	370 004,00	198 746,00	0,00	
2016	815 005,00	815 005,00	6 884 194,00	1 774 955,00	400 923,00	923,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	778 340,00	778 340,00	7 021 878,00	1 810 454,00	450 923,00	923,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	861 675,00	861 675,00	7 162 316,00	1 846 663,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	611 670,00	611 670,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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 75029).

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									
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	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	12.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2	
LP	86 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 700,00	73 695,00	73 695,00		
Formuła										
2015	86 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 700,00	73 695,00	73 695,00		
2016	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		
2018	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		
2020	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		
2022	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		
2024	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 programy, 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 umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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	160 392,00	0,00	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	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
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
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2 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.)	13.3 Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.6 Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.7 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



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług *	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do pasywowego 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	14.4
Formuła							
2015	898 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	815 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	778 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	861 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	611 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji dłuższych 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

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 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 510 019,00	923,00	400 923,00	450 923,00	300 000,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 769,00	923,00	923,00	923,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 507 250,00	0,00	400 000,00	450 000,00	300 000,00	100 000,00
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:				5 947 657,00	0,00	400 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 947 657,00	0,00	400 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa i modernizacja pałacu w Granowie - Utworzenie Gminnego Ośrodka Kultury	Urząd Gminy Granowo	2011	2017	1 544 657,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa systemu kanalizacji na terenie gminy - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Zakład Gospodarki Komunalnej	2013	2024	4 403 000,00	0,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
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				562 362,00	923,00	923,00	150 923,00	200 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 769,00	923,00	923,00	923,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowa obsługa w zakresie utrzymania aplikacji internetowej - Zapewnienie dostępu do serwisu informacyjnego	Urząd Gminy Granowo	2014	2017	2 769,00	923,00	923,00	923,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				559 593,00	0,00	0,00	150 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ulicy Długiej w Granowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Granowo	2011	2018	559 593,00	0,00	0,00	150 000,00	200 000,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00