**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/220/2012  
Rady Miejskiej w Rogoźnie  
z dnia 19 grudnia 2012 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości**

W stosunku do uchwalonej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2012-2025   
w dniu 21 grudnia 2011 roku – Uchwałą Nr XVII/125/2011 Rady Miejskiej w Rogoźnie, zmienionej Uchwałą Nr XXII/170/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 maja 2012 roku, Zarządzeniem   
Nr OR.0050.1.88.2012 Burmistrza Rogoźna z dnia 29 czerwca 2012 roku, Zarządzeniem   
Nr OR.0050.1.104.2012 Burmistrza Rogoźna z dnia 16 lipca 2012 roku i Uchwałą Nr XXVII/202/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 21 listopada 2012 roku dokonano następujących zmian w okresie od 21 listopada 2012 roku do 19 grudnia 2012 roku w:

Załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

| **Poz.** | **Wyszczególnienie** | **Stan przed zmianą** | **Zmiana** | **Stan po zmianie** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | **Dochody ogółem** | **55.979.679,78** | **16.373,00** | **55.996.052,78** |
|  | z tego: |  |  |  |
|  | Dochody bieżące | 44.979.136,78 | 16.373,00 | 44.995.509,78 |
|  | Dochody majątkowe | 11.000.543,00 | 0,00 | 11.000.543,00 |
|  | *w tym:* |  |  |  |
|  | ze sprzedaży majątku | *1.400.692,00* | *0,00* | *1.400.692,00* |
|  | środki z UE | *9.567.674,00* | *0,00* | *9.567.674,00* |
| **2.** | **Wydatki ogółem** | **59.006.188,00** | **16.373,00** | **59.022.561,00** |
|  | z tego: |  |  |  |
|  | Wydatki bieżące | 43.063.059,00 | 16.373,00 | 43.079.432,00 |
|  | *z tego:* |  |  |  |
|  | *Wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu* | *42.453.059,00* | *16.373,00* | *42.469.432,00* |
|  | *Wydatki na obsługę długu w tym :odsetki* | *610.000,00* | *0,00* | *610.000,00* |
|  | Wydatki majątkowe | 15.943.129,00 | 0,00 | 15.943.129,00 |
| **3.** | **Wynik budżetu** | **-3.026.508,22** | **0,00** | **-3.026.508,22** |
| **4.** | **Dochody bieżące – wydatki bieżące** | **1.916.077,78** | **0,00** | **1.916.077,78** |
|  | **Dochody majątkowe – wydatki majątkowe** | **-4.942.586,00** | **0,00** | **-4.942.586,00** |
| **5.** | **Przychody budżetu** | **4.265.457,28** | **0,00** | **4.265.457,28** |
|  | z tego: |  |  |  |
|  | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego | 607.500,00 | *0,00* | 607.500,00 |
|  | *w tym: na pokrycie deficytu budżetu* | *607.500,00* | *0,00* | *607.500,00* |
|  | Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych | 3.657.957,28 | *0,00* | 3.657.957,28 |
|  | w tym: na pokrycie deficytu budżetu | 2.419.008,22 | *0,00* | 2.419.008,22 |
| **6.** | **Rozchody budżetu** | **1.238.949,06** | **0,0** | **1.238.949,06** |
|  | z tego:  spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych | 1.238.949,06 | 0,00 | 1.238.949,06 |
| **7.** | **Kwota długu** | **9.143.591,07** | **0,00** | **9.143.591,07** |
| **8.** | **Łączna kwota wyłączeń z art. 170. ust.3 sufp** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **9.** | Zadłużenie/dochody ogółem – max 60% z art. 170 sufp | 16,33% |  | 16,33% |
| **10.** | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem – max 15% z art. 169 sufp | 3,30% |  | 3,30% |
| **11.** | Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp | 0,00 |  | 0,00 |
| **12.** | Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 242 ufp | 7,64% |  | 7,64% |
| **13. i14.** | Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem | 3,30% |  | 3,30% |
| 13a  i14a | Spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp | Spełnia art. 243 |  | Spełnia art. 243 |
| **15.** | **Informacja z art. 226 ust.2, tj. wydatki:** |  |  |  |
|  | na wynagrodzenia i składki od nich naliczone | 18.603.342,00 | -14.862,00 | 18.588.480,00 |
|  | związane z funkcjonowaniem organów JST | 3.538.688,00 | 0,00 | 3.538.688,00 |
|  | obciążenia objęte limitem art.226 ust. 4 ufp | 26.779,00 | 0,00 | 26.779,00 |
|  | Majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp | 15.496.629,00 | 0,00 | 15.496.629,00 |

Szczegółowy opis zmian przyjętych wartości wykazanych w tabeli:

Ad. poz.1 Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę **16.373 zł** i po zmianie wynoszą **55.996.052,78,78 zł** z tego:

* dochody bieżące zwiększono o kwotę 16.373 zł i po zmianie wynoszą 44.995.509,78 zł

i dotyczą zmian w budżecie wprowadzonych:

* Uchwałą Nr XXVIII/221/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 grudnia 2012 roku zwiększono dochody bieżące o kwotę **16.373 zł w tym:**
* zwiększono część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 132.373 zł
* zmniejszono dochody własne o kwotę 116.000 zł

Ad. poz. 2 Wydatki ogółem zwiększono o kwotę **16.373 zł** i po zmianie wynoszą **59.022.561 zł   
z tego:**

* wydatki bieżące zwiększono o kwotę **16.373 zł** i po zmianie wynoszą **43.079.432 zł,**i dotyczą wprowadzonych zmian w budżecie:
* Uchwałą Nr XXVIII/221/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 grudnia 2012 roku w tym:
* zwiększono wydatki na zimowe utrzymanie dróg gminnych w kwocie 30.373 zł,
* zmniejszono wydatki w oświacie o kwotę 14.000 zł

oraz dokonano przeniesień między paragrafami w ramach rozdziałów na kwotę +/- 54.019 zł.

Ad. poz. 15 Informacje z art. 226 ust 2, tj. wydatki, które uległy zmianie:

* na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zmniejszono o kwotę 14.862 zł i po zmianie wynoszą 18.588.480 zł,

**W roku 2013 dokonano n/w zmian:**

1. Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 19.000 zł,
2. Wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 19.000 zł,
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem JST zmniejszono o kwotę 4.000 zł
4. Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust 4 ufp zmniejszono o kwotę 350.000 zł.

**Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć w WPF na lata 2012-2025**

Zmiana dotyczy programu i zadania realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 pn. „Budowa Kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno”.

Dokonano zmniejszenia o kwotę 350.000 zł, łączne nakłady finansowe, limit wydatków roku 2013 oraz limit zobowiązań (Burmistrz Rogoźna wyraził zgodę na w/w zmianę).

Po dokonanej zmianie przedsięwzięcia ogółem zaplanowano w wysokości:

* Łączne nakłady finansowe 35.280.746,00 zł,
* Wydatki poniesione w latach poprzednich 4.501.404,00 zł,
* Limit wydatków roku 2012 15.523.408 ,00 zł,
* Limit wydatków roku 2013 10.673.565,00 zł,
* Limit wydatków roku 2014 4.582.369,00 zł,
* Limit wydatków roku 2015 0,00 zł.
* Limit zobowiązań 5.728.459,91 zł
* Limit zobowiązań w kwocie 1.074.090,91 dotyczy budowy kanalizacji na, które nie zawarto umów wynikających z harmonogramu realizacji przedsięwzięcia:

- zadania promujące projekt 103.468,95 zł,

- audyt porealizacyjny 123.000,00 zł,

- Decyzje Zarządów Dróg Wojewódzkich 43.004,00 zł,

- roboty dodatkowe 804.617,96 zł.

* Limit zobowiązań w kwocie 2.256.269,00 zł dotyczy budowy targowiska miejskiego.
* Limit zobowiązań w kwocie 1.220.700 zł dotyczy budowy promenady nad jeziorem, Rogozińskim.
* Limit zobowiązań w kwocie 1.177.400 zł dotyczy modernizacji świetlic wiejskich.