

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIV/100/2011
Rady Gminy Kleszczewo
z dnia 20 grudnia 2011r.**

Objaśnienia do Wieloletniej prognozy finansowej

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące dochodów i wydatków za lata 2007 – 2010 i III kw. 2011r., założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych założeniach wynikających z dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowił znaczącą kwotę w całym budżecie gminy. Na 2011r. Ministerstwo Finansów zakładało wzrost o 14,86%. W naszym wypadku wzrost podatku w 2011r. w stosunku do 2010r. wynosi 18,52%. W Gminie Kleszczewo udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w okresie od 2007 do 2012 wzrósł o 99,96%.



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 2011 ilość mieszkańców wzrosła z 5.373 osób do 6.287 osób tj. o 17,01%.

Wg założeń do projektu budżetu państwa na 2012r. zwiększy się w 2011r. zatrudnienie o 2,2% co obniży wskaźnik bezrobocia o 1,4%. Założono wzrost wynagrodzeń za wyjątkiem wynagrodzeń dotyczących państwowego sektora finansowego. Założono, że poprawa na rynku pracy, objawiająca się wzrostem zatrudnienia będzie pozytywnie oddziaływać na wpływy z podatku PIT.

Wg założeń do Wieloletniej prognozy Finansowej Państwa w pływ w 2011r. wzrosną o 5,8% w 2012r. o 10,7% i 2013r. o 8%.

W prognozie finansowej Gminy przyjęto wzrost dochodów bieżących na lata 2013 – 2024 o 3,8%, w każdym roku. Uwzględniono zaplanowane dochody bieżące z 2011r, które nie będą występować w 2012r. (Np. opłaty planistyczne za wzrost sprzedaży nieruchomości, gdyż od uchwalenia planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy upłynął okres 5 lat).

W latach 2013 - 2024 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 2,3%, w każdym roku. W prognozie finansowej nie planuje się wolnych środków, które mogą uzupełnić pokrycie wydatków bieżących i majątkowych.

Wskaźniki wielkości zadłużenia oraz spłaty długu wraz z obsługą długu do 2013 roku obowiązują wg ustawy o finansach publicznych z 2005r. Od 2014r. obowiązują nowe zasady ustalania wskaźników wg art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych.

Prognozę finansową opracowano na podstawie danych z lat 2008 do III kw. 2011r.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Lesiński