

**Uchwała Nr I /10/11
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie
z dnia 28 lutego 2011 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na lata 2011-2021

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620 i Nr 123, poz. 835) Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2011-2021 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.

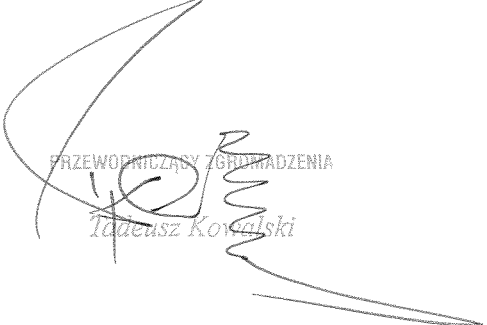
§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Związku w latach 2011-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 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 Związku do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011.


PRZEWODNICĄCY ZGROMADZENIA
Jacek Kowalski

15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/ dochody ogółem (13/1)	0,21	0,53	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	9,47	8,28	2,76	1,61	0	0
16	Zafluzowanie/ dochody ogółem (12-12a):1)	0,05	0,15	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	6,33	1,76	1,76	0	0	0
17	Wydatki bieżące razem (2+6b)	8 515 488	9 100 324	5 872 068	2 798 868	2 038 513	1 717 712	1 717 712	1 678 968	1 929 253	1 717 712	1 678 968	1 506 530	1 504 091	1 502 132
18	Wydatki ogółem (9+17)	294 173 361	78 383 357	8 399 261	3 186 368	2 038 513	1 717 712	1 717 712	1 678 968	1 929 253	1 717 712	1 678 968	1 506 530	1 504 091	1 502 132
19	WYNIK BUDŻETU (1-18)	41 365 608	8 307 404	75 107 615	241 922	241 922	143 114	105 477	75 477	241 922	143 114	105 477	75 477	75 477	75 477
20	Przychody budżetu	77 065 482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Rozchody budżetu (6a+7)	118 431 090	8 307 404	75 107 615	241 922	241 922	143 114	105 477	75 477	241 922	143 114	105 477	75 477	75 477	75 477

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie na lata 2011 – 2021

- 1. Dochody** w latach 2011-2021 zostały zaplanowane ze źródeł , z których Związek uzyskiwał dochody w poprzednich latach funkcjonowania i zgodnie z zapisami Statutu Związku. Związek nie uzyskuje dochodów z podatków oraz z posiadanego mienia. Podstawowym źródłem dochodów są składki członkowskie miast i gmin członkowskich Związku , których wysokość jest corocznie ustalana i uchwalana przez Walne Zgromadzenie. Składki naliczane są odpowiednio do ilości mieszkańców danego miasta lub gminy wg stanu na dzień 30.06. roku poprzedzającego rok budżetowy. Inne źródła dochodów są bezpośrednio związane z działalnością Związku tj. wspólnym wykonywaniem zadań publicznych miast i gmin członkowskich. W związku z tym Związek realizuje na rzecz swoich członków programy i projekty współfinansowane ze środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3. ufp. i źródłem dochodów Związku są wobec tego wpłaty uczestników programów i projektów na udział własny oraz środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi. Ponieważ Związek realizuje jeden z 3 największych projektów w kraju związanych z gospodarką wodno-ściekową powołana została w 2006 r. Jednostka Realizująca Projekt (JRP) „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”. Dochodami Związku z tytułu funkcjonowania JRP są wpłaty uczestników projektu na funkcjonowanie jednostki obliczone wg udziału w realizowanych inwestycjach jak również wpłaty pozostałych 3 beneficjentów projektu, którymi są 3 Spółki wodno-kanalizacyjne z Rejonu Białogard, Kołobrzeg i Szczecinek. Spółki dokonują wpłat na obsługę długu publicznego pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW i NFOŚiGW na ich udział własny w projekcie. Zaliczki i wszelkie refundacje z Funduszu Spójności i Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko związane z całym projektem realizowane są na rzecz Związku. Dochody z tego tytułu to 63 % dochodów ogółem Związku w 2011 r. Związek posiada jeszcze jedną jednostkę organizacyjną Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu, która prowadzi działalność oświatową i szkoleniową. Ośrodek corocznie uzyskuje dochody z prowadzonej działalności oraz dotacje z WFOŚiGW na organizację „zielonych szkół” dla dzieci i młodzieży. Uwzględniając powyższe dochody 2011 r. zostały skalkulowane na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia nr 36 i 37 z dnia 3 listopada 2010 r. w sprawie składek członkowskich na Biuro Związku i na Jednostkę Realizującą Projekt, na podstawie podpisanych umów na projekty : „Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie dorzecza Parsęty”, „Transgraniczna sieć Centrów Serwisiwo-Doradczych w Euroregionie Pomerania na lata 2009-2012”, „MŁODY EKOLOG – wspieranie zrównoważonego rozwoju poprzez realizację programów edukacyjnych wśród dzieci i młodzieży”, „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”, „Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty”, umowy o dotację z WFOŚiGW, porozumień z uczestnikami projektów oraz wytycznymi programów operacyjnych, do których złożono wnioski

aplikacyjne do pozostałych projektów . W latach 2012-2021 podstawą kalkulacji były „stałe” dochody Związku oraz pozostałe dochody, które wynikają z harmonogramów realizacji programów i projektów, zasady partycypowania w kosztach projektów przez ich uczestników określone w zawartych lub przewidywanych do zawarcia porozumieniach oraz przewidywanych do otrzymania refundacji poniesionych nakładów lub zaliczek z budżetu środków europejskich. Zakończenie realizacji projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” w 2013 r. będzie miało zdecydowany wpływ na poziom dochodów Związku. Trudno oszacować dochody z tytułu realizacji jakichkolwiek programów i projektów od 2015 r. i wobec powyższego dochody w latach 2015-2021 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” oraz wpłaty uczestników projektów z tytułu konieczności utrzymania trwałości projektów w okresie 5 lat od zakończenia ich realizacji.

2. **Wydatki bieżące** w budżetach na lata 2011-2021 wynikają z kalkulacji bieżących wydatków na funkcjonowanie Biura Związku, w tym obsługi Walnego Zgromadzenia Związku , Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu(OEE) i Jednostki Realizującej Projekt (JRP)do 2013 r. W Biurze Związku nie zakładano zwiększenia zatrudnienia ponad 13 etatów. Każdorazowe zwiększenie zatrudnienia może wynikać z konieczności zatrudnienia kierownika projektu, który finansowany będzie w ramach realizacji projektu. Na działalność OEE w Lipiu przyjęto dotychczasowe koszty stałe funkcjonowania Ośrodka, które mogą ulec zmniejszeniu po przeprowadzonej termomodernizacji w 2010r. Trudno jednak ocenić w chwili obecnej skutki finansowe- będzie to możliwe po zakończeniu pierwszego okresu grzewczego tj. ok. maja 2011 r. W sytuacji realizacji przez Ośrodek projektu z udziałem środków europejskich koszty funkcjonowania Ośrodka różnicują się. Jednostka Realizująca Projekt powołana w 2006 r. zgodnie z Decyzją Komisji Europejskiej powinna zakończyć swoją podstawową działalność do 31.12.2010 r. Odrębną kwestią byłby okres utrzymania trwałości projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”. W chwili obecnej Związek oczekuje na decyzję Komisji Europejskiej w sprawie fazowania projektu tj. podzielenia projektu na II fazy, z których pierwsza powinna zakończyć się w 2011 r. a druga w 2013 r. W prognozach budżetów przyjęto, że decyzja KE będzie pozytywna dla Związku. Dlatego też w wydatkach bieżących JRP skalkulowano wydatki stosownie do harmonogramu realizacji projektu z uwzględnieniem zmniejszenia zatrudnienia dla realizacji I Fazy i z uwzględnieniem refundacji wydatków kwalifikowanych w ramach II Fazy z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. W 2014 r. zatrudnienie 2 osób w celu dalszego prowadzenia spraw projektu. **Wydatki majątkowe** oszacowano na podstawie operatów finansowych i harmonogramów realizacji programów i projektów, na które Związek ma podpisane umowy lub na które zostały złożone wnioski aplikacyjne.
3. **Wyniki budżetów na wszystkie lata** przyjęto na poziomie budżetu zrównoważonego po uwzględnieniu pożyczek niezbędnych do sfinansowania wyprzedzającego programów i projektów współfinansowanych środkami , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Konieczność zaciągnięcia pożyczek przewidziano w 2011 r. i dotyczą one projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” oraz projektów z dziedziny informatyki, na które złożono wnioski aplikacyjne. Nieznane są zasady finansowania, które zostaną ostatecznie określone w umowie o

dofinansowanie – refundacja wydatków czy zaliczki. W kolejnych latach przewiduje się zachowanie płynności finansowej, bez względu na sposób finansowania zewnętrznego, gdyż zostanie to zabezpieczone odpowiednimi zapisami w sprawie finansowania projektów przez ich uczestników. W dotychczas podpisanych porozumieniach uczestnicy projektów zobowiązani są do dokonywania wpłat na rzecz Związku kwot niezbędnych do sfinansowania swojego udziału w projekcie w sytuacji zwrotu środków poprzez refundację z budżetu środków europejskich. Utrzymanie trwałości projektów zakończonych również spoczywa na bezpośrednich beneficjentach projektów.

4. **Nadwyżki lub deficyty budżetu** w latach 2011-2021 nie występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej ze względu na zasady przyjęte w Związku, a dot. finansowania programów i projektów. W latach 2008-2010 występowały znaczne nadwyżki budżetu, ale były to środki „znaczone” koniecznością spożytkowania ich na projekt „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”. Nieznaczna kwota nadwyżki wypracowana przez Biuro Związku będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia.
5. **Przychody** w 2011 r. to pożyczka płatnicza z NFOŚiGW w kwocie 69 000 000,00. zł. na dofinansowanie projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” oraz 16 521 793,00 zł. na sfinansowanie wyprzedzające projektów z dziedziny informatyki, gdzie wydatki zaplanowano na poziomie 22 414 893,92 zł.
6. **Rozchody** w latach 2011-2021 dotyczą Kredytu w BGK na rozbudowę OEE w Lipiu z roku 2003, którego spłata przewidziana umową jest na 2018 r., Kredytu inwestycyjnego w PKO BP z 2006 r., którego spłata przypada w 2016 r., pożyczki związane z realizacją projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” : inwestycyjnej z NFOŚiGW na Pomoc Techniczną dla I Fazy w kwocie 830 250,00 zł., której spłata przypada na 2021 r., inwestycyjnej z WFOŚiGW w kwocie 376 370,00, której spłata przypada na 2017 r., płatniczej z NFOŚiGW dla I Fazy do kwoty 115 043 819 zł., której spłata przypada na 2013 r.(refundacja z FS), płatniczej z NFOŚiGW dla II Fazy do kwoty 277 333 510,00 zł., której spłata przypada w 2013 r.
7. **Dług publiczny** w latach 2011-2020 wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek i został rozliczony zgodnie z terminami spłat poszczególnych zobowiązań, z których 98% związana jest z projektem „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”.

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

		76 631,00	16 794,16	16 794,16	16 794,16	16 794,16	16 794,16	16 794,16	9 794,16	9 794,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 176,64	60 176,64
- wydatki bieżące		76 631,00	16 794,16	16 794,16	16 794,16	16 794,16	16 794,16	16 794,16	9 794,16	9 794,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 176,64	60 176,64
- wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa 1 : leasingu na kopiarce MINOLTA		48 971,00	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 176,64	39 176,64
- wydatki bieżące		48 971,00	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	9 794,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 176,64	39 176,64
Umowa 2: Zakład Usług Informatycznych-licencja		15 660,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
- wydatki bieżące		15 660,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
Umowa 3:"NETLOG"- usługi dostępu do internetu		12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00
- wydatki bieżące		12 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00