

UCHWAŁA NR VI/20/2016
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIAST I GMIN POJEZIERZA DRAWSKIEGO
z dnia 20 grudnia 2016 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017-2020

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870, poz. 1984) Zgromadzenie Związku Miast i Gmin uchwala, co następuje:

§1. Skraca się okres na jaki sporządzona jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego do 2020r. W związku z tym dokonuje się następujących zmian w Uchwale Nr VII/26/2015 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 21 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2016- 2025:

- 1) Uchwała nr VII/26/2015 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 21 grudnia 2015r. otrzymuje następujący tytuł: „*W sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy Finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017 – 2020*”.
- 2) Załącznik nr 1 do Uchwały nr VII/26/2015 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 21 grudnia 2015r. otrzymuje następujące brzmienie: „*Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017 – 2020*”.
- 3) Załącznik nr 2 do Uchwały nr VII/26/2015 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 21 grudnia 2015r. otrzymuje następujące brzmienie: „*Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2017 -2020*”.

§2. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§4. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w latach 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

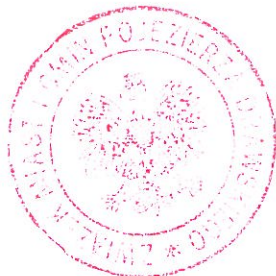
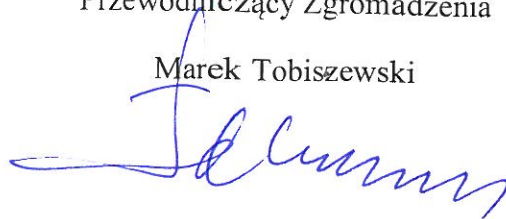
§5. Upoważnia się Zarząd Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego do zaciągania zobowiązań:

- 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.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017r.

Przewodniczący Zgromadzenia

Marek Tobiszewski



Zatwierdzam pod względem
formalno-prawnym
RADA PRAWNY
Katarzyna Potocka

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr VII/20/2016 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 20 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017-2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					w tym:			w tym:
			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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe		
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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 2014	5 971 390,40	1 010 021,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 939,90	4 961 369,35	0,00	4 961 369,35
Wykonanie 2015	10 003 683,03	1 371 603,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 342,55	8 632 079,21	0,00	8 632 079,21
Plan 3 kw. 2016	17 194 140,95	1 102 412,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 412,14	16 091 728,81	0,00	16 091 728,81
Wykonanie 2016	2 200 496,25	1 057 967,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 412,14	1 142 528,81	0,00	1 142 528,81
2017	24 840 225,01	1 154 959,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 859,65	23 685 265,36	0,00	23 685 265,36
2018	21 973 799,23	1 104 151,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 151,04	20 869 648,19	0,00	20 869 648,19
2019	20 750 360,03	874 773,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	873 773,18	19 875 586,85	0,00	19 875 586,85
2020	2 939 575,79	389 575,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00

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.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy	
				gwarancje i poręczenia	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2014	6 037 137,08	915 150,24	0,00	0,00	0,00	2 776,19	2 776,19	0,00	0,00	5 121 986,84		
Wykonanie 2015	9 965 013,37	997 303,02	0,00	0,00	0,00	14 164,47	14 164,47	0,00	0,00	8 967 710,35		
Plan 3 kw. 2016	17 096 671,50	1 004 942,69	0,00	0,00	0,00	10 891,04	10 891,04	0,00	0,00	16 091 728,81		
Wykonanie 2016	2 082 333,32	939 804,51	0,00	0,00	0,00	14 308,34	14 308,34	0,00	0,00	1 142 528,81		
2017	24 720 225,01	1 034 959,65	0,00	0,00	0,00	14 066,89	14 066,89	0,00	0,00	23 685 265,36		
2018	21 853 799,23	984 151,04	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	20 869 648,19		
2019	20 662 995,10	787 408,25	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	19 875 586,85		
2020	2 939 575,79	389 575,79	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:									
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	4.3.1	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2014	-65 746,68	286 775,53	38 250,64	38 250,64	0,00	0,00	248 524,89	248 524,89	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	38 669,66	238 546,68	9 706,64	9 706,64	0,00	0,00	228 840,04	228 840,04	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	97 469,45	22 530,55	22 530,55	22 530,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	118 162,93	22 530,55	22 530,55	22 530,55	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 2014	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2016	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

6) 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 zrównoważenia 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
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2014	248 524,89	0,00	94 870,81	133 121,45
Wykonanie 2015	447 364,93	0,00	374 300,80	384 007,44
Plan 3 kw. 2016	357 364,93	0,00	97 469,45	120 000,00
Wykonanie 2016	327 364,93	0,00	118 162,93	140 693,48
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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9.5	9.6	9.6.1	9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Wykonanie 2014	0.05%	0.05%	0.00	0.05%	1.59%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	0.44%	0.44%	0.00	0.44%	3.74%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	0.59%	0.59%	0.00	0.59%	0.57%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6.10%	6.10%	0.00	6.10%	5.37%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	TAK	TAK
2017	0.54%	0.54%	0.00	0.54%	0.48%	1.97%	3.57%	3.57%	3.57%	TAK	TAK
2018	0.63%	0.63%	0.00	0.63%	0.55%	1.60%	3.20%	3.20%	3.20%	TAK	TAK
2019	0.51%	0.51%	0.00	0.51%	0.42%	0.53%	2.13%	2.13%	2.13%	TAK	TAK
2020	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.48%	0.48%	0.48%	0.48%	TAK	TAK

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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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	
						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 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	
Wykonanie 2015	0,00	30 000,00	528 420,92	0,00	9 548 422,51	580 712,16	8 967 710,35	1 193 271,41	0,00	8 226 267,77	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	251 485,98	0,00	16 091 728,81	722 536,38	15 369 192,43	0,00	0,00	16 091 728,81	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	261 283,33	0,00	1 865 065,19	722 536,38	1 142 528,81	0,00	0,00	1 142 528,81	
2017	120 000,00	120 000,00	199 567,82	0,00	23 685 265,36	0,00	23 685 265,36	0,00	903 126,00	22 782 139,36	
2018	120 000,00	120 000,00	169 782,59	0,00	20 869 648,19	0,00	20 869 648,19	2 080 379,80	0,00	18 789 268,39	
2019	87 364,93	87 364,93	169 782,59	0,00	19 875 586,85	0,00	19 875 586,85	0,00	0,00	19 875 586,85	
2020	0,00	0,00	57 268,83	0,00	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	2 550 000,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) 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).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie 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 wyłącznie 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	4 388 282,39	4 388 282,39	4 388 282,39	54 380,56	54 380,56	54 380,56
Wykonanie 2015	0,00	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	16 091 728,81	16 091 728,81	1 142 528,81	578 420,80	0,00	578 420,80
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 142 528,81	1 142 528,81	1 142 528,81	575 134,03	0,00	575 134,03
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	22 782 139,36	22 782 139,36	20 575 857,52	742 116,88	453 136,08	678 241,97
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	18 789 268,39	18 789 268,39	13 641 733,95	709 471,62	432 777,69	645 619,17
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	19 875 586,85	19 875 586,85	1 893 508,00	562 972,06	343 412,96	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 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:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
	Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
	Formuła													
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	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	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	16 091 728,81	0,00	1 142 528,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 142 528,81	0,00	1 142 528,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	22 782 139,36	0,00	20 575 857,52	298 076,00	0,00	298 076,00	0,00	0,00	298 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	18 789 268,39	0,00	13 641 733,95	756 634,80	0,00	756 634,80	0,00	0,00	756 634,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	19 875 586,85	0,00	1 893 508,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	

15) 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 samodzielnych publicznych 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 60% 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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	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
2018	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
2020	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VI/20/2016 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza
Drawskiego z dnia 20 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej
Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017-2020**

Objaśnienia

do zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej

Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na okres 2017-2020 rok

Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870, poz. 1984) Zarząd Związku Miast i Gmin przedkłada plan finansowy na 2017rok.

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,

w rozdziałach:

75095 – Pozostała działalność,

90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód,

Plan dochodów Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2017 rok stanowi kwota **24.840.225,01 złotych,**

z czego:

- dochody bieżące stanowi kwota **1.154.959,65 złotych,**

- dochody majątkowe stanowi kwota **23.685.265,36 złotych,**

W dziale **750 – Administracja publiczna, rozdział 75095 – Pozostała działalność** zaplanowano dochody w kwocie **180.810,00 złotych,**

z tego:

a) dochody bieżące w kwocie **180.810,00 złotych,**

W dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zaplanowano dochody w kwocie **24.659.415,01 złotych,**

z tego:

a) dochody bieżące w kwocie **974.149,65 złotych,**

b) dochody majątkowe w kwocie **23.685.265,36 złotych**

z tego:

1. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocieńcu - Wodnik” stanowi kwota **8.774.328,24 złotych.**

2. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik” stanowi kwota 6.564.201,00 złotych.
3. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplinku - Wodnik” stanowi kwota 5.237.328,28 złotych.
4. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie - Natura” stanowi kwota 1.706.281,84 złotych.
5. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” stanowi kwota 903.126,00 złotych,
6. Planowane dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Resku wraz z modernizacją sieci wodociągowej w ulicach Wojska Polskiego, Chopina, 1-go maja, Sucharskiego, Jedności Narodowej, Polnej w Resku” stanowi kwota 500.000,00 złotych.

W planie dochodów budżetu na 2017 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,

757 – Obsługa długu publicznego,

758 – Różne rozliczenia,

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

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 2017 rok stanowi kwota **24.720.225,01 złotych.**

W dziale **750 – Administracja publiczna, 75095 – Pozostała działalność** zaplanowano wydatki w kwocie **180.810,00 złotych,**

z tego:

a) wydatki bieżące w kwocie 180.810,00 złotych,

w tym na:

- wynagrodzenia pracowników z tytułu umowy o pracę 95.912,64 złotych,
- nagroda jubileuszowa za 35 lat pracy 15.672,00 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 7.650,00 złotych,
- umowa – zlecenie 13.200,00 złotych
- pochodne od wynagrodzeń 23.324,98 złotych,
- zwrot za używanie telefonu 2.000,00 złotych
- zakup art. biurowych 1.000,00 złotych,
- zakup usług zdrowotnych 500,00 złotych,
- zakup art. spożywczych 1.000,00 złotych,
- zakup usług pozostałych 14.950,38 złotych,

w tym na:

- koszty wynajmu urządzenia wielofunkcyjnego w wys. 9.450,38 zł, koszty utrzymania strony internetowej w wys. 3.500,00 zł, odnowienie licencji progr. komp. w wys. 500,00 zł, certyfikat ekologiczny Green Certyfikat w wys. 1.500,00 zł,
- różne opłaty, w tym analizy i opinie 500,00 złotych,
- odpis na ZFŚS 1.100,00 złotych,

– podróże służbowe krajowe 4.000,00 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 na projekt pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” w kwocie **14.066,89 złotych**, która zostanie pokryta dochodami z tytułu z wpłat:

- Gminy Resko w wys. 13.483,49 złotych,

- Gminy Łobez w wys. 583,40 złotych.

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 **24.850,00 złotych**. W paragrafie 2700 i 2900 ujęte zostały środki przeznaczone na utworzenie rezerwy ogólnej, które będą pochodzić z wpłat gmin członkowskich oraz Zakładów Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocieńcu i Drawsku Pomorskim.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90001 – Gospodarka wodno-ściekowa, zaplanowano wydatki w kwocie **24.500.498,12 złotych**,

z tego:

1) wydatki bieżące stanowi kwota 815.232,76 złotych,

w tym na:

– wynagrodzenia pracowników z tytułu umowy o pracę	521.051,10 złotych,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	35.341,89 złotych,
– pochodne od wynagrodzeń	114.460,54 złotych,
– usługi informatyczne świadczone w ramach umowy zlecenie	12.000,00 złotych,
– umowa- zlecenie PBOŚ	26.400,00 złotych,
– zakup materiałów i wyposażenia	14.896,10 złotych,

w tym na:

- zakup art. biurowych, papieru, art. piśmiennych, w wys. 7.000,00 zł, zakup programów księgowych w tym: Office, programy antywirusowe, w wys. 2.664,59 zł, zakup internetu przenośnego w wys. 3.500,00 zł, zakup sprzętu komputerowego 1.731,51 złotych,
- zakup usług zdrowotnych 1.500,00 złotych,
- zakup usług pozostałych 40.943,11 złotych,

w tym na:

- art. prasowe w wys. 11.700,00 zł, odnowienie licencji na programy komputerowe w wys. 7.901,42 zł, wykonanie ścieku oczyszczonego (PBOŚ) w wys. 3.374,70 zł, zakup kalendarzy w wys. 9.747,69 zł, koszty usług pocztowych 8.219,30 złotych.
- zakup usług telekomunikacyjnych 8.207,04 złotych,
- opłaty z tytułu najmu lokalu 16.000,00 złotych,
- podróże służbowe krajowe 10.000,00 złotych,
- odpis na ZFŚS 10.450,00 złotych,
- szkolenia pracownicze 3.982,98 złotych,

2) wydatki majątkowe stanowi kwota 23.685.265,36 złotych,

z tego:

1. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania dla projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu - Wodnik” stanowi kwota 8.774.328,24 złotych.
2. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik” stanowi kwota 6.564.201,00 złotych.
3. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplunku - Wodnik” stanowi kwota 5.237.328,28 złotych.
4. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplunek i Drawsko Pomorskie - Natura” stanowi kwota 1.706.281,84 złotych.

5. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” stanowi kwota 903.126,00 złotych,

6. Planowane wydatki majątkowe z tytułu dofinansowania projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Resku wraz z modernizacją sieci wodociągowej w ulicach Wojska Polskiego, Chopina, 1-go maja, Sucharskiego, Jedności Narodowej, Polnej w Resku” stanowi kwota 500.000,00 złotych.

W planie wydatków budżetu na 2017 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 2017 rok 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 2017 rok została zaplanowana rezerwa ogólna w 24.850,00 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 z wpłat gmin członkowskich oraz Zakładów Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocięncu i Drawsku Pomorskim..

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 3,57%, 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 **21.973.799,23 złotych,**

z czego:

a) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin i Podmiotów upoważnionych stanowi kwota

1.104.151,04 złotych,

b) dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów
stanowi kwota 20.869.648,19 złotych.

W planie wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2018 rok przyjęto
kwotę wydatków budżetowych w kwocie 21.853.799,23 złotych,

z czego:

a) wydatki bieżące stanowi kwota 984.151,04 złotych,

b) wydatki majątkowe stanowi kwota 20.869.648,19 złotych.

Planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące w 2018 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 2018 rok spełnia dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w 2018 roku wynosi 3,20%, 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
20.750.360,03 złotych,

z czego:

a) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin i podmiotów upoważnionych stanowi
kwota 874.773,18 złotych,

b) dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów
stanowi kwota 19.875.586,85 złotych.

W planie wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2019 rok
zaplanowano kwotę 20.662.995,10 złotych,

z tego:

- a) wydatki bieżące stanowi kwota 787.408,25 złotych,
b) wydatki majątkowe stanowi kwota 19.875.586,85 złotych.

Planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące w 2019 roku, budżet zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 87.364,93 złotych, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętej pożyczki.

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 2,13%, 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 2020 rok zaplanowano dochody w kwocie
2.939.575,79 złotych,

z czego:

- a) dochody bieżące z tytułu wpłat gmin stanowi kwota 389.575,79 złotych,
b) dochody majątkowe z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów stanowi kwota 2.550.000,00 złotych.

W planie wydatków Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2020 rok przyjęto kwotę
2.939.575,79 złotych,

z tego:

- a) wydatki bieżące stanowi kwota 389.575,79 złotych,
b) wydatki majątkowe stanowi kwota 2.550.000,00 złotych.

Planowane wydatki bieżące są równe planowanym dochodom bieżącym w 2020 roku, budżet Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2020 roku jest zrównoważony.

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 0,48%, 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 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2020 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 2017 roku i latach następnych:

I. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięcu - Wodnik”

Planuje się wpływ zaliczek oraz refundacji w ramach realizacji projektu zgodnie z zwartą Umową o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Realizacja projektu obejmuje roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Złocięcu.

II. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik”

Planuje się wpływ zaliczek oraz refundacji w ramach realizacji projektu zgodnie z zwartą Umową o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Realizacja projektu obejmuje roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim.

III. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplinku – Wodnik”

Planuje się wpływ zaliczek oraz refundacji w ramach realizacji projektu zgodnie z zwartą Umową o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Realizacja projektu obejmuje roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Czaplinku.

IV. Projekt pn. „Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie - Natura"

Planuje się realizację projektu i wpływ dofinansowania w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Realizacja projektu obejmuje roboty budowlane polegające na modernizacji, budowie kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie.

V. Projekt pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II"

Planuje się realizację projektu i wpływ dofinansowania w związku ze złożeniem wniosku o dofinansowanie do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020. Realizacja projektu obejmuje roboty budowlane polegające na budowie łącznie 127 sztuk oczyszczalni ścieków na terenie Gmin Czaplinek, Drawsko Pomorskie, Resko i Wierzchowo.

VI. Projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Resku wraz z modernizacją sieci wodociągowej w ulicach Wojska Polskiego, Chopina, 1-go Maja, Sucharskiego, Jedności Narodowej, Polnej w Resku"

Planuje się realizację projektu i wpływ dofinansowania w związku z planowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Realizacja projektu obejmuje roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków wraz z modernizacją sieci wodociągowej w Resku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano ponadto:

- w latach 2017 – 2019 zaplanowano do realizacji projekt pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Połchowie 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” dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 4.154.404,00 złotych,

- w latach 2017 – 2019 zaplanowano do realizacji projekt pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz modernizacja sieci ogólnospławnej w Gminie Wierzchowo” dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 3.283.125,00 złotych,
- w latach 2018 – 2023 zaplanowano do realizacji projekt pn. „Budowa instalacji OZE w gminach członkowskich” dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 5.100.000,00 złotych,
- w latach 2019 – 2020 zaplanowano do realizacji projekt pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej Stare Drawsko – Kluczewo” dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 2.550.000,00 złotych,
- w latach 2018 - 2019 zaplanowano do realizacji projekt pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Drawsko Pomorskie - Mielenko – Oleszno” dotyczący Ochrony Środowiska na kwotę 7.260.000,00 złotych.

Załącznik Nr 3 do Uchwały nr VI/20/2016 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 20 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na lata 2017-2020

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				67 524 971,80	23 685 265,36	20 869 648,19	19 875 586,85	2 550 000,00	66 980 500,40
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 524 971,80	23 685 265,36	20 869 648,19	19 875 586,85	2 550 000,00	66 980 500,40
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:				67 524 971,80	23 685 265,36	20 869 648,19	19 875 586,85	2 550 000,00	66 980 500,40
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				67 524 971,80	23 685 265,36	20 869 648,19	19 875 586,85	2 550 000,00	66 980 500,40
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięcu - Wodnik - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2019	15 586 101,10	8 774 328,24	5 814 402,05	814 007,55	0,00	15 402 737,84
1.1.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim - Wodnik - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2019	11 691 540,64	6 564 201,00	4 368 453,39	590 700,70	0,00	11 523 355,09
1.1.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czaplunku - Wodnik - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2014	2019	9 377 929,13	5 237 328,28	3 458 878,51	488 799,75	0,00	9 185 006,54
1.1.2.4	Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplunek i Drawsko Pomorskie - Natura - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2016	2019	4 397 241,13	1 706 281,84	787 644,44	1 903 314,85	0,00	4 397 241,13

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.5	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Etap II - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2016	2018	2 983 505,80	903 126,00	2 080 379,80	0,00	0,00	2 983 505,80
1.1.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Potchowie 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	2017	2019	4 154 404,00	0,00	2 077 202,00	2 077 202,00	0,00	4 154 404,00
1.1.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz modernizacja sieci ogólnospławnej w Gminie Wierzchowo - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2017	2019	3 283 125,00	0,00	1 641 563,00	1 641 562,00	0,00	3 283 125,00
1.1.2.8	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	2017	2018	1 141 125,00	500 000,00	641 125,00	0,00	0,00	1 141 125,00
1.1.2.9	Budowa instalacji OZE w gminach członkowskich - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2018	2023	5 100 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00
1.1.2.10	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	2 550 000,00	2 550 000,00
1.1.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Drawsko Pomorskie - Mielenka - Oleszno - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2018	2019	7 260 000,00	0,00	0,00	7 260 000,00	0,00	7 260 000,00
1.1.2.12	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kaliszu Pomorskim - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Czaplinek - Broczyno - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2017	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Czaplinek - Siemczyno - Ochrona środowiska	Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	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	2020	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W SZCZECINIE

z dnia 29 listopada 2016 r.

w sprawie opinii do projektu uchwały o wieloletniej prognozie finansowej Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego

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 2016 r. poz. 561) i art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) - **Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie**, w osobach:

1. Jolanta Włodarek - Przewodnicząca
2. Ewa Wójcik - Członek
3. Marek Dulewicz - Członek

uchwała, co następuje:

§ 1. Pozytywnie, opiniuje projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2020 Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego.

§ 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. z 2016 r. poz. 1764).

§ 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 jednostki samorządu terytorialnego, 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 długu¹.

Z projektu wieloletniej prognozy finansowej wynika nadto, że w planowanym okresie spełniona zostanie zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych - prognozowane dochody bieżące budżetów zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wykonanymi na koniec 2016 r. będzie mieć istotny wpływ w latach 2017-2019 na spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, limitującej poziom spłaty długu w poszczególnych latach.

Przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych reguluje w jakim stopniu można obciążać budżet spłatą zadłużenia, poprzez wskazanie wzoru na obliczenie indywidualnego wskaźnika dla danej jednostki (tzw. wskaźnik dopuszczalny). Planowana relacja spłaty zadłużenia w całym okre-

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

się prognozy nie przekracza dopuszczalnego poziomu liczonego w oparciu o plan za III kwartały 2016 r., wyznaczonego art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Planowany wskaźnik spłaty zobowiązań na 2017 r., o którym mowa w cyt. art. 243 wynosi 0,54% (po ustawowych wyłączeniach), natomiast dopuszczalny – ustalony z uwzględnieniem wartości planu III kwartałów 2016 r. – 1,97%.

Do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej dołączono objaśnienia przyjętych wartości².

Załącznik do projektu uchwały dotyczący przedsięwzięć wieloletnich, 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.

Niemniej jednak Skład Orzekający zwraca uwagę na niespójność danych w następujących pozycjach wykazu przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej, tj. występują rozbieżność pomiędzy limitami zobowiązań ustalonymi dla poszczególnych zadań w poz. 1.1.2.1. (pt. „*Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięcu - Wodnik - Ochrona środowiska*”) oraz 1.1.2.4. (pt. „*Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie - Natura - Ochrona środowiska*”), a sumą wydatków objętych limitami ustalonymi dla tych zadań na poszczególne lata. **W ocenie Składu wysokość limitu zobowiązań nie powinna przekraczać łącznej wysokości wydatków przewidzianych na dane zadanie we wszystkich latach objętych prognozą.**

Ponadto występują inne mniej istotne nieprawidłowości w zakresie spójności danych wykazanych w projektach uchwał wieloletniej prognozy finansowej i planu finansowego, które ujęto w załączniku do niniejszej opinii (kolumna pt. „WPF-Budżet”).

W odpowiednich uchwałach podejmowanych przez Walne Zgromadzenie Związku w poszczególnych pozycjach dokumentów należy doprowadzić do zgodności wskazane wyżej dane.

Planowana kwota długu na koniec 2016 r. wynosi 327 364,33 zł. Począwszy od 2017 r. kwota długu sukcesywnie maleje, osiągając poziom zerowy na koniec 2018 r. Prognoza kwoty długu, stanowiąca część projektu wieloletniej prognozy finansowej, została zatem sporządzona na okres całkowitej spłaty długu³, co jest zgodne z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęto również założenie, że w latach 2017-2019 spłata długu dokonywana będzie z nadwyżki dochodów nad wydatkami budżetowymi (nadwyżki budżetowej), która de facto nie nadwyżek operacyjnych. Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna⁴ i określać dla każdego roku realne do uzyskania dochody. Kwota faktycznie osiągniętych dochodów determinuje możliwość realizacji zadań i dokonywania wydatków. Od poziomu dochodów uzależniona jest również możliwość regulowania wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Nie wykonanie dochodów w zaplanowanej wysokości może spowodować trudności w realizacji zaplanowanych przedsięwzięć. Oznacza to, że przyjęte w niej wielkości dochodów powinny być przez jednostkę samorządu terytorialnego możliwe do osiągnięcia, a wydatki powinny zabezpieczać realizację ciężących na niej zadań.

Skład Orzekający ustalił, iż w latach 2017-2020 Związek planuje pozyskać znaczne dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (w łącznej wysokości

² Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy o finansach publicznych.

³ Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

⁴ Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

66 980 500,00 zł), które w pełnej wysokości zostały zaplanowane na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Skład Orzekający podkreśla, że nie wykonanie dochodów w zaplanowanej wysokości uniemożliwi realizację zaplanowanych zadań. Powyższe wskazuje jednoznacznie jak wielkie znaczenie dla oceny sytuacji finansowej ma realne planowanie. Dla ustalenia w sposób prawidłowy wskaźników zadłużenia bardzo istotne staje się planowanie oraz wykonanie dochodów zarówno bieżących, jak i majątkowych. Ustalanie dopuszczalnego wskaźnika obciążenia budżetu spłatą długu wiąże się w sposób bezpośredni z wielkościami wydatków majątkowych sfinansowanych ze środków własnych oraz nadwyżki budżetu odniesionych do wartości dochodów ogółem.

Bacząc na założenia przyjęte w projekcie prognozy, w ocenie Składu Orzekającego najważniejszą pozycją wpływającą na spełnienie przez jednostkę ww. reguły oraz na przyjęty sposób sfinansowania prognozowanych od 2017 r. wydatków majątkowych, będą miały faktycznie otrzymane dotacje oraz środki na inwestycje.

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 planu finansowego, 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 i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Mając na względzie poczynione uwagi, Skład postanowił wydać opinię zawartą w § 1 sentencji niniejszej uchwały.

Przewodnicząca Składu Orzekającego


Jolanta Włodarek

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2017	WPF - Budżet
1	Dochody ogółem	24 840 225,01	24 840 225,01	0,00
1.1	Dochody bieżące	1 154 959,65	1 154 959,65	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	772 079,62	1 151 859,65	-379 780,03
1.2	Dochody majątkowe, w tym	23 685 265,36	23 685 265,36	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	23 685 265,36	23 685 265,36	0,00
2	Wydatki ogółem	24 720 225,01	24 720 225,01	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym	1 034 959,65	1 034 959,65	0,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	14 066,89	14 066,89	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	14 066,89	14 066,89	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	23 685 265,36	23 685 265,36	0,00
3	Wynik budżetu	120 000,00	120 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	120 000,00	120 000,00	0,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	120 000,00	120 000,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	120 000,00	120 000,00	0,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	120 000,00	120 000,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	169 782,59	199 567,82	-29 785,23
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	903 126,00	500 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 403 126,00		
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	21 510 059,74	22 782 139,36	-1 272 079,62
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 913 185,74	22 782 139,36	131 046,38
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	22 913 185,74	22 782 139,36	131 046,38
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	772 079,62	742 116,88	29 962,74
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	453 136,08	-453 136,08
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 913 185,74	22 782 139,36	131 046,38
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spląty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x
13.4	Wydatki na splatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na splatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na splatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00