

Uchwała Nr IX/56/21
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie

z dnia 24 czerwca 2021 roku

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty
na lata 2021-2028**

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 173 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 1038) 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 2021 r. poz. 305) Zgromadzenie ZMiGDP uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2021-2028 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 2021-2027 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-ca Przewodniczącego Zgromadzenia

Krzysztof Plewko

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	31 925 349,54	16 085 806,81	13 375 027,00	10 994 000,00	10 994 000,00	1 994 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	5 627 075,76	5 620 128,81	4 206 540,00	2 494 000,00	2 494 000,00	1 994 000,00	1 560 000,00	1 500 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 277 294,76	5 620 128,81	4 206 540,00	2 494 000,00	2 494 000,00	1 994 000,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	349 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	26 298 273,78	10 465 678,00	9 168 487,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	26 298 273,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	33 981 812,06	16 233 306,06	13 115 027,00	10 734 000,00	10 734 000,00	1 734 000,00	1 434 000,00	1 467 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	5 120 213,27	5 467 628,06	3 946 540,00	2 234 000,00	2 234 000,00	1 734 000,00	1 434 000,00	1 467 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 507 540,24	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	56 691,82	50 128,85	42 237,00	32 121,00	22 635,00	33 149,00	4 773,00	1 221,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	56 691,82	50 128,85	42 237,00	32 121,00	22 635,00	33 149,00	4 773,00	1 221,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	28 861 598,79	10 765 678,00	9 168 487,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	28 861 598,79	10 765 678,00	9 168 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	28 861 598,79	10 765 678,00	9 168 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 056 462,52	-147 499,25	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
4	Przychody budżetu	2 305 935,12	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 160 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	910 527,40	147 499,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	801 267,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	801 267,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	344 667,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	344 667,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	249 472,60	252 500,75	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	249 472,60	252 500,75	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	249 472,60	252 500,75	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	249 472,60	252 500,75	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 051 500,75	1 199 000,00	939 000,00	679 000,00	419 000,00	159 000,00	33 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	506 862,49	152 500,75	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 652 797,61	152 500,75	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	126 000,00	33 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	154,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,38%	2,28%
8.2_v2020	8.2_v2020	154,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	154,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,38%	2,28%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	-19,14%	45,71%	12,37%	51,56%	0,00%	19,44%	5,30%	23,30%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	28,19%	93,03%	59,70%	51,56%	0,00%	39,72%	25,58%	23,30%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_7	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	3,29%	7,45%	7,02%	6,18%	3,81%	7,97%	2,12%	0,00%
art15zoc_8	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 936 990,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 936 990,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 391 635,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	23 998 014,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	23 998 014,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	23 000 839,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 105 476,62	2 927 983,26	1 396 540,00	590 000,00	590 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 914 527,45	1 616 567,63	1 040 000,00	590 000,00	590 000,00	40 000,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 778 836,89	1 374 082,48	884 000,00	501 500,00	501 500,00	34 000,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	27 842 598,79	9 215 677,44	7 868 486,22	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	25 031 248,65	6 050 000,00	6 688 213,29	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	22 137 862,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategori								

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie na lata 2021 – 2028

Dochody. W 2021 roku zgodnie z projektem budżetu zaplanowano dochody w kwocie 30 068 048,52 zł., z tego dochody bieżące w kwocie 6 011 826,76 zł. a dochody majątkowe w kwocie 24 056 221,76 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”, „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.

W niniejszej uchwale dokonuje się zwiększenia planu dochodów w kwocie 0,00 zł. Przesunięto kwotę 120 000,00 zł. pomiędzy dochodami bieżącymi a majątkowymi.

Po zmianach dochody wynoszą 31.925.349,54 zł., z tego dochody bieżące w kwocie 5.627.075,76 zł. a dochody majątkowe w kwocie 26.298.273,78 zł.

Wydatki. W 2021 roku zgodnie z projektem budżetu planowane wydatki ujęto w kwocie 30 978 575,92 zł. , z tego wydatki bieżące w kwocie 5 483 046,28 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 25 495 529,64 zł.

W niniejszej uchwale dokonuje się zwiększenia planu wydatków w kwocie 108.085,12 zł.

Po zmianach wydatki wynoszą 33.981.812,06 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 5.120.213,27 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 28.861.598,79 zł.

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2021 roku pierwotnie zaplanowano kwotę 29 928 227,19 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”, Szkoły dla klimatu – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian”, „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”, „Budowa Punktów Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” oraz „Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty”

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", „Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki 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”.

Zmian zgodnie z wprowadzonymi zmianami w limitach wydatków w planie 2021 roku dokonano w ramach limitów planowanych wydatków w projektach: "STOP kłusownictwu !"- wsparcie działań Społecznej Straży Rybackiej Dorzecza Parsęty poprzez zakup wyposażenia oraz projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu”.

Po zmianach limity w 2021 roku zamknęły się w kwocie 33.132.508,53 zł.

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 zakresie realizowanych zadań występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Deficyty pokrywane są przychodami pochodzącymi z pożyczek a planowane nadwyżki przeznaczone są na spłaty kredytów i pożyczek. Nieznaczna kwota nadwyżki wypracowana przez Biuro ZMiGDP będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia. Na 2021 rok zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 910 527,40 zł., który pokryty zostanie przychodami w kwocie 1 160 000,00 zł. pochodzącymi z pożyczek z WFOŚiGW w Szczecinie pomniejszonymi o rozchody w kwocie 249 472,60 zł. **Deficyt po zmianach wynosi 2.056.462,52 zł. Zostanie on pokryty przychodami z tytułu pożyczki, nadwyżką oraz wolnymi środkami. Kwota deficytu wzrosła w związku z ujęciem w planie wydatków środków w ramach projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu”.**

Przychody w 2021 r. zaplanowano w kwocie 1 160 000,00 zł., które dotyczą transz pożyczek planowanych do zaciągnięcia. **Dokonano przesunięcia z wolnych środków do nadwyżki kwotę 801.267,37 zł. Wolne środki w ramach niniejszej uchwały zostały zmniejszone o kwotę 693.182,25 zł. Plan przychodów po zmianach z tytułu pożyczek wynosi 1.160.000,00 zł., nadwyżka wynosi 801.267,37 zł. a wysokość wolnych środków angażowanych w roku bieżącym stanowi 344.667,75 zł. Po dokonaniu zmian plan przychodów wynosi 2.305.935,12 zł.**

Rozchody w 2021 roku 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 do końca 2021 r., inwestycyjnej z WFOŚiGW na realizację zadania „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” w kwocie 360 000,00 zł., której spłata przypadnie do 2027 r. oraz zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 160 000,00 zł, której spłata przypada do 2022 roku, dwóch pożyczek inwestycyjnych z WFOŚiGW na realizację projektu „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” na prefinansowanie planowaną do zaciągnięcia w kwocie 804 000,00 zł., której spłata przypadłaby do 2026 roku oraz na budowę ogrodu w kwocie 396 000,00 zł., której spłata przypadłaby do 2028 roku. Łączna kwota rozchodów w 2021 roku zaplanowana została w kwocie 249 472,60 zł. **Plan rozchodów nie uległ zmianie i wynosi 249.472,60 zł.**

Dług publiczny na koniec 2021 roku zaplanowano na kwotę 1 051 500,75 zł. W latach 2022-2028 wynikać będzie z zaciągniętych pożyczek zgodnie z terminami spłat poszczególnych zobowiązań.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (średnia z trzech lat) w 2021 roku nie został spełniony przy obliczaniu dla planu na III kwartał 2020 r. spełniony został przy obliczaniu do wykonania za 2020 rok.

W dniu 30 grudnia 2019 roku znak pisma ZDPV.301.1.2019.ET ZMiGDP w Karlinie wystąpił do Ministerstwa Finansów w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i stosowania przez związek międzygminny przepisów art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm). Zgodnie z pismem znak ST9.4701.12.2020 z dnia 17 czerwca 2020 roku w ocenie Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego Ministerstwa Finansów art.243 ww ustawy nie powinien mieć zastosowania do związków międzygminnych z uwagi na treść przepisu art. 244 ust.1 ww ustawy dzięki któremu zobowiązania związku międzygminnego utrzymują się na bezpiecznym poziomie. Miasta i Gminy członkowskie uwzględniają w limicie spłaty zobowiązania przypadające w danym roku.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021 - 2027

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków							Limit zobowiązań
				od	do		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)					113 412 768,24	33 132 508,53	15 433 305,50	12 315 026,22	9 890 000,00	9 890 000,00	890 000,00	590 000,00	82 140 840,25
1a	- wydatki bieżące					25 387 750,72	4 770 909,74	4 667 628,06	3 146 540,00	1 390 000,00	1 390 000,00	890 000,00	590 000,00	16 845 077,80
1b	- wydatki majątkowe					88 025 017,52	28 361 598,79	10 765 677,44	9 168 486,22	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	65 295 762,45
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:					99 890 248,27	31 946 310,53	12 119 805,50	9 265 026,22	9 090 000,00	9 090 000,00	90 000,00	90 000,00	71 691 142,25
1.1.1.	- wydatki bieżące					15 260 534,52	4 104 711,74	2 904 128,06	1 396 540,00	590 000,00	590 000,00	90 000,00	90 000,00	9 765 379,80
1.1.1.1.	Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.	Biuro ZMiGD	EWT INTERREG VA, Program Południowy Bałtyk	2017	2021	850 766,00	443 955,31							443 955,31
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	156 928,24	73 831,36							73 831,36
1.1.1.3.	"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"	Biuro ZMiGD	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polsce z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2021	2022	363 875,00	242 105,00	121 770,00						363 875,00
1.1.1.4.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	Biuro ZMiGD	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polsce z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Osi 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	516 141,81	145 593,28	87 923,06						233 516,34
1.1.1.5.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	OEE Lipie	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polsce z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Osi 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	2020	2022	1 297 570,00	731 981,00	565 589,00						1 297 570,00
1.1.1.6.	Szkoły dla klimatu – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	Biuro ZMiGD	Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021	2021	2023	910 445,00	174 425,00	460 280,00	230 140,00					864 845,00
1.1.1.7.	"STOP kłusownictwu I" - wsparcie działań Społecznej Straży Rybackiej Dorzecza Parsęty poprzez zakup wyposażenia	Biuro ZMiGD	Program Operacyjny "Rybacko i Morze" w ramach Międzysektorowej Lokalnej Grupy Rybackiej	2019	2021	75 835,12	75 835,12							75 835,12
1.1.1.8.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2017	2027	764 400,71	49 858,00		50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	299 858,00
1.1.1.9.	„Ochrona lososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2018	2027	2 847 225,69	1 048 231,00	588 066,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	1 836 297,00
1.1.1.10.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGD”	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Osi priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego	2016	2021	969 083,44	234 678,40							234 678,40
1.1.1.11.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGD”	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Osi 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	3 194 162,51	739 932,27							739 932,27
1.1.1.12.	„Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty”	Biuro ZMiGD	Program „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021.	2020	2023	1 164 101,00	144 286,00	430 500,00	576 400,00					1 151 186,00
1.1.1.13.	LIFE Parsęta - Ochrona zagrożonych gatunków roślin i zwierząt oraz ich siedlisk na obszarze Natura 2000 Dorzecze Parsęty	Biuro ZMiGD	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2014-2020)	2022	2025	2 150 000,00		650 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00			2 150 000,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe					84 629 713,75	27 841 598,79	9 215 677,44	7 868 486,22	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	61 925 762,45
1.1.2.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biuro ZMiGD	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)	2018	2021	3 011 478,21	3 011 478,21							3 011 478,21
1.1.2.2.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	Biuro ZMiGD	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polsce z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Osi 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	711 234,00	684 234,00							684 234,00
1.1.2.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	OEE Lipie	Program Operacyjny Cel 3 Europejska Współpraca Terytorialna, Współpraca Transgraniczna Krajów Mekleburgia-Pomorze Przednie Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polsce z udziałem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Osi 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	2021	2022	546 926,00	546 926,00							546 926,00
1.1.1.4.	Szkoły dla klimatu – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	Biuro ZMiGD	Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021	2021	2023	2 493 151,00	2 123 083,00	370 068,00	0,00					2 493 151,00
1.1.2.5.	"STOP kłusownictwu I" - wsparcie działań Społecznej Straży Rybackiej Dorzecza Parsęty poprzez zakup wyposażenia	Biuro ZMiGD	Program Operacyjny "Rybacko i Morze" w ramach Międzysektorowej Lokalnej Grupy Rybackiej	2019	2021	30 200,00	30 200,00							30 200,00
1.1.2.6.	„Ochrona lososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2018	2027	1 210 132,70								0,00
1.1.2.7.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	2017	2027	5 916 392,61	4 806 913,00	300 000,00						5 106 913,00
1.1.2.8.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGD”	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Osi 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	17 230 561,99	4 804 705,50							4 804 705,50
1.1.2.9.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGD”	Biuro ZMiGD	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Osi priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego	2016	2021	17 782 949,58	9 551 467,08							9 551 467,08
1.1.2.10.	„Zielono-niebieska infrastruktura w miastach na terenie Dorzecza Parsęty”	Biuro ZMiGD	Program „Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu” finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021.	2020	2023	12 196 687,66	2 282 592,00	6 545 609,44	3 368 486,22					12 196 687,66
1.1.2.10.	LIFE Parsęta - Ochrona zagrożonych gatunków roślin i zwierząt oraz ich siedlisk na obszarze Natura 2000 Dorzecze Parsęty	Biuro ZMiGD	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2014-2020)	2022	2025	23 500 000,00	0,00	2 000 000,00	4 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00			23 500 000,00
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)					13 522 519,97	1 186 198,00	3 313 500,00	3 050 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	10 449 698,00
1.3.1.	- wydatki bieżące					10 127 216,20	666 198,00	1 763 500,00	1 750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	7 079 698,00
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty"- utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGD		2013	2021	478 703,91	125 450,00							125 450,00
1.3.1.2.	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGD-utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGD		2016	2021	1 217 558,63	112 158,00							112 158,00
1.3.1.3.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	Biuro ZMiGD		2016	2027	6 464 376,87	413 088,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	4 913 088,00
1.3.1.4.	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGD		2017	2022	47 148,72	10 502,00	8 500,00						19 002,00
1.3.1.5.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGD oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGD		2018	2022	19 428,07	5 000,00	5 000,00						10 000,00
1.3.1.6.	Opracowanie planów adaptacji do zmian klimatu dla gmin zrzeszonych w ZMiGD	Biuro ZMiGD		2022	2023	1 900 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00					1 900 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe					3 395 303,77	520 000,00	1 550 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.3.2.1.	„Unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu poprzez jego rozbudowę, remont i wyposażenie”		dotacja NFOŚiGW	2022	2023	2 850 000,00	0,00	1 550 000,00	1 300 000,00					2 850 000,00
1.3.2.2.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty			2016	2027	21 003,77								0,00
1.3.2.3.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGD oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGD		2018	2022	524 300,00	520 000,00							520 000,00