

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXVI/268/2013
Rady Gminy Kleszczewo
z dnia 18 grudnia 2013r.**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące dochodów i wydatków za lata 2007 do 2012 oraz za III kwartały 2013r., 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 2014 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 803.729 zł. Sukcesywny rozwój gminy przyczyni się do wzrostu dochodów i sukcesywnej poprawie relacji dochodów bieżących do dochodów bieżących.. Jedną z przesłanek 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%. W okresie od 30 czerwca 2012r. do czerwca 2013r. ludność na terenie Gminy wzrosła o 4,8%.

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., a wg szacunku na 2014 dochód z tego źródła wzrasta o 15,45%. Wg przyjętych danych do projektu budżetu na 2014r. dochody bieżące w stosunku do 2013r. wzrastają o 7,20% a wydatki bieżące wzrastają o 4,83%. Należy mieć jednak na uwadze, że w dochodach bieżących i wydatkach bieżących w 2014r. doszły kwoty dotyczące uchylecia Uchwały Rady Gminy dotyczących zwolnień podatkowych majątku gminy. Jest to kwota około 557.000 zł. W prognozie finansowej Gminy przyjęto wzrost dochodów bieżących na rok 2015 o 4% w latach 2016 do 2017 o 3%, na lata 2018 do 2020 przyjęto wzrost o 2% w kolejnych latach i w okresie od 2021 do 2024 r. przyjęto wzrost o 1 % w każdym roku. Po stronie wydatków w latach 2015 - 2018 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 2 % w każdym roku a w latach 2019 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. Na 2014r. zaplanowano wydatek w wysokości 1.055.510 zł. 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 do Związku Międzygminnego „Schronisko dla zwierząt – SCHRONISKO” w Skałowie Gmina Kostrzyn. Wg założeń środki przekazujemy od 2013r. do 2015r. Na 2014r. zaplanowano 85.800 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 przyjęcie kwot na lata 2014 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 9.3 do 9.8.1 załącznika Nr 1.

Planowane zadłużenie gminy na 31.12.2014r.

- 810.000,00 zł kredyt na budowę hali sportowej w Tulcach
- 1.687.800,00 zł kredyt na budowę ulic w miejscowości Tulce.
- 1.687.808,76 zł kredyt na zadania inwestycyjne z 2009r.
- 603.704,57 zł pożyczka na budowę kanalizacji i wodociągu
- 345.012,00 zł pożyczka na budowę drogi w Krzyżownikach
- 1.050.000,00 zł kredyt na przebudowę drogi w Kleszczewie
- 500.000,00 zł kredyt na budowę ulicy Bukowej i Klonowej w Tulcach
- 800.100,00 zł kredyt/pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Tulcach

Razem 7.484.425,33 zł

Za zgodność z oryginałem

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Lesiński