**Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej**

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 stycznia 2013 roku, Uchwałą Nr XXXI/239/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 27 marca 2013 roku, Zarządzeniem Nr OR.0050.1.63.2013 Burmistrza Rogoźna z dnia 26 kwietnia 2013 roku, Uchwałą Nr XXXIII/251/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 maja 2013 roku i Uchwałą Nr XXXIV/255/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 czerwca 2013 roku dokonuje się zmiany danych wykazanych w kolumnie rok 2013 w pozycjach:

**1 Dochody ogółem** oraz 1.1 dochody bieżące zwiększono o kwotę 1.217.325,15 zł i po zmianie wynoszą dochody ogółem 50.218.292,15 zł a dochody bieżące 47.094.780,15 zł. Zmiana dochodów związana jest ze zmianami w budżecie wprowadzonymi n/w dokumentami:

* Zarządzeniem Nr OR.0050.1.63.2013 Burmistrza Rogoźna z dnia 26.04.2013r. – 777.688,15 zł,
* Uchwałą Nr XXXIII/251/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 maja 2013 roku – 65.177 zł,
* Uchwałą Nr XXXIV/255/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 czerwca 2013 roku – 374.460.zł.

**1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych** zwiększono o kwotę 773.000 zł i po zmianie wynoszą 1.373.000 zł. Zmiana dochodów związana jest ze zmianą w budżecie wprowadzoną Uchwałą Nr XXXIV/255/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 czerwca 2013 roku.

**1.1.3 podatki i opłaty** zwiększono o kwotę 2.000 zł Zmiana dotyczy wskazanego błędu przez RIO (pismo WA-0903/160/7/2013 z 07.05.2013r.) w Uchwale XXXII/241/2013 z dnia 24 kwietnia 2013 roku oraz zmniejszono Uchwałą Nr XXXIV/255/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 czerwca 2013 roku na podstawie wprowadzonych zmian w budżecie o kwotę 179.720 zł. Po dokonanych zmianach dochody te kształtują się na poziomie 10.539.955 zł,

**1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** zwiększono   
o kwotę 1.028.615,15 zł i po zmianie wynoszą 7.810.362,15 zł. Zmiana dochodów związana jest ze zmianami w budżecie wprowadzonymi n/w dokumentami:

* Zarządzeniem Nr OR.0050.1.63.2013 Burmistrza Rogoźna z dnia 26.04.2013r. – 777.688,15 zł,
* Uchwałą Nr XXXIII/251/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 maja 2013 roku – 38.467 zł ( § 2010 +100 zł; § 2030 +36.837 zł; § 2700 + 1.530 zł),
* Uchwałą Nr XXXIV/255/2013 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 19 czerwca 2013 roku – 212.460 zł.

**2 Wydatki ogółem** zwiększono o kwotę 1.217.325,15 i po zmianie wynoszą 58.251.598,15 zł. Zmiany wprowadzono w/w dokumentami w tym:

* **2.1 wydatki bieżące** zwiększono o kwotę 1.215.325,15 zł i po zmianie wynoszą 45.274.533,15 zł,
* 2.2 wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2.000 zł i po zmianie wynoszą 12.977.065 zł.

**W pozycjach od 6.2 i 6.3** uległy zmianie wskaźniki o minus 0,21 % ze względu   
na relacje wprowadzonych zmian w budżecie w okresie od 26.04.2013 do 19.06.2013r.

**W pozycjach od 9.1 do 9.6.1** uległy zmianie wskaźniki o minus 0,03 % ze względu   
na relacje wprowadzonych zmian w budżecie w okresie od 26.04.2013 do 19.06.2013r.

W informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych dokonano następujących zmian:

* **w poz. 11.1. wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone** zwiększono o kwotę 92.011,66 zł (zmiana 26.04.2013 roku o kwotę +5.721,66 zł kolejna w dniu 29.05.2013r. kwotę +5.780 zł oraz zmiana w dniu 19 czerwca 2013 roku o kwotę 80.510 zł) i po zmianie wynoszą 19.174.089,66 zł,
* w poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego zwiększono o kwotę 27.000 zł i po zmianie wynoszą 3.570.195 zł (zmiana związana jest z pismem RIO nr WA-0903/160/7/2013 z 07.05.2013r.),
* w poz. 11.6 wydatki majątkowe w formie dotacji zwiększono o kwotę 40.000 zł   
  i po zmianie wynoszą 220.000 zł (zmiana związana jest z pismem RIO nr WA-0903/160/7/2013 z 07.05.2013r.),
* **w poz. 12.1, 12.1.1 oraz 12.1.1.1** wprowadzono kwotę 212.460 zł (zgodnie z umową zawartą z instytucją pośredniczącą na realizację programu PKOL),
* w poz. 12.2.1 oraz 12.2.1.1 zwiększono o kwotę 41.440 zł (środki z PROW)   
  i po zmianie wynoszą 2.421.512 zł (zmiana związana jest z pismem RIO nr WA-0903/160/7/2013 z 07.05.2013r.),
* **w poz. 12.3, 12.3.1 oraz 12.3.2** wprowadzono kwotę 212.460 zł (zgodnie z umową zawartą z instytucją pośredniczącą na realizację programu PKOL),
* w poz. 12.4.1 wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 6.049.816 zł tj. udział własny w finansowaniu kanalizacji - 6.151.816 zł i środki UE przy realizacji zaplanowanej inwestycji z PROW + 102.000 zł. Po zmianie wydatki te wynoszą 4.551.749 zł (kanalizacja 4.449.749 zł WRPO + zagospodarowanie i wyposażenie małej architektury turystyczno rekreacyjnej 102.000 zł PROW). Zmiana dotyczy pisma RIO nr WA-0903/160/7/2013 z 07.05.2013r. oraz zmian wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej w Rogoźnie   
  w dniu 29 maja 2013 roku,
* w poz. 12.4.2 wydatki majątkowe na realizacje programów wynikające wyłącznie   
  z zawartych umów zwiększono o łączną kwotę 332.436,87 zł w tym:
* 282.900 zł z tytułu podpisanej umowy z wykonawcą w dniu 10.04.2013r.   
  na wykonanie dodatkowych robot przy budowie kanalizacji,
* 7.458.75 zł zawarte umowy z wykonawcą w dniu 03.04.2013r.  
  na doprojektowanie odcina promenady wraz z wjazdem przy KOTWICY,
* 42.078,12 zł zawarte umowy na wykonanie projektów modernizacji świetlic wiejskich.

Po dokonanej zmianie wydatki wynikające z zawartych umów w 2013 roku wynoszą 9.859.910,96 zł (9.527.474,09 zł + 332.436,87 zł).

Zmiany danych wykazanych w kolumnie rok 2014 w pozycjach:

* w poz. 12.2.1 oraz 12.2.1.1 wykazano dochody majątkowe w tym środki w kwocie 2.599.000 zł (środki z PROW 1.000.000,- podpisana umowa na budowę targowiska oraz środki z WRPO tj. refundacja końcowa związana z budową kanalizacji   
  1.599.000 zł). Zmiana związana jest z pismem RIO nr WA-0903/160/7/2013   
  z 07.05.2013r.
* w poz. 12.4.1 wykazano finansowanie środkami PROW określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w ogólnej kwocie 2.525.308,93 zł a dotyczącymi planowanych środków na:
* „Budowa targowiska miejskiego w Rogoźnie” dofinansowanie kwotowe – 1.000.000 zł,
* „Budowa promenady nad jeziorem Rogozińskim” dofinansowanie 80% kosztów kwalifikowalnych – 807.382,11 zł,
* „Modernizacja świetlic wiejskich w m. Karolewo, Garbatka, Jaracz, Laskowo, Owieczki, Studzieniec” dofinansowanie 75% kosztów kwalifikowalnych – 717.926,82 zł.

W związku z zawartą umową **zmniejszono limit zobowiązań** wykazywany w załączniku   
nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013 – 2025” o łączną kwotę 332.436,87 zł  
 w tym:

* 282.900 zł na przedsięwzięciu „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny”,
* 7.458,75 zł zawarte umowy na „Budowę promenady nad jeziorem Rogozińskim”   
  w zakresie doprojektowania odcina nie uwzględnionego w projekcie wykonanym w 2010 roku,
* 42.078,12 zł zawarte umowy na wykonanie projektów na „Modernizację świetlic wiejskich w m. Karolewo, Garbatka, Jaracz, Laskowo, Owieczki, Studzieniec”.

Po uwzględnieniu zawartych w/w umów limit zobowiązań wynosi 5.403.523,04 zł.

Pozostałe dane w wykazie przedsięwzięć nie uległy zmianie.