

**Uchwała Nr XIX/109/23**  
**Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie**

z dnia 15 grudnia 2023 roku

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty  
na lata 2024-2033**

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) i art. 4 ust. 2, art. 228 ust. 1 i 2 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1693 i 1872) Zgromadzenie ZMiGDP uchwała, co następuje:

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2024-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Związku w latach 2024-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie na lata 2024 – 2033**

**Dochody.** W 2024 roku zgodnie z projektem budżetu zaplanowano dochody w kwocie 9.607.705,00 zł., z tego dochody bieżące w kwocie 4.369.580,00 zł. a dochody majątkowe w kwocie 5.238.125,00 zł. Podstawowe dochody to przewidywane wpływy z tytułu składek członkowskich, wpłaty na obsługę długu publicznego z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek na realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i „Zwiększenie drożności korytarzy rzecznych” oraz „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne”-budowa ogrodu oraz Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu, wpłaty uczestników projektów z tytułu i utrzymania trwałości projektów w okresie 5 lat od zakończenia ich realizacji, wpływy z wydawania zezwoleń za kontrolowany połów ryb, dotacje z WFOSiGW, dotacje w ramach środków europejskich w ramach realizowanych zadań w perspektywie finansowej 2014-2020 (którą wydłużono w ramach projektów do grudnia 2023 roku) i perspektywie finansowej 2021-2027 oraz wpływy z refundacji realizowanych zadań z FMP. Z tytułu działalności edukacyjno-szkoleniowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu przewidziano dochody na organizację warsztatów tylko na terenie ogrodu ponieważ na lata 2023-2025 zaplanowano modernizację, przebudowę i prace termomodernizacyjne.

**Wydatki.** W 2024 roku zgodnie z projektem budżetu planowane wydatki ujęto w kwocie 9.336.968,00 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 3.528.842,00 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 5.808.126,00 zł.

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2024 roku zaplanowano kwotę 7.949.536,00 zł. Dostosowano limity wydatków w 2024 roku w ramach projektu *Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty*, *„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”* *„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”* w związku z wydłużeniem realizacji projektów do grudnia 2023 r. W 2024 zaplanowano środki do przekazania jednostkom uczestniczącym w zadaniu w ramach wniosku o płatność końcową.

Wprowadzono projekt *LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)* Dofinansowanie pochodzić będzie z

Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu. Okres realizacji obejmie lata 2024-2031. Łączna kwota nakładów stanowi 18.648.462,00 zł.

Dofinansowanie 95% w tym: ze środków KE 67% oraz z dotacji NFOŚiGW 28%. Wkład własny 5% pokryty ze środków PGW Wody Polskie, RDOŚ Szczecin, ZMiGDP oraz partnerów zagranicznych proporcjonalnie do zakresu. Wniosek aplikacyjny został złożony w październiku 2023 r.

Wprowadzono projekt *Łączy nas woda*. Dofinansowanie pochodzić będzie z Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027. Okres realizacji obejmie lata 2024-2026 (utrzymanie trwałości 2027-2031). Łączna kwota nakładów stanowi 8.250.082,00 zł. wraz z środkami na utrzymanie trwałości projektu.

Wprowadzono projekt *Rzeki pełne życia*. Dofinansowanie pochodzić będzie z Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Okres realizacji obejmie lata 2023-2026. Łączna kwota nakładów stanowi 177.488,00 zł.

Ponadto wprowadzono projekt „*Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard*”. Dofinansowanie pochodzić będzie z dotacji z WFOSiGW w szczecinie. Okres realizacji obejmie lata 2024-2025. Łączna kwota nakładów stanowi 7.752.535,00 zł.

**Wyniki budżetu na wszystkie lata** przyjęto na poziomie budżetu zrównoważonego po uwzględnieniu pożyczek niezbędnych do sfinansowania programów i projektów współfinansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W kolejnych latach przewiduje się zachowanie płynności finansowej, bez względu na sposób finansowania zewnętrznego, gdyż zostało to zabezpieczone odpowiednimi zapisami w sprawie finansowania projektów przez ich uczestników.

**Nadwyżki lub deficyty budżetu** w zakresie realizowanych zadań występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Deficyty pokrywane są przychodami pochodzącymi z pożyczek a planowane nadwyżki przeznaczone są na spłaty kredytów i pożyczek. Nieznaczna kwota nadwyżki wypracowana w latach ubiegłych przez Biuro ZMiGDP będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia. Planowany wynik finansowy budżetu w 2024 r. to nadwyżka w wysokości 270.737,00 zł., która przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W ramach przychodów w 2024 roku ujęto kwotę 76.263,00 zł. W ramach przychodów nie zaplanowano nadwyżki z lat ubiegłych. W związku z przesunięciem rzeczowo-finansowym realizowanych zadań na rok następny szacuje się, że przychody zwiększą się o środki, o

których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wolne środki zaplanowano w kwocie 76.263,00 zł.

**Rozchody** w 2024 roku dotyczą pożyczki inwestycyjnej związanej z realizacją projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne"-budowa ogrodu w kwocie 66.000,00 zł., której spłata przypadnie do 2028 r. Na spłatę kredytu w 2024 roku zaplanowano kwotę 221.000,00 zł., a dotyczy dofinansowania projektu „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” oraz projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”. Kredyt na realizację projektu Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu zostanie zaciągnięty w grudniu 2023. Okres spłaty zaplanowano na lata 2024-2033. Na spłatę kredytu w 2024 roku zaplanowano kwotę 60.000,00 zł. Łączna kwota rozchodów w 2024 roku zaplanowana została w kwocie 347.000,00 zł.

Dług publiczny na koniec 2024 roku zaplanowano na kwotę 1.655.000,00 zł. W latach 2024-2033 wynikać będzie z zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z terminami spłat poszczególnych zobowiązań.

**Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań** (średnia z trzech lat) w 2024 roku nie został spełniony przy obliczaniu dla planu na III kwartał 2023 r. i przy obliczaniu do przewidywanego wykonania za 2023 rok.

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

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2024 - 2031

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków							Limit zobowiązań	
				od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		2031
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)					99 717 332,56	7 949 536,00	17 092 260,00	9 314 582,00	3 633 710,00	3 213 175,00	2 574 542,00	3 121 782,00	2 972 911,00	43 777 805,00
1a	- wydatki bieżące					23 652 296,65	2 141 410,00	3 233 402,00	3 339 332,00	2 033 710,00	1 613 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	13 835 571,00
1b	- wydatki majątkowe					80 203 268,55	5 808 126,00	13 858 858,00	5 975 250,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	29 942 234,00
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:					82 832 512,81	3 648 954,00	10 682 621,00	8 298 582,00	2 917 710,00	2 997 175,00	2 574 542,00	3 121 782,00	2 972 911,00	31 119 584,00
1.1.1.	- wydatki bieżące					14 181 232,50	840 828,00	2 128 763,00	2 323 332,00	1 317 710,00	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	9 482 350,00
1.1.1.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biuro ZMiGDP	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej środowiskowej)	2018	2024	885 803,73	5 072,00							5 072,00	
1.1.1.2.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biuro ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2014-2020)	2022	2029	10 313 438,00	333 300,00	1 100 896,00	1 195 122,00	1 317 710,00	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	6 818 745,00
1.1.1.3.	Łączy nas woda	Biuro ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027	2024	2026	1 909 248,00	356 540,00	776 354,00	776 354,00					1 909 248,00	
1.1.1.5.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard	Biuro ZMiGDP	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	777 285,00	145 916,00	251 513,00	351 856,00					749 285,00	
1.1.2.	- wydatki majątkowe					68 651 280,31	2 808 126,00	8 553 858,00	5 975 250,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	21 637 234,00
1.1.2.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biuro ZMiGDP	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej środowiskowej)	2018	2024	5 265 418,10	253 565,00							253 565,00	
1.1.2.5.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biuro ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2014-2020)	2024	2029	8 335 024,00	100 000,00	935 024,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 300 000,00	900 000,00	6 135 024,00
1.1.2.6.	Łączy nas woda	Biuro ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027	2024	2031	6 340 834,00	20 000,00	2 820 834,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	5 940 834,00
1.1.2.7.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”	Biuro ZMiGDP	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego	2016	2024	18 699 013,73	934 121,00							934 121,00	
1.1.2.8.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”	Biuro ZMiGDP	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.2. Gospodarka odpadami komunalnymi Typ projektu 2.2.2. Projekty obejmujące swoim zakresem elementy gospodarki odpadami zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami z wyłączeniem instalacji do termicznego przekształcania odpadów, którego źródłem finansowania jest Fundusz Spójności.	2016	2024	23 035 740,48	1 398 440,00							1 398 440,00	
	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard		Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	6 975 250,00	102 000,00	4 798 000,00	2 075 250,00					6 975 250,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)					16 884 819,75	4 300 582,00	6 409 639,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	12 658 221,00
1.3.1.	- wydatki bieżące					8 505 690,28	1 300 582,00	1 104 639,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	4 353 221,00
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGDP		2013	2024	739 912,40	67 150,00							67 150,00	
1.3.1.2.	Utrzymanie BIP	Biuro ZMiGDP		2023	2025	314 232,33	49 620,00	60 281,00						109 901,00	
1.1.1.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze utrzymanie trwałości projektu	OEE Lipie		2024	2028	450 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00				450 000,00	
1.1.1.4.	Rzeki pełne życia	Biuro ZMiGDP	WFOŚiGW	2024	2025	177 488,00	149 130,00	28 358,00						177 488,00	
1.3.1.4.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	Biuro ZMiGDP		2016	2027	5 885 364,57	540 450,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00				2 640 450,00	
1.1.1.5.	„Ochrona lososia atlantyckiego i minoga rzeczego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGDP		2024	2028	200 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00				200 000,00	
1.1.1.6.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGDP		2024	2028	330 000,00	130 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00				330 000,00	
1.3.1.7	Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty	Biuro ZMiGDP	WWF	2023	2024	48 000,00	38 000,00							38 000,00	
1.1.1.8.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGDP		2023	2028	187 122,00	115 122,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00			187 122,00	
1.1.1.9.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGDP		2024	2028	123 110,00	51 110,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00			123 110,00	
1.3.1.5.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	Biuro ZMiGDP	utrzymanie trwałości projektu	2018	2024	50 460,98	30 000,00							30 000,00	
1.3.2.	- wydatki majątkowe					8 379 129,47	3 000 000,00	5 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 305 000,00	
1.3.2.1.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty			2016	2027	21 003,77	0,00							0,00	
1.3.2.2.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biuro ZMiGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	2022	2025	8 358 125,70	3 000 000,00	5 305 000,00						8 305 000,00	