

Uchwała Nr IV/31/19
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie
z dnia 16 grudnia 2019 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na lata 2020-2027

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) i art. 4 ust. 2, art. 228 ust. 1 i 2, art. 230 ust. 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020) Zgromadzenie ZMiGDP uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2020-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Związku w latach 2020-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 roku.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie na lata 2020 – 2027

Dochody. W 2020 roku zgodnie z projektem budżetu zaplanowano dochody w kwocie 38 357 215,10 zł., z tego dochody bieżące w kwocie 7 075 456,77 zł. a dochody majątkowe w kwocie 31 281 758,33 zł.

Podstawowe dochody to przewidywane wpływy z tytułu składek członkowskich, z tytułu działalności edukacyjno-szkoleniowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu, wpłaty na obsługę długu publicznego i spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek na projekt „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”, „Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy tarlisk oraz infrastruktury przeciwdziałającej antropopresji w Dorzeczu Parsęty”, „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” oraz „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne”, wpłaty uczestników projektów z tytułu i utrzymania trwałości projektów w okresie 5 lat od zakończenia ich realizacji, wpływy z wydawania zezwoleń za kontrolowany połów ryb, dotacje z WFOSiGW, dotacje w ramach środków europejskich w ramach realizowanych zadań w nowej perspektywie finansowej 2014-2020 oraz wpływy z refundacji realizowanych zadań z FMP.

Wydatki. W 2020 roku zgodnie z projektem budżetu planowane wydatki ujęto w kwocie 38 606 741,02 zł. , z tego wydatki bieżące w kwocie 6 935 819,83 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 31 670 921,19 zł.

W 2020 roku przewidziano realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, RPO WZ na lata 2014-2020 oraz w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej Interreg V A Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska w ramach celu „Europejska Współpraca Terytorialna” Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR).

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2020 roku pierwotnie zaplanowano kwotę 37 474 758,45 zł.

Zgodnie z harmonogramami rzeczowo finansowymi, złożonymi wnioskami aplikacyjnymi do przedsięwzięć wprowadzono w ramach limitów planowanych wydatków projekty „Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku”, „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty”, „Transgraniczna Sieć Centrów Serwisowo – Doradczych w Euroregionie POMERANIA wraz z Powiatem Märkisch - Oderland w ramach Interreg VA”, „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne”, „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”, „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, „Rozbudowa sieci Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty” oraz projektu „Rozwój terenów zieleni miejskiej na terenie ZMiGDP”, „Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”, „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”, „Opracowanie inwentaryzacji i waloryzacji przyrodniczej dla gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty” oraz „Łosoś i spółka-kształtowanie zachowań środowiskowych społeczności lokalnej województwa zachodniopomorskiego”.

Ponadto, w ramach pozostałych zadań wprowadzono limity wydatków na zadania wieloletnie "Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu", Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP-utrzymanie trwałości projektu", „Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy tarlisk oraz infrastruktury przeciwdziałającej antropopresji w Dorzeczu Parsęty”, Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty - utrzymanie trwałości projektu II faza”, „Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”, „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w

Dorzeczu Parsęty”, „Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu” oraz „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu”.

Wyniki budżetu na wszystkie lata przyjęto na poziomie budżetu zrównoważonego po uwzględnieniu pożyczek niezbędnych do sfinansowania programów i projektów współfinansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W kolejnych latach przewiduje się zachowanie płynności finansowej, bez względu na sposób finansowania zewnętrznego, gdyż zostało to zabezpieczone odpowiednimi zapisami w sprawie finansowania projektów przez ich uczestników.

Nadwyżki lub deficyty budżetu w latach 2021-2022 w zakresie realizowanych zadań nie występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej ze względu na zasady przyjęte w Związku, a dot. finansowania programów i projektów. Planowane nadwyżki dotyczą spłacanych kredytów i pożyczek. Nieznaczna kwota nadwyżki wypracowana przez Biuro ZMiGDP będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia. Na 2020 rok zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 249 525,92 zł., który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie pomniejszonymi o rozchody w kwocie 146 936,66 zł. oraz wolnymi środkami w kwocie 102 589,26 zł.

Przychody w 2020 r. zaplanowano w kwocie 502 589,26 zł. z tego transze pożyczki planowanej do zaciągnięcia w kwocie 400 000,00 zł. oraz wolne środki w kwocie 102 589,26 zł.

Rozchody w latach 2020-2021 dotyczą pożyczki inwestycyjnej związanej z realizacją projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” z NFOŚiGW na Pomoc Techniczną dla I Fazy w kwocie 830 250,00 zł., której spłata przypada na 2021 r., inwestycyjnej z WFOŚiGW na realizację zadania „Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy tarłisk oraz infrastruktury przeciwdziałającej antropopresji w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 88 000,00 zł., której spłata przypada do 2020 r. oraz zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 160 000,00 zł. (w 2018 roku transza w kwocie 136 945,00 zł.), której spłata przypada do 2022 roku, inwestycyjnej z WFOŚiGW na realizację projektu „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” planowaną do zaciągnięcia w kwocie 804 000,00 zł., której spłata przypadałaby do 2024 roku. Łączna kwota rozchodów w 2020 roku wynosić będzie 253 063,34 zł.

Dług publiczny na koniec 2020 roku zaplanowano na kwotę 676 973,35 zł. W latach 2021-2024 wynikać będzie z zaciągniętych pożyczek zgodnie z terminami spłat poszczególnych zobowiązań.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (średnia z trzech lat) nie został spełniony przy obliczaniu dla planu na III kwartał 2019 r. Powodem tego jest fakt, iż do obliczenia wskaźnika brane pod uwagę są wiersze 9.1.1 oraz 9.3.1, które zgodnie z metodologią w systemie Bestia nie obejmują paragrafów z czwartą cyfrą 0. Czwarta cyfra 0 w ramach projektów obejmuje wydatki niekwalifikowane m.in. VAT. Mimo iż wykazie przedsięwzięć całkowita wartość zadania jest podana system Bestia w wierszu 9.3.1 podbiera tylko paragrafy z czwartą cyfrą 7,8,9.

Ponadto projekty realizowane przez ZMiGDP nie zapewniają w danym roku budżetowym źródeł finansowania zadania. Niektóre programy umożliwiają realizację środkami z zaliczki. Nie wykorzystana zaliczka nie podlega zwrotowi na koniec roku budżetowego więc wydatkowana w kolejnym roku budżetowym nie ma pokrycia w dochodach. Refundacja poniesionych wydatków również zaburza relacje dochodów bieżących do wydatków bieżących ponieważ najpierw ponoszone są wydatki a potem często w kolejnym roku budżetowym wpływają dochody, które nie pokrywają ponoszonych wydatków bieżących bo dotyczyły realizacji zadań majątkowych.

Do przewidywanego wykonania za 2019 rok dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2020 - 2027

Lp	Nazwa i cel	Program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków							Limit zobowiązań		
			od	do		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		2027	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)					79 545 712,68	37 474 757,06	10 175 824,84	3 030 067,63	890 000,00	890 000,00	890 000,00	840 000,00	500 000,00	54 690 649,53
1a	- wydatki bieżące					23 327 979,62	5 831 803,86	2 690 599,32	1 480 067,63	890 000,00	890 000,00	890 000,00	840 000,00	500 000,00	14 012 470,81
1b	- wydatki majątkowe					56 217 733,06	31 642 953,20	7 485 225,52	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 678 178,72
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:					66 574 754,28	36 789 717,06	8 060 324,84	666 567,63	90 000,00	90 000,00	90 000,00	40 000,00	0,00	45 826 609,53
1.1.1.	- wydatki bieżące					13 228 024,99	5 146 763,86	1 875 099,32	666 567,63	90 000,00	90 000,00	90 000,00	40 000,00	0,00	7 998 430,81
1.1.1.1.	Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.	EWT INTERREG VA, Program Południowy Bałtyk	2017	2021	803 916,00	315 420,00	238 447,17							553 867,17	
1.1.1.2.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)	2018	2021	280 651,34	148 174,50	80 907,20							229 081,70	
1.1.1.2.	Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych w Euroregionie Pomerania wraz z Powiatem Märkisch-Oderland w ramach Interreg VA	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie/ brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2015	2022	1 243 242,88	207 100,00	219 951,00	130 000,00						557 051,00	
1.1.1.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej z udziałem Europejskiego Funduszu Regionalnego, Oś priorytetowa I Natura i Kultura, cel tematyczny: zachowanie i ochrona środowiska oraz promowanie efektywnego gospodarowania zasobami, cel szczegółowy: wzrost atrakcyjności wspólnego dziedzictwa naturalnego o kulturowego	2017	2022	2 330 385,88	727 489,00	922 034,65	446 567,63						2 096 091,28	
1.1.1.4.	Łososi i spółka-kształtowanie zachowań środowiskowych społeczności lokalnej województwa zachodniopomorskiego	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 w ramach działania 4.5. Kształtowanie właściwych postaw człowieka wobec przyrody przez edukację	2018	2020	523 662,80	32 440,00								32 440,00	
1.1.1.5.	„Opracowanie inwentaryzacji i waloryzacji przyrodniczej dla gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 w ramach działania 4.8. Podnoszenie jakości ładu przestrzennego	2017	2020	1 028 380,00	802 340,00								802 340,00	
1.1.1.6.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2017	2025	871 446,77	280 846,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00			530 846,00	
1.1.1.7.	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2018	2026	2 109 018,17	668 383,05	301 448,40	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00		1 169 831,45	
1.1.1.8.	„STOP kłusownictwu !”- wsparcie działań Społecznej Straży Rybackiej Dorzecza Parsęty poprzez zakup wyposażenia	Program Operacyjny „Rybacko i Morze” w ramach Mieleńskiej Lokalnej Grupy Rybackiej.	2019	2020	106 035,12	106 035,12								106 035,12	
1.1.1.9.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMIGDP”	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego	2016	2020	963 035,33	387 810,96								387 810,96	
1.1.1.10.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMIGDP”	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.2. Gospodarka odpadami komunalnymi Typ projektu 2.2.2. Projekty obejmujące swoim zakresem elementy gospodarki odpadami zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami z wyłączeniem instalacji do termicznego przekształcania odpadów, którego źródłem finansowania jest Fundusz Spójności.	2016	2021	2 968 250,70	1 470 725,23	62 310,90							1 533 036,13	
1.1.2.	- wydatki majątkowe					53 346 729,29	31 642 953,20	6 185 225,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 828 178,72	
1.1.2.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)	2018	2021	4 480 266,42	2 231 251,35	2 249 015,07							4 480 266,42	
1.1.2.2.	Transgraniczna Sieć Centrów Usługowo-Doradczych w Euroregionie Pomerania wraz z Powiatem Märkisch-Oderland w ramach Interreg VA	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie/ brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2015	2022	4 464,90	0,00	0,00	0,00						0,00	
1.1.2.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Oś priorytetowa I Natura i Kultura, cel tematyczny: zachowanie i ochrona środowiska oraz promowanie efektywnego gospodarowania zasobami, cel szczegółowy: wzrost atrakcyjności wspólnego dziedzictwa naturalnego o kulturowego	2016	2022	114 741,00	87 741,00								87 741,00	
1.1.2.4.	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2018	2021	870 538,68	331 228,68	0,00							331 228,68	
1.1.2.5.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2017	2021	5 318 451,44	4 635 734,00								4 635 734,00	
1.1.2.6.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMIGDP”	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.2. Gospodarka odpadami komunalnymi Typ projektu 2.2.2. Projekty obejmujące swoim zakresem elementy gospodarki odpadami zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami z wyłączeniem instalacji do termicznego przekształcania odpadów, którego źródłem finansowania jest Fundusz Spójności.	2016	2021	26 094 034,11	10 491 594,45	3 936 210,45							14 427 804,90	
1.1.2.7.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMIGDP”	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego	2016	2020	16 464 232,74	13 865 403,72								13 865 403,72	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)					12 970 958,40	685 040,00	2 115 500,00	2 363 500,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	8 864 040,00
1.3.1.	- wydatki bieżące					10 099 954,63	685 040,00	815 500,00	813 500,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	6 014 040,00
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty I - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie LOSI”		2009	2017	625 130,43									0,00	
1.3.1.2.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu		2013	2019	393 209,36	62 550,00								62 550,00	
1.3.1.3.	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMIGDP-utrzymanie trwałości projektu		2016	2020	1 168 632,06	287 988,00								287 988,00	
1.3.1.4.	Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty - utrzymanie trwałości projektu II faza		2013	2020	979 705,29	36 388,00								36 388,00	
1.3.1.5.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty		2016	2027	6 847 667,19	282 612,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	5 582 612,00	
1.3.1.6.	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu		2017	2022	59 260,30	10 502,00	10 500,00	8 500,00						29 502,00	
1.3.1.7.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMIGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu		2018	2022	26 350,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00						15 000,00	
1.3.2.	- wydatki majątkowe					2 871 003,77	0,00	1 300 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	
1.3.2.1.	„Unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu poprzez jego rozbudowę, remont i doposażenie”	dotacja NFOŚiGW	2019	2021	2 850 000,00		1 300 000,00	1 550 000,00						2 850 000,00	
1.3.2.2.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty		2016	2027	21 003,77									0,00	