

Zarządzenie nr 2/2013
Wójta Gminy Słońsk
z dnia 18 stycznia 2013 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Słońsk na lata 2012-2020.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 do Uchwały XXIII/156/2012 Rady Gminy Słońsk z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słońsk na lata 2013-2020, obejmującego:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
- 2) przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 3) informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych,

który otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Janusz Krzyśków
Janusz Krzyśków

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 2/2013 Wójta Gminy Słońsk z dnia 18 stycznia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							
		dochody bieżące				dochody majątkowe		w tym:	
		1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d	
Formuła	[1a] + [1b]								
Wykonanie 2010	12 642 555,50	12 177 413,95	217 680,04	217 680,04	465 141,55	75 105,04	84 368,47	84 368,47	
Wykonanie 2011	16 208 511,45	12 281 677,45	268 708,34	268 708,34	3 926 834,00	297 442,83	3 009 082,46	3 009 082,46	
Plan 3 kw. 2012	15 392 838,00	12 992 534,00	150 000,00	150 000,00	2 400 304,00	400 000,00	1 837 304,00	1 837 304,00	
1) Wykonanie 2012	15 329 070,00	13 560 227,00	346 849,00	346 849,00	1 768 843,00	140 000,00	1 280 000,00	1 280 000,00	
2013	16 139 400,00	13 352 898,00	299 100,00	262 734,00	2 786 502,00	1 016 550,00	1 369 952,00	1 352 679,00	
2014	15 977 561,00	13 874 561,00	100 000,00	100 000,00	2 103 000,00	550 000,00	1 453 226,00	1 453 226,00	
2015	15 919 573,00	14 686 860,00	0,00	0,00	1 232 713,00	170 000,00	1 062 713,00	1 062 713,00	
2016	15 086 090,00	14 926 090,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	
2017	15 192 389,00	15 042 389,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	
2018	15 400 680,00	15 260 680,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	
2019	15 775 360,00	15 645 360,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	
2020	16 075 700,00	15 955 700,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmują się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem	Wydaki bieżące razem	Wydaki bieżące (bez odsetek i prowińz od: kredytów i pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych)	z tego:						z tego:					
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		Wydaki majątkowe	w tym:			
					gwarancji i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/1695ulp	2c			2d	2e		2f	2g	2h	2i
symbol	27	24	2	2c	2d	2e	2f	2g	2h	2i	2j	2k	2l	2m	2n
Formuła	[10]+[24]	[24]+[7b]													
Wykonanie 2010	18 049 979,38	11 413 059,07	11 158 099,54	0,00	0,00	0,00	319 530,98	0,00	319 530,98	319 530,98	254 959,53	254 959,53	6 636 920,31	4 845 735,28	0,00
Wykonanie 2011	13 717 127,03	11 495 267,22	11 112 426,66	6 000,00	0,00	0,00	312 486,07	0,00	312 486,07	312 486,07	382 840,56	382 840,56	2 221 859,81	983 584,55	0,00
Plan 3 kw. 2012	16 128 068,00	12 011 920,00	11 631 920,00	8 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	380 000,00	380 000,00	4 116 148,00	692 500,00	0,00
1) Wykonanie 2012	15 356 940,00	12 670 080,00	12 250 080,00	8 000,00	0,00	0,00	424 149,00	0,00	270 000,00	270 000,00	420 000,00	420 000,00	2 686 860,00	1 315 950,00	0,00
2013	18 452 646,00	12 320 704,00	11 940 704,00	8 000,00	0,00	0,00	326 089,00	0,00	223 158,00	223 158,00	380 000,00	380 000,00	6 131 942,00	4 864 057,00	3 001 655,00
2014	15 408 548,00	11 861 830,00	11 609 690,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 140,00	252 140,00	3 546 718,00	2 484 275,00	1 062 713,00
2015	13 472 160,00	12 070 360,00	11 853 640,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 720,00	216 720,00	1 401 800,00	0,00	0,00
2016	13 501 390,00	12 299 590,00	12 118 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 290,00	181 290,00	1 201 800,00	0,00	0,00
2017	13 940 889,00	12 639 100,00	12 485 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 600,00	153 600,00	1 301 789,00	0,00	0,00
2018	14 149 180,00	13 002 500,00	12 863 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 800,00	138 800,00	1 146 690,00	0,00	0,00
2019	14 523 980,00	13 277 300,00	13 203 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00	74 000,00	1 246 690,00	0,00	0,00
2020	15 151 020,00	13 741 700,00	13 682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 200,00	59 200,00	1 409 320,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym umiemy się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angazowane w budżecie roku bieżącego		Kredyty, pożyczki, sprzedaz papierów wartościowych		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	
				w tym: na pokrycie deficytu budżetu	4.1	4.2	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	11	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	5	
symbol	28	25	29	4.1	4.2	4.2a	11	11a	5	5a	
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4]-[1]-[4]-[2]-[19]-[11]								
Wykonanie 2010	-5 407 423,88	764 354,88	6 730 503,80	0,00	453 674,33	450 000,00	6 276 829,47	4 957 423,88	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	2 491 384,42	786 410,23	1 751 221,05	0,00	251 221,05	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	-735 230,00	980 614,00	2 263 360,00	0,00	0,00	0,00	2 263 360,00	735 230,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	-27 870,00	890 147,00	2 056 000,00	0,00	0,00	0,00	2 056 000,00	27 870,00	0,00	0,00	
2013	-2 313 246,00	1 032 194,00	3 353 226,00	0,00	0,00	0,00	3 353 226,00	2 313 246,00	0,00	0,00	
2014	569 013,00	2 012 731,00	2 062 713,00	0,00	0,00	0,00	2 062 713,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 447 413,00	2 616 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 584 700,00	2 626 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 251 500,00	2 403 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 251 500,00	2 258 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 251 380,00	2 368 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	924 680,00	2 214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

z tego:

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Z tego:		8	13	w tym:		14	wskaźniki z art. 169/170 surp				15
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 urp oraz art. 169 ust. 3 surp przypadająca na dany rok budżetowy			innych rozchodów (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	kwota długu		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 surp	Zadłużenie/dochód Y ogółem - max 60% z art. 170 surp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód Y ogółem - max 60% z art. 170 surp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15	
Formuła	[7a]+[8]							(13b)/(1)	(13a)+(4)/(1)	(7a)+(7b)+(2b)/(1)	(7a)+(7b)+(2b)+(7a1)/(1)		
Wykonanie 2010	1 077 155,00	1 077 155,00	0,00	0,00	9 576 829,47	0,00	2 978 829,47	75,75%	52,19%	10,54%	10,54%	0,00	
Wykonanie 2011	4 137 759,47	4 137 759,47	2 970 711,04	0,00	6 939 070,00	0,00	500 000,00	42,81%	39,73%	27,93%	9,60%	20 861,00	
Plan 3 kw. 2012	1 528 130,00	1 528 130,00	500 000,00	0,00	7 363 285,00	0,00	500 000,00	47,84%	44,59%	12,45%	9,20%	35 096,00	
1) Wykonanie 2012	2 028 130,00	2 028 130,00	1 000 000,00	0,00	6 966 940,00	0,00	0,00	45,45%	45,45%	16,02%	9,50%	35 096,00	
2013	1 039 980,00	1 039 980,00	0,00	0,00	9 280 186,00	0,00	1 453 226,00	57,50%	48,50%	8,85%	8,85%	32 144,00	
2014	2 631 726,00	2 631 726,00	1 453 226,00	0,00	8 711 173,00	0,00	1 062 713,00	54,52%	47,87%	18,10%	9,00%	29 356,00	
2015	2 447 413,00	2 447 413,00	1 062 713,00	0,00	6 263 760,00	0,00	0,00	39,35%	39,35%	16,76%	10,08%	26 240,00	
2016	1 584 700,00	1 584 700,00	0,00	0,00	4 679 060,00	0,00	0,00	31,02%	31,02%	11,71%	11,71%	21 320,00	
2017	1 251 500,00	1 251 500,00	0,00	0,00	3 427 560,00	0,00	0,00	22,56%	22,56%	9,25%	9,25%	0,00	
2018	1 251 500,00	1 251 500,00	0,00	0,00	2 176 060,00	0,00	0,00	14,13%	14,13%	9,03%	9,03%	0,00	
2019	1 251 380,00	1 251 380,00	0,00	0,00	924 680,00	0,00	0,00	5,86%	5,86%	8,40%	8,40%	0,00	
2020	924 680,00	924 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	6,12%	6,12%	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym umiata się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2			
	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2c	10a	
Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku		średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+7b) / (H+2c+15)/ (1)$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$(7a)+(7b)+H+2c+15 / [5a]+(7a) / (1)$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]	na wypracowania i składki od nich należane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	
Makejmalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp					Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń) (planistycznego go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (z wykonaniem za rok N-1)					
Makejmalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)														
Formuła	$(14)+[24]+(10)/ (1)$													
Wykonanie 2010	6,64%	6,64%	6,64%	10,54%	TAK	TAK	10,54%	TAK	TAK	5 072 889,51	1 585 314,54	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	6,69%	6,69%	6,69%	28,06%	TAK	TAK	9,73%	TAK	TAK	5 287 589,51	1 560 782,88	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	8,97%	8,97%	8,97%	12,68%	TAK	TAK	9,43%	TAK	TAK	5 328 340,00	1 745 630,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	6,72%	6,72%	6,72%	16,25%	TAK	TAK	9,73%	TAK	TAK	5 394 217,00	1 728 430,00	0,00	108 450,00	
2013	12,69%	7,43%	6,72%	9,05%	NIE	NIE	9,05%	NIE	NIE	5 681 759,00	1 671 530,00	8 000,00	2 219 150,00	
2014	16,04%	9,45%	6,68%	18,28%	NIE	NIE	9,19%	TAK	NIE	5 626 160,00	1 791 350,00	8 000,00	1 076 700,00	
2015	17,50%	12,57%	8,70%	16,92%	NIE	NIE	10,25%	TAK	TAK	5 766 810,00	1 797 220,00	4 000,00	0,00	
2016	18,47%	15,41%	11,82%	11,85%	TAK	TAK	11,85%	TAK	TAK	5 910 980,00	1 805 170,00	0,00	0,00	
2017	16,81%	17,34%	17,34%	9,25%	TAK	TAK	9,25%	TAK	TAK	6 058 750,00	1 811 240,00	0,00	0,00	
2018	15,57%	17,59%	17,59%	9,03%	TAK	TAK	9,03%	TAK	TAK	6 212 200,00	1 817 400,00	0,00	0,00	
2019	15,84%	16,95%	16,95%	8,40%	TAK	TAK	8,40%	TAK	TAK	6 365 480,00	1 823 670,00	0,00	0,00	
2020	14,52%	16,07%	16,07%	6,12%	TAK	TAK	6,12%	TAK	TAK	6 524 610,00	1 830 030,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obliczonych w prognozie **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz					
			od spoz	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1		
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	569 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 447 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 584 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 251 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 251 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 251 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	924 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Słońsk na lata 2013 – 2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Słońsk została przygotowana na lata 2013 – 2020, tj. na tyle lat, ile trwa spłata najdłużej trwających zobowiązań.

Prognozowanie dochodów i wydatków w tak długim okresie czasu jest obarczone wysokim ryzykiem właściwego oszacowania realizowanych zadań i kwot dochodów i wydatków. Stąd też przy prognozowaniu zarówno dochodów, jak i wydatków w latach 2013 – 2020 posiłkowano się wskaźnikami ogłoszonymi przez Ministra Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Poziom inflacji:

lata	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
wsk.inflacji	3,7 %	3,9 %	3,6%	3,7%	3,6%	3,5%	3,3%	3,3%

Poziom PKB:

lata	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	3,7 %	3,9%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%

Dochody prognozowano na podstawie wykonania budżetu w latach 2010 – 2011 oraz przewidywanego wykonania w 2012 r. W dochodach prognozowano: subwencje z budżetu państwa, dotacje na zadania zlecone, udział w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty lokalne, pozostałe dochody bieżące.

Dochody w roku 2013 przyjęto w wysokości wynikających z projektu budżetu.

W roku 2013 przyjęto zwiększenie dochodu z tytułu sprzedaży gruntów pod działalność gospodarczą i pod budownictwo mieszkaniowe. W latach kolejnych wartość ta przyjmuje kwoty na poziomie z lat wcześniejszych.

W roku 2013 przyjęto zwiększenie dochodu z tytułu podatku od nieruchomości. Spowodowane jest to spodziewanym oddaniem do użytku nowych inwestycji oraz zakończeniem okresu trwania ulgi na utworzenie nowych zakładów produkcyjnych ze znacznym areałem gruntów

przeznaczonych pod działalność. Wartość ta jest wyjściową na kolejne lata prognozowania.

Dochody w latach 2014 – 2020 prognozowano za pomocą wskaźników dynamiki PKB i wynoszą dla odpowiednich grup dochodów wzrost od 0,2 PKB do 0,8 PKB wartości przyjętych w roku poprzednim.

Dochody majątkowe przyjęto w oparciu o przewidywane i możliwe do uzyskania środki z funduszy europejskich. Zadania wykonywane w roku 2013 przedstawione są w uchwale budżetowej, natomiast zadania wieloletnie realizowane w latach 2013-2014 przedstawione są w załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

Wydatki również prognozowano na podstawie wykonania budżetu w latach 2010 - 2011 i przewidywanego wykonania w 2012 r. w pełnej szczegółowości budżetowej.

Dla roku 2013 przyjęto wartości przedstawione w projekcie uchwały budżetowej na 2013 r.

Dla lat 2014-2020 przyjęto wartości powiększane o wskaźnik inflacji. Również w zależności od grupy wydatków przyjmowano wzrost od 0,2 do 0,8 wskaźnika inflacji.

W wydatkach bieżących dodatkowo wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- wydatki na funkcjonowanie organów JST, tj. Rady Gminy i Wójta (Urzędu)
- wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe wieloletnie przedstawione są w załączniku nr 2 do Uchwały. Obejmują zadania planowane do realizacji w latach 2013 - 2014 przy współfinansowaniu inwestycji ze środków z budżetu Unii Europejskiej. Realizacja tych zadań wymaga zaciągnięcia kredytów na całość inwestycji, a następnie po zakończeniu realizacji zadania nastąpi zwrot środków. Stąd też w tych latach występują wysokie przychody (zaciągnięcie kredytów), jak i rozchody (spłaty kredytów). Kolejne lata obejmują już wydatki inwestycyjne wykonywane we własnym zakresie i całkowicie z własnych środków, na zadania według pojawiających i zgłaszanych potrzeb. Na dzień tworzenia tej prognozy wydatki te nie są znane, ale założono że inwestycje, chociażby odtworzeniowe, będą realizowane.

Od drugiego kwartału roku 2011 do końca kwietnia roku 2015 Gmina udzieliła poręczenia gwarancji dla Lokalnej Grupy Działania "Fundacja Zielonej Doliny Odry i Warty" w wysokości 34.000,00 zł celem zabezpieczenia zaliczki udzielanej przez Urząd Marszałkowski i udzielanej na funkcjonowanie LGD.

W prognozowanym okresie przewiduje się zaciągnięcie nowych zobowiązań na współfinansowanie zadań ze środków PROW na lata 2013-2014. Rozchody budżetu przedstawiają również spłaty zaciągniętych już kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych, jak i te planowane do zaciągnięcia w latach następnych na realizację zadań współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

Wskaźniki zadłużenia obowiązujące do końca roku 2013 (według ustawy o finansach publicznych z 2005 r.), tj. wskaźnik 15% i 60% w żadnym z prognozowanych lat nie zostały naruszone i ich kształtowanie się jest przedstawione w wierszach 17 i 18 załącznika nr 1. Nowy wskaźnik wynikający z ustawy o finansach publicznych z 2009 r. obowiązuje od 2014

roku, a na lata 2011 - 2013 podawany jest jedynie informacyjnie. Wskaźnik ten również spełnia warunki ustawy, z wyjątkiem roku 2013, w których to wskaźnik ten jeszcze nie obowiązuje i jest to okres na dostosowanie gospodarki finansowej budżetu do spełniania tego wskaźnika. Natomiast od roku 2014 wskaźnik ten jest spełniany.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz kwota długu zostały przedstawione w sposób rzetelny i według najlepszej wiedzy osób sporządzających tą prognozę.

Zmiany dokonane niniejszym Zarządzeniem:

Dokonano zmiany wysokości rozchodów w latach 2014-2020 ze względu na podjęcie Uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu pożyczki w WFOŚiGW z karencją jednoroczną. Pierwotnie planowane było zaciągnięcie kredytu z karencją dwuletnią.

Wielkość przychodów i rozchodów w roku 2013 pozostaje bez zmian. W 2014 roku zwiększa się rozchody o kwotę 94.720 zł z tytułu skróconej karencji zaciąganej pożyczki. W latach 2015-2020 zmniejsza się rozchody o łączną kwotę 94.720,00 zł.

Dodatkowo dostosowano wysokość wydatków bieżących i majątkowych do Uchwały Rady Gminy nr XXIV/176/2013. Zmniejszono wydatki bieżące o 815 zł, i o tą kwotę zwiększono wydatki majątkowe tytułem dotacji na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych (dotacja na program usuwania azbestu).