

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr III/17/2015
Rady Gminy Kleszczewo
z dnia 28 stycznia 2015r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wzorem lat ubiegłych do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące dochodów i wydatków za lata 2007 do 2013 oraz za III kwartały 2014r., zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych założeniach wynikających z dokumentów obowiązujących na terenie gminy. Materiały z tak długiego okresu analizuje się aby przyjąć jak najbardziej realistyczne kwoty do sporządzenia wiarygodnego dokumentu. Długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania przyjętych wartości.

Budżet Gminy opiera się w decydującej części na dochodach bieżących, które finansują głównie wydatki bieżące. W projekcie budżetu na rok 2015 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 1.584.548 zł. Sukcesywny rozwój gminy przyczyni się do wzrostu dochodów i sukcesywnej poprawie relacji dochodów bieżących do dochodów bieżących. Jedną z przestanek decydujących o wielkości wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych jest ciągły wzrost liczby mieszkańców. Z prowadzonej przez Urząd Gminy ewidencji ludności wynika, dynamiczny wzrost ludności. W latach od 2007 do 2012 ilość mieszkańców wzrosła z 5.373 osób do 6.500 osób tj. o 20,98%. Obecnie w Gminie Kleszczewo zameldowanych jest 7.109 mieszkańców.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowił znaczącą kwotę w całym budżecie gminy. W Gminie Kleszczewo udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w okresie od 2007r. do 2012r. wzrósł o 99,96%. Na 2013r. Ministerstwo Finansów wyszacowało wzrost o 7,3% w stosunku do 2012r., wg szacunku na 2014 dochód z tego źródła wzrasta o 15,45%. Na 2015r. zaplanowano 7.160.433 zł tj. wzrost w stosunku do 2014r. o 14,27%. Wg przyjętych danych do projektu budżetu na 2015r. dochody bieżące w stosunku do 2014r. wzrastają o 4,51% a wydatki bieżące wzrastają o 0,74%. W prognozie finansowej Gminy przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2016 i 2017 o 3%, w latach 2018 do 2020 o 2%, w latach 2021 do 2024 przyjęto wzrost o 1% w każdym roku. Po stronie wydatków w latach 2016 i 2017 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 2% w każdym roku a w latach 2018 do 2024 założono wzrost o 1% w każdym roku. W prognozie finansowej nie planuje się wolnych środków, które ustala się po zamknięciu roku budżetowego. Środki te mogą uzupełnić pokrycie wydatków bieżących i majątkowych. Dochody majątkowe zaplanowano ze sprzedaży terenów inwestycyjnych.

W załączniku stanowiącym wykaz przedsięwzięć wieloletnich w ramach zadań inwestycyjnych przyjęto budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Tulcach. Zakłada się, że zadanie realizowane będzie w latach 2014 do 2015. Zaplanowano w budżecie, że zadanie sfinansowane zostanie w części z kredytu. Jednakże w pierwszej kolejności gmina zabiegać będzie o pozyskanie dotacji ze źródeł zewnętrznych. W przedsięwzięciach ujęta została również wpłata na budowę schroniska dla zwierząt do Związku Międzygminnego „Schronisko dla zwierząt – SCHRONISKO” w Skałowie Gmina Kostrzyn. Wg założeń środki przekazujemy od 2013r. do 2015r. Na 2015r. zaplanowano ostatnią ratę w wysokości 67.000 zł. Udział poszczególnych członków Związku Międzygminnego w kosztach budowy schroniska uzależniony jest od ilości mieszkańców na koniec poprzedniego roku budżetowego.

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały obrazuje szczegółowo zaplanowane kwoty na lata 2015 do 2024 tj. do okresu na jaki Gmina zaciągnęła kredyty i pożyczkę.

Od 2014r. obowiązują nowe zasady ustalania wskaźników spłaty zadłużenia wg art. 243 ustawy o finansach publicznych – wskaźniki ujęte są w wierszach od 9.1 do 9.7.1 załącznika Nr 1. W pozycji 9.3 przyjęto przypadające na Gminę Kleszczewo odsetki od kredytu zaciągniętego na rachunku bieżącym przez Związek Międzygminny GOAP.

Planowane zadłużenie gminy na 31.12.2015r.

- 656.000,00 zł kredyt na budowę hali sportowej w Tulcach
 - 1.495.000,00 zł kredyt na budowę ulic w miejscowości Tulce.
 - 1.519.058,00 zł kredyt na zadania inwestycyjne z 2009r.
 - 442.688,33 zł pożyczka na budowę kanalizacji i wodociągu
 - 246.444,00 zł pożyczka na budowę drogi w Krzyżownikach
 - 990.000,00 zł kredyt na przebudowę drogi w Kleszczewie
 - 468.800,00 zł kredyt na budowę ulicy Bukowej i Klonowej w Tulcach
 - 1.261.200,00 zł kredyt/pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Tulcach
- 7.079.190,33 zł razem

W stosunku do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono poniższe zmiany:

w załączniku nr 1 do WPF			
Poz.	Kwota w projekcie uchwały	Kwota w uchwale 2015r.	Kwota w uchwale
1.1.4	8.478.319,00	8.888.305,00	9.066.000,00 2016r. 9.250.000,00 2017r. 9.432.000,00 2018r.
2.1	21.654.755,00	21.653.755,00	
2.2	6.549.302,00	6.550.302,00	
8.1 i 8.2	1.584.548,00	1.585.548,00	
9.3		1.434,18	
11.5	6.339.442,00	6.304.442,00	
11.6	197.000,00	130.000,00	
12.2		1.747.163,00	
12.2.1		1.485.089,00	
12.2.1.1		1.485.089,00	
12.3		13.600,00	
12.3.1		13.600,00	
12.4		1.839.120,00	
12.4.1		1.563.252,00	
12.4.2		1.563.252,00	
12.5		275.868,00	
12.5.1		275.868,00	

W załączniku Nr 3 Wykaz przedsięwzięć:

W poz. 1.3.1.1 zmieniono końcowy okres realizacji zadania do 2017r.,

Przeniesiono zadanie z poz. 1.3.2.2 do pozycji 1.3.2.3 wpisując jednostkę odpowiedzialną za realizację zadania Urząd Gminy Kleszczewo.

Do treści uchwały w § 2 ust 2 dopisano upoważnienie dotyczące przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2015 rok.

za zgodność z oryginałem **Przewodniczący Rady Gminy**

Henryk Lesiński