**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/238/2013  
Rady Miejskiej w Rogoźnie  
z dnia 27 marca 2013 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości**

W stosunku do uchwalonej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogoźno na lata 2013-2025   
w dniu 19 grudnia 2012 roku Uchwałą Nr XXVIII/212/2012 Rady Miejskiej w Rogoźnie, dokonano zmian wynikających ze zwiększenia dochodów i wydatków wprowadzonych Zarządzeniem   
Nr OR.0050.1.14.2013 Burmistrza Rogoźna z dnia 31.01.2013 roku oraz Uchwałą   
Nr XXXI/239/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 marca 2013 roku. Ponadto wypełniono dyspozycje z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 roku o zmianie niektórych ustaw   
w związku z realizacją ustawy budżetowej. Nowy wzór załączników zastosowano zgodnie   
z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej:

W dochodach bieżących wykazano dodatkowo dane z tytułu:

* *dochodów w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,*
* *podatków i opłat wykazano dochody - § od 0310 do 0370; od 0410 - 0500; 0690*

*z wyszczególnieniem podatku od nieruchomości - § 0310*

* *subwencji ogólnej - § 2920*
* *dotacji i środków na cele bieżące wykazano tylko te paragrafy, które występują w budżecie,  
   nie planowano dochodów z tytułu środków pozyskanych z innych źródeł.*

Nie dokonano zmian w danych wykazanych w uchwalonej prognozie na lata 2014-2025.

W pozycjach 1; 1.1; 1.2; 1.2.2 w 2013 roku:

dochody ogółem zwiększono o kwotę 221.608 zł w tym: dochody bieżące o kwotę 180.168 zł   
z tytuły dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne +52.500 zł; zwiększenia subwencji ogólnej +80.468 zł; otrzymanych darowizn +47.000 zł oraz odsetek od dotacji 200 zł oraz dochody majątkowe o kwotę 41.440 zł dotyczące otrzymanej refundacji kosztów poniesionych   
w 2011 roku w ramach PROW, zmiany zostały wprowadzone:

* Zarządzeniem Nr OR.0050.1.14.2013 z dnia 31.01.2013 roku,
* Uchwałą Nr XXXI/239/2013 z dnia 27 marca 2013 roku.

Przychody budżetu w poz. 4 zwiększono o kwotę 2.931.500 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.6 ustawy na pokrycie deficytu budżetu. Deficyt po zmianie wynosi   
8.033.306 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmalała o kwotę 1.083.440 zł  
i po zmianie wynosi 1.818.247 zł – poz. 8.1 WPF. Natomiast różnica między dochodami bieżącymi powiększona o wprowadzone wolne środki a wydatkami bieżącymi wynosi 4.749.747 zł (1.818.247   
+ 2.931.500).

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2014 do 2025 przeznaczona zostaje na spłatę rat kredytów i pożyczek.

W informacjach uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych wykazano:

* wynagrodzenia i składki od nich naliczone, które w roku 2013 zmniejszyły się o kwotę 48.500 zł i po zmianie wynoszą 19.062.078 zł w pozostałych latach objętych prognozą wydatki na ten cel nie uległy zmianie,
* wydatki związane z funkcjonowaniem organów uległy zmianie o kwotę 34.000 zł,   
  i po zmianie wynoszą w roku 2013 3.570.195 zł,(wykazano wydatki z rozdziału 75022   
  i 75023) dane w pozostałych latach nie uległy zmianie,
* wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 w roku 2013 zostały zwiększone o kwotę 7.500 zł   
  i po zmianie wynoszą 10.681.065 zł,
* Wydatki inwestycyjne kontynuowane w 2013 roku na ogólną kwotę 10.609.065 zł dotyczą:

– *„Budowy kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach   
do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” 10.601.565 zł realizacja w latach 2009-2013,*

*– „Budowy promenady nad Jeziorem Rogozińskim” 7.500 zł realizacja w latach 2010-2014.*

* Wydatki kontynuowane w roku 2014 dotyczą przedsięwzięć wymienionych w załączniku Nr 3 do WPF w kwocie 4.582.369 zł,
* Nowe wydatki inwestycyjne w roku 2013 na łączna kwotę 2.028.000 zł dotyczą:

– *„Budowy chodnika za boiskiem sportowym ORLIK na odcinku od ul. Seminarialnej do połączenia z chodnikiem na ul. Kościuszki 68.000 zł,*

*– „Przebudowy chodnika w m. Grudna przed budynkiem świetlicy” 15.000 zł,*

*– „Przebudowa chodnika przy drodze gminnej 272509P (przy cmentarzu) na odcinku 200 mb” 45.000 zł,*

*– „Budowy drogi wraz z chodnikiem w m. Wełna (przy kościele)” 173.000 zł,*

*– „Budowy odcinka ulicy Długiej od ul. W. Poznańskiej do skrzyżowania z ulicą Seminarialną  
 - etap II” 800.000 zł,*

*– „Budowy drogi w Dziewczej Strudze etap I” 400.000 zł,*

*– „Budowy parkingu przy "ORLIKU" 100.000 zł,*

*– „Przebudowy chodnika przy Szkole Podstawowej Nr 3 od ul. Seminarialnej do ul. Kościuszki” 50.000 zł,*

*– „Zagospodarowanie i wyposażenie małej architektury turystyczno – rekreacyjnej na terenie gminy w m. Nienawiszcz, Józefinowo, Gościejewo, Karolewo” 160.000 zł,*

*– „Wykonania placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Rogoźnie” 15.000 zł,*

*– „Budowy placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Rogoźnie przy ul. W. Poznańskiej” 50.000 zł,*

*– „Wykonania oświetlenia na ul. Kościuszki (jednokierunkowej) - 1 lampa podwójna” 10.000 zł,*

*– „Budowy oświetlenia na ul. Brzozowej w Rogoźnie” 25.000 zł,*

*– „Wykonania oświetlenia na ul. Wójtostwo w Rogoźnie - 1 lampa” 5.000 zł,*

*– „Budowy oświetlenia w m. Dziewcza Struga - 3 lampy” 30.000 zł,*

*– „Wykonania oświetlenia w m. Studzieniec - 2 lampy” 10.000 zł,*

*– „Modernizacji świetlic wiejskich w miejscowościach: Karolewo, Garbatka, Jaracz, Laskowo, Owieczki , Studzieniec - etap I wykonanie dokumentacji technicznej” 72.000 zł,*

* Wydatki majątkowe w formie dotacji w 2013 roku na kwotę 180.000 zł dotyczą:

– *dotacji celowej na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego w kwocie 50.000 zł,*

*– dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Obornickiego w kwocie 100.000 zł,*

*– dotacji celowej na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – OSP Rogoźno 30.000 zł.*

W poz. 12.2 wykazano dochody majątkowe z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2.421.512 zł, które są zgodne   
z wykazanymi dochodami z tych źródeł w Uchwale Nr XXXI/239/2013 rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia   
27 marca 2013 roku.

W poz. 12.2.1 i poz. 12.2.1.1 środki w kwocie 2.380.072 zł dotyczą realizacji przedsięwzięcia w ramach zawartej umowy o dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach WRPO na lata 2007-2013 współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W poz. 12.4 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków,   
o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy wykazano zadanie wymienione w załączniku Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2025” dotyczące „Budowy kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” w kwocie 10.601.565 zł oraz zadanie realizowane w roku 2013 pn. „Zagospodarowanie i wyposażenie małej architektury turystyczno – rekreacyjnej na terenie gminy w m. Nienawiszcz, Józefinowo, Gościejewo, Karolewo” 160.000 zł.

W poz. 12.4.1 wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków,   
o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 kwota 10.601.565 zł dotyczy przedsięwzięcia Budowy kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno”

W poz. 12.4.2 wykazano kwotę 9.527.474,09 zł dotycząca zadania wymienionego w poz. 12.4.1, na które zostały zawarte umowy z wykonawcami.

W poz. 14 „Dane uzupełniające o długu i jego spłacie” wykazano w okresie od 2013 do roku 2023 spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych do dnia 27 marca 2013 roku tj. stan zadłużenia na dzień 01.01.2013r. 9.143.591,07 zł oraz otrzymaną transzę pożyczki w dniu 21.01.2013 roku w kwocie 943.951,06 zł. Łączna spłata zaciągniętych pożyczek we wskazanym okresie opiewa na kwotę 10.087.542,13 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań wynikające z art. 169 ust. 1 uległy zmniejszeniu o 0,02% ze względu na zmianę wysokości dochodów po zmianach w roku 2013 oraz z art. 243 ze względu na uwzględnienie wykonanych dochodów i wydatków za rok 2012, które miało wypływ na wskaźniki w latach 2014 i 2015.   
W pozostałych latach wskaźniki nie uległy zmianie w porównaniu do uchwalonej w dniu 19 grudnia 2012 roku WPF na lata 2013-2025.

W załączniku Nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2025”

**Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć**

Łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków roku 2013 zwiększono o kwotę 7.500 zł na zadaniu wykazanym w poz. 1.1.2.3 „Budowa promenady nad Jeziorem Rogozińskim”. Zmiana spowodowana jest koniecznością doprojektowania odcinka promenady obejmująca wjazd przy KOTWICY. Zadanie realizowane w okresie od 2010 - 2014 roku, nakłady finansowe wynoszą 1.241.350 zł w tym poniesione w roku 2010 13.150 zł, 2013 roku 7.500 zł oraz w 2014 roku 1.220.700 zł.

Po dokonanej zmianie łączne nakłady finansowe na wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wynoszą 34.640.992 zł z tego na zadania:

1. „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” 29.925.987 zł – realizacja w latach 2009-2013,
2. „Budowa targowiska miejskiego w Rogoźnie” 2.296.255 zł – realizacja w latach 2009 - 2014,
3. „Budowa promenady na Jeziorem Rogozińskim” 1.241.350 zł – realizacja w latach 2010 – 2014,
4. „Modernizacja świetlic wiejskich w m. Karolewo, Garbatka, Jaracz, Laskowo, Owieczki, Studzieniec” 1.177.400 zł realizacja w latach 2013-2014.

Na realizację zadań wymienionych w pozycji nr 1 i 2 zawarte są umowy na dofinansowanie z:

1. WFOŚ i GW w Poznaniu jako instytucją pośredniczącą WRPO – umowa zawarta w dniu 20.01.2011 roku,
2. Samorządem Województwa Wielkopolskiego w ramach PROW – umowa zawarta w dniu 26.02.2013 roku.

Natomiast na zadania wymienione w pkt. 3 i 4 zostaną złożone wnioski o dofinansowanie z PROW. Podpisanie umów planuje się na IV kwartale br.