

UCHWAŁA NR VII/26/2015
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIAST I GMIN POJEZIERZA DRAWSKIEGO
z dnia 21 grudnia 2015 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2016 -2025

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, z 2015r. poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513) Zgromadzenie Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2016 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

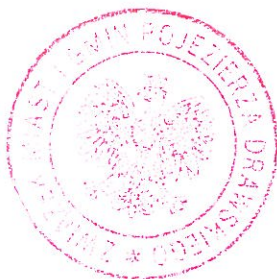
§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w latach 2016 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego do zaciągania zobowiązań:

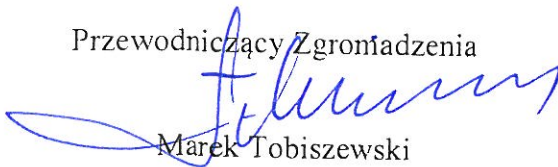
1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,

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. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 roku.



Przewodniczący Zgromadzenia


Marek Tobiszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Myszczególnienie	Dochody ogółem [1.1]+[1.2]	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						1.1.1	1.1.2				1.1.3	z podatku od nieruchomości
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	10 346 403,83	766 690,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 579 712,98	0,00	9 579 712,98	
Wykonanie 2014	5 971 390,40	1 010 021,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 961 369,35	0,00	4 961 369,35	
Plan 3 kw. 2015	13 661 884,04	1 830 132,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 409,27	11 831 751,10	0,00	9 606 463,37	
Wykonanie 2015	10 394 661,53	1 310 571,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 084 090,02	0,00	8 763 696,85	
2016	16 394 876,58	1 092 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 302 464,44	0,00	15 302 464,44	
2017	22 291 200,65	1 117 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 173 788,51	0,00	21 173 788,51	
2018	16 780 678,14	1 092 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 688 266,00	0,00	15 688 266,00	
2019	16 205 777,07	1 059 777,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 146 000,00	0,00	15 146 000,00	
2020	3 504 412,14	954 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00	
2021	2 082 412,14	954 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 000,00	0,00	1 128 000,00	
2022	4 476 412,14	954 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 522 000,00	0,00	3 522 000,00	
2023	2 582 412,14	954 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 628 000,00	0,00	1 628 000,00	
2024	3 804 412,14	954 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	2 850 000,00	
2025	5 604 412,14	954 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	0,00	4 650 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy. W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

ogólnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								w tym:				
			3	4	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:					
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu				na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu			
													4.1	4.1.1	4.2
p															
nula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													4.4.1
nie 2013	18 621,27	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
nie 2014	-65 746,68	286 775,53	38 250,64	38 250,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 524,89	248 524,89	0,00	0,00	0,00	0,00
w. 2015	-954 259,26	1 017 259,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 840,04	888 840,04	128 419,22	65 419,22	0,00	0,00
nie 2015	-64 554,74	238 546,68	9 706,64	9 706,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 840,04	228 840,04	0,00	0,00	0,00	0,00
116	120 000,00	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
117	120 000,00	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
118	120 000,00	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
119	87 364,93	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
120	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
121	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
122	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
123	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
124	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
125	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

) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	87 364,93	87 364,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2013	0,00	0,00	16 674,09	16 674,09
Wykonanie 2014	248 524,89	0,00	94 870,81	133 121,45
Plan 3 kw. 2015	891 259,26	0,00	488 792,00	488 792,00
Wykonanie 2015	447 364,93	0,00	270 894,42	280 601,06
2016	327 364,93	0,00	120 000,00	120 000,00
2017	207 364,93	0,00	120 000,00	120 000,00
2018	87 364,93	0,00	120 000,00	120 000,00
2019	0,00	0,00	87 364,93	87 364,93
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00

Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy
Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Opis wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Opis wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	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	Informacja o wykonaniu 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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2+1)+ (2+1+1) + (5+1)] / (1+1)}{[(2+1)+ (2+1+1) + (5+1)] / (1+1)}$	$\frac{[(2+1)+ (2+1+1) + (5+1)] / (1+1)}{[(2+1)+ (2+1+1) + (5+1)] / (1+1)}$			$\frac{[(2+1)+ (2+1+1) + (5+1)] / (1+1)}{[(2+1)+ (2+1+1) + (5+1)] / (1+1)}$	Średnia z trzech poprzedzających lat (p.5)	Średnia z trzech poprzedzających lat (p.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.16%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0.05%	0.05%	0	0.05%	1.59%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	0.64%	0.64%	0	0.64%	3.58%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	0.42%	0.42%	0	0.42%	2.61%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
2016	0.84%	0.84%	0	0.84%	0.73%	1.78%	1.45%	TAK	TAK
2017	0.62%	0.62%	0	0.62%	0.54%	1.97%	1.64%	TAK	TAK
2018	0.82%	0.82%	0	0.82%	0.72%	1.62%	1.29%	TAK	TAK
2019	0.65%	0.65%	0	0.65%	0.54%	0.66%	0.66%	TAK	TAK
2020	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.60%	0.60%	TAK	TAK
2021	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.42%	0.42%	TAK	TAK
2022	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.18%	0.18%	TAK	TAK
2023	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
2024	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
2025	0.00%	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych i identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	71 710,41	0,00	7 332 702,84	749 266,91	6 583 435,93	36 303,46	2 193 206,36	4 353 926,11
Plan 3 kw. 2015	0,00	63 000,00	355 963,36	182 336,00	8 154 693,45	0,00	8 154 693,45	1 193 271,41	0,00	6 961 422,04
Wykonanie 2015	0,00	30 000,00	528 420,92	0,00	9 419 140,96	580 712,16	8 838 428,80	1 193 271,41	0,00	8 226 267,77
2016	120 000,00	120 000,00	163 824,29	0,00	15 302 464,44	260 724,95	15 041 739,49	0,00	0,00	15 302 464,44
2017	120 000,00	120 000,00	145 333,36	207 336,00	21 173 788,51	0,00	21 173 788,51	0,00	0,00	21 173 788,51
2018	120 000,00	120 000,00	120 333,36	182 336,00	15 688 266,00	0,00	15 688 266,00	0,00	0,00	15 688 266,00
2019	87 364,93	87 364,93	120 333,36	182 336,00	15 146 000,00	0,00	15 146 000,00	0,00	0,00	15 146 000,00
2020	0,00	0,00	120 333,36	182 336,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	2 550 000,00
2021	0,00	0,00	120 333,36	182 336,00	1 128 000,00	0,00	1 128 000,00	0,00	0,00	1 128 000,00
2022	0,00	0,00	120 333,36	182 336,00	3 522 000,00	0,00	3 522 000,00	0,00	0,00	3 522 000,00
2023	0,00	0,00	120 333,36	182 336,00	1 628 000,00	0,00	1 628 000,00	0,00	0,00	1 628 000,00
2024	0,00	0,00	120 333,36	182 336,00	2 850 000,00	0,00	2 850 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00
2025	0,00	0,00	120 333,36	182 336,00	4 650 000,00	0,00	4 650 000,00	0,00	0,00	4 650 000,00

0) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
1) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

2) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
3) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formula											
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	4 388 282,39	4 388 282,39	4 388 282,39	749 266,91	54 380,56	54 380,56	0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	6 961 422,04	6 961 422,04	6 961 422,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	8 226 267,77	8 226 267,77	8 226 267,77	580 712,16	0,00	580 712,16	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	15 302 464,44	15 302 464,44	15 302 464,44	648 464,52	376 242,24	260 724,95	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	21 173 788,51	21 173 788,51	21 173 788,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	15 688 266,00	15 688 266,00	15 688 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	15 146 000,00	15 146 000,00	15 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	1 128 000,00	1 128 000,00	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	3 522 000,00	3 522 000,00	3 522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 628 000,00	1 628 000,00	1 628 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:	w tym:	w tym:	12.6	12.7	12.7.1
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1								
Lp	12.4		12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6.1		12.7	12.7.1
Formuła												
Wykonanie 2013	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 390 229,57		18 547,18		18 547,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	6 961 422,04		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	7 645 555,61		0,00		7 645 555,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	15 302 464,44		0,00		92 539,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	21 173 788,51		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	15 688 266,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	15 146 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 550 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 128 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 522 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 628 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 850 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 650 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydania na spłatę		Wydania na spłatę	Wydania na spłatę
							przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2013	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2014	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plan 3 kw. 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wynagrodzenia i gwarancji poręczeń i gwarancji
Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	87 364,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych łączzeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy ansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych, art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich

) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VII/26/2015 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 21 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2016 – 2025

Objaśnienia

do zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej

Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2016 - 2025 rok

Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, z 2015r. poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190), Zarząd Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego przedkłada zmianę wieloletniej prognozy finansowej za lata 2016 – 2025.

Związek międzygminny tworzy dziesięć gmin, tj.:

- 1) Gmina Złocieniec
- 2) Gmina Drawsko Pomorskie
- 3) Gmina Łobez
- 4) Gmina Resko
- 5) Gmina Wierzchowo
- 6) Gmina Kalisz Pomorski
- 7) Gmina Czaplinek
- 8) Gmina Węgorzyno
- 9) Gmina Ostrowice
- 10) Gmina Radowo Małe

I. D O C H O D Y

Dochody Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego zaplanowano wykorzystać w:

działach:

750 – Administracja publiczna,

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

rozdziałach:

75095 – Pozostała działalność,

90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód,

Plan dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2016 rok stanowi kwota 16.394.876,58 złotych,

z tego:

I. Dochody Bieżące stanowi kwota	1.092.412,14 złotych,
---	------------------------------

z tego:

a) dochody bieżące (z tytułu odsetek bankowych) w kwocie	2.000,00 złotych,
b) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin w kwocie	592.328,74 złotych,
c) dochody bieżące z tytułu z tytułu wpłat podmiotów upoważnionych	498.083,40 złotych.

II. Dochody majątkowe stanowi kwota	15.302.464,44 złotych,
--	-------------------------------

z tego:

d) dochody majątkowe (z tytułu dofinansowania w związku z realizacją projektów w kwocie	15.302.464,44 złotych,
---	------------------------

w tym:

1. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu pn. „Ochrona dorzecza Drawy i Regi - etap II” stanowi kwota	260.724,95 złotych.
---	---------------------

2. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci ogólnospławnej w Złocińcu - Wodnik” stanowi kwota 5.901.256,75 złotych.

3. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik” stanowi kwota 4.514.541,37 złotych.

4. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplunku - Wodnik” stanowi kwota 4.625.941,37 złotych.

W planie dochodów budżetu na 2016 rok oraz lata następne przyjęto podział dochodów na dochody kwalifikowane oznaczone czwartą cyfrą „7” i „9” i dochody niekwalifikowane oznaczone czwartą cyfrą „0”.

II. WYDATKI

Wydatki Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego zaplanowano wykorzystać w:

działach:

750– Administracja publiczna,

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

757 – Obsługa długu publicznego,

758 – Różne rozliczenia,

rozdziałach:

75095 – Pozostała działalność,

75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego,

75818 – Rezerwy ogólne i celowe,

90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód,

Plan wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2016 rok stanowi kwota 16.274.876,58 złotych,

W dziale 750 – Administracja publiczna, 75095 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie 182.336,00 złotych,

z tego wydatki bieżące w kwocie	182.336,00 złotych,
<u>w tym na:</u>	
– wynagrodzenia pracowników z tytułu umowy o pracę	92.700,00 złotych,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.633,30 złotych,
– pochodne od wynagrodzeń	20.000,06 złotych,
– zakup materiałów i wyposażenia	19.300,00 złotych,
– zakup usług zdrowotnych	500,00 złotych,
– zakup usług pozostałych	34.900,00 złotych,
– zakup usług telekomunikacyjnych	3.002,64 złotych,
– podróże służbowe krajowe	3.200,00 złotych,
– odpis na ZFŚS	1.100,00 złotych,

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego, w rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano spłatę odsetek bankowych od zaciągniętej pożyczki w kwocie 18.000,00 złotych, która zostanie pokryta przychodami z tytułu z wpłaty Gminy Resko.

W dziale 758 – Różne rozliczenia, w rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano rezerwę ogólną zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w wysokości nie mniejszej niż 0,1% wydatków w kwocie 16.400,00 złotych. W paragrafie 2900 i 2700 ujęte zostały środki przeznaczone na utworzenie rezerwy ogólnej, które będą pochodzić z wpłat gmin członkowskich oraz podmiotów upoważnionych.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90001 – Gospodarka wodno-ściekowa, zaplanowano wydatki w kwocie 16.058.140,58 złotych,

z tego:

1) wydatki bieżące stanowi kwota 755.676,14 złotych,

w tym na:

- wynagrodzenia pracowników z tytułu umowy o pracę	453.065,56 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	36.349,93 złotych,
- pochodne od wynagrodzeń	97.602,92 złotych,
- usługi informatyczne świadczone w ramach umowy zlecenie	12.000,00 złotych,
- zakup materiałów i wyposażenia	20.882,02 złotych,
- zakup usług zdrowotnych	1.200,00 złotych,
- zwrot dla pracowników za okulary	1.800,00 złotych,
- zakup usług remontowych	3.000,00 złotych,
- zakup usług pozostałych	77.137,98 złotych,
- zakup usług telekomunikacyjnych	6.287,73 złotych,
- opłaty z tytułu najmu lokalu	15.000,00 złotych,
- podróże służbowe krajowe	10.000,00 złotych,
- odpis na ZFŚS	9.350,00 złotych,
- szkolenia pracownicze	12.000,00 złotych,
2) wydatki majątkowe stanowi kwota	15.302.464,44 złotych,

w tym:

1. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu na 2016 rok pn. „Ochrona dorzecza Drawy i Regi - etap II” stanowi kwota

260.724,95 złotych,

w tym na:

Kontrakt nr 11 – Wynagrodzenie JRP stanowi kwota	221.494,78 złotych,
Kontrakt nr 12 – Zarządzanie Projektem stanowi kwota	25.119,86 złotych,
Kontrakt nr 13 – Promocja projektu stanowi kwota	14.110,31 złotych,

2. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci ogólnospławnej w Złocieńcu - Wodnik” na 2016 r. stanowi kwota
5.901.256,75 złotych.

3. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik” na 2016 r. stanowi kwota
4.514.541,37 złotych.

6. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplinku - Wodnik ” na 2016 r. stanowi kwota
4.625.941,37 złotych.

W planie wydatków budżetu na 2016 rok oraz lata następne przyjęto podział wydatków na wydatki kwalifikowane oznaczone czwartą cyfrą „7” i „9” i wydatki niekwalifikowane oznaczone czwartą cyfrą „0”.

W budżecie Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2016r. ustala się rozchody w kwocie 120.000,00 złotych, które przeznaczone są na spłatę zaciągniętej pożyczki w związku z realizacją projektu pn. " Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków".

W budżecie Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2016 rok została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 16.400,00 złotych, zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w wysokości nie mniejszej niż 0,1% wydatków. Środki przeznaczone na utworzenie rezerwy ogólnej, które będą pochodzić wpłat gmin członkowskich oraz wpłat podmiotów upoważnionych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2016 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2016 roku wynosi 1,45%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów na 2017 rok zaplanowano dochody w kwocie **22.291.200,65 złotych,**

z czego:

a) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin, i podmiotów upoważnionych stanowi kwota
1.117.412,14 złotych,

b) dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów stanowi kwota
21.173.788,51 złotych.

W planie wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2017 rok przyjęto kwotę wydatków budżetowych w kwocie **22.171.200,65 złotych,**

z czego:

a) wydatki bieżące stanowi kwota
997.412,14 złotych,

b) wydatki majątkowe stanowi kwota
21.173.788,51 złotych.

Planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące w 2017 roku, budżet zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 120.000,00 złotych, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętej pożyczki.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2017 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2017 roku wynosi 1,64%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów na 2018 rok zaplanowano dochody w kwocie **16.780.678,14 złotych,**

z czego:

a) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin i podmiotów upoważnionych stanowi kwota
1.092.412,14 złotych

b) dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów
stanowi kwota 15.688.266,00 złotych.

W planie wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2018 rok zaplanowano
kwotę 16.660.678,14 złotych,

z tego:

a) wydatki bieżące stanowi kwota 972.412,14 złotych,

b) wydatki majątkowe stanowi kwota 15.688.266,00 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2018 roku zamyka się nadwyżką
budżetową w kwocie 120.000,00 złotych, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętej pożyczki.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2018 rok spełnia dopuszczalny
wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2018 roku
wynosi 1,29%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku
poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3
poprzednich lat).

W planie dochodów na 2019 rok zaplanowano dochody w kwocie
16.205.777,07 złotych,

z czego:

a) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin stanowi kwota 1.059.777,07 złotych,

b) dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów
stanowi kwota 15.146.000,00 złotych.

W planie wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2019 rok przyjęto kwotę
16.118.412,14 złotych,

z tego:

a) wydatki bieżące stanowi kwota 972.412,14 złotych,

b) wydatki majątkowe stanowi kwota

15.146.000,00 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2019 roku zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 87.364,93 złotych, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętej pożyczki. W 2019 roku Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego spłaci zaciągniętą pożyczkę na realizację projektu pn. "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków"

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2019 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2019 roku wynosi 0,66%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2020r. przyjęto kwotę 3.504.412,14 złotych, a po stronie wydatków przyjęto kwotę 3.504.412,14 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2020 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2020 roku wynosi 0,60%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2021 r. przyjęto kwotę 2.082.412,14 złotych, a po stronie wydatków przyjęto kwotę 2.082.412,14 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2021 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2021 roku wynosi 0,42%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2022r. przyjęto kwotę 4.476.412,14 złotych, a po stronie wydatków przyjęto kwotę 4.476.412,14 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2022 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2022 roku

wynosi 0,18%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy(wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2023r. przyjęto kwotę 2.582.412,14 złotych, a po stronie wydatków przyjęto kwotę 2.582.412,14 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2023 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2023 roku wynosi 0,0,00%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy(wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2024r. przyjęto kwotę 3.804.412,14 złotych, a po stronie wydatków przyjęto kwotę 3.804.412,14 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2024 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2024 roku wynosi 0,00%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy(wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W planie dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2025r. przyjęto kwotę 5.604.412,14 złotych, a po stronie wydatków przyjęto kwotę 5.604.412,14 złotych.

Budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2025 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2025 roku wynosi 0,00%, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy(wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W załączniku przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2025 zaplanowano projekty Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego, które będą realizowane w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

1) w rozdziale 90001– Gospodarka wodno-ściekowa

Opis realizowanych projektów przez Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2016 roku i latach następnych:

I. Projekt pn. „Ochrona dorzecza rzek Drawy i Regi – etap II”

W związku z realizacją projektu w latach poprzednich nastąpi w 2016 roku wypłata płatności końcowej po przeprowadzeniu przez Instytucję Wdrażającą kontroli na zakończenie projektu.

II. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz modernizacja sieci ogólnospławnej w Złocięcu - Wodnik"

Planuje się wpływ płatności końcowej w ramach realizacji projektu na wykonanie dokumentacji. Realizacja projektu obejmuje również roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Złocięcu oraz modernizacji sieci ogólnospławnej.

III. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik"

Planuje się wpływ płatności końcowej w ramach realizacji projektu na wykonanie dokumentacji. Realizacja projektu obejmuje również roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim.

IV. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplinku – Wodnik"

Planuje się wpływ płatności końcowej w ramach realizacji projektu na wykonanie dokumentacji. Realizacja projektu obejmuje również roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Czaplinku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano:

- w latach 2016 – 2017 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony środowiska na kwotę 1.141.125,00 złotych,
- w latach 2016 – 2018 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony środowiska na kwotę 3.283.125,00 złotych,
- w latach 2016 – 2018 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony środowiska na kwotę 2.653.153,00 złotych,

- w latach 2016 – 2018 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 4.154.404,00 złotych,
- w latach 2017 – 2018 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 2.720.000,00 złotych,
- w latach 2017 – 2018 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 3.000.000,00 złotych,
- w latach 2017 – 2019 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 2.550.000,00 złotych,
- w latach 2018 – 2019 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 2.550.000,00 złotych,
- w latach 2018 – 2019 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 7.260.000,00 złotych,
- w latach 2018 – 2023 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 10.898.000,00 złotych,
- w latach 2019 – 2020 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 2.550.000,00 złotych,
- w latach 2023 – 2025 zaplanowano do realizacji projekt dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 7.500.000,00 złotych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 030 138,80	15 302 464,44	21 173 788,51	15 588 266,00	15 146 000,00	2 550 000,00
1.a	- wydatki bieżące				260 724,95	260 724,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				83 769 413,85	15 041 739,49	21 173 788,51	15 688 266,00	15 146 000,00	2 550 000,00
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:				84 030 138,80	15 302 464,44	21 173 788,51	15 688 266,00	15 146 000,00	2 550 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				260 724,95	260 724,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ochrona dorzecza Drawy i Regi - Etap II - Ochrona Środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2016	260 724,95	260 724,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				83 769 413,85	15 041 739,49	21 173 788,51	15 688 266,00	15 146 000,00	2 550 000,00
1.1.2.1	Budowa instalacji OZE w gminach członkowskich - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2018	2023	10 898 000,00	0,00	0,00	0,00	4 620 000,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Czaplinek - Broczyno - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2017	2019	2 550 000,00	0,00	0,00	1 834 000,00	716 000,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Czaplinek - Siemczyno - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2018	2019	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Drawsko Pomorskie - Mielenko - Oleszno - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2018	2019	7 260 000,00	0,00	0,00	0,00	7 260 000,00	0,00
1.1.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Polchowie w Gminie Węgorzyno. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Runowie Pomorskim w Gminie Węgorzyno. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ulicy Nowy Świat w Węgorzynie - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2016	2018	4 154 404,00	0,00	2 077 202,00	2 077 202,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 128 000,00	3 522 000,00	1 628 000,00	2 850 000,00	4 650 000,00	83 638 518,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 724,95
1 128 000,00	3 522 000,00	1 628 000,00	2 850 000,00	4 650 000,00	83 377 794,00
1 128 000,00	3 522 000,00	1 628 000,00	2 850 000,00	4 650 000,00	83 638 518,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 724,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 724,95
1 128 000,00	3 522 000,00	1 628 000,00	2 850 000,00	4 650 000,00	83 377 794,00
1 128 000,00	3 522 000,00	1 628 000,00	0,00	0,00	10 898 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 260 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 404,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej Stare Drawsko - Kluczewo - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2019	2020	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.1.2.7	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Osiedlu Gdynska - Zakopianka w Drawsku Pomorskim - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2017	2018	2 720 000,00	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja istniejących budynków oraz budowa nowego kompleksu kryzysowego w gminie Węgorzyno z włączeniem odnawialnych źródeł energii, oświetlenia LED i ogrzewania gazowego w Węgorzynie - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2023	2025	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Modernizacja oczyszczalni ścieków i modernizacja sieci ogólnospławnej w Złocięcu - Wodnik - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2018	12 577 177,85	5 901 256,75	5 864 999,25	681 952,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz modernizacja sieci ogólnospławnej w Gminie Wierzchowo - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2016	2018	3 283 125,00	0,00	1 641 562,00	1 641 563,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplinku - Wodnik - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2018	10 616 629,00	4 625 941,37	4 597 800,63	1 248 387,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2018	10 315 800,00	4 514 541,37	4 486 099,63	1 197 009,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kaliszu Pomorskim - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2017	2018	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Resku wraz z modernizacją sieci wodociągowej w ulicach Wojska Polskiego, Chopina, 1-go Maja, Sucharskiego, Jedności Narodowej, Polnej w Resku - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2016	2017	1 141 125,00	0,00	1 141 125,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Modernizacja stacji wodociągowej w Starym Drawsku. Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Kołomacie. Remont kanału sanitarnego w Czaplinku ul. Pławieńska i Jeziorna. Budowa przepompowni w Starym Drawsku. - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2016	2018	2 653 153,00	0,00	1 365 000,00	1 288 153,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00
0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	4 650 000,00	7 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 448 208,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 283 125,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 472 129,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 197 650,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 125,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 653 153,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

**SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
W SZCZECINIE**

z dnia 30 listopada 2015 r.

**w sprawie opinii projekcie zmiany wieloletniej prognozy finansowej
Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2016-2025**

Na podstawie art. 13 pkt 12 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2012 r. poz. 1113, ze zm.) i art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) - **Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie**, w osobach:

1. Jolanta Włodarek - Przewodnicząca
2. Ewa Wójcik - Członek
3. Helena Rokowska - Członek

uchwała, co następuje:

§ 1. **Pozytywnie z uwagą** zawartą w uzasadnieniu, opiniuje projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 – 2025 Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego¹.

§ 2. Uzasadnienie stanowi integralną część uchwały.

§ 3. Uchwała podlega publikacji w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania przez jednostkę samorządu terytorialnego, stosownie do art. 246 ust. 2 w związku z art. 230 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – tj. na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.).

§ 4. Na podstawie art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych od niniejszej uchwały Składu Orzekającego przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

UZASADNIENIE

Skład Orzekający formułując opinię przyjął za podstawę dane wynikające z projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku, w tym przedsięwzięć oraz załączonej do niej prognozy kwoty długu.

Jak wynika z przedłożonego do zaopiniowania projektu, wieloletnia prognoza finansowa zawiera elementy określone w ustawie o finansach publicznych i obejmuje lata spłaty długu². Załącznik Nr 3 do projektu, dotyczący przedsięwzięć, sporządzony został w sposób zgodny z wymogami określonymi w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.

Wielkości przyjęte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej i projekcie planu finansowego są zgodne w zakresie wynikającym z art. 229 ustawy o finansach publicznych.

¹ Dalej: Związek.

² Art. 226 ust. 1 i 2a ustawy o finansach publicznych.

W podsumowaniu Skład Orzekający stwierdza, że konieczne jest stałe monitorowanie relacji przyjętych w projekcie wieloletniej prognozy finansowej i na tej podstawie dokonywanie odpowiednich korekt założonych wielkości. W ocenie Składu decyzje dotyczące zaciągania zobowiązań przez organ wykonawczy powinny być podejmowane przy uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej Związku.

Jak wynika z powyższej analizy, Skład Orzekający ocenił przedłożony projekt wieloletniej prognozy finansowej oraz zawartej w niej prognozy kwoty długu, uwzględniając wytyczne wynikające z art. 230 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przez jednostkę samorządu terytorialnego przepisów tej ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w latach następnych, na które zaciągnięto zobowiązania. Mając na względzie poczynione uwagi, Skład postanowił wydać opinię zawartą w § 1 sentencji niniejszej uchwały.

Skład Orzekający za podstawę przyjął dane wynikające z projektu uchwały planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2016 r. Zaplanowane dochody budżetu są wyższe od planowanych wydatków o 120 000,00 zł, co oznacza, że w budżecie planuje się nadwyżkę budżetową - zatem nie zachodzą przesłanki do wydania opinii, o której mowa w art. 246 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Przewodnicząca Składu Orzekającego


Jolanta Włodarek