

Uchwała Nr V/33/15
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty
z dnia 10 grudnia 2015 r.

w sprawie zmian do budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na rok 2015

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, w związku z art. 69 ust.3 i art.73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 211, 233 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), § 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 38, poz. 207) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetowe Związku o kwotę **24 523 474,32 zł.** , w tym:

- zwiększenie dochodów o kwotę 24 524 274,32 zł.
- zmniejszenie dochodów o kwotę 800,00 zł.

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetowe Związku o kwotę **24 523 474,32 zł.**, w tym :

- zwiększenie wydatków o kwotę 24 873 375,08 zł.
- zmniejszenie wydatków o kwotę 350 400,76 zł.

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Po zmianach dokonanych niniejszą Uchwałą budżet Związku zamyka się kwotami:

- dochody budżetu 63 723 210,33 zł.
- wydatki budżetu 64 281 288,33 zł.
- niedobór budżetu 558 078,00 zł.

który zostanie pokryty przychodami, pochodzącymi z pożyczki z WFOŚiGW z uwzględnieniem rozchodów przeznaczonych na spłatę kredytów i pożyczek.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 5. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie zmian w budżecie ZMiGDP
do Uchwały Zgromadzenia Nr V/33/15
z dnia 10 grudnia 2015 r.**

Dochody:

Dział 630, rozdz. 63003 – wprowadzono plan zrealizowanych dochodów w ramach projektu „XII Międzynarodowy Spływ Kajakowy - Parsęta 2013” oraz projektu *"Polsko-niemiecka wycieczka rowerowa „Śladami historii w Dorzeczu Parsęty” 2014. Transgraniczne Spotkania Turystyczne"* w związku z otrzymaniem środków z Interreg IVA z Euroregionu Pomerania. Zmiany dochodów dokonano również w ramach realizacji projektu *"XIII Międzynarodowy Spływ Kajakowy - Parsęta 2014"* oraz *„IV Międzynarodowy Rajd Rowerowy „Śladami historii w Dorzeczu Parsęty” 2013”* a dotyczą wpływu środków z rezerwy celowej z budżetu państwa.

Dział 720, rozdz. 72095 – zwiększenia dochodów dokonano w ramach realizacji projektu *"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"* w związku z wpływem odsetek od środków zgromadzonych na rachunku zaliczki.

Dział 757, rozdz. 75702 – zwiększenia dochodów dokonano w ramach odsetek od nieterminowych wpłat należności.

Dział 758, rozdz. 75818 – zwiększenia dochodów dokonano w ramach odsetek od nieterminowych wpłat należności.

Dział 801, rozdz. 80195 – zwiększenia dochodów, dokonano w związku z realizacją projektu *Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży* a dotyczą odsetek od nieterminowych wpłat należności przez Gminę Połczyn Zdrój oraz odsetek od środków zaliczki znajdujących się na rachunku bankowym projektu.

Dział 900, rozdz. 90001 – zwiększenie dochodów w ramach realizacji projektu *"Zintegrowana gospodarka wodno- ściekowa w dorzeczu Parsęty"* a dotyczy odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym projektu, wpływu III transzy dotacji z NFOŚiGW zgodnie z umową nr 967/2012/Wn-16/OW-KM/D oraz wpłat z RWiK Białogard i MWiK Kołobrzeg na pokrycie różnic kursowych. NFOŚiGW w piśmie znak NFOSIGW-DPW.4311.128.2015 z dnia 20 listopada 2015 roku (wpłynęło drogą e-mailową w dniu 25 listopada 2015 roku) NFOSiGW nie zaakceptował zmian udziału procentowego dotacji stanowiącego część udziału w kosztach kwalifikowanych z 14,75% na 15%, co powoduje że III transza dotacji wynikająca z umowy nie zostanie rozliczona zgodnie z kwotą 12 101 912,93 zł.

ale w kwocie 10 423 020,30 zł. III transza dotacji ma zostać przeznaczona w całości na zwrot do KE nadpłaconej dotacji w wysokości 2 633 354,00 EUR jak wynika z rozliczenia końcowego projektu (Closure Letter). Biorąc pod uwagę średni kurs NBP kupna 1 EUR = 4,3420 szacowana kwota zwrotu dla KE wynosi 11 434 023,07 zł. Część środków na zwrot dla KE pochodzić będzie z kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku projektu. Brakująca kwota zwrotu do KE stanowi 900 401,90 zł., z tego na ZMiGDP przypada 3,83% co stanowi kwotę 34 519,69 zł., na RWiK Białogard przypada 49,16% co stanowi 442 611,97 zł. oraz na MWiK Kołobrzeg przypada 47,01 % co stanowi 423 270,04 zł.

Dział 900, rozdz. 90002 – zwiększenie dochodów w ramach realizacji projektu *Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich* dotyczy odsetek od nieterminowych wpłat należności przez Gminę Połczyn Zdrój oraz odsetek od środków zaliczki znajdujących się na rachunku bankowym projektu.

W wyniku wprowadzonych zmian ujęto również wkład własny pochodzący z dotacji z WFOŚiGW. Pierwotnie zgodnie z decyzją WFOŚiGW rozliczenie miało miejsce o kwartał później niż rozliczenie środków POLiŚ. ZMiGDP złożył dwa rozliczenia obejmujące wydatki poniesione w ostatnim okresie. W związku z zakończeniem realizacji projektu w grudniu 2015 roku oraz mając na względzie fakt, iż rozliczenia zawierają koszty poniesione przez podmioty upoważnione a WFOŚiGW zatrzyma maksymalnie 5% kosztów to dotację wynikającą z tych rozliczeń ma przekazać jeszcze w tym roku.

Dział 900, rozdz. 90095 – zwiększenie dochodów w ramach realizacji projektu *"Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty"* związane jest z refundacją z dofinansowania ze środków SPPW z dwóch ostatnich wniosków o płatność.

Wydatki

Dział 630, rozdz. 63003 – wprowadzono w planie wydatków środki, które zostaną zwrócone jednostkom uczestniczącym w zadaniu, zgodnie z Uchwałą Nr 40/15 Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie rozliczenia środków finansowych pozostałych po zrealizowaniu projektu „Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie Dorzecza Parsęty” i dokonania ich zwrotu na rzecz jednostek uczestniczących w realizacji projektu.

Dział 750, rozdz. 75095 – zwiększenie wydatków w roku bieżącym dokonano w ramach zadania *"Transgraniczna Sieć Centrów Serwisowo-Doradczych w Euroregionie Pomerania na lata 2012-2015* . Przesunięcie środków w ramach paragrafu na wynagrodzenia związane jest z

prowadzeniem szkolenia przez podmiot, który nie prowadzi działalności gospodarczej ale przez osobę fizyczną.

Dział 801, rozdz. 80195 – zwiększenia wydatków dokonano w związku z realizacją projektu *Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży* a dotyczą realizacji działań w ramach hrf związanych z wyposażeniem, aranżacją i remontem Izb Bioróżnorodności. Do końca 2015 roku mają zostać zakończone prace w 15 szkołach.

Dział 900, rozdz. 90001 – zwiększenie wydatków w ramach realizacji projektu *"Zintegrowana gospodarka wodno- ściekowa w dorzeczu Parsęty"* dotyczy zakupu usług obejmujących tłumaczenia oraz zwrotu środków unijnych pochodzących z Funduszu Spójności wypłaconych w kwocie wyższej niż wydatkowano oraz zwrotu korekty systemowej naliczonej przez KE.

Dział 900, rozdz. 90002 – zwiększenia w planie wydatków w ramach realizacji projektu *Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich* dotyczą środków z WFOŚiGW za roboty rekultywacyjne realizowane przez podmioty upoważnione. Ponadto zweryfikowano plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w ramach wkładu własnego oraz przywrócono plan na wynagrodzenia w ramach kosztów niekwalifikowanych w związku z faktem, iż nie został jeszcze podpisany aneks wydłużający okres realizacji projektu do końca grudnia br. Zwiększono również plan na pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników oraz kosztów szkoleń.

Dział 900, rozdz. 90095 – zwiększenia w planie wydatków w ramach realizacji projektu *Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty* dotyczą środków pochodzących z refundacji, które zostaną przekazane jednostkom realizującym zadania w części inwestycyjnej i w ramach kosztów zarządzania rozliczanych proporcjonalnie do udziału w inwestycji. Przesunięcia w planie wydatków dokonano w ramach realizacji projektu *Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich* a dotyczą zmiany źródła finansowania wydatków inwestycyjnych Gminy Dygowo; część wydatków stanowi koszty niekwalifikowane.

Przychody w 2015 roku w związku ze zmianami po stronie dochodów nie uległy zmianie.

Rozchody w 2015 roku w związku ze zmianami po stronie wydatków nie uległy zmianie.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2015 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4		
630			TURYSTYKA	98 409,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		98 409,00	0,00
		"XII Międzynarodowy Spływ Kajakowy - Parsęta 2013"		55 228,00	0,00
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	55 228,00	
			<i>środki z INTERREG IVA -Euroregion Pomerania</i>	55 228,00	
	75	"XIII Międzynarodowy Spływ Kajakowy - Parsęta 2014"		4 936,00	0,00
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	4 936,00	
			<i>środki z budżetu państwa -Euroregion Pomerania (zwrot 10% wkładu własnego)</i>	4 936,00	
	84	Polsko-niemiecka wycieczka rowerowa „Śladami historii w Dorzeczu Parsęty” 2014. Transgraniczne Spotkania Turystyczne		33 490,00	0,00
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	33 490,00	
			<i>środki z INTERREG IVA -Euroregion Pomerania</i>	33 490,00	
	76	"V Międzynarodowy Rajd Rowerowy "Szlakiem zwiniętych torów" – 2014"		4 755,00	0,00
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	4 755,00	
			<i>środki z INTERREG IVA -Euroregion Pomerania</i>	4 755,00	
720			INFORMATYKA	20,00	0,00
	72095	Pozostała działalność		20,00	0,00
		"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"		20,00	0,00
		0927	Pozostałe odsetki	20,00	
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	3,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		3,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	3,00	
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	2,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe		2,00	0,00

		0920	Pozostałe odsetki	2,00	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			2 004,00	0,00
	80195	Pozostała działalność		2 004,00	0,00
		<i>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży</i>		2 004,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	4,00	
			<i>Połączyn Zdrój MiG</i>	4,00	
		0927	Pozostałe odsetki	2 000,00	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			24 423 836,32	800,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		21 656 985,31	800,00
		<i>"Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty"</i>		21 656 985,31	800,00
		0920	Pozostałe odsetki	800,00	
		0928	Pozostałe odsetki		800,00
		6280	<i>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	20 790 303,30	
			<i>środki z III transzy dotacji NFOSiGW</i>	10 423 020,30	
			<i>środki z dotacji NFOŚiGW (rezerwa celowa dla I Fazy)</i>	10 367 283,00	
		6290	<i>Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin) pozyskane z innych źródeł</i>	865 882,01	
			<i>RWiK Białogard</i>	442 611,97	
			<i>MWiK Kołobrzeg</i>	423 270,04	
	90002	Gospodarka odpadami		427 053,85	0,00
		<i>Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich</i>		427 053,85	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	31,00	
			<i>Połączyn Zdrój MiG</i>	31,00	
		0927	Pozostałe odsetki	7 000,00	
		2469	<i>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	361 551,04	
			<i>dotacja WFOSiGW</i>	361 551,04	
		6289	<i>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań majątkowych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	58 471,81	
			<i>dotacja WFOSiGW</i>	58 471,81	

	90095	Pozostała działalność		2 339 797,16	0,00
		"Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty"		2 339 797,16	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 339 797,16	
			środki z SPPW	2 339 797,16	
Dochody budżetu ogółem:				24 524 274,32	800,00

ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2015 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
630	TURYSTYKA			318 659,92	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		318 659,92	0,00
	37	Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie dorzecza Parsęty		318 659,92	0,00
		6617	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		
		6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	318 659,92	
			<i>Gościno</i>	46 326,66	
			<i>Karlino</i>	129 884,05	
			<i>Rymań</i>	74 276,33	
			<i>Siemyśl</i>	68 172,88	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			1 600,00	4 887,00
	75095	Pozostała działalność		1 600,00	4 887,00
	47	"Transgraniczna Sieć Centrów Serwisowo-Doradczych w Euroregionie Pomerania na lata 2012-2015"		1 600,00	4 887,00
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	1 360,00	
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	240,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		20,00
		4308	Zakup usług pozostałych		1 360,00
		4309	Zakup usług pozostałych		240,00
		4388	Różne opłaty i składki		1 701,00
		4389	Różne opłaty i składki		300,00
		4418	Podróże służbowe krajowe		510,00
		4419	Podróże służbowe krajowe		90,00
		4428	Podróże służbowe zagraniczne		425,00
		4429	Podróże służbowe zagraniczne		75,00
		4438	Różne opłaty i składki		116,00
		4439	Różne opłaty i składki		20,00
		4950	Różnice kursowe		30,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			305 447,00	45 513,76
	80195	Pozostała działalność		305 447,00	45 513,76

	80	Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży		305 447,00	45 513,76
		4216	Zakup materiałów i wyposażenia	16 244,00	
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	92 050,00	
		4270	Zakup usług remontowych		31 513,76
		4276	Zakup usług remontowych		2 100,00
		4277	Zakup usług remontowych		11 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych		
		4306	Zakup usług pozostałych	21 317,00	
		4307	Zakup usług pozostałych	120 796,00	
		6066	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 256,00	
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	46 784,00	
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		24 248 168,16	300 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		21 801 807,00	0,00
	58	"Zintegrowana gospodarka wodno- ściekowa w dorzeczu Parsęty"		21 801 807,00	0,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	
		6660	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	21 801 307,00	
			<i>Rozliczenie dofinansowania ze środków FS: zwrot do KE nadmiernego dofinansowania</i>	11 434 024,00	
			<i>Rozliczenie dofinansowania ze środków FS: zwrot do KE naliczonej korekty systemowej</i>	10 367 283,00	
	90002	Gospodarka odpadami		447 221,35	0,00
	62	Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich		447 221,35	0,00
		2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (środki z WFOŚiGW)	361 551,04	
		4010	Wynagrodzenia osobowe	15 000,00	
		4019	Wynagrodzenia osobowe	747,00	
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 565,00	
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	457,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	367,50	
		4129	Składki na Fundusz Pracy	62,00	
		4417	Krajowe podróże służbowe	5 100,00	
		4419	Krajowe podróże służbowe	900,00	
		4707	Szkolenia pracowników	1 700,00	
		4709	Szkolenia pracowników	300,00	
		6619	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (środki WFOSiGW)	58 471,81	
	90095	Pozostała działalność		1 999 139,81	300 000,00

	37	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty		1 699 139,81	0,00
		6617	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 229 269,03	
			<i>refundacja kosztów robót budowlanych ponoszonych przez Partnerów-Gminy</i>	1 229 269,03	
			<i>Białogard M</i>	229 910,10	
			<i>Kołobrzeg M</i>	90 853,95	
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	816 364,98	
			<i>MEC Karlino</i>	92 140,00	
		6627	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	323 185,41	
			<i>refundacja kosztów robót budowlanych ponoszonych przez Partnerów-Powiaty</i>	323 185,41	
			<i>SSGiChP Koszalin</i>	17 825,77	
			<i>Kołobrzeg Powiat</i>	225 250,00	
			<i>Świdwin Powiat</i>	80 109,64	
		6656	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	146 685,37	
			koszty zarządzania:	146 685,37	
	60	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich		300 000,00	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	
		6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		300 000,00
Wydatki budżetu razem:				24 873 875,08	350 400,76