

**Uchwała Nr 5/26**  
**Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie**

z dnia 31 marca 2026 roku

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 r. Związku Miast i Gmin  
Dorzecza Parsęty w Karlinie**

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436 oraz z 2026 r. poz. 252) oraz art. 4 ust. 2 i art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846) Zarząd Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie uchwala, co następuje:

**§ 1.** Ustala się „Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 r. Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie”.

**§ 2.** Sprawozdanie zamyka się następującymi kwotami:

	Plan:	Wykonanie:
1. Dochody ogółem	30.844.408,00 zł	23.555.737,21 zł
2. Wydatki ogółem	27.927.254,50 zł	15.765.555,45 zł
3. Nadwyżka (+) deficyt (-) budżetu	(+) <b>2.917.153,50 zł</b>	<b>(+)7.790.181,76 zł.</b>

**§ 3.** Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego przedkłada się Zgromadzeniu Związku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

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

Przewodnicząca Zarządu  
/.../Anna Mieczkowska

*Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty za 2025 roku zostało opracowane zgodnie z zapisami art. 266 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz.869 z późn. zm.) i obejmuje swoim zakresem informację ogólną oraz następujące części:*

*I. dochody budżetowe ZMiGDP,*

*II. wydatki budżetowe ZMiGDP, które zawierają informacje dotyczące wydatków bieżących według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz wydatków majątkowych wraz z opisową informacją o stanie prowadzonych inwestycji,*

*III. należności i zobowiązania ZMiGDP,*

*IV. stan środków na rachunkach bankowych ZMiGDP i jednostek organizacyjnych,*

*V. informacja o kredytach i pożyczkach ZMiGDP,*

*VI. wynik finansowy z uwzględnieniem przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego,*

*VII. Wieloletnia Prognoza Finansowa,*

*Całość uzupełniono o zestawienia tabelaryczne, przedstawione w sposób zgodny, co do formy i treści Uchwały Nr III/128/24 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 12 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2025 rok, a oznaczonych jako kolejne załączniki do niniejszego sprawozdania.*

*Zestawienia tabelaryczne sporządzone zostały na podstawie obowiązujących sprawozdań budżetowych, które w zgodnie z obowiązującymi terminami zostały złożone do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.*

# INFORMACJA OGÓLNA

Budżet Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2025 rok został przyjęty do wykonania na podstawie uchwały nr III/128/24 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 12 grudnia 2024 r. i wynosił odpowiednio po stronie:

➤ dochodów	38 290 378,00 zł
➤ wydatków	38 043 378,00 zł

W planie budżetu założono nadwyżkę budżetu w kwocie 247 000,00 zł., która miała zostać przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów.

W okresie sprawozdawczym Zgromadzenie ZMiGDP podjęło następujące uchwały zmieniające budżet Związku po stronie dochodów i wydatków:

1. Uchwała Nr IV/36/25 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 28 marca 2025 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 4.568.896,00 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 4.632.368,00 zł.
2. Uchwała Nr VI/52/25 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 4 września 2025 roku w sprawie zmian do budżetu zwiększająca dochody ogółem o kwotę 3.983.914,00 zł. i zwiększająca wydatki o kwotę 3.992.673,00 zł.
3. Uchwała Nr VII/60/25 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 11 grudnia 2025 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 6.860.987,27 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 9.476.428,50 zł.

Niezależnie od powyższego, na podstawie upoważnienia wynikającego z uchwały budżetowej Zarząd ZMiGDP podjął uchwały zmieniające budżet po stronie wydatków budżetowych:

1. Uchwała Nr 1/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 6 marca 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 119.440,00 zł.
2. Uchwała Nr 7/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 28 marca 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 24.630,00 zł.
3. Uchwała Nr 13/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 15 maja 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 301.291,00 zł.
4. Uchwała Nr 15/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 4 września 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 35.457,00 zł.
5. Uchwała Nr 19/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 10 października 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 37.270,00 zł
6. Uchwała Nr 21/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 13 listopada 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 599.881,00 zł
7. Uchwała Nr 25/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 11 grudnia 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 68.458,00 zł.

8. Uchwała Nr 29/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 31 grudnia 2025 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 31.276,00 zł

W wyniku wprowadzonych zmian podjętymi uchwałami Zgromadzenia ZMiGDP i Zarządu ZMiGDP budżet w 2025 roku został określony w kwotach:

- **30.844.408,00 zł** po stronie dochodów,
- **27.927.254,50 zł** po stronie wydatków,
- **2.917.153,50 zł** wynik budżetu stanowiący nadwyżkę budżetu, pochodząca z zaliczki i wpłat na realizację zadań w latach kolejnych, która przeznaczona zostanie na realizację wydatków, w ramach realizowanych projektów w 2026 roku.

Ogółem wykonanie budżetu za 2025 roku przedstawia się następująco:

- **dochody ogółem** wykonano w wysokości **23.555.737,21 zł.** tj. na poziomie **76,37%** planu rocznego, w tym dochody bieżące w wysokości 5.322.039,71 zł. i dochody majątkowe w kwocie 18.233.697,50 zł.
- **wydatki ogółem** wykonano w wysokości **15.765.555,45 zł.** tj. na poziomie **56,45%** planu rocznego, w tym: wydatki bieżące w kwocie 7.238.266,12 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 8.527.289,33 zł.
- **wynik budżetu** stanowi nadwyżka budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w kwocie **7.790.181,16 zł.**

Na koniec 2025 roku ZMiGDP dysponuje środkami finansowymi w wysokości 8.482.307,04 zł, z tego w kwocie 1.324.923,94 zł, to środki na rachunku bieżącym, które będą angażowane w realizowane projekty i przedsięwzięcia w trakcie realizacji budżetu w kolejnych latach budżetowych oraz w kwocie 12,83 zł. środki na rachunku bieżącym jednostki podległej OEE w Lipiu. Środki w kwocie 1.058.404,20 EUR (4.550.201,29 PLN) to środki na rachunku projektu *LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)* pochodzące z zaliczki otrzymanej od Komisji Europejskiej na realizację wydatków Lidera i Partnerów. Środki w kwocie 147.892,58 to środki na rachunku zaliczki projektu „*Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty*”. Ponadto, w związku z realizacją zadań „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” oraz „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego” w łącznej kwocie 2.459.289,23 zł zgromadzono środki na wkład własny zadań pochodzących z wpłat jednostek uczestniczących w zadaniach.

Przychody na koniec 2025 roku wyniosły 0,00 zł. Rozchody na koniec 2025 roku wyniosły 347.000,00 zł i stanowią spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów, tj. w WFOŚiGW na realizację zadania „Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie OEE w Lipiu” w kwocie 60.000,00 zł, na realizację projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne z przeznaczeniem na zadanie Budowa

ogrodu z WFOŚiGW w kwocie 66.000,00 zł. oraz na realizację działań w ramach projektów „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” w kwocie 221.000,00 zł.

Z przedstawionych danych wynika, iż realizacja budżetu za 2025 roku zamknęła się nadwyżką. Dochody ogółem zrealizowano w kwocie wyższej o 7.790.181,76 zł od wykonanych wydatków, z tego dochody bieżące zrealizowano w kwocie wyższej o 1.916.226,41 zł od wykonanych wydatków bieżących. Powodem nadwyżki jest fakt, że wpłynęły środki na realizację projektu *LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)* pochodzące z zaliczki otrzymanej od Komisji Europejskiej na realizację wydatków w kolejnych latach przez Lidera i Partnerów. Ponadto, w związku z realizacją zadań „*Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych*” oraz „*Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego*” wpłynęły dochody, tytułem wpłat na pokrycie wkładu własnego, które będą wydatkowane w kolejnym roku budżetowym.

W 2025 roku ZMiGDP realizowało 20 zadań, z tego 5 projektów ze środków Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, 4 projekty ze środków Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę. Na realizację 6 zadań środki przekazały jednostki uczestniczące w zadaniach. W ramach 1 zadania zrealizowano wpływy od osób fizycznych za wydanie zezwoleń na połów ryb. W ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych realizowano 1 przedsięwzięcie. W ramach otrzymanej dotacji z WFOŚiGW w Szczecinie realizowano 3 przedsięwzięcia.

Na wykonanie budżetu po stronie dochodów w 2025 roku wpłynęła w dużej mierze realizacja zadań w ramach projektu *LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)*, w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 48,52% do dochodów ogółem ZMiGDP, projektu „*Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu*” w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 14,92% do dochodów ogółem ZMiGDP oraz projektu *Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty*, w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 6,02% do dochodów ogółem ZMiGDP. Ponadto w ramach działań „*Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych*” oraz „*Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego*” zrealizowane dochody stanowią 18,14% do dochodów ogółem ZMiGDP

Po stronie wydatków na wykonanie wpływ miała również realizacja projektu „*LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)*”, w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 45,37% do wydatków ogółem ZMiGDP, projektu „*Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu*”, w

ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 19,75% do wydatków ogółem ZMiGDP, oraz projektu *Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty* w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 9,58% do wydatków ogółem ZMiGDP.

Szczegółowe informacje z wykonania planu dochodów i wydatków zamieszczone zostały w dołączonych do sprawozdania załącznikach z zakresu:

Załącznik Nr 1	Dochody ZMiGDP wg źródeł pochodzenia – wykonanie za 2025 r.
Załącznik Nr 2	Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych budżetu ZMiGDP wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej za 2025 r.
Załącznik Nr 3	Realizacja wydatków wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ogółem ZMiGDP za 2025 r.
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych za 2025 r. przez ZMiGDP.
Załącznik Nr 5	Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2025 r.
Załącznik Nr 6	Wykonanie przedsięwzięć do WPF za 2025 r.
Załącznik Nr 7	Prognoza zadłużenia oraz spłat kredytów i pożyczek na lata 2022-2033
Załącznik Nr 8	Informacja o stanie mienia komunalnego za 2025 r.
Załącznik Nr 9	Dochody i wydatki z programu Polski Ład za 2025

**PLAN DOCHODÓW ZMiGDP WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA  
WYKONANIE ZA 2025 ROK**

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 ogółem	Wykonanie za 2025 r. ogółem	z tego:										udział % do wykonania ogółem	
				składki członkowskie	opłata organizacyj na	wpłaty na podstawie porozumień na realizację projektów	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	środki z Komisji Europejskiej	środki na realizację projektów pozyskane z innych źródeł niż środki europejskie	środki Polski ład	dotacje celowe	sprzedaż majątku	inne wpływy		
630	TURYSTYKA	152 771,00	152 769,88							152 769,88					0,65%
720	INFORMATYKA	178 281,00	177 169,00			177 169,00								0,00	0,75%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	947 758,00	945 151,97	918 258,00										26 893,97	4,01%
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 761 919,00	2 459 289,23			2 456 001,63								3 287,60	10,44%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	455 027,00	455 027,00	455 027,00											1,93%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	153 641,00	153 641,00	153 641,00											0,65%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 620 866,00	4 124 842,38	133 152,00		395 552,51					3 041 974,66	553 898,57		264,64	17,51%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	16 574 145,00	15 087 846,75	210 000,00	23 184,00	1 236 075,32	1 407 919,25	11 428 152,27				34 875,25	212 500,00	535 140,66	64,05%
ogółem :		30 844 408,00	23 555 737,21	1 870 078,00	23 184,00	4 264 798,46	1 407 919,25	11 428 152,27		152 769,88	3 041 974,66	588 773,82	212 500,00	565 586,87	100,00%
udział %			100,00%	7,94%	0,10%	18,11%	5,98%	48,52%		0,65%	12,91%	2,50%	0,90%	2,40%	0,00%
<i>Biuro Związku</i>			23 555 472,57	1 870 078,00	23 184,00	4 264 798,46	1 407 919,25	11 428 152,27		152 769,88	3 041 974,66	588 773,82	212 500,00	565 322,23	100,00%
<i>OEE w Lipiu</i>			264,64											264,64	0,00%

**WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH  
BUDŻETU ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃY  
WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ZA 2025 ROK**

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 2025 r.	z tego:		Plan na 2025 r. po zmianach	z tego:		Wykonanie za 2025 r.	z tego:		% wykonania planu
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
630		TURYSTYKA	157 650,00	157 650,00	0,00	152 771,00	152 771,00	0,00	152 769,88	152 769,88	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	157 650,00	157 650,00	0,00	152 771,00	152 771,00	0,00	152 769,88	152 769,88	0,00	0,00
720		INFORMATYKA	176 334,00	176 334,00	0,00	178 281,00	178 281,00	0,00	177 169,00	177 169,00	0,00	99,38
	72095	Pozostała działalność	176 334,00	176 334,00	0,00	178 281,00	178 281,00	0,00	177 169,00	177 169,00	0,00	99,38
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	940 999,00	940 999,00	0,00	947 758,00	947 758,00	0,00	945 151,97	945 151,97	0,00	99,73
	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP	940 999,00	940 999,00	0,00	947 758,00	947 758,00	0,00	945 151,97	945 151,97	0,00	99,73
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	0,00	0,00	0,00	2 761 919,00	2 300,00	2 759 619,00	2 459 289,23	3 287,60	2 456 001,63	89,04
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	0,00	2 761 919,00	2 300,00	2 759 619,00	2 459 289,23	3 287,60	2 456 001,63	89,04
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	455 027,00	455 027,00	0,00	455 027,00	455 027,00	0,00	455 027,00	455 027,00	0,00	100,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	455 027,00	455 027,00	0,00	455 027,00	455 027,00	0,00	455 027,00	455 027,00	0,00	100,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	150 000,00	150 000,00	0,00	153 641,00	153 641,00	0,00	153 641,00	153 641,00	0,00	100,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00	150 000,00	0,00	153 641,00	153 641,00	0,00	153 641,00	153 641,00	0,00	100,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	10 449 227,00	1 861 491,00	8 587 736,00	9 620 866,00	1 537 739,00	8 083 127,00	4 124 842,38	671 079,72	3 453 762,66	42,87
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	264,64	264,64	0,00	2,65
	80195	Pozostała działalność	10 439 227,00	1 851 491,00	8 587 736,00	9 610 866,00	1 527 739,00	8 083 127,00	4 124 577,74	670 815,08	3 453 762,66	42,92
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	25 961 141,00	3 562 069,00	22 399 072,00	16 574 145,00	10 207 538,00	6 366 607,00	15 087 846,75	9 432 113,54	5 655 733,21	91,03
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 244 301,00	2 573 200,00	10 671 101,00	15 227 311,00	9 156 485,00	6 070 826,00	14 012 293,61	8 652 341,34	5 359 952,27	92,02
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 165 348,00	433 148,00	4 732 200,00	204 569,00	193 319,00	11 250,00	94 211,96	82 961,96	11 250,00	46,05
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 546 492,00	550 721,00	6 995 771,00	907 098,00	835 067,00	72 031,00	746 174,62	674 143,68	72 030,94	82,26
	90095	Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	0,00	235 167,00	22 667,00	212 500,00	235 166,56	22 666,56	212 500,00	100,00
Dochody budżetu ogółem:			38 290 378,00	7 303 570,00	30 986 808,00	30 844 408,00	13 635 055,00	17 209 353,00	23 555 737,21	11 990 239,71	11 565 497,50	76,37%

**REALIZACJA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ OGÓŁEM  
ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃTY  
WYKONANIE ZA 2025 r.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	z tego:		Plan na 2025 r. po zmianach	z tego:		Wykonanie za 2025 r.	z tego:		% wykonania planu
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
630		<b>TURYSTYKA</b>	197 067,00	197 067,00	0,00	39 032,00	39 032,00	0,00	19 468,28	19 468,28	0,00	49,88%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	197 067,00	197 067,00	0,00	39 032,00	39 032,00	0,00	19 468,28	19 468,28	0,00	49,88%
720		<b>INFORMATYKA</b>	146 122,00	146 122,00	0,00	146 122,00	146 122,00	0,00	116 241,85	116 241,85	0,00	79,55%
	72095	Pozostała działalność	146 122,00	146 122,00	0,00	146 122,00	146 122,00	0,00	116 241,85	116 241,85	0,00	79,55%
750		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	881 158,00	881 158,00	0,00	887 917,00	887 917,00	0,00	887 363,90	887 363,90	0,00	99,94%
	75022	Rady gmin	200,00	200,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	991,53	991,53	0,00	99,15%
	75023	Urzędy gmin	880 958,00	880 958,00	0,00	886 917,00	886 917,00	0,00	886 372,37	886 372,37	0,00	99,94%
754		<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	0,00	0,00	0,00	427 761,00	333 296,00	94 465,00	253 591,06	159 127,06	94 464,00	59,28%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	0,00	427 761,00	333 296,00	94 465,00	253 591,06	159 127,06	94 464,00	59,28%
757		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	108 027,00	108 027,00	0,00	108 027,00	108 027,00	0,00	103 084,97	103 084,97	0,00	95,43%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	108 027,00	108 027,00	0,00	108 027,00	108 027,00	0,00	103 084,97	103 084,97	0,00	95,43%
758		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	10 540 613,00	1 563 215,50	8 977 397,50	9 519 752,00	1 252 412,00	8 267 340,00	3 569 132,97	480 352,66	3 088 780,31	37,49%
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	180 000,00	180 000,00	0,00	190 100,00	190 100,00	0,00	154 334,15	154 334,15	0,00	81,19%
	80195	Pozostała działalność	10 360 613,00	1 383 215,50	8 977 397,50	9 329 652,00	1 062 312,00	8 267 340,00	3 414 798,82	326 018,51	3 088 780,31	36,60%
900		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	26 020 391,00	3 226 927,50	22 793 463,50	16 798 743,50	7 473 900,50	9 324 843,00	10 816 672,42	5 472 627,40	5 344 045,02	64,39%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 250 718,00	2 246 356,50	11 004 361,50	12 992 131,50	6 288 690,50	6 703 441,00	9 890 457,04	4 693 645,78	5 196 811,26	76,13%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 260 750,00	517 300,00	4 743 450,00	435 892,00	349 642,00	86 250,00	230 881,28	230 881,28	0,00	52,97%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 458 923,00	413 271,00	7 045 652,00	3 320 720,00	785 568,00	2 535 152,00	692 259,10	545 025,34	147 233,76	20,85%
	90095	Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	3 075,00	3 075,00	0,00	6,15%
<b>Wydatki budżetu razem:</b>			<b>38 043 378,00</b>	<b>6 272 517,00</b>	<b>31 770 861,00</b>	<b>27 927 354,50</b>	<b>10 240 706,50</b>	<b>17 686 648,00</b>	<b>15 765 555,45</b>	<b>7 238 266,12</b>	<b>8 527 289,33</b>	<b>56,45%</b>

**WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH**  
**Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty za 2025 r.**  
**z wyodrębnieniem rodzajów wydatków**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2025 r.	z tego:													
				wydatki bieżące	w tym:										wydatki majątkowe	w tym:	
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	programy, projekty lub zadania pozostałe	wydatki na obsługę długu	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	programy, projekty lub zadania pozostałe			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.		
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>19 468,28</b>	<b>19 468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	19 468,28	19 468,28	0,00	0,00	0,00	0,00	19 468,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
<b>720</b>		<b>INFORMATYKA</b>	<b>116 241,85</b>	<b>116 241,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116 241,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	72095	Pozostała działalność	116 241,85	116 241,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 241,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>887 363,90</b>	<b>887 363,90</b>	<b>671 468,17</b>	<b>214 395,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	75022	Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)	991,53	991,53	0,00	991,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
	75023	Urzędy gmin	886 372,37	886 372,37	671 468,17	213 404,20		1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
<b>754</b>		<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA</b>	<b>253 591,06</b>	<b>159 127,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>159 127,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>94 464,00</b>	<b>94 464,00</b>	<b>0,00</b>		
	75412	Ochotnicze straże pożarne	253 591,06	159 127,06					159 127,06				94 464,00	94 464,00			
<b>757</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>103 084,97</b>	<b>103 084,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103 084,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	103 084,97	103 084,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 084,97	0,00	0,00	0,00	0		
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	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		
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>3 569 132,97</b>	<b>480 352,66</b>	<b>91 014,95</b>	<b>29 021,34</b>	<b>0,00</b>	<b>241,44</b>	<b>211 181,37</b>	<b>148 893,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 088 780,31</b>	<b>0,00</b>	<b>3 088 780,31</b>		
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	154 334,15	154 334,15	91 014,95	29 021,34	0,00	241,44	34 056,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80195	Pozostała działalność	3 414 798,82	326 018,51	0,00	0,00	0,00	0,00	177 124,95	148 893,56	0,00	0,00	3 088 780,31	0,00	3 088 780,31		
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>10 816 672,42</b>	<b>5 472 627,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 664 226,23</b>	<b>808 401,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 344 045,02</b>	<b>5 344 045,02</b>	<b>0,00</b>		
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	9 890 457,04	4 693 645,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 888 319,61	805 326,17	0,00	0,00	5 196 811,26	5 196 811,26	0		
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	230 881,28	230 881,28	0,00	0,00	0,00	0,00	230 881,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	692 259,10	545 025,34	0,00	0,00	0,00	0,00	545 025,34	0,00	0,00	0,00	147 233,76	147 233,76	0,00		
	90095	Pozostała działalność	3 075,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Wydatki budżetu razem:</b>			<b>15 765 555,45</b>	<b>7 238 266,12</b>	<b>762 483,12</b>	<b>243 417,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 741,44</b>	<b>5 054 002,94</b>	<b>1 073 536,58</b>	<b>103 084,97</b>	<b>0,00</b>	<b>8 527 289,33</b>	<b>5 438 509,02</b>	<b>3 088 780,31</b>		



WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025 - 2032

Lp	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków											Limit zobowiązań
			wykonanie 2024	2025	wykonanie za 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)	123 194 493,82	3 237 460,25	26 723 085,50	14 654 828,85	52 309 539,93	22 239 361,57	3 325 040,00	2 825 194,62	2 361 118,00	2 801 861,00	3 055 234,20	72 000,00	115 712 434,82
1a	- wydatki bieżące	39 215 526,13	2 258 688,08	9 036 437,50	6 127 539,52	6 032 344,21	5 176 833,92	1 925 040,00	1 425 194,62	1 461 118,00	1 601 861,00	2 017 105,00	72 000,00	28 747 934,25
1b	- wydatki majątkowe	95 506 562,34	978 772,17	17 686 648,00	8 527 289,33	46 277 195,72	17 062 527,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00	86 964 500,57
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	105 125 649,73	967 394,74	17 264 097,50	10 089 446,95	51 277 667,72	21 523 361,57	3 069 040,00	2 795 875,00	2 355 118,00	2 795 861,00	3 049 234,20	0,00	104 130 254,99
1.1.1.	- wydatki bieżące	25 695 527,10	620 433,68	7 458 788,50	4 650 937,93	5 000 472,00	4 460 833,92	1 669 040,00	1 395 875,00	1 455 118,00	1 595 861,00	2 011 105,00	0,00	25 047 093,42
1.1.1.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	39 032,00		39 032,00	19 468,28									39 032,00
1.1.1.2.	„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”	1 393 597,00		198 049,00	53 878,19	434 074,00	484 307,00	277 167,00						1 393 597,00
1.1.1.3.	Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”	579 816,00		229 712,00	105 248,87	135 112,00	139 642,00	75 350,00						579 816,00
1.1.1.4.	Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	1 554 483,50	80 754,00	571 826,00	88 707,34	574 000,00	327 903,50							1 473 729,50
1.1.1.5.	Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	898 583,00	0,00	333 610,00	88 417,61	300 000,00	264 973,00							898 583,00
1.1.1.6.	BIO EKO POMERANIA	37 599,24	37 599,24	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
1.1.1.7.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	2 978 609,92	179 290,00	632 848,50	421 109,71	818 436,00	1 348 035,42							2 799 319,92
1.1.1.8.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty etap II”	369 500,00			0,00	231 000,00	138 500,00							369 500,00
1.1.1.9.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	13 810 662,00	0,00	3 696 061,00	3 093 476,37	1 121 081,00	1 219 038,00	1 316 523,00	1 395 875,00	1 455 118,00	1 595 861,00	2 011 105,00		13 810 662,00
1.1.1.10.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	2 084 291,91	82 105,91	1 002 186,00	373 733,53	500 000,00	500 000,00							2 002 186,00
1.1.1.11.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	1 003 119,30	118 108,30	388 598,00	148 545,01	496 413,00								885 011,00
1.1.1.12.	Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMI/GDP	0,00	0,00	0,00	0,00									0,00
1.1.2.13	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”	824 298,23	122 576,23	321 866,00	213 353,02	351 856,00								673 722,00
1.1.2.14	Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”	121 935,00		45 000,00	45 000,00	38 500,00	38 435,00							121 935,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe	79 430 122,63	346 961,06	9 805 309,00	5 438 509,02	46 277 195,72	17 062 527,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00	79 083 161,57
1.1.1.1.	Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”	94 465,00		94 465,00	94 464,00									94 465,00
1.1.1.2.	Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	6 016 136,55	80 620,05	286 001,00	0,00	3 722 342,00	1 927 173,50							5 935 516,50
1.1.1.3.	Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	100 000,00		100 000,00	0,00									100 000,00
1.1.2.4.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	13 196 515,30	0,00	4 898 130,00	4 059 562,63	960 256,10	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20		13 196 515,30
1.1.2.5.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	8 411 081,00	0,00	1 461 081,00	1 137 248,63	3 500 000,00	3 450 000,00							8 411 081,00
1.1.1.6.	BIO EKO POMERANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
1.1.2.7.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	30 818 224,81		344 230,00	0,00	23 218 640,66	7 255 354,15							30 818 224,81
1.1.2.8.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty etap II”	4 912 000,00			0,00	2 456 000,00	2 456 000,00							4 912 000,00
1.1.2.9.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”	4 934 572,00	173 072,00	86 250,00	0,00	4 675 250,00								4 761 500,00
1.1.2.10.	Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMI/GDP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
1.1.2.11.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	9 819 062,97	93 269,01	2 535 152,00	147 233,76	7 190 641,96								9 725 793,96
1.1.2.12	Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”	1 128 065,00			0,00	554 065,00	574 000,00							1 128 065,00
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	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)	18 068 844,09	2 270 065,51	9 458 988,00	4 565 381,90	1 031 872,21	716 000,00	256 000,00	29 319,62	6 000,00	6 000,00	6 000,00	72 000,00	11 582 179,83
1.3.1.	- wydatki bieżące	9 481 564,51	1 638 254,40	1 577 649,00	1 476 601,59	1 031 872,21	716 000,00	256 000,00	29 319,62	6 000,00	6 000,00	6 000,00	72 000,00	3 700 840,83
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu	848 772,40	78 914,50	94 000,00	84 517,95	3 095,50								97 095,50
1.3.1.2.	Utrzymanie BIP	308 073,33	38 843,29	52 122,00	31 723,90	12 776,71								64 898,71
1.1.1.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze utrzymanie trwałości projektu	430 000,00	76 680,38	60 000,00	34 056,42	90 000,00	90 000,00	90 000,00	23 319,62					353 319,62
1.1.1.4.	Rzeki pełne życia	168 702,65	161 202,65	7 500,00	6 000,00									7 500,00
1.3.1.5.	EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty	145 850,55	23 474,55	122 376,00	118 570,78									122 376,00
1.3.2.6.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	278 646,40	251 646,40	27 000,00	24 322,78									27 000,00
1.3.1.7.	„Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMI/GDP”	5 883 470,89	652 556,32	550 000,00	652 344,17	800 000,00	500 000,00	40 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	72 000,00	1 986 000,00
1.1.1.8.	„Ochrona fososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty” utrzymanie trwałości projektu	200 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00						160 000,00
1.1.1.9.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	330 000,00	130 000,00	50 000,00	49 982,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00						200 000,00
1.1.1.10	Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty	129 672,50	29 767,50	99 905,00	18 000,00									99 905,00
1.1.1.11	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMI/GDP” utrzymanie trwałości projektu	166 737,81	84 961,81	27 776,00	17 528,26	18 000,00	18 000,00	18 000,00						81 776,00
1.1.1.12	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMI/GDP” utrzymanie trwałości projektu	494 717,00	43 747,00	396 970,00	396 480,33	18 000,00	18 000,00	18 000,00						450 970,00
1.3.1.13	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMI/GDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	96 920,98	26 460,00	50 000,00	3 075,00									50 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe	8 587 279,58	631 811,11	7 881 339,00	3 088 780,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 881 339,00
1.3.2.1.	„Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMI/GDP”	21 003,77	0,00	0,00	0,00									0,00
1.3.2.2.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	8 566 275,81	631 811,11	7 881 339,00	3 088 780,31									7 881 339,00

Prognoza zadłużenia oraz spłat kredytów i pożyczek w latach 2022-2033

Lp.	Rodzaj kredytu, pożyczki	Opis	wykonanie				prognoza							
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
9	Pożyczka z WFOŚiGW na projekt „POMERANIA-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” w tym Budowa ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	Zadłużenie na koniec roku	337 099,62	271 099,62	205 099,62	139 099,62	73 099,62	7 099,62	0,00					
		kwota zaciąganych pożyczek	370 099,62											
		Spłata rat kapitałowych	33 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	7 099,62					
		Odsetki	3 297,19	10 461,96	7 300,04	4 945,35	6 105,00	3 663,00	1 221,00					
		Spłata rat i odsetek razem	36 297,19	76 461,96	73 300,04	70 945,35	72 105,00	69 663,00	8 320,62					
10	Kredyt PKO BP na zadania „POMERANIA-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i „Zwiększenie drożności...”	Zadłużenie na koniec roku	824 000,00	1 105 000,00	884 000,00	663 000,00	442 000,00	221 000,00	0,00					
		kwota zaciąganych pożyczek	824 000,00	340 000,00										
		Spłata rat kapitałowych	0,00	59 000,00	221 000,00	221 000,00	221 000,00	221 000,00	221 000,00					
		Odsetki	0,00	80 442,41	74 227,31	54 586,50	35 360,00	17 680,00	8 800,00					
		Spłata rat i odsetek razem	0,00	139 442,41	295 227,31	275 586,50	256 360,00	238 680,00	229 800,00					
11	Kredyt na projekt Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Zadłużenie na koniec roku		0,00	540 000,00	480 000,00	420 000,00	360 000,00	300 000,00	240 000,00	180 000,00	120 000,00	60 000,00	0,00
		kwota zaciąganych pożyczek			600 000,00									
		Spłata rat kapitałowych			60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
		Odsetki			40 806,60	45 553,12	41 280,00	36 120,00	30 960,00	25 800,00	20 640,00	15 480,00	10 320,00	5 160,00
		Spłata rat i odsetek razem		0,00	100 806,60	105 553,12	101 280,00	96 120,00	90 960,00	85 800,00	80 640,00	75 480,00	70 320,00	65 160,00
<b>Razem</b>		Zadłużenie na koniec roku	<b>1 181 097,62</b>	<b>1 376 099,62</b>	<b>1 629 099,62</b>	<b>1 282 099,62</b>	<b>935 099,62</b>	<b>588 099,62</b>	<b>300 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>0,00</b>
		kwota zaciąganych kredytów i pożyczek	<b>1 194 099,62</b>	<b>340 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Spłata rat kapitałowych	<b>58 500,75</b>	<b>144 998,00</b>	<b>347 000,00</b>	<b>347 000,00</b>	<b>347 000,00</b>	<b>347 000,00</b>	<b>288 099,62</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
		Odsetki	<b>4 196,38</b>	<b>91 105,57</b>	<b>122 333,95</b>	<b>105 084,97</b>	<b>82 745,00</b>	<b>57 463,00</b>	<b>40 981,00</b>	<b>25 800,00</b>	<b>20 640,00</b>	<b>15 480,00</b>	<b>10 320,00</b>	<b>5 160,00</b>
		Spłata rat i odsetek razem	<b>62 697,13</b>	<b>236 103,57</b>	<b>469 333,95</b>	<b>452 084,97</b>	<b>429 745,00</b>	<b>404 463,00</b>	<b>329 080,62</b>	<b>85 800,00</b>	<b>80 640,00</b>	<b>75 480,00</b>	<b>70 320,00</b>	<b>65 160,00</b>

**Informacja o stanie mienia komunalnego ZMiGDP stan na 31 grudnia 2025 roku**

Grupa KŚT	Treść	stan na 01.01.2025 Biuro	stan 01.01.2025 OEE	Stan na 01.01.2025 ZMiGDP	Przychód Biuro ZMiGDP	Przychód OEE	Przychód ZMiGDP	Rozchód Biuro ZMiGDP	Rozchód OEE	Rozchód ZMiGDP	stan na 31.12.2025 Biuro	stan 31.12.2025 OEE	Stan na 31.12.2025 ZMiGDP
<b>011-0</b>	Grunty ogółem	601 352,87	0,00	601 352,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601 352,87	0,00	601 352,87
<b>011-1</b>	Budynki i lokale	56 942,87	1 908 286,68	1 965 229,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 942,87	1 908 286,68	1 965 229,55
<b>011-2</b>	Obiekty inżynierii lądowej	7 627 136,37	236 665,76	7 863 802,13	0,00	0,00	0,00	1 099 999,59	0,00	1 099 999,59	6 527 136,78	236 665,76	6 763 802,54
<b>011-3</b>	Kotły i maszyny energetyczne	20 929,99	99 745,96	120 675,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 929,99	99 745,96	120 675,95
<b>011-4</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	1 927 968,55	205 209,68	2 133 178,23	0,00	0,00	0,00	89 998,90	123 227,92	213 226,82	1 837 969,65	81 981,76	1 919 951,41
<b>011-5</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	0,00	34 792,00	34 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 792,00	34 792,00
<b>011-6</b>	Urządzenia techniczne	462 570,25	49 860,83	512 431,08	44 997,00	0,00	44 997,00	0,00	4 926,15	4 926,15	507 567,25	44 934,68	552 501,93
<b>011-7</b>	Środki transportu	586 595,00	0,00	586 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 595,00	0,00	586 595,00
<b>011-8</b>	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	132 268,67	82 843,40	215 112,07	0,00	0,00	0,00	0,00	15 515,30	15 515,30	132 268,67	67 328,10	199 596,77
	<b>Razem 011</b>	<b>11 415 764,57</b>	<b>2 617 404,31</b>	<b>14 033 168,88</b>	<b>44 997,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 997,00</b>	<b>1 189 998,49</b>	<b>143 669,37</b>	<b>1 333 667,86</b>	<b>10 270 763,08</b>	<b>2 473 734,94</b>	<b>12 744 498,02</b>
<b>013-0</b>	Pozostałe środki trwałe	405 966,19	456 772,62	862 738,81	45 169,33	0,00	45 169,33	0,00	174 677,06	174 677,06	451 135,52	282 095,56	733 231,08
	<b>Razem 013</b>	<b>405 966,19</b>	<b>456 772,62</b>	<b>862 738,81</b>	<b>45 169,33</b>	<b>0,00</b>	<b>45 169,33</b>	<b>0,00</b>	<b>174 677,06</b>	<b>174 677,06</b>	<b>451 135,52</b>	<b>282 095,56</b>	<b>733 231,08</b>
<b>020-1</b>	WNiP	866 713,53	0,00	866 713,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866 713,53	0,00	866 713,53
<b>020-2</b>	Pozostałe WNiP	188 809,07	2 781,10	191 590,17	4 654,50	0,00	4 654,50	0,00	0,00	0,00	193 463,57	2 781,10	196 244,67
	<b>Razem 020</b>	<b>1 048 387,37</b>	<b>2 781,10</b>	<b>1 051 168,47</b>	<b>4 654,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4 654,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 060 177,10</b>	<b>2 781,10</b>	<b>1 062 958,20</b>
<b>080-104</b>	Pomerania atrakcje przyrodnicze	686 761,20		686 761,20	0,00		0,00	0,00		0,00	686 761,20		686 761,20
<b>080-149</b>	Termomodernizacja OEE	1 479 596,48		1 479 596,48	2 306 469,45		2 306 469,45	0,00		0,00	3 786 065,93	0,00	3 786 065,93
<b>080-156</b>	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych	0,00		0,00	179 334,00		179 334,00	0,00		0,00	179 334,00	0,00	179 334,00
<b>080-158</b>	Poprawa jakości PSZOK	101 195,82		101 195,82	151 148,04		151 148,04	0,00		0,00	252 343,86	0,00	252 343,86
<b>080-0</b>	<b>Razem</b>	<b>2 267 553,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2 267 553,50</b>	<b>2 636 951,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2 636 951,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 904 504,99</b>	<b>0,00</b>	<b>4 904 504,99</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>15 137 671,63</b>	<b>3 076 958,03</b>	<b>18 214 629,66</b>	<b>2 731 772,32</b>	<b>0,00</b>	<b>2 731 772,32</b>	<b>1 189 998,49</b>	<b>318 346,43</b>	<b>1 508 344,92</b>	<b>16 686 580,69</b>	<b>2 758 611,60</b>	<b>19 445 192,29</b>

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZE ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD -  
PROGRAM INWETSYCJI STRATEGICZNYCH  
Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty  
wykonanie za 2025 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2025	Wykonanie za 2025	bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>7 671 339,00</b>	<b>3 041 974,66</b>	<b>0,00</b>	<b>3 041 974,66</b>
<b>149</b>	<b><i>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i></b>		<b>7 671 339,00</b>	<b>3 041 974,66</b>	<b>0,00</b>	<b>3 041 974,66</b>
	<b>6370</b>	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 671 339,00	3 041 974,66	0,00	3 041 974,66
		<i>środki Polski Ład</i>	<i>7 671 339,00</i>	<i>3 041 974,66</i>	<i>0,00</i>	<i>3 041 974,66</i>

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2025	Wykonanie za 2025	bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>7 671 339,00</b>	<b>3 041 974,66</b>		<b>3 041 974,66</b>
<b>149</b>	<b><i>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i></b>		<b>7 671 339,00</b>	<b>3 041 974,66</b>		<b>3 041 974,66</b>
	<b>6370</b>	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych”	7 671 339,00	3 041 974,66		3 041 974,66

# I. DOCHODY BUDŻETOWE ZMiGDP

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie zrealizował dochody w 2025 roku na kwotę **23.555.737,21 zł**, z tego dochody Biura ZMiGDP w kwocie 23.555.472,57 zł stanowią 100% dochodów ogółem ZMiGDP oraz dochody OEE w Lipiu w kwocie 264,64 zł stanowią 0,001% dochodów ogółem ZMiGDP.

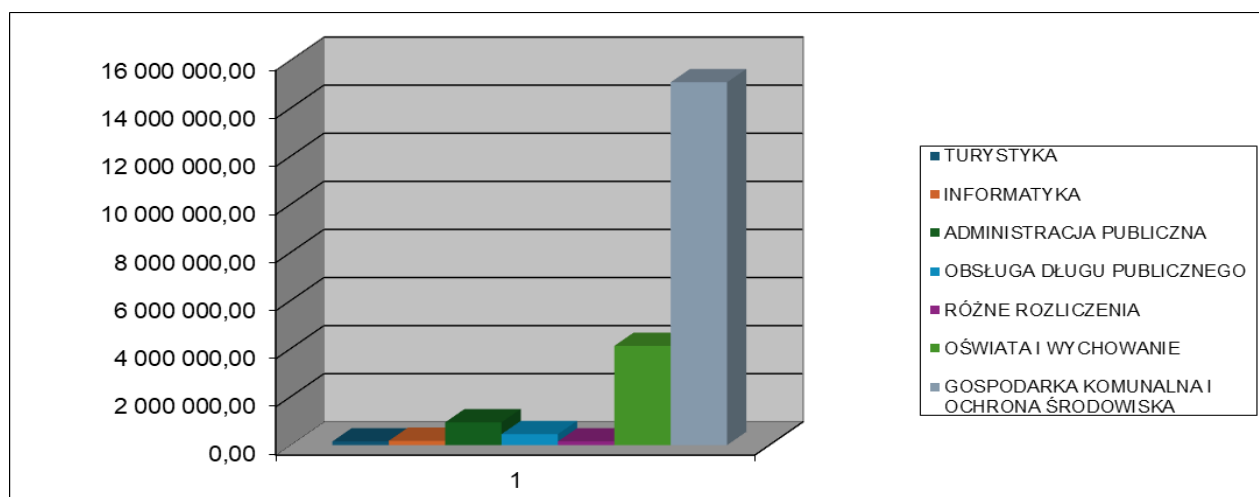
Wykres 1 Struktura podmiotowa zrealizowanych dochodów ZMiGDP w Karlinie w 2025 roku.



Realizację dochodów Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty ogółem w 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Plan po zmianach	Dochody	Należności	w tym:	
					zaległości	nadpłaty
630	63003	152 771,00	152 769,88			
720	72095	178 281,00	177 169,00	5 250,71		
750	75023	947 758,00	945 151,97			
754	75412	2 761 919,00	2 459 289,23	121 151,98		
757	75702	455 027,00	455 027,00			
758	75818	153 641,00	153 641,00			
801	80142	10 000,00	264,64	15 360,09		
801	80195	9 610 866,00	4 124 577,74	171 411,77		
900	90001	15 227 311,00	14 012 293,61	104 647,59		
900	90005	204 569,00	94 211,96			
900	90026	907 098,00	746 174,62			
900	90095	235 167,00	235 166,56			
<b>Ogółem:</b>		<b>30 844 408,00</b>	<b>23 555 737,21</b>	<b>417 822,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wykres 2 Wartość zrealizowanych dochodów ZMiGDP w Karlinie w 2025 roku w poszczególnych działach



## DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>630</b>	<b>TURYSTYKA</b>			<b>152 771,00</b>	<b>152 769,88</b>	<b>152 769,88</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

### Rozdział 63003 – Działania w zakresie upowszechniania turystyki

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>63003</b>	<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>		<b>152 771,00</b>	<b>152 769,88</b>	<b>152 769,88</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
	151	Ścieżkami rowerowymi po Dorzeczu Parsęty		58 599,00	58 598,11	58 598,11	0,00	100,00%
	143	Kajakiem po Radwi i Parsęcie		94 172,00	94 171,77	94 171,77	0,00	100,00%

#### Kajakiem po Radwi i Parsęcie

Projekt zrealizowano w ramach umowy nr FMP-066-24 INTERREG VIA ze środków EWT. Dofinansowane w wysokości 80% kwoty całkowitej zadania pochodziło z Funduszu Małych Projektów Interreg VIA – Kultura i zrównoważona turystyka w ramach Programu Współpracy Interreg VI A Meklemburgia-Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska 2021-2027. Decyzja o przyznaniu dofinansowania została podjęta przez Komitet Monitorujący w dniu 26.06.2024 r.

Wkład własny w wysokości 24.563,19 zł pokryty został ze składki członkowskiej na 2024 rok. Zgodnie z §7 ust. 1 i ust. 2 Uchwały Nr II/22/15 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 30 marca 2015 roku w sprawie ustalenia trybu przystąpienia przez Gminy będące uczestnikami ZMiGDP do Projektów realizowanych przez ZMiGDP ze środków pochodzących ze składki członkowskiej możliwe jest sfinansowanie wkładu własnego projektów realizowanych przez ZMiGDP do 20% wysokości składki przypadającej na dany rok budżetowy.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	143	<b>Kajakiem po Radwi i Parsęcie</b>		<b>94 172,00</b>	<b>94 171,77</b>	<b>94 171,77</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	94 172,00	94 171,77	94 171,77		100,00%
			środki z INTERREG IVA -Euroregion Pomierania 80%	94 172,00	94 171,77	94 171,77		100,00%

Refundacja środków w wysokości 80% kwalifikowalności wydatków wpłynęła w dniu 21.02.2025 r. i 20.10.2025 r. (I i II transza dofinansowania z EFRR) w wysokości 94.171,77 zł

## **"Ścieżkami rowerowymi po Dorzeczcu Parsęty"**

Projekt zrealizowano w ramach umowy nr FMP-028-24 programu Interreg VIA. Dofinansowane w wysokości 80% kwoty całkowitej zadania i pochodził z Funduszu Małych Projektów Interreg VIA – Kultura i zrównoważona turystyka w ramach Programu Współpracy Interreg VI A Meklemburgia-Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska 2021-2027. Decyzja o przyznaniu dofinansowania została podjęta przez Komitet Monitorujący w dniu 28.02.2024 r. Wkład własny w wysokości 14.785,25 zł pokryty został ze składki członkowskiej na 2024 rok.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>151</b>		<b>Ścieżkami rowerowymi po Dorzeczcu Parsęty</b>	<b>58 599,00</b>	<b>58 598,11</b>	<b>58 598,11</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	58 599,00	58 598,11	58 598,11		100,00%
			środki z INTERREG IVA -Euroregion Pomierania 80%	58 599,00	58 598,11	58 598,11		100,00%

Refundacja środków w wysokości 80% kwalifikowalności wydatków wpłynęła w dniu 03.02.2025 r. i w dniu 17.10.2025 (I i II transza dofinansowania z EFRR) w wysokości 58.598,11 zł.

## **DZIAŁ 720 – INFORMATYKA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>720</b>			<b>INFORMATYKA</b>	<b>178 281,00</b>	<b>177 169,00</b>	<b>177 169,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,38%</b>

### **Rozdział 72095 - Pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>178 281,00</b>	<b>177 169,00</b>	<b>177 169,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,38%</b>
	<b>.077</b>		<b>Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>126 159,00</b>	<b>126 159,00</b>	<b>126 159,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
			<b>Utrzymanie BIP</b>	<b>52 122,00</b>	<b>51 010,00</b>	<b>51 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,87%</b>

### **Wrota Parsęty II – usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu (BIP)**

W związku z utrzymaniem trwałości projektu ujęte zostały wpłaty gmin zgodnie z zawartymi porozumieniami.

## Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.077		<b>"Wrota Parsęty II" - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu (BIP)</b>	<b>126 159,00</b>	<b>126 159,00</b>	<b>126 159,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	126 159,00	126 159,00	126 159,00		100,00%
			Barwice M.iG.	11 500,00	11 500,00	11 500,00		100,00%
			Białogard G.	7 500,00	7 500,00	7 500,00		100,00%
			Bobolice M.i G.	13 553,00	13 553,00	13 553,00		100,00%
			Borne Sulinowo M.i G.	14 553,00	14 553,00	14 553,00		100,00%
			Dygowo G.	10 500,00	10 500,00	10 500,00		100,00%
			Karlino M.i G.	8 500,00	8 500,00	8 500,00		100,00%
			Połączyn Zdrój M.iG.	8 500,00	8 500,00	8 500,00		100,00%
			Rąbino G.	7 500,00	7 500,00	7 500,00		100,00%
			Rymań G.	13 553,00	13 553,00	13 553,00		100,00%
			Siemyśl G.	7 500,00	7 500,00	7 500,00		100,00%
			Szczecinek G.	13 553,00	13 553,00	13 553,00		100,00%
			Tychowo G.	7 500,00	7 500,00	7 500,00		100,00%

**Dochody z tytułu wpłat gmin zrealizowano w kwocie 126.159,00 zł.**

**Utrzymanie BIP**

W planie dochodów ujęto wpłaty miast i gmin członkowskich na pokrycie kosztów utrzymania danych BIP, GIS i innych będących na dyskach serwerowni Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP utrzymuje system BIP na serwerach w chmurze dla 11 miast, gmin i powiatów oraz ich 78 jednostek podległych.

## Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Utrzymanie BIP</b>	<b>52 122,00</b>	<b>51 010,00</b>	<b>51 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,87%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	52 122,00	51 010,00	51 010,00		97,87%
			Białogard M	5 004,00	5 004,00	5 004,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	3 155,00	3 155,00	3 155,00		100,00%
			Dygowo G	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			Karlino MiG	6 491,00	6 491,00	6 491,00		100,00%
			Kołobrzeg G	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			Rymań G	3 433,00	3 433,00	3 433,00		100,00%
			Siemyśl G	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			Szczecinek G	3 155,00	3 155,00	3 155,00		100,00%
			Szczecinek M	1 112,00	0,00	0,00		0,00%
			Ustronie Morskie G	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%

			Powiat Białogard	5 657,00	5 657,00	5 657,00		100,00%
			Powiat Świdwin	5 935,00	5 935,00	5 935,00		100,00%

Dochody z tytułu wpłat gmin zrealizowano w kwocie **51.010,00 zł.**

## DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			947 758,00	945 151,97	945 151,97	0,00	99,73%

### Rozdział 75023 – Urzędy gmin – Biuro Związku

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75023		Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP	947 758,00	945 151,97	945 151,97	0,00	99,73%
			<i>Biuro ZMiGDP</i>	947 758,00	945 151,97	945 151,97	0,00	99,73%

Składka na działalność bieżącą na 2025 rok została skalkulowana w wysokości 4,00 zł od mieszkańca zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały Nr III/27/24 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 12 grudnia 2024 roku, zmienionym Uchwałą Nr IV/39/25 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 28 marca 2025 roku, w związku z przystąpieniem Gminy Biesiekierz.

W ramach składki członkowskiej możliwe jest pokrycie wkładu własnego projektów, do wysokości 20% planowanej składki członkowskiej na dany rok budżetowy zgodnie z § 1, ust. 1 i ust.2 Uchwały Nr VII/145/20 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 17 grudnia 2020 roku.

Składka członkowska ogółem na Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w 2025 r. skalkulowana została w ogólnej kwocie **1.930.078,00 zł** i obejmowała następujące składowe:

- **koszty utrzymania Biura ZMiGDP i wkłady własne do projektów** w wysokości **918.258,00 zł** - Dział 750, Rozdział 75023, Paragraf 2900;
- **koszty obsługi długu publicznego** w wysokości **455.027,00 zł** - Dział 757, Rozdział 75702, Paragraf 2900;
- **utworzenie rezerwy ogólnej** w wysokości **153.641,00 zł** - Dział 758, Rozdział 75818, Paragraf 2900;
- **utrzymanie OEE w Lipiu** w wysokości **133.152,00 zł** – Dział 801, Rozdział 80195, paragraf 2900;
- **wpłaty Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu** w wysokości **60.000,00 zł** - Dział 801, Rozdział 80195, paragraf 2900;
- **utrzymanie wód dorzecza** w wysokości **210.000,00 zł** – Dział 900, Rozdział 90001, paragraf 2900.

Dochody Biura ZMiGDP zaplanowano w kwocie łącznej 947.758,00 zł, z tego planowane wpływy odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym ZMiGDP, w związku z lokowaniem

środków pieniężnych ZMiGDP zgodnie z umową rachunku bieżącego zaplanowano w kwocie 29.500,00 zł i związane z działalnością bieżącą – w zakresie wpłat składek członkowskich na pokrycie działalności Biura ZMiGDP w kwocie 918.258,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Biuro ZMiGDP</b>		<b>947 758,00</b>	<b>945 151,97</b>	<b>945 151,97</b>	<b>0,00</b>	<b>99,73%</b>
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	29 500,00	26 893,97	26 893,97		91,17%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	918 258,00	918 258,00	918 258,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	35 168,00	35 168,00	35 168,00		100,00%
			<i>Białogard M</i>	93 078,00	93 078,00	93 078,00		100,00%
			<i>Białogard G</i>	31 824,00	31 824,00	31 824,00		100,00%
			<i>Biesiekierz G</i>	21 759,00	21 759,00	21 759,00		100,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	39 200,00	39 200,00	39 200,00		100,00%
			<i>Dygowo G</i>	23 400,00	23 400,00	23 400,00		100,00%
			<i>Gościno MiG</i>	23 162,00	23 162,00	23 162,00		100,00%
			<i>Grzmiąca G</i>	19 647,00	19 647,00	19 647,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	37 584,00	37 584,00	37 584,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg M</i>	180 090,00	180 090,00	180 090,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg G</i>	46 098,00	46 098,00	46 098,00		100,00%
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	60 426,00	60 426,00	60 426,00		100,00%
			<i>Rąbino G</i>	14 945,00	14 945,00	14 945,00		100,00%
			<i>Rymań G</i>	16 637,00	16 637,00	16 637,00		100,00%
			<i>Siemyśl G</i>	17 150,00	17 150,00	17 150,00		100,00%
			<i>Sławoborze G</i>	16 637,00	16 637,00	16 637,00		100,00%
			<i>Szczecinek G</i>	39 524,00	39 524,00	39 524,00		100,00%
			<i>Szczecinek M</i>	158 148,00	158 148,00	158 148,00		100,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	27 900,00	27 900,00	27 900,00		100,00%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	15 881,00	15 881,00	15 881,00		100,00%

W 2025 roku dochody w ramach Biura ZMiGDP zrealizowano w kwocie ogółem 945.151,97 zł, z tego **wpływy z tytułu składki członkowskiej** w kwocie **918.258,00 zł** oraz **kapitalizacja odsetek** od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki w kwocie **26.893,97 zł**.

## **DZIAŁ 757 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>			<b>2 761 919,00</b>	<b>2 459 289,23</b>	<b>3 287,60</b>	<b>2 456 001,63</b>	<b>89,04%</b>

## Rozdział 75412- Ochotnicze straże pożarne

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75412	Ochotnicze straże pożarne		2 761 919,00	2 459 289,23	3 287,60	2 456 001,63	89,04%
	166	„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”		2 418 896,00	2 138 063,50	2 873,08	2 135 190,42	88,39%
	167	Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”		343 023,00	321 225,73	414,52	320 811,21	93,65%

### **„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”**

Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie, działający w ramach właściwości funkcjonalnej Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego, wspólnie ze Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty jako Partnerem Projektu oraz gminami, na terenie których działają jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych, ubiegają się wspólnie o wsparcie z Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Działanie FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa Typ 1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych na realizację projektu: „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”. Liderem projektu jest Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie, działający w ramach właściwości funkcjonalnej Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych.

Harmonogram projektu: listopad 2025 – październik 2028.

Koszt kwalifikowany: 66.716.000,00 zł. z tego:

Wartość zakupów inwestycyjnych: 64.150.000,00 zł.

Koszty pośrednie: 2.566.000,00 zł.

Dofinansowanie ze środków FEPZ (85%): 54.527.500,00 zł.

Wkład własny pochodzić będzie wpłat jednostek uczestniczących w projekcie w wysokości 7,5% kosztów bezpośrednich oraz 15% kosztów pośrednich: 5.196.150,00 zł. Ponadto, wkład własny w wysokości 7,5% kosztów bezpośrednich zostanie dofinansowany ze środków z dotacji WFOŚiGW: 4.811.250,00 zł.

Rolą ZMIGDP jest wsparcie techniczne Lidera projektu - Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego w aplikowaniu, realizacji i rozliczaniu projektu.

Po stronie dochodów zaplanowane zostały wpłaty gmin uczestniczących w projekcie, które zrealizowane zostały w kwocie 2 138 063,50 zł, tj. 88,39 %.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	166	<b>„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”</b>		<b>2 418 896,00</b>	<b>2 138 063,50</b>	<b>2 873,08</b>	<b>2 135 190,42</b>	<b>88,39%</b>
		0927	Pozostałe odsetki	2 000,00	2 873,08	2 873,08		143,65%
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	0,00		0,00%
			środki z Zarządu Oddziału Wojewódzkiego Związku OSP RP Województwa Zachodniopomorskiego	0,00	0,00	0,00		0,00%
		6659	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	2 416 896,00	2 135 190,42		2 135 190,42	88,34%
			wpłaty jednostek uczestniczących w zadaniu	2 416 896,00	2 135 190,42		2 135 190,42	88,34%

**„Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”**

Oddział Wojewódzki Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego, działający w imieniu i na rzecz Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie, wspólnie ze Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty jako Partnerem Projektu oraz gminami, na terenie których działają jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych, ubiega się wspólnie o wsparcie z Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Działanie FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa Typ 1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych na realizację projektu: „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych FLORIAN na terenie województwa zachodniopomorskiego”. Liderem projektu jest Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie, działający w ramach właściwości funkcjonalnej Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych.

Harmonogram projektu: listopad 2025 – październik 2028.

Koszt kwalifikowany: 25.613.197,78 zł. z tego:

Wartość inwestycji: 24.148.610,79 zł.

Koszty pośrednie (4% k.b.): 985.122,99 zł.

Dofinansowanie ze środków FEPZ (85%): 21.771.218,11 zł.

Wkład własny pochodzić będzie wpłat jednostek uczestniczących w projekcie w wysokości 7,5% kosztów bezpośrednich oraz 15% kosztów pośrednich.

Ponadto, wkład własny w wysokości 7,5% kosztów bezpośrednich zostanie dofinansowany ze środków z dotacji WFOŚiGW: 1.840.020,81 zł.

Rolą ZMIGDP jest wsparcie techniczne Lidera projektu - Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego w aplikowaniu, realizacji i rozliczaniu projektu.

Po stronie dochodów zaplanowane zostały wpłaty gmin uczestniczących w projekcie, które zrealizowane zostały w kwocie 320 811,21 zł, tj. 93,65 %.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>167</b>	<b>Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego</b>		<b>343 023,00</b>	<b>321 225,73</b>	<b>414,52</b>	<b>320 811,21</b>	<b>93,65%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	300,00	414,52	414,52		138,17%
		<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	342 723,00	320 811,21		320 811,21	93,61%
			<i>wpłaty jednostek uczestniczących w zadaniu</i>	<i>342 723,00</i>	<i>320 811,21</i>		<i>320 811,21</i>	<i>93,61%</i>

## DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>757</b>	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>			<b>455 027,00</b>	<b>455 027,00</b>	<b>455 027,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

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

W planie dochodów 2025 roku ujęte zostały wpływy z wpłat gmin na spłatę zaciągniętych przez ZMiGDP pożyczek i kredytów w kwocie **455.027,00 zł**, w tym:

I. Kredyt z PKO BP:

- na realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” oraz „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” w kwocie 274.040,00 zł.
- Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu w kwocie 106.440,00 zł.

II. Pożyczka inwestycyjna z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:

- „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” na budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w kwocie 74.547,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>455 027,00</b>	<b>455 027,00</b>	<b>455 027,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	455 027,00	455 027,00	455 027,00		100,00%

			Barwice MiG	17 851,00	17 851,00	17 851,00		100,00%
			Białogard M	47 244,00	47 244,00	47 244,00		100,00%
			Białogard G	16 153,00	16 153,00	16 153,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	19 897,00	19 897,00	19 897,00		100,00%
			Dygowo G	11 876,00	11 876,00	11 876,00		100,00%
			Gościno MiG	11 756,00	11 756,00	11 756,00		100,00%
			Grzmiąca G	9 971,00	9 971,00	9 971,00		100,00%
			Karlino MiG	19 076,00	19 076,00	19 076,00		100,00%
			Kołobrzeg M	91 407,00	91 407,00	91 407,00		100,00%
			Kołobrzeg G	23 397,00	23 397,00	23 397,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	30 670,00	30 670,00	30 670,00		100,00%
			Rąbino G	7 584,00	7 584,00	7 584,00		100,00%
			Rymań G	8 444,00	8 444,00	8 444,00		100,00%
			Siemyśl G	8 705,00	8 705,00	8 705,00		100,00%
			Sławoborze G	8 444,00	8 444,00	8 444,00		100,00%
			Szczecinek G	20 060,00	20 060,00	20 060,00		100,00%
			Szczecinek M	80 270,00	80 270,00	80 270,00		100,00%
			Tychowo MiG	14 161,00	14 161,00	14 161,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	8 061,00	8 061,00	8 061,00		100,00%

W 2025 roku zrealizowane zostały **wpływy z wpłat gmin na spłatę zaciągniętych przez ZMiGDP pożyczek i kredytów** w kwocie **455.027,00 zł**, z tego na realizację projektu „Pomerania-atrakcje kulturalne i przyrodnicze”- Budowa ogrodu w kwocie 74.547,00 zł, na realizację projektu Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu w kwocie 106.440,00 zł oraz realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” oraz na pokrycie wkładu własnego do projektu Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty.” w kwocie 274.040,00 zł.

## DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>153 641,00</b>	<b>153 641,00</b>	<b>153 641,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

### Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W 2025 roku ujęte zostały środki w kwocie 153 641,00 zł, które przeznaczone były na utworzenie rezerwy ogólnej i celowej a pochodziły z wpłat gmin członkowskich.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>153 641,00</b>	<b>153 641,00</b>	<b>153 641,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	153 641,00	153 641,00	153 641,00		100,00%
			Barwice MiG	5 886,00	5 886,00	5 886,00		100,00%

		Białogard M	15 574,00	15 574,00	15 574,00		100,00%
		Białogard G	5 325,00	5 325,00	5 325,00		100,00%
		Biesiekierz G	3 641,00	3 641,00	3 641,00		100,00%
		Borne Sulinowo MiG	6 559,00	6 559,00	6 559,00		100,00%
		Dygowo G	3 915,00	3 915,00	3 915,00		100,00%
		Gościno MiG	3 875,00	3 875,00	3 875,00		100,00%
		Grzmiąca G	3 287,00	3 287,00	3 287,00		100,00%
		Karlino MiG	6 288,00	6 288,00	6 288,00		100,00%
		Kołobrzeg M	30 132,00	30 132,00	30 132,00		100,00%
		Kołobrzeg G	7 713,00	7 713,00	7 713,00		100,00%
		Połczyn Zdrój MiG	10 110,00	10 110,00	10 110,00		100,00%
		Rąbino G	2 500,00	2 500,00	2 500,00		100,00%
		Rymań G	2 784,00	2 784,00	2 784,00		100,00%
		Siemyśl G	2 869,00	2 869,00	2 869,00		100,00%
		Sławoborze G	2 784,00	2 784,00	2 784,00		100,00%
		Szczecinek G	6 613,00	6 613,00	6 613,00		100,00%
		Szczecinek M	26 461,00	26 461,00	26 461,00		100,00%
		Tychowo MiG	4 668,00	4 668,00	4 668,00		100,00%
		Ustronie Morskie G	2 657,00	2 657,00	2 657,00		100,00%

W 2025 roku zrealizowane zostały wpływy z wpłat gmin na pokrycie rezerwy w wysokości **153.641,00 zł.**

## DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>9 620 866,00</b>	<b>4 124 842,38</b>	<b>671 079,72</b>	<b>3 453 762,66</b>	<b>42,87%</b>
	80142	Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr		10 000,00	264,64	264,64	0,00	2,65%
	80195	Pozostała działalność		9 610 866,00	4 124 577,74	670 815,08	3 453 762,66	42,92%

### Rozdział 80142 – Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	80142	Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr		10 000,00	264,64	264,64	0,00	2,65%

**Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu** jest placówką powstałą na podstawie uchwały nr 5/04 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 17 lutego 2004 roku. Ośrodek jest jednostką budżetową podległą Związkowi Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karliniu.

Przedmiotem działania OEE jest szeroko rozumiana edukacja ekologiczna dzieci, młodzieży i dorosłych. OEE stara się sprostać wymaganiom i zwiększać skutecznie świadomość wszystkich w zakresie dbałości o środowisko.

Placówka realizuje działalność w oparciu o cele i zadania określone w ustawie z 07.09.1991 r. o systemie oświaty. Działalność prowadzona jest na podstawie założeń budżetowych Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z siedzibą w Karlinie.

W 2025 roku zaplanowano środki w kwocie 4.800,00 zł. tytułem wpływów z usług oraz w kwocie 5.000,00 zł tytułem wpływów z wpłat jednostek uczestniczących w warsztatach na podstawie zawartych porozumień. Ponadto w kwocie 200,00 zł zaplanowano wpływy z kapitalizacji odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym jednostki.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>10 000,00</b>	<b>264,64</b>	<b>264,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2,65%</b>
		<b>0830</b>	Wpływy z usług	4 800,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	200,00	264,64	264,64		132,32%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	5 000,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>realizacja zadań w ramach porozumień</i>	<i>5 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>

**Kapitalizacja odsetek na rachunku** bieżącym jednostki wyniosła **264,64 zł.**

## Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>9 610 866,00</b>	<b>4 124 577,74</b>	<b>670 815,08</b>	<b>3 453 762,66</b>	<b>42,92%</b>
		<i>utrzymanie OEE w Lipiu</i>		<i>133 152,00</i>	<i>133 152,00</i>	<i>133 152,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>
	165	<i>Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>433 610,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	153	<i>"Rzeki pełne życia" – edukacja ekologiczna dzieci przedszkolnych</i>		<i>18 750,00</i>	<i>18 750,00</i>	<i>18 750,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>
	149	<i>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>8 143 127,00</i>	<i>3 513 762,66</i>	<i>60 000,00</i>	<i>3 453 762,66</i>	<i>43,15%</i>
	141	<i>Szkoły dla klimatu – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian</i>		<i>747 250,00</i>	<i>335 552,51</i>	<i>335 552,51</i>	<i>0,00</i>	<i>44,90%</i>
	161	<i>EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty</i>		<i>134 977,00</i>	<i>123 360,57</i>	<i>123 360,57</i>	<i>0,00</i>	<i>91,39%</i>

### Utrzymanie OEE w Lipiu.

W 2025 roku trwały prace termomodernizacyjne, remont i doposażenie OEE w Lipiu. W tym czasie niemożliwe było prowadzenie zajęć.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>utrzymanie OEE w Lipiu</b>	<b>133 152,00</b>	<b>133 152,00</b>	<b>133 152,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	133 152,00	133 152,00	133 152,00		100,00%
			Barwice MiG	5 100,00	5 100,00	5 100,00		100,00%
			Białogard M	13 497,00	13 497,00	13 497,00		100,00%
			Białogard G	4 615,00	4 615,00	4 615,00		100,00%
			Biesiekierz G	3 152,00	3 152,00	3 152,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	5 684,00	5 684,00	5 684,00		100,00%
			Dygowo G	3 393,00	3 393,00	3 393,00		100,00%
			Gościno MiG	3 359,00	3 359,00	3 359,00		100,00%
			Grzmiąca G	2 849,00	2 849,00	2 849,00		100,00%
			Karlino MiG	5 450,00	5 450,00	5 450,00		100,00%
			Kołobrzeg M	26 115,00	26 115,00	26 115,00		100,00%
			Kołobrzeg G	6 685,00	6 685,00	6 685,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	8 762,00	8 762,00	8 762,00		100,00%
			Rąbino G	2 167,00	2 167,00	2 167,00		100,00%
			Rymań G	2 412,00	2 412,00	2 412,00		100,00%
			Siemysł G	2 487,00	2 487,00	2 487,00		100,00%
			Sławoborze G	2 412,00	2 412,00	2 412,00		100,00%
			Szczecinek G	5 731,00	5 731,00	5 731,00		100,00%
			Szczecinek M	22 933,00	22 933,00	22 933,00		100,00%
			Tychowo MiG	4 046,00	4 046,00	4 046,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	2 303,00	2 303,00	2 303,00		100,00%

W 2025 roku zrealizowane zostały **wpływy z wpłat gmin na utrzymanie OEE w 2025 r.** w kwocie **133.152,00 zł.**

### **Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu**

Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 25 czerwca 2025 roku

W ramach projektu zaplanowano następujące działania:

1. Utworzenie na terenie ogrodu przylegającego do Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu Eko-klasy. Eko-klasa wyposażona zostanie w drewnianą wiatę edukacyjną z zielonymi ścianami, podwieszanymi modelami rodzimych gatunków owadów i ptaków oraz edukacyjne meble. Obok Eko-klasy powstanie kącik pszczelarski, wyposażony w gry i tablice edukacyjne oraz interaktywny ul.
2. Organizacja 100 warsztatów edukacyjnych.
  - zostaną przeprowadzone jednodniowe warsztaty edukacyjne dla dzieci i młodzieży z terenu woj. zachodniopomorskiego z zakresu ochrony bioróżnorodności, zmian klimatu i adaptacji do jego zmian, zrównoważonego rozwoju.
  - warsztaty uatrakcyjnione zostaną zajęciami terenowymi nad rzeką z udziałem ichtiologa zatrudnionego w

ZMiGDP, badaniem jakości wody w rzece Mogilnicy, samodzielnymi nasadzeniami i pielęgnacją zieleni czy warsztatami wykonywania świec z wosku pszczelego.

- dzieci i młodzież uczestniczące w zajęciach otrzymują koszulki z ekologicznymi hasłami oraz zestawy z nasionami ziół i kwiatów do wysiania we własnych ogródkach.

3. Opracowanie Eko-łamigłówki dla dzieci i młodzieży.

4. Organizacja 5 Eko-Pikników z udziałem dzieci, rodziców, okolicznych mieszkańców oraz wszystkich zainteresowanych tematyką ochrony środowiska.

Całkowita wartość projektu: 998 582,85 zł, wnioskowane dofinansowanie: 848 795,42 zł (85 %).

Wkład własny pochodzić będzie z dotacji WFOŚiGW. Umowa dotacji z WFOŚiGW w Szczecinie została podpisana w dniu 27 czerwca 2025 roku.

Ze względu na opóźniające się prace odbiorowe w Ośrodku, realizacja projektu uległa przesunięciu, w związku z czym zaplanowane dochody nie zostały zrealizowane.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	165		<b>Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	<b>433 610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	368 569,00	0,00	0,00		0,00%
			środki Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego	368 569,00	0,00	0,00		0,00%
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	65 041,00	0,00	0,00		0,00%
			środki z WFOŚiGW 15%	65 041,00	0,00	0,00		0,00%

### **"Rzeki pełne życia" – edukacja ekologiczna dzieci przedszkolnych**

W 2024 r. ZMiGDP otrzymał dofinansowanie na realizację zadania ze środków WFOŚiGW. W dniu 19 marca 2024 r. została podpisana umowa nr 2024D0925K, która była zmieniana aneksem nr 1w dniu 13.05.2024 r., aneksem nr 2 z dnia 02.07.2024 roku oraz aneksem nr 3 z dnia 23.10.2024 r.

Celem projektu jest kształtowanie świadomości prośrodowiskowej dotyczącej różnorodności biologicznej oraz edukacja w tej dziedzinie w powiązaniu ze zmianami klimatycznymi i ekonomiczną wartością ekosystemów.

Całkowity koszt projektu: 167 202,65 zł

Dofinansowanie WFOŚiGW (75%): 125 401,99 zł

Wkład własny (25%): 41 800,66 zł

Harmonogram realizacji: 12.2023 – 02.2025

W 2025 roku zaplanowano środki na dofinansowanie 75% zadania pochodzące z refundacji w formie

dotacji z WFOŚiGW w kwocie 18.750,00 zł, które zostały w całości zrealizowane.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	153		<b>"Rzeki pełne życia" – edukacja ekologiczna dzieci przedszkolnych</b>	<b>18 750,00</b>	<b>18 750,00</b>	<b>18 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 750,00	18 750,00	18 750,00		100,00%
			środki z WFOŚiGW 75%	18 750,00	18 750,00	18 750,00		100,00%

W okresie sprawozdawczym zostało złożone do WFOŚiGW zapotrzebowanie na wypłatę środków w ramach II transzy **dotacji** na kwotę **18.750,00** zł. Środki te wpłynęły w dniu 17.03.2025 r.

### **Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu**

Realizacja projektu wynika z potrzeby poprawienia warunków funkcjonowania Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu.

Modernizacja Ośrodka i jego przystosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami umożliwi rozszerzenie grupy odbiorców o dzieci i młodzież ze specjalnymi potrzebami. Realizacja projektu przyczyni się do unowocześnienia i uatrakcyjnienia programu edukacyjnego Ośrodka, umożliwi też opracowanie specjalnego programu edukacji ekologicznej skierowanej do osób niepełnosprawnych. Oferta programowa Ośrodka zostanie rozszerzona o tematykę bioróżnorodności polskich dolin rzecznych, ich znaczenia oraz konieczności ochrony zasobów polskich wód. W ramach projektu wykonanie robót budowlanych objęte zostanie nadzorem inwestorskim.

Całkowity koszt projektu wynosi: 8 409 129,35 zł, w tym:

- dofinansowanie Polski Ład (etap I i II): 7 636 032,01 zł,
- dotacja WFOŚiGW: 511 950,00 zł,
- wkład własny: 155 166,77 zł,
- wydatki niekwalifikowane: 105 980,57 zł.

Dofinansowanie projektu pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

- I etap w wysokości 3 276 120,91 zł (dotacja 85%) - Edycja2/2021/8804/PolskiŁad;
- II etap w wysokości 4 359 911,10 zł (98%) - Edycja6PGR/2023/3818/PolskiŁad.

Wkład własny i koszty niekwalifikowane zostaną sfinansowane kredytem w kwocie 600.000,00 zł (wykorzystanie kredytu do wysokości faktycznie poniesionego wkładu własnego i kosztów niekwalifikowanych) oraz wpłatami od jednostek w okresie 2 lat w łącznej kwocie 120.000,00 zł.

Wartość 511 950,00 zł stanowi dotacja w Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

Realizacja projektu została wydłużona do końca marca 2026 r.

## Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>149</b>	<b>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>8 143 127,00</b>	<b>3 513 762,66</b>	<b>60 000,00</b>	<b>3 453 762,66</b>	<b>43,15%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	60 000,00	60 000,00	60 000,00		100,00%
			Barwice MiG	2 356,00	2 356,00	2 356,00		100,00%
			Białogard M	6 229,00	6 229,00	6 229,00		100,00%
			Białogard G	2 130,00	2 130,00	2 130,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	2 624,00	2 624,00	2 624,00		100,00%
			Dygowo G	1 566,00	1 566,00	1 566,00		100,00%
			Gościno MiG	1 550,00	1 550,00	1 550,00		100,00%
			Grzmiąca G	1 315,00	1 315,00	1 315,00		100,00%
			Karlino MiG	2 515,00	2 515,00	2 515,00		100,00%
			Kołobrzeg M	12 053,00	12 053,00	12 053,00		100,00%
			Kołobrzeg G	3 085,00	3 085,00	3 085,00		100,00%
			Połącz Zdrój MiG	4 044,00	4 044,00	4 044,00		100,00%
			Rąbino G	1 000,00	1 000,00	1 000,00		100,00%
			Rymań G	1 113,00	1 113,00	1 113,00		100,00%
			Siemysł G	1 148,00	1 148,00	1 148,00		100,00%
			Sławoborze G	1 113,00	1 113,00	1 113,00		100,00%
			Szczecinek G	2 645,00	2 645,00	2 645,00		100,00%
			Szczecinek M	10 584,00	10 584,00	10 584,00		100,00%
			Tychowo MiG	1 867,00	1 867,00	1 867,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	1 063,00	1 063,00	1 063,00		100,00%
		<b>6280</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	411 788,00	411 788,00		411 788,00	100,00%
			środki z WFOSiGW	411 788,00	411 788,00		411 788,00	100,00%
		<b>6370</b>	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 671 339,00	3 041 974,66		3 041 974,66	39,65%
			środki Polski Ład	7 671 339,00	3 041 974,66		3 041 974,66	39,65%

W okresie sprawozdawczym otrzymano dotację z WFOŚiGW (II i III transzę) w wysokości **411.788,00 zł**. Zrealizowano dochody w ramach **wpływów środków od jednostek związku** na pokrycie wkładu własnego, w wysokości **60 000,00 zł**. Ponadto, w kwocie **3.041.974,66 zł** wpłynęły środki z **Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych**, z tego dofinansowanie w ramach I etapu prac z Rządowego Funduszu Polski Ład I transza w kwocie 615 211,11 zł oraz II transza w kwocie 922 816,66 zł. oraz dofinansowanie w ramach II etapu prac z Rządowego Funduszu Polski Ład I transza 195 973,58 zł oraz II transza 1 307 973,31 zł.

**„Szkoly dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian“**

Projekt uzyskał dofinansowanie ze środków Programu FENiKS w ramach Programu Fundusze Europejskie

na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027, działanie FENX.02.04. Adaptacja do zmian klimatu, zapobieganie klęskom i katastrofom”. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 17.12.2025 r.

Całkowita Wartość projektu: 7 490 000,00 zł.

dofinansowanie: 5 970 279,00 zł. (79,71%)

wkład własny i koszty przygotowania projektu 1.519.721,00 zł.

W ramach projektu, zaplanowano utworzenie na terenie 19 szkół podstawowych, umiejscowionych na obszarze 17 gmin należących do ZMiGDP, *Klimatycznych Ogródów*. zgodnie z opracowanymi dokumentacjami uwzględniającymi specyfikę otoczenia szkoły, wielkość terenu oraz zidentyfikowanymi wspólnie z gospodarzami obiektów lokalnymi problemami związanymi ze zmianą klimatu.

Okres realizacji projektu: do 31.12.2027 r.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>141</b>	<b>Szkoły dla klimatu – działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian</b>		<b>747 250,00</b>	<b>335 552,51</b>	<b>335 552,51</b>	<b>0,00</b>	<b>44,90%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	746 750,00	335 552,51	335 552,51		44,94%
			<i>Barwice MiG</i>	38 023,64	19 011,82	19 011,82		50,00%
			<i>Białogard M</i>	68 947,64	0,00	0,00		0,00%
			<i>Białogard G</i>	42 642,26	21 321,13	21 321,13		50,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	43 099,44	21 549,72	21 549,72		50,00%
			<i>Dygowo G</i>	35 719,56	17 859,78	17 859,78		50,00%
			<i>Gościno MiG</i>	44 502,76	22 251,38	22 251,38		50,00%
			<i>Grzmiąca G</i>	41 930,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Karlino MiG</i>	30 293,10	15 146,55	15 146,55		50,00%
			<i>Kołobrzeg M</i>	71 580,02	35 790,01	35 790,01		50,00%
			<i>Poczyn Zdrój MiG</i>	41 907,86	20 953,93	20 953,93		50,00%
			<i>Rąbino G</i>	35 232,84	35 232,84	35 232,84		100,00%
			<i>Rymań G</i>	34 993,60	17 496,80	17 496,80		50,00%
			<i>Siemyśl G</i>	53 560,94	26 780,47	26 780,47		50,00%
			<i>Sławoborze G</i>	41 643,80	20 821,90	20 821,90		50,00%
			<i>Szczecinek G</i>	39 155,46	19 577,73	19 577,73		50,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	40 618,36	21 449,27	21 449,27		52,81%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	42 898,54	20 309,18	20 309,18		47,34%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w ramach wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu na pokrycie kosztów przygotowania projektu, w wysokości **335.552,51 zł**.

### **EKO Pikniki w Dorzeczu Parsęty**

W dniu 18.10.2024 r. została podpisana z WFOŚiGW umowa dotacji nr 2024D4685K na realizację

zadania.

W ramach projektu zaplanowano przeprowadzenie 10 EKO-pikników. W wydarzeniach uczestniczyć będzie łącznie ok. 2000 osób, dla których zaplanowano gry, quizy i zabawy edukacyjne o tematyce ekologicznej. Przeprowadzone zostaną m.in. warsztaty tworzenia obrazów z mchu, szklanych ogrodów i wiele innych. Eko pikniki będą odbywały się na terenie zainteresowanych gmin.

Całkowity koszt projektu: 149 974,05 zł

Dofinansowanie WFOŚiGW 90% - 134 976,65 zł

Wkład własny ZMiGDP 10% - 14 997,40 zł

Harmonogram realizacji: 07.2024 – 06.2025

W 2025 roku zaplanowano dochody w kwocie 134.977,00 zł pochodzące z refundacji w formie dotacji z WFOŚiGW, które zrealizowane zostały w wysokości 123 360,57 zł, tj. 91,39%.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>161</b>	<b>EKO PIKNIKI w Dorzeczcu Parsęty</b>		<b>134 977,00</b>	<b>123 360,57</b>	<b>123 360,57</b>	<b>0,00</b>	<b>91,39%</b>
		<b>2460</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	134 977,00	123 360,57	123 360,57		91,39%
			środki z WFOŚiGW 90%	134 977,00	123 360,57	123 360,57		91,39%

## DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>16 574 145,00</b>	<b>15 087 846,75</b>	<b>9 432 113,54</b>	<b>5 655 733,21</b>	<b>91,03%</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		15 227 311,00	14 012 293,61	8 652 341,34	5 359 952,27	92,02%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		204 569,00	94 211,96	82 961,96	11 250,00	46,05%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		907 098,00	746 174,62	674 143,68	72 030,94	82,26%
	90095	Pozostała działalność		235 167,00	235 166,56	22 666,56	212 500,00	100,00%

### Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		15 227 311,00	14 012 293,61	8 652 341,34	5 359 952,27	92,02%

100	„Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMiGDP”	635 042,00	660 734,57	660 734,57	0,00	104,05%
116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty- utrzymanie trwałości projektu	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00%
154	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	11 512 200,00	11 428 152,27	6 668 200,00	4 759 952,27	99,27%
156	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	2 002 566,00	1 417 380,91	817 380,91	600 000,00	70,78%
163	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	1 027 503,00	430 122,74	430 122,74	0,00	41,86%
162	Odbudowa populacji zagrożonych gatunkówichtiofauny w dorzeczu Parsęty	0,00	25 903,12	25 903,12	0,00	0,00%

W związku z zakończeniem realizacji projektów z dniem 31 grudnia 2023 r. „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” oraz „Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczne na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007” konieczne jest w okresie od 2024 do 2029 roku zaplanowanie wpłat na utrzymanie trwałości.

W październiku 2024 roku rozpoczęła się realizacja projektu w ramach kolejnej perspektywy programowej z programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 pn. „Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty” oraz realizacja projektu „Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty”, który realizowany jest w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027.

W październiku 2025 roku rozpoczęła się realizacja projektu „LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)”, który otrzymał dofinansowanie z Komisji Europejskiej w ramach Programu LIFE.

### **„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”**

ZMiGDP w 2016 roku przystąpił do konkursu ogłoszonego przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Szczecinie. Zgodnie z umową nr 5/2016/ZR zawartą w dniu 20 lipca 2016 r. ZMiGDP przez okres 11 lat zobowiązany jest do prowadzenia na terenie całego obwodu rybackiego racjonalnej gospodarki rybackiej zgodnie z przedłożonym operatem rybackim. Powierzchnia wód obwodu rybackiego wynosi 394 755 ha.

Obwód rybacki obejmuje wody:

- rzeki Parsęta na odcinku od źródeł do granicy wód śródlądowych z morskimi wodami wewnętrznymi, wraz z wodami jej dopływów nie stanowiących oddzielnych obwodów – z wyłączeniem wód obiektów stawowych zlokalizowanych: na rzece Brzeźniczka w rejonie miejscowości Doble, na rzece Pokrzywnica w rejonie miejscowości Zagrody, na rzece Wogra w rejonie miejscowości Gaworkowo oraz na rzece Bagienica w rejonie miejscowości Warnino, a także z wyłączeniem wód zbiornika wodnego zlokalizowanego na rzece Gęsia w rejonie miejscowości Bądki i Trzemno;

- wszystkich starorzeczy oraz zbiorników wodnych ciągle bądź okresowo naturalnie połączonych z głównym nurtem rzeki Parsęta.

Ponadto, ZMiGDP zarządza obwodem rybackim obejmującym jeziora Baczyno i Baczynko, zbiornik

Gruszewo, Parnowo, Popiel oraz jezioro Rybackie na podstawie zawartego porozumienia z użytkownikiem obwodu.

W 2025 roku zaplanowano środki w całkowitej kwocie 635 042,00 zł, z czego kwota 460 000,00 zł dotyczyła wpływów tytułem opłat za wydawanie zezwoleń na amatorski połów ryb. Na zakończenie roku realizacja planu za zezwolenia faktycznie wyniosła wynosi 485 693,48 zł, tj. 105,59 % założenia. Z tytułu grzywien i mandatów za nieprawidłowy połów ryb, brak zezwoleń lub wpłat nawiązek zgodnie z nakazami sądowymi za kłusownictwo wpłynęła kwota 14 900,00 zł. Gminy zrzeszone w ZMiGDP dokonały wpłat na dofinansowanie zadań bieżących na rzecz użytkowania obwodu w wysokości 160 000,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>100</b>		<b>„Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMiGDP”</b>	<b>635 042,00</b>	<b>660 734,57</b>	<b>660 734,57</b>	<b>0,00</b>	<b>104,05%</b>
		<b>0570</b>	Wpływy tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	14 900,00	14 900,00	14 900,00		100,00%
		<b>0620</b>	Wpływy z opłat za zezwolenia	460 000,00	485 693,48	485 693,48		105,59%
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	32,00	31,56	31,56		98,63%
		<b>0970</b>	Wpływy z różnych dochodów	110,00	109,53	109,53		99,57%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	160 000,00	160 000,00	160 000,00		100,00%
			wpłaty na utrzymanie obwodu i Ochrona łososia utrzymanie trwałości projektu	160 000,00	160 000,00	160 000,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	<i>10 377,00</i>	<i>8 807,00</i>	<i>8 807,00</i>		<i>84,87%</i>
			<i>Białogard M</i>	<i>9 161,00</i>	<i>5 008,00</i>	<i>5 008,00</i>		<i>54,67%</i>
			<i>Białogard G</i>	<i>11 554,00</i>	<i>10 134,00</i>	<i>10 134,00</i>		<i>87,71%</i>
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>6 086,00</i>	<i>4 337,00</i>	<i>4 337,00</i>		<i>71,26%</i>
			<i>Dygowo G</i>	<i>7 807,00</i>	<i>6 763,00</i>	<i>6 763,00</i>		<i>86,63%</i>
			<i>Gościno MiG</i>	<i>6 423,00</i>	<i>5 390,00</i>	<i>5 390,00</i>		<i>83,92%</i>
			<i>Grzmiąca G</i>	<i>10 385,00</i>	<i>9 508,00</i>	<i>9 508,00</i>		<i>91,56%</i>
			<i>Karlino MiG</i>	<i>9 460,00</i>	<i>7 783,00</i>	<i>7 783,00</i>		<i>82,27%</i>
			<i>Kołobrzeg M</i>	<i>13 486,00</i>	<i>5 451,00</i>	<i>5 451,00</i>		<i>40,42%</i>
			<i>Kołobrzeg G</i>	<i>6 614,00</i>	<i>4 557,00</i>	<i>4 557,00</i>		<i>68,90%</i>
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	<i>11 126,00</i>	<i>8 430,00</i>	<i>8 430,00</i>		<i>75,77%</i>
			<i>Rąbino G</i>	<i>6 976,00</i>	<i>6 309,00</i>	<i>6 309,00</i>		<i>90,44%</i>
			<i>Rymań G</i>	<i>4 953,00</i>	<i>4 211,00</i>	<i>4 211,00</i>		<i>85,02%</i>
			<i>Siemyśl G</i>	<i>4 976,00</i>	<i>4 211,00</i>	<i>4 211,00</i>		<i>84,63%</i>
			<i>Sławoborze G</i>	<i>6 458,00</i>	<i>5 716,00</i>	<i>5 716,00</i>		<i>88,51%</i>
			<i>Szczecinek G</i>	<i>7 264,00</i>	<i>5 501,00</i>	<i>5 501,00</i>		<i>75,73%</i>
			<i>Szczecinek M</i>	<i>11 267,00</i>	<i>4 211,00</i>	<i>4 211,00</i>		<i>37,37%</i>
			<i>Tychowo MiG</i>	<i>10 641,00</i>	<i>9 396,00</i>	<i>9 396,00</i>		<i>88,30%</i>
			<i>Ustronie Morskie G</i>	<i>4 986,00</i>	<i>4 277,00</i>	<i>4 277,00</i>		<i>85,78%</i>

Kwota brutto sprzedaży zezwoleń za pośrednictwem strony internetowej i za pomocą terminala w 2025 roku wyniosła 597.403,00 zł, z tego kwota 111.709,52 zł stanowiła podatek VAT. Wpływy na rachunek bankowy w br. z tytułu **sprzedanych zezwoleń** zrealizowano w kwocie **485.693,48 zł netto**.

Należności z tytułu wydanych zezwoleń na koniec okresu sprawozdawczego od sklepów stanowią brutto 123.114,00 zł, z tego netto 100.092,69 zł oraz VAT 23.021,31 zł.

Zrealizowano **wpływy z tytułu z tytułu grzywien** i mandatów za nieprawidłowy połów ryb, brak zezwoleń lub wpłat nawiązek zgodnie z nakazami sądowymi za kłusownictwo w kwocie **14.900,00 zł**.

Należności z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych, które otrzymały wyroki za kłusownictwo stanowią 4.554,90 zł.

**Odsetki od nieterminowych wpłat należności** zrealizowano w kwocie **31,56 zł**.

**Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych** wyniosły **109,53 zł**.

Wpływy z **wpłat na dofinansowanie zadań** bieżących na rzecz użytkownika obwodu zrealizowano w wysokości **160.000,00 zł**.

### **Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty- utrzymanie trwałości projektu**

W 2025 roku zaplanowano wpłaty jednostek w związku z utrzymaniem trwałości projektu w kwocie 50.000,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>116</b>	<b>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty- utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	50 000,00		100,00%
			Barwice MiG	1 963,00	1 963,00	1 963,00		100,00%
			Białogard M	5 191,00	5 191,00	5 191,00		100,00%
			Białogard G	1 775,00	1 775,00	1 775,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	2 186,00	2 186,00	2 186,00		100,00%
			Dygowo G	1 305,00	1 305,00	1 305,00		100,00%
			Gościno MiG	1 292,00	1 292,00	1 292,00		100,00%
			Grzmiąca G	1 096,00	1 096,00	1 096,00		100,00%
			Karlino MiG	2 096,00	2 096,00	2 096,00		100,00%
			Kołobrzeg M	10 044,00	10 044,00	10 044,00		100,00%
			Kołobrzeg G	2 571,00	2 571,00	2 571,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	3 370,00	3 370,00	3 370,00		100,00%
			Rąbino G	833,00	833,00	833,00		100,00%
			Rymań G	928,00	928,00	928,00		100,00%
			Siemyśl G	956,00	956,00	956,00		100,00%
			Sławoborze G	928,00	928,00	928,00		100,00%
			Szczecinek G	2 204,00	2 204,00	2 204,00		100,00%

		Szczecinek M	8 820,00	8 820,00	8 820,00		100,00%
		Tychowo MiG	1 556,00	1 556,00	1 556,00		100,00%
		Ustronie Morskie G	886,00	886,00	886,00		100,00%

W 2025 r. zrealizowano **wpływy z tytułu wpłat jednostek na utrzymanie trwałości** projektu, w kwocie **50.000,00 zł.**

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

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w partnerstwie z Przedsiębiorstwem Gospodarki Wodnej Wody Polskie, Regionalną Dyрекcją Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie, Instytutem Rybactwa Śródlądowego im. S. Sakowicza w Olsztynie, Polską Akademią Nauk, Szkołą Główną Gospodarstwa Wiejskiego, WWF Polska, Uniwersytetem Vigo w Hiszpanii oraz stowarzyszeniem Blue Rivers złożył wniosek o dofinansowanie projektu do Komisji Europejskiej w ramach Programu LIFE. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana w czerwcu 2025r.

Harmonogram realizacji projektu: październik 2025 – wrzesień 2032

Całkowity budżet projektu: 14 768 424,00 euro

Budżet ZMiGDP: 4 320 112,00 EUR (18.609.040 PLN)

Dofinansowanie ze środków Komisji Europejskiej 60%: 2 592 067,00 EUR (11.165.424 PLN)

wkład własny 40%: 1 728 045,00 EUR (7.443.616 PLN) z tego:

- dotacja z NFOŚiGW 35%: 1 512 039,00 EUR (6.513.164 PLN)
- dotacja z WFOŚiGW do wys. 5% kosztów bezpośrednich: 107 247,80 EUR (462.792 PLN)
- środki własne ZMiGDP –pokrywane z pracy wolontariatu: 108 758,00 EUR (467.659 PLN)

Zaplanowano dochody na 2025 r. w wysokości 11 512 200,00 zł. pochodzące z zaliczki ze środków LIFE+.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	154		<b>LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)</b>	<b>11 512 200,00</b>	<b>11 428 152,27</b>	<b>6 668 200,00</b>	<b>4 759 952,27</b>	<b>99,27%</b>
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 668 200,00	6 668 200,00	6 668 200,00		100,00%
			środki z LIFE+ 60%	6 668 200,00	6 668 200,00	6 668 200,00		100,00%

		<b>2469</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	84 000,00		0,00	0,00%
			środki z NFOSiGW 35%	73 500,00		0,00	0,00%
			środki z WFOSiGW 5%	10 500,00		0,00	0,00%
		<b>6298</b>	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 760 000,00	4 759 952,27	4 759 952,27	100,00%
			środki z LIFE+ 60%	4 760 000,00	4 759 952,27	4 759 952,27	100,00%

W okresie sprawozdawczym wpłynęły dochody pochodzące z zaliczki ze środków LIFE+ w kwocie 11.428.152,27 zł (2.267.314,90 EUR)

### **Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty**

W dniu 19.11.2024 r. została podpisana umowa nr FENX.01.05-IW.01-0031/24 dotycząca realizacji projektu pod nazwą *Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty*. Projekt realizowany jest od października 2024 roku, w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, działanie FENX.01.05.Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury, typ FENX.01.05.1 Ochrona in-situ lub ex-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych

Celem projektu będzie ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych poprzez odbudowę i ochronę ekosystemów rzecznych, siedlisk wodorzecznych oraz zagrożonych gatunków na obszarze Natura 2000 Dorzecze Parsęty PLH320007. Projekt realizowany będzie w partnerstwie projektowym przy współpracy Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z Instytutem Rybactwa Śródlądowego im. S. Sakowicza – Państwowy Instytut Badawczy (IRŚ-PIB)

Cały projekt będzie składał się z wielu zadań. Głównym z nich będzie zaprojektowanie i wykonanie sekwencji bystrzy w głównym korycie rzeki Parsęty (łącznie 11 pryzm) na odcinku 65 km oraz zaprojektowanie i renaturyzacja 5,7 km odcinka Parsęty przekształconego działalnością człowieka - przywrócenie biegu Parsęty do naturalnego koryta rzeki przy ujściu Pokrzywnicy.

W ramach projektu zależy nam na wzmocnieniu populacji łosia atlantyckiego (*Salmo salar*) poprzez zarybienia wylęgiem w 100% pochodzącym z łosia odłowionego z Parsęty).

Zostanie zakupiona pułapka rotacyjna do połowu smoltów łosia, która będzie zamontowana na wysokości Karlina poniżej progów. Za jej pomocą dokonana zostanie analiza genetyczna smoltów odłowionych w pułapce rotacyjnej. Zadanie będzie polegać na analizie zmienności genetycznej wśród osobników, które zdecydowały się na smoltyfikację i spłynęły do morza.

W ramach projektu przeprowadzonych zostanie 80 warsztatów edukacyjnych dla dzieci z przedszkoli i szkół oraz 3 Eko-Pikniki. Grupą docelową projektu będzie ogół społeczeństwa, ze szczególnym uwzględnieniem społeczności lokalnych, które będą odbiorcami i beneficjentami lokalnych działań promocyjnych, informacyjnych i edukacyjnych.

Wartość całkowita projektu: 9 202 534,22 zł. Wysokość wkładu z Funduszy Europejskich: 7 822 154,08 zł  
W dniu 03 stycznia 2025 r. złożono do WFOŚiGW wnioski na dofinansowanie wkładu własnego na kwotę 1 253 359,18 zł.

Wnioski złożone i rozliczone do NFOŚiGW w 2025 r.:

- WoP nr 1 za okres od 1 października do 31 grudnia 2024 r. na kwotę refundacji 56 700,88 zł
- WoP nr 2 za okres od 01 stycznia 2025 do 31 marca 2025 r. na kwotę refundacji 54 401,18 zł oraz zaliczki na kwotę 1 266 000,00 zł,
- WoP nr 3 za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2025 r. na kwotę 74 476,96 zł
- WoP nr 4 za okres od 1 lipca do 30 września 2025 r. na kwotę refundacji 93 665,10 zł – środki wpłynęły na rachunek bankowy w 2026 r.
- WoP nr 5 za okres 1 października do 10 października 2025 r. na kwotę refundacji 6 140,63 zł oraz rozliczający zaliczkę,
- WoP nr 6 za okres od 11 października do 13 października 2025 r., - wniosek zaliczkowy na kwotę 600 000,00 zł,
- WoP nr 7 za okres 14 października do 31 grudnia 2025 r. złożony 14 stycznia na kwotę refundacji 117 336,43 zł – wniosek w trakcie weryfikacji.

Wnioski złożone i rozliczone do WFOSiGW w 2025 r.

- zapotrzebowanie na I transzę złożone z dniem 15.09.2025 r. na kwotę 8 972,13 zł. wpłynęła 25.09.2025 r.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	156	<b>Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty</b>		<b>2 002 566,00</b>	<b>1 417 380,91</b>	<b>817 380,91</b>	<b>600 000,00</b>	<b>70,78%</b>
		0927	Pozostałe odsetki	5 076,00	489,53	489,53		9,64%
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	803 656,00	807 919,25	807 919,25		100,53%
			środki FEnIKS 85%	803 656,00	807 919,25	807 919,25		100,53%
		2469	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 008,00	8 972,13	8 972,13		25,63%
			środki z WFOŚiGW 14,86% kosztów bezpośrednich	35 008,00	8 972,13	8 972,13		25,63%
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 125 443,00	600 000,00		600 000,00	53,31%
			środki FEnIKS 85%	1 125 443,00	600 000,00		600 000,00	53,31%

		<b>6289</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	33 383,00	0,00		0,00	0,00%
			środki z WFOSiGW 14,86% kosztów bezpośrednich	33 383,00	0,00		0,00	0,00%

### **Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty**

ZMIGDP w dniu 2 września 2024 r. zawarł umowę dotacji nr 2024D3780K z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie. Realizacja projektu miała rozpocząć się i zakończyć w 2025 r. Jednak z powodu trudności zakupu pełnego sortymentu z umowy realizacja projektu została wydłużona aneksami do 31.12.2025 r.

Zadanie zostało całkowicie rozliczone z dniem 30.12.2025 r. W ramach II transzy dotacji z WFOŚiGW Związek otrzymał kwotę 25 903,12 zł, z której został zakupiony narybek węgorza podchowanego, lin kroczek, szczupaka jesiennego oraz lipienia jesiennego.

Wartość całkowita projektu: 47 767,50 zł

Dofinansowanie z WFOSiGW 35 825,62 zł

Wkład własny Związku 11 941,88 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>162</b>	<b>Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty</b>		<b>0,00</b>	<b>25 903,12</b>	<b>25 903,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		<b>2460</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	25 903,12	25 903,12		0,00%
			dotacja WFOSiGW w Szczecinie	0,00	25 903,12	25 903,12		0,00%

Środki z II transzy wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 30.12.2025 r.

### **„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”**

Projekt dofinansowany jest z programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 w ramach Priorytet 2 Fundusze Europejskie na rzecz zielonego Pomorza Zachodniego, Działanie 2.12 Adaptacja do zmian klimatu, Typ projektu: 3. Mała retencja wodna. Umowa o dofinansowanie nr FENX.01.05-IW.01-0031/24 została zawarta w dniu 25.06.2025 roku. Realizacja projektu: czerwiec 2025 – czerwiec 2027 .

Celem projektu jest ograniczenie pogłębiającego się zjawiska suszy oraz ogólna poprawa bilansu wodnego na obszarze gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty poprzez realizację 18 inwestycji związanych z małą retencją. Łączna powierzchnia objęta środkami ochrony przed klęskami żywiołowymi

związanymi z klimatem (oprócz powodzi i niekontrolowanych pożarów) wyniesie 41,5047 ha. Natomiast pojemność obiektów małej retencji wyniesie 551 000 m<sup>3</sup>. Projekt realizowany będzie w Partnerstwie Projektowym w skład, którego wchodzi Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty oraz 9 gmin i 1 powiat (Miasto Białogard, Gminy: Karlino, Białogard, Tychowo, Połczyn-Zdrój, Gościno, Barwice, Szczecinek, Szczecinek i Powiat Świdwiński).

W połowie 2025 r. Gmina Tychowo złożyła rezygnację z realizacji jednej z trzech inwestycji. Przygotowywany jest wniosek o zmiany w celu wykorzystania środków, które zostały uwolnione przez inne gminy.

Wartość całkowita projektu: 33 773 244,46 zł

Wysokość wkładu z Funduszy Europejskich: 28 707 257,76 zł.

#### Wnioski złożone i rozliczone do UM FEPM w 2025 r.:

-WoP nr 1 za okres od 1 października 2024 r. do 19 września 2025 r. wniosek sprawozdawczy,

- WoP nr 2 za okres 20 września do 19 grudnia 2025 r. złożony 30.12.2025 r. kwota refundacji 181 900,00 zł, wniosek zaakceptowany 11.02.2026 r. wpływ środków na rachunek bankowy Związku 20.02.2026 r.

W 2025 roku zaplanowano wpłaty z gmin w kwocie 30.750,00 zł na opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego, opłatę organizacyjną w kwocie 10.700,00 zł, wpłaty na zarządzanie projektem w kwocie 454.382,00 zł. Ponadto, w kwocie 530.748,00 zł. zaplanowano środki z dotacji z programu FEPZ.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>163</b>	<b>„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”</b>		<b>1 027 503,00</b>	<b>430 122,74</b>	<b>430 122,74</b>	<b>0,00</b>	<b>41,86%</b>
		<b>2057</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	378 748,00	0,00	0,00		0,00%
			środki Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego	378 748,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	42 373,00	42 372,50	42 372,50		100,00%
			wpłaty na PFU	30 750,00	24 600,00	24 600,00		80,00%
			Gmina Białogard	6 150,00	6 150,00	6 150,00		100,00%
			Gmina Gościno	6 150,00	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Karlino	12 300,00	12 300,00	12 300,00		100,00%
			Gmina Połczyn-Zdrój	6 150,00	6 150,00	6 150,00		100,00%
			opłata organizacyjna	10 700,00	17 772,50	17 772,50		166,10%
			Powiat Świdwiński	10 700,00	17 772,50	17 772,50		166,10%
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	454 382,00	387 750,24	387 750,24		85,34%
			wpłaty na koszty zarządzania:	454 382,00	387 750,24	387 750,24		85,34%
			Gmina Barwice	11 114,42	9 514,68	9 514,68		85,61%
			Miasto Białogard	93 089,29	68 947,68	68 947,68		74,07%
			Gmina Białogard	3 467,87	3 467,88	3 467,88		100,00%

			Gmina Gościno	61 543,55	62 614,54	62 614,54		101,74%
			Gmina Karlino	41 510,79	41 510,80	41 510,80		100,00%
			Gmina Połczyn-Zdrój	43 801,47	42 781,48	42 781,48		97,67%
			Miasto Szczecinek	19 307,21	19 307,20	19 307,20		100,00%
			Gmina Szczecinek	15 300,08	15 300,08	15 300,08		100,00%
			Gmina Tychowo	121 184,07	87 314,74	87 314,74		72,05%
			Powiat Świdwiński	44 063,66	36 991,16	36 991,16		83,95%
		<b>6257</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	152 000,00	0,00		0,00	0,00%
			środki PFEZP nakłady inwestycyjne	152 000,00	0,00		0,00	0,00%

Kwota 430 122,74 zł dotyczy wpływów z gmin na poczt realizacji projektu na podstawie zawartych porozumień.

## Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		<b>204 569,00</b>	<b>94 211,96</b>	<b>82 961,96</b>	<b>11 250,00</b>	<b>46,05%</b>
	.099	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu		90 329,00	68 111,96	68 111,96	0,00	75,40%
	155	„Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”		114 240,00	26 100,00	14 850,00	11 250,00	22,85%

### **„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” – utrzymanie trwałości projektu**

W październiku 2023r została zakończona realizacja projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” który polegał na realizacji działań mających na celu zahamowanie spadku powierzchni terenów zieleni w miastach i ich obszarach funkcjonalnych.

W projekcie uczestniczyło dziewięciu partnerów: Miasto Białogard, Miasto Kołobrzeg, Miasto Szczecinek, Gmina Borne Sulino, Gmina Gościno, Gmina Karlino, Gmina Połczyn-Zdrój, Gmina Tychowo, Powiat Szczecinecki.

Wartość projektu **23 393 241,70 zł**

Koszty kwalifikowane **20 314 680,08 zł**

Wysokość maksymalnego dofinansowania **17 267 478,06 zł.**

Okres trwałości projektu: 5 lat od daty 26.01.2024 r.

Dofinansowanie do 85% Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, Działanie 2.5.

W 2025 roku zaplanowano wpływy z wpłat jednostek w kwocie 18.000,00 zł na utrzymanie trwałości projektu oraz po rozliczeniu końcowym, wpłaty gmin realizujących zwiększony w ramach projektu zakres.

## Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.099		<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>90 329,00</b>	<b>68 111,96</b>	<b>68 111,96</b>	<b>0,00</b>	<b>75,40%</b>
		2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	18 000,00	18 000,00	18 000,00		100,00%
			<i>Białogard M.</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Szczecinek M.</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Gościno MiG</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
			<i>Powiat Szczecinecki</i>	2 000,00	2 000,00	2 000,00		100,00%
		2909	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	72 329,00	50 111,96	50 111,96		69,28%
			<i>rozliczenie projektu</i>	72 329,00	50 111,96	50 111,96		69,28%
			<i>Miasto Białogard</i>	1 203,00	1 202,61	1 202,61		99,97%
			<i>Gmina Biały Bór</i>	0,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Gmina Borne Sulinowo</i>	28 635,00	13 884,61	13 884,61		48,49%
			<i>Gmina Gościno</i>	7 493,00	7 492,99	7 492,99		100,00%
			<i>Gmina Karlino</i>	19 148,00	11 681,51	11 681,51		61,01%
			<i>Miasto Kołobrzeg</i>	10 936,00	10 936,50	10 936,50		100,00%
			<i>Gmina Połczyn-Zdrój</i>	2 780,00	2 779,93	2 779,93		100,00%
			<i>Miasto Szczecinek</i>	2 134,00	2 133,81	2 133,81		99,99%

W ramach utrzymania trwałości projektu w okresie sprawozdawczym zrealizowano dochody w kwocie **18.000,00 zł** w postaci wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu na częściowe pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników zajmujących się m.in. rozliczeniem końcowym projektu. Wpływy od jednostek uczestniczących w zadaniu wynikające z rozliczenia końcowego projektu w kwocie **50.111,96 zł**.

**„Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”**

W dniu 27.06.2024 r. podpisano umowę nr FENX.01.05-IW.01-0007/23 o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, działanie FENX.01.05. Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury.

Przedmiotem projektu jest utworzenie nowych terenów biologicznie czynnych poprzez rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych w 6 lokalizacjach na terenie miasta Białogard. W ramach tego przedsięwzięcia betonowe i asfaltowe nawierzchnie parkingów zostaną zastąpione geokratą wypełnioną trawą. Planowane jest też nasadzenie nowych roślin oraz wykonanie ogrodów deszczowych i rowków infiltracyjnych, co zwiększy retencję wody i bioróżnorodność, a także stworzy przyjazne zielone ostoje dla owadów czy drobnych zwierząt.

W projekcie zaplanowane zostały również działania edukacyjno-promocyjne skierowane do mieszkańców miejscowości objętej projektem, w tym m.in. warsztaty edukacyjne dla przedszkolaków i młodzieży szkolnej, spot promujący projekt czy eko-piknik „Białogard dla Klimatu”.

Harmonogram realizacji projektu: 01.03.2024 r. - 30.06.2026 r.

Wartość całkowita projektu **7.699 415,01 zł**

Koszty kwalifikowane **6.910 817,46 zł**

Dofinansowanie (85% wydatków kwalifikowanych): **5.874 194,84 zł**

Wkład własny **1.825.220,17 zł**

W 2025 roku zaplanowano dochody w kwocie 500,00 zł tytułem wpływów z kapitalizacji odsetek oraz w kwocie 26.100,00 zł wpłaty jednostki uczestniczącej w zadaniu.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>155</b>	<b>„Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”</b>		<b>114 240,00</b>	<b>26 100,00</b>	<b>14 850,00</b>	<b>11 250,00</b>	<b>22,85%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	102 490,00	14 850,00	14 850,00		14,49%
			<i>Białogard M.</i>	<i>102 490,00</i>	<i>14 850,00</i>	<i>14 850,00</i>		<i>14,49%</i>
		<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	11 250,00	11 250,00		11 250,00	100,00%
			<i>Białogard M.</i>	<i>11 250,00</i>	<i>11 250,00</i>		<i>11 250,00</i>	<i>100,00%</i>

W okresie sprawozdawczych zrealizowano dochody w ramach zadania w kwocie 26.100,00 zł. tytułem wpłat jednostki uczestniczącej w zadaniu.

## Rozdział 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>		<b>907 098,00</b>	<b>746 174,62</b>	<b>674 143,68</b>	<b>72 030,94</b>	<b>82,26%</b>
	.098	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>		<b>120 664,00</b>	<b>108 890,43</b>	<b>108 890,43</b>	<b>0,00</b>	<b>90,24%</b>
	158	<b>Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty</b>		<b>786 434,00</b>	<b>637 284,19</b>	<b>565 253,25</b>	<b>72 030,94</b>	<b>81,03%</b>

**„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” – utrzymanie trwałości projektu.**

Projekt polegał na budowie 14 punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w następujących gminach: Miasto Białogard, Gmina Karlino, Gmina Borne Sulinowo, Gmina Dygowo, Gmina Gościno, Gmina Grzmiąca, Gmina Siemyśl, Gmina Szczecinek, Gmina Ustronie Morskie, Gmina Postomino, Gmina Tychowo, Gmina Sławoborze, Gmina Będzino, Gmina Barwice.

Dodatkowo na terenie Miasta Szczecinek i Miasta Kołobrzeg wykonane zostały półpodziemne gniazda do selektywnej zbiórki odpadów. Elementem obowiązkowym projektu była kampania edukacyjno-promocyjna.

Okres kwalifikowalności wydatków zakończył się 30.12.2024 r.

Okres trwałości projektu: 5 lat od daty 17.02.2024 r.

Wartość projektu: 35 574 778,08 zł.

Koszty kwalifikowane 29 551 081,55 zł.

Wysokość maksymalnego dofinansowania 25 118 419,32 zł.

Podatek VAT był kosztem niekwalifikowanym.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.098	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>		<b>120 664,00</b>	<b>108 890,43</b>	<b>108 890,43</b>	<b>0,00</b>	<b>90,24%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	18 000,00	18 000,00	18 000,00		100,00%
			Barwice MiG	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Miasto Białogard	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Dygowo	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Gościno	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Grzmiąca	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Karlino	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Miasto Kołobrzeg	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Siemyśl	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Sławoborze	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Miasto Szczecinek	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Szczecinek	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Tychowo	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Ustronie Morskie	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			Gmina Będzino	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			P U K w Bornem Sulinowie Sp. z o.o.	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
			G P K Sp. z o.o. w Postominie	1 125,00	1 125,00	1 125,00		100,00%
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	102 664,00	90 890,43	90 890,43		88,53%
			Grzmiąca G.	5 750,00	5 749,37	5 749,37		99,99%
			Sławoborze G	29 747,00	29 746,44	29 746,44		100,00%
			Szczecinek G.	128,00	127,16	127,16		99,34%
			Tychowo MiG	29 739,00	17 968,99	17 968,99		60,42%
			Będzino G	26 273,00	26 272,53	26 272,53		0,00%

		Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie	8 334,00	8 333,73	8 333,73		100,00%
		Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Borem Sulinowie	2 693,00	2 692,21	2 692,21		99,97%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano **dochody** w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu**, zgodnie z zawartymi porozumieniami dot. utrzymania trwałości projektu, w kwocie **18 000,00 zł.**

Łączna kwota wpływów z **rozliczenia końcowego** wyniosła **90.890,43 zł.**

**Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**

Projekt polega na budowie jednego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (w Gminie Białogard), rozbudowie czterech istniejących PSZOK (Gmina Karlino, Gmina Dygowo, Gmina Gościno, Gmina Sławoborze), doposażeniu istniejących PSZOK oraz systemów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (ww. PSZOK oraz G. Grzmiąca, G. Szczecinek, G. Tychowo, G. Biały Bór).

Dodatkowym elementem projektu będzie kampania edukacyjno-promocyjna.

Harmonogram realizacji projektu: 01.06.2024 r. – 31.12.2026 r.

Planowana wartość projektu 13 372 193,96 zł

Planowane koszty kwalifikowane 11 063 767,71 zł

Wysokość maksymalnego dofinansowania 9 404 202,55 zł

Podatek VAT jest kosztem niekwalifikowanym.

Dofinansowanie w 85 % kosztów kwalifikowanych pochodzi z Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym. Umowa o dofinansowanie FENX.01.04-IW.01-0027/23 została zawarta w dniu 19.02.2025 roku.

W 2025 roku zaplanowano dochody z dotacji ze środków FENIKS w kwocie 148.149,00 zł wpłaty tytułem opłaty organizacyjnej w kwocie 5.412,00 zł oraz wpłaty jednostek uczestniczących w projekcie w kwocie 559.842,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	158	<b>Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty</b>		<b>786 434,00</b>	<b>637 284,19</b>	<b>565 253,25</b>	<b>72 030,94</b>	<b>81,03%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	1 000,00	0,00	0,00		0,00%

		<b>2057</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	148 149,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>środki FENiX</i>	148 149,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	5 412,00	5 411,50	5 411,50		99,99%
			<i>opłata organizacyjna Gmina Biały Bór</i>	5 412,00	5 411,50	5 411,50		99,99%
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	559 842,00	559 841,75	559 841,75		100,00%
			<i>Gmina Białogard</i>	87 710,20	128 051,88	128 051,88		145,99%
			<i>Gmina Dygowo</i>	73 563,96	107 399,17	107 399,17		145,99%
			<i>Gmina Grzmiąca</i>	23 805,64	34 754,86	34 754,86		145,99%
			<i>Gmina Karlino</i>	73 846,13	107 811,14	107 811,14		145,99%
			<i>Gmina Sławoborze</i>	28 922,74	42 225,52	42 225,52		145,99%
			<i>Gmina Szczecinek</i>	17 798,61	25 984,94	25 984,94		145,99%
			<i>Gmina Tychowo</i>	58 244,35	85 033,42	85 033,42		145,99%
			<i>Gmina Biały Bór</i>	15 418,05	28 580,82	28 580,82		185,37%
		<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków, powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	72 031,00	72 030,94		72 030,94	100,00%
			<i>Gmina Białogard</i>	24 070,00	24 069,31		24 069,31	100,00%
			<i>Gmina Dygowo</i>	20 187,00	20 187,31		20 187,31	100,00%
			<i>Gmina Grzmiąca</i>	6 533,00	6 532,72		6 532,72	100,00%
			<i>Gmina Karlino</i>	12 572,00	12 572,02		12 572,02	100,00%
			<i>Gmina Sławoborze</i>	7 937,00	7 936,94		7 936,94	100,00%
			<i>Gmina Szczecinek</i>	732,00	732,64		732,64	100,09%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano **dochody** w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu**, zgodnie z zawartymi porozumieniami, na pokrycie kosztów przygotowania projektu (studium wykonalności), w kwocie **631.872,69 zł** oraz **opłata organizacyjna** w kwocie **5.411,50 zł**.

## Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>235 167,00</b>	<b>235 166,56</b>	<b>22 666,56</b>	<b>212 500,00</b>	<b>100,00%</b>
	.032	<b>GEN GAZ</b>		<b>235 167,00</b>	<b>235 166,56</b>	<b>22 666,56</b>	<b>212 500,00</b>	<b>100,00%</b>

### GEN GAZ

W planie 2025 roku ujęte zostały środki pochodzące z wpływów z dzierżawy gazociągu w kwocie 22.667,00 zł oraz ze sprzedaży gazociągu w kwocie 212.500,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2025 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

	.032	GEN GAZ	235 167,00	235 166,56	22 666,56	212 500,00	100,00%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	22 667,00	22 666,56	22 666,56		100,00%
		Gen Gaz	22 667,00	22 666,56	22 666,56		100,00%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	212 500,00	212 500,00		212 500,00	100,00%
		Gen Gaz	212 500,00	212 500,00		212 500,00	100,00%

W 2025 roku zrealizowano dochody **wpływów z dzierżawy gazociągu** w kwocie **22.666,56 zł** oraz ze **sprzedaży gazociągu** w kwocie **212.500,00 zł**.

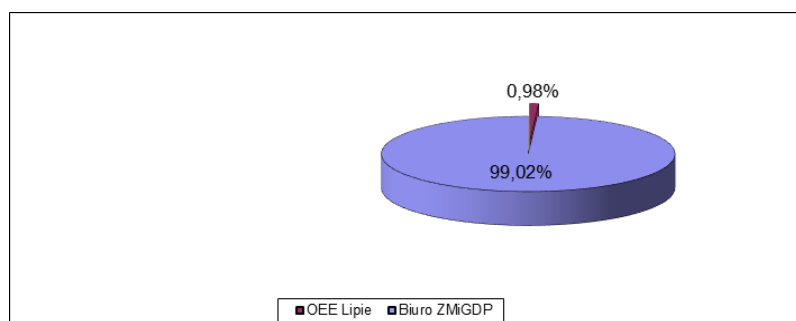
## II. WYDATKI BUDŻETOWE ZMiGDP

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie zrealizował wydatki w 2025 roku na kwotę **15.765.55,45 zł**, z tego wydatki Biura ZMiGDP w kwocie 15.611.221,30 zł stanowią 99,02% wydatków ogółem ZMiGDP oraz wydatki OEE w Lipiu w kwocie 154.334,15 zł stanowią 0,98% wydatków ogółem ZMiGDP.

Realizację wydatków za 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

Rozdział		Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Zobowiązania	w tym: wymagalne
63003	Turystyka	39 032,00	19 468,28		0
72095	Informatyka	146 122,00	116 241,85		0
75022	Rady gmin (Zgromadzenia)	1 000,00	991,53		0
75023	Urzędy Gmin (Biuro ZMiGDP)	886 917,00	886 372,37	52 913,29	0
75412	Ochotnicze straże pożarne	427 761,00	253 591,06	7 118,60	
75702	Obsługa długu publicznego	108 027,00	103 084,97		0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00		0
80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr - OEE w Lipiu	190 100,00	154 334,15	20 516,01	0
80195	Oświata i wychowanie- pozostała działalność (Edukacja ekologiczna)	9 329 652,00	3 414 798,82	6 552,87	0
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 992 131,50	9 890 457,04	102 913,33	0
90005	Ochrona powietrza atm. i klimatu	435 892,00	230 881,28	18 508,93	
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 320 720,00	692 259,10	23 716,26	
90095	Ochrona środowiska -pozostała działalność	50 000,00	3 075,00		0
<b>ogółem</b>		<b>27 927 354,50</b>	<b>15 765 555,45</b>	<b>232 239,29</b>	<b>0,00</b>

Wykres 3 Struktura podmiotowa zrealizowanych wydatków ZMiGDP w Karlinie w 2025 roku.



### DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
630	TURYSTYKA			39 032,00	19 468,28	19 468,28	0,00	49,88%

## Rozdział 63003 – zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>63003</b>	<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>		<b>39 032,00</b>	<b>19 468,28</b>	<b>19 468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>49,88%</b>
	<b>129</b>	<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>		<b>39 032,00</b>	<b>19 468,28</b>	<b>19 468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>49,88%</b>

### Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty

Harmonogram realizacji projektu: marzec 2019 r. – maj 2023 r.

W ramach projektu zbudowane zostały przystanki kajakowe na trzech szlakach kajakowych szlak po rzece Parsęcie, szlak po rzece Piławie oraz szlak w ramach Pętli Szczecineckiej

Partnerzy projektu: Miasto Białogard, Gmina Białogard, Gmina Karlino, Gmina Dygowo, Miasto Kołobrzeg, Gmina Szczecinek, Gmina Borne Sulinowo

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	wykonanie 2022	wykonanie 2023	Wykonanie 2024	wykonanie za 2025
Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	5 981 731,83	23 370,00	21 140,61	38 586,27	307 675,59	3 829 461,40	1 672 350,96	0,00	<b>19 468,28</b>

W ramach realizacji projektu w 2025 r. zaplanowano wydatki w wysokości 39.032,00 zł tytułem rozliczenia końcowego.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>129</b>	<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>		<b>39 032,00</b>	<b>19 468,28</b>	<b>19 468,28</b>	<b>0,00</b>	<b>49,88%</b>
		<b>2909</b>	Wpływy z wpałt gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	39 032,00	19 468,28	19 468,28		49,88%
			<i>Białogard M.</i>	<i>12 283,00</i>	<i>12 282,55</i>	<i>12 282,55</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard G.</i>	<i>2 480,00</i>	<i>2 479,76</i>	<i>2 479,76</i>		<i>99,99%</i>
			<i>Borne Sulinowo G.</i>	<i>14 751,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>
			<i>Dygowo G.</i>	<i>2 648,00</i>	<i>2 647,77</i>	<i>2 647,77</i>		<i>99,99%</i>
			<i>Karlino M.iG.</i>	<i>2 470,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>
			<i>Szczecinek G.</i>	<i>2 058,00</i>	<i>2 058,20</i>	<i>2 058,20</i>		<i>100,01%</i>
			<i>Tychowo M.iG.</i>	<i>2 342,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki dla jednostek uczestniczących w zadaniu wynikające z rozliczenia końcowego projektu w kwocie **19.468,28 zł.**

## DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
720	INFORMATYKA			146 122,00	116 241,85	116 241,85	0,00	79,55%

### Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	72095	Pozostała działalność		146 122,00	116 241,85	116 241,85	0,00	79,55%
	077	Utrzymanie GIS		94 000,00	84 517,95	84 517,95	0,00	89,91%
		Utrzymanie BIP		52 122,00	31 723,90	31 723,90	0,00	60,86%

### "Utrzymanie GIS"

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2014	wykonanie 2015	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	wykonanie 2022	wykonanie 2023	wykonanie 2024	plan 2025	wykonanie 2025
Utrzymanie GIS	927 686,90	5 656,80	62 550,00	60 078,70	80 138,86	62 680,55	55 369,00	26 780,00	49 800,00	124 450,00	145 258,49	78 914,50	94 000,00	84 517,95

W ramach zadania w roku budżetowym przewidziano koszty bezosobowe pracownika obsługującego GIS oraz prace na platformie w wysokości 38 400,00 zł oraz na prace modernizacyjne na platformie kwotę 55 600,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	077	Utrzymanie GIS		94 000,00	84 517,95	84 517,95	0,00	89,91%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 400,00	36 960,00	36 960,00		96,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 600,00	47 557,95	47 557,95		85,54%

W roku bieżącym zrealizowano wydatki w kwocie 84.517,95 zł, które dotyczyły wynagrodzenia bezosobowego specjalisty ds. GIS i wsparcia technicznego.

### Utrzymanie BIP

W ramach działania przewidziano środki tytułem kosztów dla potencjalnych wykonawców prac naprawczych lub do przechowywania danych.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2022	wykonanie 2023	wykonanie za 2024	Wykonanie 2025
Utrzymanie BIP	287 675,23	99 050,33	105 281,00	36 843,29	<b>31 723,90</b>

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Utrzymanie BIP</b>	<b>52 122,00</b>	<b>31 723,90</b>	<b>31 723,90</b>	<b>0,00</b>	<b>60,86%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	52 122,00	31 723,90	31 723,90		60,86%

W roku 2025 zrealizowano wydatki w kwocie 31.723,90 zł, które dotyczyły wsparcia technicznego.

## DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>887 917,00</b>	<b>887 363,90</b>	<b>887 363,90</b>	<b>0,00</b>	<b>99,94%</b>
	75022		<b>Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>991,53</b>	<b>991,53</b>	<b>0,00</b>	<b>99,15%</b>
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	991,53	991,53		99,15%
	75023		<b>Urzędy gmin</b>	<b>886 917,00</b>	<b>886 372,37</b>	<b>886 372,37</b>	<b>0,00</b>	<b>99,94%</b>

W ramach administracji zaplanowano w 2025 r. wydatki na funkcjonowanie Biura ZMiGDP i obsługę Zgromadzenia ZMiGDP wynoszące 887.917,00 zł. Wykonanie – 887.363,90 zł, tj. 99,94% planu.

### Rozdział 75022 – Rady gmin – Zgromadzenie i Komisje ZMiGDP

W rozdziale tym ujęte są wydatki związane bezpośrednio z obsługą posiedzeń Zgromadzenia i Komisji. W okresie sprawozdawczym odbyły się 4 posiedzenia Zgromadzenia i 4 posiedzenia Komisji Budżetowej. Odbyły się również 3 posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75022		<b>Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>991,53</b>	<b>991,53</b>	<b>0,00</b>	<b>99,15%</b>
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	991,53	991,53		99,15%

### Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W ramach tego rozdziału wydatki na Biuro Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty obejmują

wynagrodzenie Przewodniczącej Zarządu i pracowników Biura, sfinansowanie szkoleń, zakupu usług BHP i badań dla pracowników Biura, wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na podstawie umów o pracę, dodatkowych wynagrodzeń rocznych tzw. "13"-tek, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych oraz wydatki związane bezpośrednio z utrzymaniem biura tj. zakup energii, materiałów i wyposażenia oraz pozostałych niezbędnych usług.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>886 917,00</b>	<b>886 372,37</b>	<b>886 372,37</b>	<b>0,00</b>	<b>99,94%</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	1 500,00		100,00%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	522 885,00	522 882,28	522 882,28		100,00%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	44 675,00	44 667,84	44 667,84		99,98%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	92 020,00	92 018,34	92 018,34		100,00%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	11 900,00	11 899,71	11 899,71		100,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	9 071,00	9 070,83	9 070,83		100,00%
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	639,00	554,01	554,01		86,70%
		<b>4260</b>	Zakup energii	77 939,00	77 936,75	77 936,75		100,00%
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	1 920,00	1 915,68	1 915,68		99,78%
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	1 120,00	990,00	990,00		88,39%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	57 974,00	57 973,31	57 973,31		100,00%
		<b>4360</b>	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 688,00	13 687,75	13 687,75		100,00%
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	13 179,00	12 872,99	12 872,99		97,68%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 997,12	4 997,12		99,94%
		<b>4440</b>	Odpis na ZFŚS	25 637,00	25 635,76	25 635,76		100,00%
		<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	4 864,00	4 864,00	4 864,00		100,00%
		<b>4700</b>	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 906,00	2 906,00	2 906,00		100,00%

Na dzień 31.12.2025 r. Biuro Związku zatrudniało 19 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osobę na  $\frac{3}{4}$  etatu i 1 osobę na  $\frac{1}{3}$  etatu i 1 osobę na  $\frac{1}{2}$  etatu. Średnie wynagrodzenie w Biurze za 2025 r. wyniosło 6 843,50 zł brutto.

Wydatki obejmują wynagrodzenie Przewodniczącej Zarządu, wypłacane na podstawie uchwały Zgromadzenia i wydatki związane z obsługą posiedzeń Zarządu.

Wydatki związane bezpośrednio z Biurem Związku obejmowały między innymi wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na podstawie umów o pracę, dodatkowe wynagrodzenia roczne tzw. "13-tek", składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpis na ZFŚS.

W § 4210 ujęto wydatki związane z zakupem środków czystości oraz zakupem artykułów biurowych w kwocie 9 070,83 zł., tj. 100,00 %.

W § 4260 ujęto wydatki związane z energią elektryczną, wodą i centralnym ogrzewaniem w kwocie 77 936,75 zł tj. 100%.

W § 4300 ujęto wydatki związane z utrzymaniem biura. Wykonanie 57 973,31 zł. tj. 100,00%. Wydatki w tym paragrafie dotyczyły głównie:

- monitoring – 2 656,80 zł
- utrzymania obiektu przy ul. Szymanowskiego – 7 906,62 zł
- opieka serwisowa systemu kadrowo-płacowego – 8 916,27
- serwis Toshiba – 11 150,27
- opłaty bankowe i prowadzenie rachunków – 8 400,00zł
- obsługa prawna – 12 000,00
- pozostałe (usł. pocztowe, abonament, tłumaczenia itp.) – 6 943,35 zł

W § 4410 ujęto wydatki związane z krajowymi podróżami służbowymi. Wykonanie wyniosło 12 872,99 zł.

## **DZIAŁ 757 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			427 761,00	253 591,06	159 127,06	94 464,00	59,28%
	75412	Ochotnicze straże pożarne		427 761,00	253 591,06	159 127,06	94 464,00	59,28%

### **Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75412	Ochotnicze straże pożarne		427 761,00	253 591,06	159 127,06	94 464,00	59,28%
	166	„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”		198 049,00	53 878,19	53 878,19	0,00	27,20%
	167	Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”		229 712,00	199 712,87	105 248,87	94 464,00	86,94%

### **„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”**

W ramach projektu planowane jest doposażenie 214 jednostek ochotniczych straży pożarnych na terenie 102 gmin województwa zachodniopomorskiego w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia zagrożeń wywołanych gwałtownymi zjawiskami klimatycznymi i pożarami.

Liderem projektu jest Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie, działający w ramach właściwości funkcjonalnej Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych. Rola Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie, jako Partnera Projektów, będzie polegała na pomocy w przygotowaniu wniosków o dofinansowanie projektów oraz pomocy w realizacji, rozliczaniu projektu i ewentualnym przyjmowaniu wpłat od gmin na wkład własny do ww. projektu. Ponadto, ZMiGDP przygotowuje wniosek o dotację do WFOŚiGW na pokrycie 7,5% wkładu własnego kosztów bezpośrednich.

W 2025 roku poniesione zostały koszty związane z przygotowaniem wniosku, w tym podróżami służbowymi oraz wynagrodzeniami osób zaangażowanych w przygotowanie projektu.

Poniższa tabela przedstawia harmonogram rzeczowo-finansowy projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2025	plan 2026	plan 2027	plan 2028	plan 2029
Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	<b>11 979 416,00</b>	53 878,19	2 504 437,00	3 993 134,00	4 169 643,00	1 112 153,00

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>166</b>	<b>„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”</b>		<b>198 049,00</b>	<b>53 878,19</b>	<b>53 878,19</b>	<b>0,00</b>	<b>27,20%</b>
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	111 632,20	30 334,80	30 334,80		27,17%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	19 699,80	5 353,20	5 353,20		27,17%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 051,00	5 135,72	5 135,72		25,61%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 538,00	906,28	906,28		25,62%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 902,00	743,20	743,20		25,61%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	512,00	131,16	131,16		25,62%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	15 056,90	4 952,48	4 952,48		32,89%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	2 657,10	873,97	873,97		32,89%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	5 100,00	2 355,08	2 355,08		46,18%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	900,00	415,60	415,60		46,18%
		<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	3 400,00	2 275,11	2 275,11		66,92%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	600,00	401,59	401,59		66,93%

### **Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego**

W ramach projektu planowane jest zaprojektowanie i budowa Regionalnych Centrów Szkoleniowych (RCS) „FLORIAN”, które będą stanowiły wielofunkcyjne centra rozwoju kompetencji strażackich,

wykorzystywanych do ćwiczeń i szkoleń przez członków Ochotniczych Straży Pożarnych (OSP) oraz Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych (MDP) w celu przeciwdziałania zagrożeniom wywołanym gwałtownymi zjawiskami klimatycznymi i pożarami.

Liderem projektu jest Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie, działający w ramach właściwości funkcjonalnej Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych. Rola Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty, jako Partnera Projektu, będzie polegała na pomocy w przygotowaniu wniosku o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami oraz pomocy w realizacji, rozliczaniu projektu i ewentualnym przyjmowaniu wpłat od gmin na koszty związane z realizacją ww. projektu. Ponadto, ZMiGDP przygotowuje wniosek o dotację do WFOŚiGW na pokrycie 7,5% wkładu własnego kosztów bezpośrednich.

W 2025 roku poniesione zostały koszty związane z opracowaniem Programów Funkcjonalno-Użytkowych podróżami służbowymi oraz wynagrodzeniami osób zaangażowanych w przygotowanie projektu.

Poniższa tabela przedstawia harmonogram rzeczowo-finansowy projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2025	plan 2026	plan 2027	plan 2028
Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych FLORIAN na terenie województwa zachodniopomorskiego*	<b>1 293 994,00</b>	199 712,87	315 026,00	328 375,00	328 375,00

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>167</b>		<b>„Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”</b>	<b>229 712,00</b>	<b>199 712,87</b>	<b>105 248,87</b>	<b>94 464,00</b>	<b>86,94%</b>
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	37 944,00	27 811,18	27 811,18		73,30%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	6 696,00	4 907,82	4 907,82		73,29%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 742,00	4 708,45	4 708,45		43,83%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 896,00	830,91	830,91		43,82%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 555,00	681,40	681,40		43,82%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	275,00	120,22	120,22		43,72%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	32 300,00	27 200,00	27 200,00		84,21%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	5 700,00	4 800,00	4 800,00		84,21%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	11 563,40	11 555,91	11 555,91		99,94%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	2 040,60	2 039,28	2 039,28		99,94%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	15 755,00	13 067,94	13 067,94		82,94%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	2 780,00	2 306,10	2 306,10		82,95%
		<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	5 100,00	4 436,67	4 436,67		86,99%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	900,00	782,99	782,99		87,00%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 295,00	80 294,40		80 294,40	100,00%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 170,00	14 169,60		14 169,60	100,00%

## DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO			108 027,00	103 084,97	103 084,97	0,00	95,43%

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

Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów zaplanowano w kwocie 108.027,00 zł.

Odsetki dotyczą zobowiązań w związku z realizacją zadania:

- „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” i „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” z PKO BP w kwocie 53.040,00 zł.

- Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne w kwocie 8.547,00 zł.

- Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu w kwocie 46.440,00 zł.

Środki na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych pochodzą z wpłat gmin członkowskich.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO			108 027,00	103 084,97	103 084,97	0,00	95,43%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego		108 027,00	103 084,97	103 084,97	0,00	95,43%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów	108 027,00	103 084,97	103 084,97		95,43%
	.000	kredyt Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne		53 040,00	54 586,50	54 586,50		102,92%
	104	Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne		8 547,00	4 945,35	4 945,35		57,86%
	149	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu		46 440,00	43 553,12	43 553,12		93,78%

Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów zrealizowano w kwocie **103.084,97 zł**. Odsetki dotyczą pożyczki w WFOŚiGW w związku z realizacją zadania *Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne* w kwocie 4.945,35 zł. Ponadto, kwota 54.586,50 zł dotyczy odsetek od zaciągniętego kredytu na realizację projektów *Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne* oraz *Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu* w kwocie 43.553,12 zł.

## DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2024	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

### Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Rezerwa została zaplanowana w kwocie łącznej 150.000,00 zł, z tego z tego rezerwa ogólna w kwocie 100.000,00 zł oraz rezerwa celowa w kwocie 50.000,00 zł. Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych rezerwa ogólna stanowić powinna 0,1%-1% planowanych wydatków. ZMiGDP nie ma możliwości pozyskania dochodów z innych źródeł niż z wpłat członków. Środki przeznaczone na poniesienie wydatków, które nie zostały zaplanowane w budżecie na 2025 rok. Ponadto zaplanowano rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Perspektywa programowa 2021-2027 powoli rusza, ogłaszane są nabory i konkursy. Nie można było przewidzieć, czy dofinansowanie zostanie pozyskane.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75818	Rezerwy ogólne i celowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	0,00	0,00	0,00		0,00%
			ogólna	0,00	0,00	0,00		0,00%
			celowa	0,00	0,00	0,00		0,00%

Zgodnie z uchwałą nr 21/25 Zarządu ZMiGDP z dnia 13 listopada 2025 roku w sprawie podziału rezerwy i zmian w planie wydatków kwotę 150.000,00 zł. przesunięto do rozdziału 90001 z przeznaczeniem na realizację zadań „Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMiGDP” oraz LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności).

## DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			9 519 752,00	3 569 132,97	480 352,66	3 088 780,31	37,49%
	80142	Ośrodki szkolenia, doształcania i doskonalenia kadr		190 100,00	154 334,15	154 334,15	0,00	81,19%
	80195	Pozostała działalność		9 329 652,00	3 414 798,82	326 018,51	3 088 780,31	36,60%

## Rozdział 80142 – Ośrodki szkolenia, doksztalcania i doskonalenia kadr

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80142</b>	<b>Ośrodki szkolenia, doksztalcania i doskonalenia kadr</b>		<b>190 100,00</b>	<b>154 334,15</b>	<b>154 334,15</b>	<b>0,00</b>	<b>81,19%</b>
		<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>130 100,00</i>	<i>120 277,73</i>	<i>120 277,73</i>	<i>0,00</i>	<i>92,45%</i>
	<b>104</b>	<i>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne utrzymanie trwałości projektu (utrzymanie ogrodu)</i>		<i>60 000,00</i>	<i>34 056,42</i>	<i>34 056,42</i>	<i>0,00</i>	<i>56,76%</i>

Przedmiotem działania OEE w Lipiu jest szeroko rozumiana edukacja ekologiczna dzieci, młodzieży i nauczycieli zajmujących się ochroną środowiska na terenie działania ZMiGDP. OEE stara się sprostać wymaganiom i zwiększać skutecznie świadomość wszystkich w zakresie dbałości o środowisko.

Ośrodek realizując zadania statutowe organizuje przede wszystkim zielone szkoły, warsztaty i szkolenia. W celu realizacji swoich zadań OEE stara się pozyskiwać środki na organizację warsztatów oraz rozbudowę infrastruktury, zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do prowadzenia zajęć.

Plan wydatków Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu na rok 2025 zakładał środki finansowe na wynagrodzenie 2 osób (dyrektor i pracownik gospodarczy) oraz bieżące utrzymanie obiektu i ogrodu w ramach utrzymania trwałości projektu *POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne*.

Zatrudnienie w 2025 roku w Ośrodku wynosiło 2 etaty (w tym 1 pracownik przebywający na urlopie wychowawczym). Zgodnie z zawartym porozumieniem pomiędzy Przewodniczącym Zarządu a Dyrektorem OEE w Lipiu, na czas remontu Ośrodka, wymiar czasu pracy Dyrektora został zmniejszony. Pracownik gospodarczy pozostaje na ½ wymiaru czasu pracy.

Plan wydatków w 2025 roku w ramach bieżącej działalności Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu wynosił **130.100,00 zł**. W ramach działalności bieżącej na wydatki związane z utrzymaniem budynku przeznaczono łącznie kwotę 31.108,00 zł. Planowane koszty osobowe i utrzymania pracowników stanowiły 98.992,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>130 100,00</i>	<i>120 277,73</i>	<i>120 277,73</i>	<i>0,00</i>	<i>92,45%</i>
		<b>3020</b>	Wydatki niezaliczone do wynagrodzeń	250,00	241,44	241,44		96,58%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	71 485,00	71 484,80	71 484,80		100,00%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 516,00	4 475,31	4 475,31		99,10%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 630,00	13 629,84	13 629,84		100,00%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 525,00	1 425,00	1 425,00		93,44%
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	3 699,00	2 043,19	2 043,19		55,24%

		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	209,00	199,24	199,24		95,33%
		<b>4260</b>	Zakup energii	5 000,00	5,81	5,81		0,12%
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	300,00	140,00	140,00		46,67%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 449,85	2 449,85		81,66%
		<b>4360</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	1 956,89	1 956,89		75,27%
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 968,26	1 968,26		98,41%
		<b>4420</b>	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	273,00	273,00		54,60%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4440</b>	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 086,00	4 085,10	4 085,10		99,98%
		<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	16 000,00	15 900,00	15 900,00		99,38%

Wydatki osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, badania lekarskie pracowników, podróże służbowe oraz szkolenia wyniosły **99.761,49 zł.**

**Koszty podróży służbowych wyniosły 2.241,26 zł.**

Wydatki dotyczące **zakupów związanych z prowadzeniem biura** tj. zakup mat. biurowych, usług telefonii i dostęp do internetu wyniosły **4.000,08 zł.**

Wydatki dotyczące **usług związanych z utrzymaniem obiektu OEE**, w kwocie **16.516,16 zł.** z tego: zakup gazu, zakup energii elektrycznej, zużycie wody, podatek od nieruchomości. W związku z remontem część kosztów energii elektrycznej, wody i ścieków opłacał wykonawca.

Wydatki związane z **kosztami zmiennymi**, uzależnionymi od ilości pobyków i uczestników, poniesiono w wysokości **199,24 zł**, tj. koszty związane z zakupem art. spożywczych do przygotowania posiłków.

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne (partner OEE Lipie).**

Realizacja projektu zakończyła się dnia 30 kwietnia 2023 roku. Przez okres 5 lat od zakończenia realizacji projektu OEE w Lipiu zobowiązany jest ponosić nakłady na utrzymanie trwałości projektu.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie za 2024	wykonanie 2025	plan 2026	plan 2027	2028
POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze utrzymanie trwałości projektu	404 056,42	76 680,38	34 056,42	90 000,00	90 000,00	90 000,00

Koszty utrzymania ogrodu obejmowały m.in.: paliwo do kosiarki, serwis urządzeń do pielęgnacji ogrodu, woda do podlewania, narzędzia nie zbędne do pielęgnacji ogrodu oraz wynagrodzenie osoby zatrudnionej na umowę zlecenie.

W 2025 roku koszty utrzymania ogrodu zaplanowano w kwocie **60.000,00 zł**, z tego wynagrodzenia osobowe i bezosobowe w kwocie 29.842,00 zł. oraz zakup materiałów, zużycie wody i usług pozostałych w kwocie 30.158,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

104	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne utrzymanie trwałości projektu (utrzymanie ogrodu)</b>		<b>60 000,00</b>	<b>34 056,42</b>	<b>34 056,42</b>	<b>0,00</b>	<b>56,76%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe	19 360,00	19 360,00	19 360,00		100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 450,00	2 410,86	2 410,86		98,40%
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 910,00	3 894,91	3 894,91		99,61%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	120,00	117,89	117,89		98,24%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00		0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 503,10	4 503,10		90,06%
	4260	Zakup energii	18 638,00	2 407,96	2 407,96		12,92%
	4300	Zakup usług pozostałych	6 160,00	0,00	0,00		0,00%
	4440	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 362,00	1 361,70	1 361,70		99,98%

Koszty utrzymania ogrodu zrealizowano w kwocie 34.056,42 zł, z tego wynagrodzenia stanowiły 27.145,36 zł, a zakup materiałów, zużycie wody i usług pozostałych wyniosły 6.911,06 zł.

### Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	80195	<b>Pozostała działalność</b>		<b>9 329 652,00</b>	<b>3 414 798,82</b>	<b>326 018,51</b>	<b>3 088 780,31</b>	<b>36,60%</b>
	165	<i>Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>433 610,00</i>	<i>88 417,61</i>	<i>88 417,61</i>	<i>0,00</i>	<i>20,39%</i>
	153	<i>"Rzeki pełne życia" – edukacja ekologiczna dzieci przedszkolnych</i>		<i>7 500,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>80,00%</i>
	149	<i>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>7 908 339,00</i>	<i>3 113 103,09</i>	<i>24 322,78</i>	<i>3 088 780,31</i>	<i>39,36%</i>
	141	<i>Szkoły dla klimatu (FENiKS)-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian</i>		<i>857 827,00</i>	<i>88 707,34</i>	<i>88 707,34</i>	<i>0,00</i>	<i>10,34%</i>
	161	<b>EKO PIKNIKI w Dorzeczcu Parsęty</b>		<b>122 376,00</b>	<b>118 570,78</b>	<b>118 570,78</b>	<b>0,00</b>	<b>96,89%</b>

### **Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu**

Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027. Umowa o dofinansowanie została podpisana w dniu 25 czerwca 2025 roku

W ramach projektu zaplanowano następujące działania:

1. Utworzenie na terenie ogrodu przylegającego do Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu Eko-klasy.

Eko-klasa wyposażona zostanie w drewnianą wiatę edukacyjną z zielonymi ścianami, podwieszanymi modelami rodzimych gatunków owadów i ptaków oraz edukacyjne meble. Obok

Eko-klasy powstanie kącik pszczelarski, wyposażony w gry i tablice edukacyjne oraz interaktywne ul.

## 2. Organizacja 100 warsztatów edukacyjnych.

- zostaną przeprowadzone jednodniowe warsztaty edukacyjne dla dzieci i młodzieży z terenu woj. zachodniopomorskiego z zakresu ochrony bioróżnorodności, zmian klimatu i adaptacji do jego zmian, zrównoważonego rozwoju.

- warsztaty uatrakcyjnione zostaną zajęciami terenowymi nad rzeką z udziałem ichtiologa zatrudnionego w ZMiGDP, badaniem jakości wody w rzece Mogilnicy, samodzielnymi nasadzeniami i pielęgnacją zieleni czy warsztatami wykonywania świec z wosku pszczelego.

- dzieci i młodzież uczestniczące w zajęciach otrzymają koszulki z ekologicznymi hasłami oraz zestawy z nasionami ziół i kwiatów do wysiania we własnych ogródkach.

## 3. Opracowanie Eko-łamigłówki dla dzieci i młodzieży.

4. Organizacja 5 Eko-Pikników z udziałem dzieci, rodziców, okolicznych mieszkańców oraz wszystkich zainteresowanych tematyką ochrony środowiska.

Całkowita Wartość projektu: 998 582,85 zł, wnioskowane dofinansowanie: 848 795,42 zł (85 %).

Wkład własny zostanie pokryty ze środków WFOŚiGW w Szczecinie w wysokości 139 010,25 zł).

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	plan 2025	wykonanie za 2025	plan 2026	plan 2027
Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	<b>653 390,61</b>	433 610,00	<b>88 417,61</b>	300 000,00	264 973,00

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>165</b>	<b>Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>433 610,00</b>	<b>88 417,61</b>	<b>88 417,61</b>	<b>0,00</b>	<b>20,39%</b>
	85	<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	41 121,00	35 669,22	35 669,22		86,74%
	15	<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	7 257,00	6 294,57	6 294,57		86,74%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 962,00	5 971,95	5 971,95		85,78%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 228,00	1 053,86	1 053,86		85,82%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 008,00	864,22	864,22		85,74%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	178,00	152,49	152,49		85,67%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	4 250,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	750,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	42 802,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	7 554,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4227</b>	Zakup środków żywności	850,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4229</b>	Zakup środków żywności	150,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	185 725,00	32 579,23	32 579,23		17,54%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	32 775,00	5 749,27	5 749,27		17,54%

		<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	850,00	70,38	70,38		8,28%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	150,00	12,42	12,42		8,28%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00	0,00		0,00	0,00%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00		0,00	0,00%

Ze względu na opóźniające się prace odbiorowe w Ośrodku, realizacja projektu w zakresie realizacji warsztatów edukacyjnych i montażu Eko-klasy uległa przesunięciu.

W ramach projektu w 2025 r. wykonano następujące działania:

1. Opracowanie na terenie ogrodu przylegającego do OEE Lipie koncepcji Eko-klasy.
2. Dla dzieci i młodzieży, które będą uczestniczyły w warsztatach zamówiono i wykonano zestaw karteczek ekologicznych z nasionami do wysiania we własnych ogródkach oraz wyłoniono wykonawcę do zrealizowania zadania zakupu koszulek edukacyjnych dla uczestników warsztatów.
3. Opracowano zakres merytoryczny Eko-łamigłówki i przygotowano ją do wydruku.

### **"Rzeki pełne życia" – edukacja ekologiczna dzieci przedszkolnych**

Na realizację projektu, Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty uzyskał dofinansowanie ze środków WFOŚiGW.

Celem projektu było kształtowanie świadomości prośrodowiskowej dotyczącej różnorodności biologicznej związanej z ekosystemem rzeczny oraz edukacja w tej dziedzinie w powiązaniu ze zmianami klimatycznymi i ekonomiczną wartością ekosystemów. Grupą docelową projektu były dzieci w wieku przedszkolnym z terenu 19 gmin. W ramach projektu, zorganizowanych zostało 80 warsztatów edukacyjnych, w których wzięło udział łącznie blisko 2000 przedszkolaków. Ponadto wydana została w nakładzie 10 tys. egzemplarzy edukacyjna książeczka-kolorowanka opracowana przez dr Stellę Mudrak-Cegiołkę z Uniwersytetu Gdańskiego. Uczestnicy warsztatów otrzymali również workoplecaki promujące projekt. Ponadto, w ramach zadania zorganizowany został cykl EKO pikników. W ramach imprezy były przeprowadzone konkursy, gry i zabawy o tematyce ekologicznej.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	Wykonanie 2024	wykonanie za 2025
Rzeki pełne życia	167 202,65	161 202,65	6 000,00

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>153</b>		<b>"Rzeki pełne życia" – edukacja ekologiczna dzieci przedszkolnych</b>	<b>7 500,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80,00%</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	7 500,00	6 000,00	6 000,00		80,00%

Wydatki w kwocie **6.000,00 zł** obejmowały koszt organizacji warsztatów w przedszkolach.

### **Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu**

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na realizację działania uzyskał dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych.

W ramach projektu, zrealizowane zostały następujące działania:

1. Poprawa efektywności energetycznej budynku poprzez jego termomodernizację oraz wymianę źródła ciepła i montaż instalacji fotowoltaicznej.
2. Utworzenie Sali Bioróżnorodności Dolin Rzecznych.
3. Przebudowa wejścia głównego do budynku i wiatrołapu z zapewnieniem dostępu osobom z niepełnosprawnościami oraz wydzielenie pomieszczenia szatni dla uczestników zajęć edukacyjnych.
4. Likwidacja barier architektonicznych wewnątrz budynku poprzez montaż windy w holu głównym, umożliwiającą komunikację pomiędzy kondygnacjami.
5. Remont i adaptacja zespołów sanitarno-higienicznych na parterze oraz piętrze ośrodka, w celu przystosowania pomieszczeń do potrzeb osób z niepełnosprawnościami.
6. Malowanie ścian wewnątrz ośrodka, zakup mebli i wyposażenia dydaktyczno-edukacyjnego.
7. Przebudowa wjazdu (zmiana lokalizacji wjazdu na teren działki i wydzielenie miejsc postojowych dla samochodów osobowych).
8. Tereny zielone w otoczeniu budynku zostały zagospodarowane poprzez umieszczenie tablic edukacyjnych, gier edukacyjnych i urządzeń rekreacyjnych. Utworzony został zakątek edukacyjny dla osób z niepełnosprawnościami, zniwelowane zostały bariery architektoniczne, wykonany został zielony plac zabaw dla dzieci i młodzieży, wykonany został remont istniejącej wiaty i miejsca na ognisko, a także renowacja trawników i wykonanie nasadzeń zieleni.

Całkowity koszt projektu wynosi: 8.358.125,70 zł, w tym:

- dofinansowanie I etapu 85%, II etapu 98%: 7.638.125,70 zł.

- wkład własny: 667.316,30 zł.

- koszty niekwalifikowane: 52.683,70 zł.

Na pokrycie wkładu własnego i kosztów, które nie zostały zaplanowane we wniosku został zaciągnięty kredyt w banku komercyjnym na kwotę 600.000,00 zł. oraz zostały zaplanowane wpłaty miast i gmin członkowskich.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2023	wykonanie 2024	plan 2025	wykonanie za 2025	Plan 2026
Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	<b>8 358 125,70</b>	53 125,70	883 457,51	7 908 339,00	<b>3 113 103,09</b>	4 308 439,40

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>149</b>	<b>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>7 908 339,00</b>	<b>3 113 103,09</b>	<b>24 322,78</b>	<b>3 088 780,31</b>	<b>39,36%</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	16 152,00	16 144,98	16 144,98		99,96%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 790,00	2 789,17	2 789,17		99,97%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	404,00	403,63	403,63		99,91%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	254,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4410</b>	Krajowe podróże służbowe	400,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	7 000,00	4 985,00	4 985,00		71,21%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00	46 805,65		46 805,65	22,29%
			wkład własny roboty budowlane	35 306,00			0,00	0,00%
			pozostałe koszty niekwalifikowane	174 694,00			0,00	0,00%
		<b>6370</b>	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych*	7 671 339,00	3 041 974,66		3 041 974,66	39,65%

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki związane z wykonaniem robót budowlanych w wysokości 3 041 974,66 zł, koszty nadzoru inwestorskiego w wysokości 72 183,30 zł oraz koszty wynagrodzenia pracownika zaangażowanego w realizację projektu w wysokości 19 337,78 zł. Ze względu na aneksowanie umowy i przedłużające się prace odbiorowe, zaplanowane wydatki w roku 2025 nie zostały w pełni zrealizowane i przeniesione na rok 2026.

### **Szkoły dla klimatu - działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian**

Projekt polegał będzie na kompleksowej realizacji działań dotyczących podnoszenia świadomości na temat łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków poprzez realizację działań edukacyjno-informacyjnych równoległe z powiązаныmi działaniami adaptacyjnymi oraz mitygacyjnymi, obejmującymi inwestycje w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury. W ramach projektu zaplanowano realizację działań inwestycyjnych zlokalizowanych na terenie 19 szkół podstawowych umiejscowionych na obszarze 17 gmin z terenu woj. zachodniopomorskiego należących do ZMiGDP, zgodnie z opracowanymi dokumentacjami uwzględniającymi specyfikę otoczenia szkoły, wielkość terenu oraz zidentyfikowanymi wspólnie z gospodarzami obiektów lokalnymi problemami związanymi ze zmianą klimatu.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2024	plan 2025	wykonanie za 2025	plan 2026	plan 2027
Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	<b>6 801 500,39</b>	161 374,05	857 827,00	<b>88 707,34</b>	4 296 342,00	2 255 077,00

W 2025 roku zaplanowano wydatki na wynagrodzenia osób, zaangażowanych w realizację projektu, zakup materiałów, usług oraz realizację wydatków inwestycyjnych.

Plan i wykonanie wydatków w 2024 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>141</b>	<b>Szkoły dla klimatu (FENiKS)-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian</b>		<b>857 827,00</b>	<b>88 707,34</b>	<b>88 707,34</b>	<b>0,00</b>	<b>10,34%</b>
	79,71	<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	146 240,00	59 229,82	59 229,82		40,50%
	20,29	<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	37 226,00	15 076,88	15 076,88		40,50%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 216,00	10 027,60	10 027,60		49,60%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 146,00	2 552,54	2 552,54		49,60%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	3 583,00	1 451,13	1 451,13		40,50%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	912,00	369,37	369,37		40,50%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	43 044,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	10 957,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	2 392,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	609,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	239 130,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	60 870,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4707</b>	Szkolenia pracowników	798,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4709</b>	Szkolenia pracowników	203,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	227 971,00	0,00		0,00	0,00%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 030,00	0,00		0,00	0,00%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki z kategorii kosztów pośrednich na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w realizację projektu w wysokości **88.707,34 zł**.

### **EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty**

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty uzyskał dofinansowanie ze środków WFOŚiGW. Celem zadania jest szeroko rozumiana edukacja ekologiczna połączona z zaangażowaniem lokalnej społeczności w działania proekologiczne poprzez organizację 10 pikników na terenie gmin byłego województwa koszalińskiego. Zaplanowano aktywności w postaci licznych quizów i gier edukacyjnych, prezentację pojazdów z napędem przyjaznym dla środowiska oraz stoisko lokalnych Nadleśnictw i Wód Polskich prezentujących przykłady działań na rzecz ochrony przyrody.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie za 2024	wykonanie 2025
EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty	142.045,33	23 474,55	118 570,78

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

161	<b>EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty</b>		<b>122 376,00</b>	<b>118 570,78</b>	<b>118 570,78</b>	<b>0,00</b>	<b>96,89%</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe	4 170,00	4 170,00	4 170,00		100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	707,00	705,84	705,84		99,84%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	104,00	102,18	102,18		98,25%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00		0,00%
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00	8 042,76	8 042,76		80,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	106 395,00	105 550,00	105 550,00		99,21%

W okresie sprawozdawczym w ramach projektu poniesiono wydatki na zakup gier edukacyjnych oraz fotościanki, które zostaną wykorzystane podczas Eko Pikników realizowanych w ramach projektu w kwocie 23.474,55 zł, zakup materiałów edukacyjnych, drobnego poczęstunku dla uczestników oraz wynagrodzenia osób prowadzących warsztaty.

## DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>16 798 743,50</b>	<b>10 816 672,42</b>	<b>5 472 627,40</b>	<b>5 344 045,02</b>	<b>64,39%</b>

### Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90001	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>12 992 131,50</b>	<b>9 890 457,04</b>	<b>4 693 645,78</b>	<b>5 196 811,26</b>	<b>76,13%</b>
	100	„Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMiGDP”		762 690,00	692 344,17	692 344,17	0,00	90,78%
	116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty- utrzymanie trwałości projektu		50 000,00	49 982,00	49 982,00	0,00	99,96%
	154	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)		8 594 191,00	7 153 039,00	3 093 476,37	4 059 562,63	83,23%
	156	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty		2 463 267,00	1 510 982,16	373 733,53	1 137 248,63	61,34%
	168	Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”		45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	100,00%
	162	Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty		99 905,00	18 000,00	18 000,00	0,00	18,02%
	163	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”		977 078,50	421 109,71	421 109,71	0,00	43,10%

### Działania w zakresie utrzymania obwodu rybackiego rzeki Parsęty.

ZMiGDP w 2016 roku przystąpił do konkursu ogłoszonego przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Szczecinie. Zgodnie z umową nr 5/2016/ZR zawartą w dniu 20 lipca 2016 r. ZMiGDP przez okres 11 lat zobowiązany jest do prowadzenia na terenie całego obwodu rybackiego racjonalnej gospodarki rybackiej zgodnie z przedłożonym operatem rybackim. Powierzchnia wód obwodu rybackiego wynosi 394 755 ha.

Wpływy z zezwoleń za połów ryb nie pokrywają kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z umowy. Dlatego też ZMiGDP na realizację zadań związanych z ochroną rzeki Parsęty stara się pozyskiwać środki zewnętrzne. ZMiGDP pozyskał dofinansowanie ze środków FENiKS, LIFE oraz WFOŚiGW.

Łączna planowana kwota na działania związane z rzeką Parsętą zaplanowana została w kwocie 12 992 131,50 zł z tego:

- Użytkowanie obwodu rybackiego w kwocie 762 690,00 zł
- Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty w kwocie 50 000,00 zł
- LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności) – 8 594 191,00 zł
- Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka” – 45 000,00 zł
- Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty – 99 905,00 zł
- Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty – 2 463 267,00 zł
- Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty - 977 078,50 zł

Celem działań jest przede wszystkim odbudowanie populacji gatunków ryb ginących i zagrożonych wyginięciem w rzece Parsęcie i jej dopływach. W tym celu przeprowadzone zostaną zarybiania następującymi gatunkami ryb: troć wędowna (*Salmo trutta* m. *Trutta*), łosoś atlantycki (*Salmo salar*), certa (*Vimba vimba*), węgorz (*Anguilla anguilla*), lipień (*Thymallus thymallus*), pstrąg potokowy (*Salmo trutta morpha fario*).

#### **W 2025 r. dokonano zarybień:**

- w ramach obwodu rybackiego rzeki Parsęta nr 1 materiałem zarybieniowym:

- szczupak narybek jesienny w ilości 100 kg
- narybek lin kroczek w ilości 60 kg
- lipień narybek jesienny w ilości 12000 sztuk

do jeziora Baczyno na cieku bez nazwy uchodzącym do rzeki Łozica nr 1 i Baczynko wpuszczono materiał zarybieniowy:

- narybek lin kroczek w ilości 200 kg
- szczupak narybek jesienny w ilości 400 kg

natomiast do Jeziora Popiel wpuszczono materiał zarybieniowy:

- lin kroczek w ilości 40 kg

W związku z trudnościami w zakupie narybku (brak dostępności na rynku lub jej niewystarczająca ilość), od października 2025 ZMiGDP rozpoczął samodzielną produkcję narybku w hodowli w Zagrodach, którą dzierżawimy.

W okresie jesiennym dokonano wyboru hodowcy narybku troci i łososa.

Przy użyciu elektrycznych narzędzi połowu odłowiono:

- 296 szt. tarlaków troci wędrownej (łącznie waga – 780,13 kg).
- pozyskano 1 072 000 szt. zapłodnionych ziaren ikry troci, która jest inkubowana do osiągnięcia stadium wylęgu żerującego.
- 14 szt. tarlaków łososa atlantyckiego (łącznie waga – 100,2 kg), całkowita długość tych ryb wynosiła od 72 do 96 cm;
- pozyskano 137 600 szt. zapłodnionych ziaren ikry łososa, która jest inkubowana do osiągnięcia stadium wylęgu żerującego.

Dopełnieniem tych działań jest prowadzenie aktywnych działań przeciw kłusownikom poprzez ścisłą współpracę z Policją, Strażą Graniczną, Państwową Strażą Rabacką i Społecznymi Strażami Rybackimi oraz zakupienie niezbędnego wyposażenia zarówno dla strażników zatrudnionych przez Związek, jak i wsparcie pozostałych instytucji działających na terenie dorzecza Parsęty, począwszy od jej źródeł do samego jej ujścia.

Zatrudnione są 4 osoby do ochrony wód. Działają one w zespołach 2 osobowych – jeden na górnej Parsęcie, drugi na środkowym i dolnym odcinku. Ponadto do realizacji zadań niezbędny jest ichtolog, kierownik do koordynacji działań oraz 2 osoby do rozliczeń środków Funduszy Europejskich, NFOŚIGW oraz WFOŚIGW.

#### **Działania SSR Dorzecza Parsęty 2025 r.**

Wykonano 616 kontroli w tym 7 z innymi służbami, skontrolowano 403 osoby. Ujawniono 17 wykroczeń. Służbowe samochody przejechały 68 258 km.

#### **Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty**

W ramach użytkowania obwodu rybackiego przewidziano wydatki na okres realizacji umowy z RZGW od lipca 2016 do lipca 2027 roku. Projekt „Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007” jest w okresie utrzymania trwałości projektu w latach 24.06.2024 do 23.06.2029 w kwocie 50.000,00 zł. rocznie. Wydatki ujęto w ramach Użytkowania obwodu rybackiego.

Zgodnie z umową zawartą na okres 11 lat zaplanowano następujące limity wydatków:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	wykonanie 2022	wykonanie 2023	wykonanie za 2024	wykonanie 2025	plan 2026	plan 2027
Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	6 678 474,66	226 981,07	356 727,89	347 669,06	361 194,25	279 720,37	439 229,40	574 517,87	679 878,43	652 556,32	692 344,17	800 000,00	500 000,00

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

100	„Użytkowanie obwodów rybackich i zbiorników zarządzanych przez ZMiGDP”		762 690,00	692 344,17	692 344,17	0,00	90,78%
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 800,00	4 160,00	4 160,00		71,72%
	4010	Wynagrodzenia osobowe	198 630,00	198 629,77	198 629,77		100,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 595,00	29 593,68	29 593,68		100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 431,00	40 430,81	40 430,81		100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 851,00	5 850,55	5 850,55		99,99%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 650,00	47 350,01	47 350,01		99,37%
	4190	Nagrody konkursowe	600,00	81,30	81,30		13,55%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 089,00	40 978,66	40 978,66		99,73%
	4220	Zakup środków żywności	411,00	410,37	410,37		99,85%
	4260	Zakup energii	4 626,00	2 387,86	2 387,86		51,62%
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	500,00	500,00		100,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 130,00	1 130,00	1 130,00		100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	301 631,00	239 703,79	239 703,79		79,47%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 180,00	16 179,57	16 179,57		100,00%
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 440,00	3 432,70	3 432,70		99,79%
	4410	Krajowe podróże służbowe	14 212,00	10 817,13	10 817,13		76,11%
	4430	Różne opłaty i składki	26 510,00	26 497,12	26 497,12		99,95%
	4440	Odpis na ZFSS	23 804,00	23 803,03	23 803,03		100,00%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	407,82	407,82		67,97%

W 2025 r. poniesiono wydatki w łącznej kwocie 692 344,17 zł, z tego na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, ekwiwalenty, podróże służbowe oraz odpis na ZFSS osób zaangażowanych w realizację działań w ramach zadania wydatkowano kwotę 350 225,67 zł. Kwotę w wysokości 10 213,05 zł wydatkowano na tłumaczenia, obsługę terminala, ewentualna naprawę kas fiskalnych użytkowanych przez sklepy oraz prowizję dla sklepów w związku z przyjmowaniem opłat za kontrolowany połów ryb.

Na zarybianie i produkcję narybku z obwodu rybackiego faktycznie wydatkowano kwotę 104 727,50 zł ( z czego kwota 25 903,12 rozliczenia z dotacji WFOŚiGW) oraz koszt najmu wylęgarni w kwocie 6 600,00 zł.

Na ochronę wód i walkę z kłusownictwem m.in. zakup paliwa, naprawy, opłaty i inne koszty związane z utrzymaniem pojazdów, abonamenty, nagrody w konkursach, organizację zawodów, monitoring przepławki oraz uzupełnienie sprzętu do walki z kłusownictwem wydatkowano kwotę 102 874,20 zł.

Koszty wynikające z operatu rybackiego dot. zapłaty dzierżawy zgodnie z umową z RZGW oraz inne opłat wyniosły w 2024 r. 41 012,69 zł.

### **„Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”.**

Projekt zakończony. Obecnie jest w okresie trwałości projektu od 24.06.2024 do 23.06.2029 r.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

	116	<b>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty-utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>50 000,00</b>	<b>49 982,00</b>	<b>49 982,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,96%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe	41 000,00	41 000,00	41 000,00		100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 942,00	6 942,00	6 942,00		100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 005,00	1 005,00	1 005,00		100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 053,00	1 035,00	1 035,00		98,29%

W 2025 roku poniesiono wydatki w kwocie 49.982,00 zł, które przeznaczono częściowo na wynagrodzenia strażników rybackich i zakup paliwa.

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

Projekt realizowany jest w partnerstwie z Wodami Polskimi, WWF Polska, Wody Polskie RZGW Szczecin, Universidade de Vigo, Blue Rivers Foundation, SGGW / Warsaw University of Life Sciences, Instytut Oceanologii PAN, Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Szczecinie Instytut Rybactwa Śródlądowego im. Stanisława Sakowicza.

Projekt dotyczy ochrony ekosystemów rzecznych, siedlisk wodoraznych oraz zagrożonych gatunków na obszarze Natura 2000 Dorzecze Parsęty PLH320022 oraz Dolina Radwi, Chocieli i Chotli PLH320007.

W ramach projektu planowane jest udrożnienie lub likwidacja 35 barier migracyjnych na Parsęcie i jej dopływach. Powstanie również 12 nowych tarlisk o łącznej powierzchni ok. 2800 m<sup>2</sup>, a liczba gniazd tarlowych zostanie zwiększona o ok. 140 sztuk. Rzeka Parsęta zostanie zrenaturyzowana na odcinku ok. 11 km, a jej walory środowiskowe wzbogacą nowe nasadzenia drzew wzdłuż jej brzegów. Przewidziano także rozbudowę systemów monitoringu ryb i jakości wody.

W ramach projektu przewidziane zostały również działania związane z walką z kłusownictwem w dorzeczu rzek oraz monitoring zanieczyszczeń trafiających do wód powierzchniowych. Projekt otrzymał dofinansowanie z Komisji Europejskiej w ramach programu LIFE+. Dofinansowanie z Komisji Europejskiej wynosi 60%, wkład własny zostanie sfinansowany w 35% ze środków NFOŚiGW i w 5% środków WFOŚiGW.

Harmonogram realizacji projektu: październik 2025 – grudzień 2032

Budżet ZMiGDP: 4 320 112,00 EUR (18.609.040 PLN)

Dofinansowanie ze środków Komisji Europejskiej 60%: 2 592 067,00 EUR (11.165.424 PLN)

wkład własny 40%: 1 728 045,00 EUR (7.443.616 PLN) z tego:

- dotacja z NFOŚiGW 35%: 1 512 039,00 EUR (6.513.164 PLN)
- dotacja z WFOŚiGW do wys. 5% kosztów bezpośrednich: 107 247,80 EUR (462.792 PLN)
- środki własne ZMiGDP – pokrywane z pracy wolontariatu: 108 758,00 EUR (467.659 PLN)

Realizacja projektu rozpoczęła się od 1.10.2025 r.

W ramach projektu Partnerzy ponoszą wydatki w ramach działań. Lider przekazuje środki pochodzące z zaliczki z KE Partnerom.

W ramach realizowanego projektu w dniach 13-16.10.2025 w Brukseli odbyło się spotkanie zespołów

realizujących projekty LIFE, podczas, którego pracownicy Związku zaprezentowali projekt Life 4 Rivers dla innych beneficjentów programu LIFE. Lider (ZMIGDP) projektu w grudniu 2025 r. zorganizował pierwsze spotkanie wraz z wizją terenową na obszarze obejmującym obwód rzeki Parsęty, w której udział wzięli przedstawiciele wszystkich partnerów. Spotkanie to zapoczątkowało siedmioletnią współpracę na rzecz renaturyzacji rzeki Parsęty i jej dopływów.

Poniższa tabela przedstawia harmonogram finansowy projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	plan 2025	wykonanie za 2025	plan 2026	plan 2027	plan 2028	plan 2029	plan 2030	plan 2031	plan 2032
LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	25 566 025,30	8 594 191,00	7 153 039,00	2 081 337,10	2 619 038,00	2 716 523,00	2 795 875,00	2 355 118,00	2 795 861,00	3 049 234,20

W ramach przedsięwzięcia, w okresie realizacji projektu, planowane jest sfinansowanie wynagrodzeń 4 strażników ochrony wód, kierownika projektu, koordynatora ds. realizacji zadania, pracownika ds. administracyjno-finansowych, ds. komunikacji i promocji, specjalistę zamówień publicznych, specjalistę GIS, pracownika ds. technicznych oraz ichtiologa.

Dodatkowo w ramach projektu podpisanych jest 27 porozumień w sprawie wolontariatu.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	154	<b>LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)</b>		<b>8 594 191,00</b>	<b>7 153 039,00</b>	<b>3 093 476,37</b>	<b>4 059 562,63</b>	<b>83,23%</b>
		2808	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 484 484,00	2 050 038,98	2 050 038,98		82,51%
			Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	1 870 640,00	1 844 567,01	1 844 567,01		98,61%
			Instytut Rybactwa Śródlądowego	406 022,00	0,00	0,00		0,00%
			Instytut Oceanologii Polskiej Akademii Nauk	71 498,00	71 179,78	71 179,78		99,55%
			Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego	136 324,00	134 292,19	134 292,19		98,51%
		2818	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	384 104,00	382 397,76	382 397,76		99,56%
			Fundacja WWF Polska	384 104,00	382 397,76	382 397,76		99,56%
		2838	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	377 630,00	375 951,61	375 951,61		99,56%
			Universidad de Vigo Hiszpania	171 821,00	0,00	0,00		0,00%
			Stichting Blue Rivers Holandia	205 809,00	0,00	0,00		0,00%
	60	4018	Wynagrodzenia osobowe	208 601,00	193 896,82	193 896,82		92,95%
	40	4019	Wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00		0,00%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 316,00	32 546,01	32 546,01		92,16%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00		0,00%
		4128	Składki na Fundusz Pracy	5 111,00	4 368,97	4 368,97		85,48%

		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	5 800,00	5 800,00		19,33%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	76 000,00	25 809,67	25 809,67		33,96%
		<b>4228</b>	Zakup środków żywności	2 000,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4268</b>	Zakup energii	8 450,00	4 248,50	4 248,50		50,28%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	56 845,00	9 188,13	9 188,13		16,16%
		<b>4388</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	10 000,00	2 576,85	2 576,85		25,77%
		<b>4418</b>	Krajowe podróże służbowe	10 020,00	2 450,60	2 450,60		24,46%
		<b>4428</b>	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	2 312,18	2 312,18		57,80%
		<b>4438</b>	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 391,00	1 391,00		46,37%
		<b>4718</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	499,29	499,29		99,86%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00		0,00	0,00%
		<b>6068</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 626,00	0,00		0,00	0,00%
		<b>6069</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 504,00	0,00		0,00	0,00%
		<b>6228</b>	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	4 760 000,00	4 059 562,63		4 059 562,63	85,28%
			<i>Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie</i>	4 000 000,00	4 000 000,00		4 000 000,00	100,00%
			<i>Instytut Rybactwa Śródlądowego</i>	700 000,00	0,00		0,00	0,00%
			<i>Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego</i>	60 000,00	59 562,63		59 562,63	99,27%

W 2025 r. otrzymano z Komisji Europejskiej zaliczkę, z której kwota **6.867.950,98 zł** na podstawie not księgowych przekazana została partnerom.

Na wynagrodzenia pracowników wydatkowano **237 111,09 zł**. W ramach kosztów pośrednich rozliczono zakup trzech laptopów wraz z oprogramowaniem dla pracowników realizujących projekt. W ramach usług zorganizowano konferencję rozpoczynającą projekt.

### **Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty**

Projekt realizowany jest w partnerstwie z Instytutem Rybactwa Śródlądowego w Olsztynie. W ramach wspólnej realizacji każdy z podmiotów wykonał kilka zaplanowanych działań:

#### **Działania ze strony ZMIGDP:**

- zaakceptowano koncepcję projektową, projekty budowlane oraz projekty wykonawcze dotyczące wykonania sekwencji bystrzy w głównym korycie rzeki Parsęty oraz renaturyzacji 5,7 km odcinka Parsęty – przywrócenie biegu Parsęty do naturalnego koryta rzeki przy ujściu Pokrzywnicy
- zorganizowano Pierwszy EkoPiknik z okazji Światowego Dnia Migracji Ryb nad rzeką Parsętą w Białogardzie
- zakupiono 3 automatyczne urządzenia do monitoringu jakości wody

#### **Działania ze strony IRŚ:**

- zakupiono laptop o podwyższonej wodoodporności z funkcją tabletu do obsługi stacji akustycznej
- zakupiono 13 par markerów molekularnych do reakcji PCR oraz zestaw do izolacji genomowego DNA na 500 reakcji
- zakupiono odbiorniki akustyczne oraz nadajniki akustyczne
- zakupiono pułapkę rotacyjną

W projekcie zatrudnionych jest dwóch strażników rybackich, koordynator projektu oraz ichtiolog na ½ etatu. Od października 2025 r. została wznowiona produkcja narybku w wylęgarni.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	plan 2024	wykonanie za 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027
Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	9 203 000,00	108 370,00	<b>82 105,91</b>	1 144 630,00	4 000 000,00	3 950 000,00

W ramach projektu 2025 roku zaplanowano wydatki w wysokości 2 463 267,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe została zaplanowana kwota 359 217,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>156</b>		<b>Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty</b>	<b>2 463 267,00</b>	<b>1 510 982,16</b>	<b>373 733,53</b>	<b>1 137 248,63</b>	<b>61,34%</b>
		<b>2317</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	476 748,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>środki dla podmiotu upoważnionego IRS</i>	<i>476 748,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>
	85	<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	230 261,00	230 258,26	230 258,26		100,00%
	15	<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	40 636,00	40 633,78	40 633,78		99,99%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 221,00	4 220,12	4 220,12		99,98%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	745,00	744,73	744,73		99,96%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 873,00	41 872,34	41 872,34		100,00%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 390,00	7 389,24	7 389,24		99,99%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	5 602,00	5 566,22	5 566,22		99,36%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	989,00	982,24	982,24		99,32%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	23 375,00	13 600,00	13 600,00		58,18%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	4 125,00	2 400,00	2 400,00		58,18%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	18 275,00	18 274,23	18 274,23		100,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	3 345,00	3 224,87	3 224,87		96,41%
		<b>4227</b>	Zakup środków żywności	1 700,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4229</b>	Zakup środków żywności	300,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	121 288,00	3 882,38	3 882,38		3,20%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	21 313,00	685,12	685,12		3,21%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	388 665,00	152 433,90		152 433,90	39,22%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 235,00	26 900,10		26 900,10	39,42%
		<b>6067</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 250,00	38 247,45		38 247,45	99,99%
		<b>6069</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 750,00	6 749,55		6 749,55	99,99%
		<b>6227</b>	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	959 181,00	912 917,63		912 917,63	95,18%
			<i>środki dla podmiotu upoważnionego IRS</i>	<i>959 181,00</i>	<i>912 917,63</i>		<i>912 917,63</i>	<i>95,18%</i>

W 2025 r. poniesiono wydatki na wynagrodzenia dwóch strażników rybackich oddelegowanych do realizacji projektu, ichtiologa oraz koordynatora projektu. Dodatkowo poniesiono wydatki na zakup paliwa do pojazdu użytkowanego przez strażników. W kwocie 912.917,63 zł przekazano środki z zaliczki Partnerowi IRŚ. W ramach wydatków inwestycyjnych rozpoczęto prace na rzece Parsęta i Pokrzywnica. W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono urządzenia do monitorowania jakości wody.

### **Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”**

W ramach projektu, zaplanowane zostały prace związane z ochroną terenu mokradła przed oddziaływaniem ruchu turystycznego.

W ramach projektu wyremontowana zostanie ścieżka edukacyjna, która przebiega po istniejącej grobli. Nawierzchnia ścieżki zostanie oczyszczona z inwazyjnej roślinności oraz zwalonych gałęzi, a następnie zostanie wzmocniona geosyntetykami, tj. geotkaniną oraz geokratą wraz z wypełnieniem kruszywem. Wzdłuż ścieżki ustawione zostaną elementy małej architektury, takie jak ławki, kosze na odpady, tablice edukacyjne. Dodatkowo w jednym miejscu przewidziano montaż lunety obserwacyjnej mocowanej na fundamencie betonowym.

Na trasie ścieżki usytuowane są dwa mostki – kładki piesze (nad budowlą wlotową i wylotową mokradła), które zostaną wzmocnione i wyremontowane.

Droga dojazdowa, plac manewrowy oraz parking na 6 stanowisk zaprojektowano z kruszywa łamanego, natomiast parking i plac manewrowy zostanie dodatkowo wzmocniony geokratą wraz z wypełnieniem kruszywem łamanym.

Na istniejącej stacji pomp wyremontowany zostanie dach, w celu wykonania miejsca widokowego. W tym miejscu zostanie też zainstalowana barierka ochronna oraz luneta obserwacyjna. Zostaną wyremontowane schody wejściowe na punkt widokowy oraz schody terenowe skarpowe.

Przy parkingu ustawiona zostanie wiata drewniana z ławkami i stołem. Powstanie miejsce na ognisko, grill i stojak na rowery. Na wjeździe ustawiony zostanie witacz drewniany.

Teren zostanie oświetlony.

Poniższa tabela przedstawia harmonogram finansowy projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2025	plan 2026	plan 2027
Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”	1 362 614,00	45 000,00	554 066,00	763 548,00

Harmonogram realizacji projektu: 01.06.2026 r. – 31.12.2027 r.

Planowana wartość projektu 1 317 612,69 zł

Planowane koszty kwalifikowane 1 171 901,45 zł

Wysokość dofinansowania 996 116,23 zł.

Wniosek o dofinansowanie został złożony w dniu 30.09.2025 r.

Projekt otrzymał dofinansowanie, a jego realizacja rozpocznie się w 2026 roku..

Plan i wykonanie wydatków 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	168	<b>Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”</b>		<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	45 000,00	45 000,00		100,00%

W ramach zadania zrealizowano w kwocie **45.000,00 zł wydatki na przygotowanie i opracowanie dokumentacji technicznej niezbędnej do złożenia wniosku.**

### **Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty**

Realizacja projektu zakończyła się z dniem 31.12.2025 r.

W ramach podpisanej umowy z WFOŚiGW wartość otrzymanej dotacji przeznaczona była odbudowę populacji 5 gatunków ryb w obwodzie rybackim rzeki Parsęty oraz obwodzie rybackim Jeziora Baczyno na cieku bez nazwy uchodzącym do rzeki Łozica. W ramach całego projektu zakupiony został narybek z sortymentu: lipień, lin, szczupak oraz węgorz.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2024	wykonanie za 2025
Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty.	47 767,50	29 767,50	<b>18 000,00</b>

W 2025 roku zaplanowano wydatki na kwotę 99.905,00 zł na zakup narybku.

Plan i wykonanie wydatków 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	162	<b>Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty</b>		<b>99 905,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18,02%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	99 905,00	18 000,00	18 000,00		18,02%

W 2025 r. udało się zakupić narybek:

- lipień narybek jesienny w ilości 12 000 sztuk – materiałem zarybieniowym zostały zarybione rzeki w miejscowościach Storkowo, Stary Chwalim, Żarnowo oraz Tychówko na łączną kwotę 18 000,00 zł

W ramach projektu nie został w ogóle zakupiony narybek z sortymentu sandacza. Powodem braku sortymentu na rynku były przymrozki w maju i czerwcu 2025 r.

### **Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty**

Celem projektu jest ograniczenie pogłębiającego się zjawiska suszy oraz ogólna poprawa bilansu wodnego na obszarze 9 gmin zrzeszonych w Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty poprzez realizację 18 inwestycji związanych z małą retencją. Łączna powierzchnia objęta środkami ochrony przed klęskami

żywiłowymi związanymi z klimatem wyniesie 41,5047 ha. Natomiast pojemność obiektów małej retencji wyniesie 551 000 m<sup>3</sup>. Projekt realizowany będzie w partnerstwie projektowym w skład, którego wchodzi Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty oraz 9 gmin i 1 powiat (Miasto Białogard, Gminy: Karlino, Białogard, Tychowo, Połczyn-Zdrój, Gościno, Barwice, Szczecinek, Szczecinek i Powiat Świdwiński).

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2024	plan 2025	wykonanie za 2025	plan 2026	plan 2027
„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	<b>33 240 865,94</b>	179 290,00	977 078,50	<b>421 109,71</b>	24 037 076,66	8 603 389,57

W 2025 roku zaplanowano wydatki koszty pośrednie z przeznaczeniem na wynagrodzenia, podróże służbowe, pracowników zaangażowanych w realizację zadania, koszty utrzymania Biura oraz zakup sprzętu i oprogramowania. W kwocie 315.395,50 zł. zaplanowano środki tytułem refundacji kosztów zarządzania i zaliczek na realizację zadań inwestycyjnych.

Plan i wykonanie wydatków 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>163</b>	<b>„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”</b>		<b>977 078,50</b>	<b>421 109,71</b>	<b>421 109,71</b>	<b>0,00</b>	<b>43,10%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	163 395,50	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Barwice	3 996,74	0,00	0,00		0,00%
			Miasto Białogard	33 474,82	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Białogard	1 247,04	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Gościno	22 131,00	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Karlino	14 927,24	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Połczyn-Zdrój	15 750,97	0,00	0,00		0,00%
			Miasto Szczecinek	6 942,86	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Szczecinek	5 501,89	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Tychowo	43 577,68	0,00	0,00		0,00%
			Powiat Świdwiński	15 845,25	0,00	0,00		0,00%
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	257 728,00	253 350,54	253 350,54		98,30%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	45 482,00	44 708,93	44 708,93		98,30%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 161,00	4 157,86	4 157,86		99,92%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	735,00	733,74	733,74		99,83%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 338,00	42 872,54	42 872,54		96,69%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 825,00	7 565,73	7 565,73		96,69%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	6 417,00	6 204,20	6 204,20		96,68%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 133,00	1 095,02	1 095,02		96,65%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	1 700,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	14 333,55	13 271,77	13 271,77		92,59%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	2 529,45	2 342,11	2 342,11		92,59%
		<b>4267</b>	Zakup energii	34 000,00	33 661,21	33 661,21		99,00%

		<b>4269</b>	Zakup energii	6 000,00	5 580,22	5 580,22		93,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	29 750,00	3 621,10	3 621,10		12,17%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	5 250,00	665,67	665,67		12,68%
		<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	5 100,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	900,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4717</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 504,00	1 087,18	1 087,18		72,29%
		<b>4719</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	267,00	191,89	191,89		71,87%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	163 395,50	0,00		0,00	0,00%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 834,50	0,00		0,00	0,00%
		<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	152 000,00	0,00		0,00	0,00%
			<i>Miasto Szczecinek</i>	<i>50 000,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
			<i>Powiat Świdwiński</i>	<i>102 000,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

W ramach realizacji projektu, w ramach kosztów pośrednich poniesiono wydatki na wynagrodzenia pracowników w wysokości 361 967,63 zł, zakupiono z kosztów pośrednich sprzęt elektroniczny (dwa komputery wraz z oprogramowaniem dla osób realizujących projekt oraz niszczarkę do dokumentów) na łączną kwotę 15 163,88 zł oraz ujęto koszty mediów.

## Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>435 892,00</b>	<b>230 881,28</b>	<b>230 881,28</b>	<b>0,00</b>	<b>52,97%</b>
	.099		<i>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu</i>	<i>27 776,00</i>	<i>17 528,26</i>	<i>17 528,26</i>	<i>0,00</i>	<i>63,11%</i>
	155		<i>"Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard"</i>	<i>408 116,00</i>	<i>213 353,02</i>	<i>213 353,02</i>	<i>0,00</i>	<i>52,28%</i>

### **„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” – utrzymanie trwałości projektu**

W październiku 2023r została zakończona realizacja projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” który polegał na realizacji działań mających na celu zahamowanie spadku powierzchni terenów zieleni w miastach i ich obszarach funkcjonalnych.

W projekcie uczestniczyło dziewięciu partnerów: Miasto Białogard, Miasto Kołobrzeg, Miasto Szczecinek, Gmina Borne Sulinowo, Gmina Gościno, Gmina Karlino, Gmina Połczyn-Zdrój, Gmina Tychowo, Powiat Szczecinecki.

Wartość projektu **23 393 241,70 zł**, w tym koszty kwalifikowane **20 314 680,08 zł**

Wysokość dofinansowania **17 267 478,06 zł**.

Harmonogram realizacji: czerwiec 2017 r. – styczeń 2024 r.

Dofinansowanie do 85% Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, Działanie 2.5.

Okres trwałości projektu: 5 lat od daty 26.01.2024 r.

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2024	plan 2025	wykonanie za 2025	plan 2026	plan 2027	plan 2028
„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu	156 490,07	84 961,81	27 776,00	17 528,26	18 000,00	18 000,00	18 000,00

Plan i wykonanie wydatków 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.099		<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>27 776,00</b>	<b>17 528,26</b>	<b>17 528,26</b>	<b>0,00</b>	<b>63,11%</b>
		2909	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	9 776,00	347,42	347,42		3,55%
			rozliczenie finansowe wpłat:	9 776,00	347,42	347,42		3,55%
			Tychowo MiG	9 428,00	0,00	0,00		0,00%
			Powiat Szczeciński	348,00	347,42	347,42		99,83%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	7 308,00	7 110,00	7 110,00		97,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 725,00	3 657,01	3 657,01		98,17%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 868,00	1 822,85	1 822,85		97,58%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	271,00	236,78	236,78		87,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 512,00	4 354,20	4 354,20		96,50%
		4410	Krajowe podróże służbowe	316,00	0,00	0,00		0,00%

Refundacja kosztów zarządzania została rozliczona w kwocie 347,42 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w wysokości **17.180,84 zł**, na wynagrodzenia osób pracujących przy realizacji projektu.

### **Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard**

W dniu 27.06.2024r podpisano umowę nr FENX.01.05-IW.01-0007/23 o dofinansowanie projektu pn. „Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”, finansowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, działanie FENX.01.05. Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury.

Przedmiotem projektu jest utworzenie nowych terenów biologicznie czynnych poprzez rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych w 6 lokalizacjach na terenie miasta Białogard. W ramach tego przedsięwzięcia betonowe i asfaltowe nawierzchnie parkingów zostaną zastąpione geokratą wypełnioną trawą. Planowane jest też nasadzenie nowych roślin oraz wykonanie ogrodów deszczowych i rowków infiltracyjnych, co zwiększy retencję wody i bioróżnorodność, a także stworzy przyjazne zielone ostoje dla owadów czy drobnych zwierząt.

W projekcie zaplanowane zostały również działania edukacyjno-promocyjne skierowane do mieszkańców miejscowości objętej projektem, w tym m.in. warsztaty edukacyjne dla przedszkolaków i młodzieży szkolnej, spot promujący projekt czy eko-piknik „Białogard dla Klimatu”.

Umowa o dofinansowanie została podpisana 27 czerwca 2024 r.

Harmonogram realizacji projektu: 01.03.2024 r. - 30.06.2026 r.

Wartość całkowita projektu **7.699 415,01 zł.**, w tym koszty kwalifikowane **6.910 817,46 zł.**

Dofinansowanie (85% wydatków kwalifikowanych): **5.874 194,84 zł.**

Wkład własny **1.825.220,17 zł.**

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	plan 2024	wykonanie za 2024	plan 2025	plan 2026
Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard	7 653 804,00	149 185,00	<b>122 576,23</b>	5 049 513,00	2 427 106,00

Plan i wykonanie wydatków 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>155</b>		<b>"Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard"</b>	<b>408 116,00</b>	<b>213 353,02</b>	<b>213 353,02</b>	<b>0,00</b>	<b>52,28%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	94 336,00	0,00	0,00		0,00%
			refundacja kosztów bieżących:	94 336,00	0,00	0,00		0,00%
			środki FENIKS ref.k.pośrednie dla Białogard M.	36 000,00	0,00	0,00		0,00%
			Białogard M.	58 336,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2957</b>	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00	0,00	0,00		0,00%
	85	<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	148 622,00	144 709,44	144 709,44		97,37%
	15	<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	26 228,00	25 536,96	25 536,96		97,37%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 540,00	7 427,42	7 427,42		98,51%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 331,00	1 310,72	1 310,72		98,48%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	25 758,00	25 756,78	25 756,78		100,00%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 547,00	4 545,27	4 545,27		99,96%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	3 232,00	2 241,16	2 241,16		69,34%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	572,00	395,52	395,52		69,15%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	150,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	2 550,00	1 215,28	1 215,28		47,66%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	450,00	214,47	214,47		47,66%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	2 550,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	450,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	170,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	30,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4707</b>	Szkolenia pracowników	850,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4709</b>	Szkolenia pracowników	150,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
			refundacja kosztów inspektora nadzoru:	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

			Białogard M.	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
--	--	--	--------------	-----------	------	------	------	-------

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki z kategorii kosztów pośrednich na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w realizację projektu w wysokości 211.923,27 zł. oraz wydatki na zakup materiałów biurowych w kwocie 1.429,75 zł. Płatności związane z realizacją zadań inwestycyjnych będą realizowane w 2026 roku.

## Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90026		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>3 320 720,00</b>	<b>692 259,10</b>	<b>545 025,34</b>	<b>147 233,76</b>	<b>20,85%</b>
	098		<i>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu</i>	<b>396 970,00</b>	<b>396 480,33</b>	<b>396 480,33</b>	<b>0,00</b>	<b>99,88%</b>
	158		<i>Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty</i>	<b>2 923 750,00</b>	<b>295 778,77</b>	<b>148 545,01</b>	<b>147 233,76</b>	<b>10,12%</b>

### „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”

Projekt zakończony. Projekt polegał na budowie 14 punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w następujących gminach: Miasto Białogard, Gmina Karlino, Gmina Borne Sulino, Gmina Dygowo, Gmina Gościno, Gmina Grzmiąca, Gmina Siemyśl, Gmina Szczecinek, Gmina Ustronie Morskie, Gmina Postomino, Gmina Tychowo, Gmina Sławoborze, Gmina Będzino, Gmina Barwice.

Dodatkowo na terenie Miasta Szczecinek i Miasta Kołobrzeg wykonane zostały półpodziemne gniazda do selektywnej zbiórki odpadów. Elementem obowiązkowym projektu jest kampania edukacyjno-promocyjna.

Harmonogram realizacji projektu: 01.02.2017 r. – 30.12.2023 r.

Wartość projektu 36 254 445,39 zł, z tego koszty kwalifikowane 29 551 081,60 zł (w tym dofinansowanie 25 118 419,36 zł). Podatek VAT jest kosztem niekwalifikowanym.

Okres trwałości projektu: 5 lat od daty 17.02.2024 r.

Limity wydatków:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2024	plan 2025	wykonanie za 2025	plan 2026	plan 2027	plan 2028
„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu	<b>494 227,33</b>	43 747,00	396 970,00	<b>396 480,33</b>	18 000,00	18 000,00	18 000,00

W ramach realizacji projektu w 2025 r. zaplanowano wydatki związane z przekazaniem refundacji z płatności końcowej Partnerom Projektu związanej z robotami budowlanymi w kwocie 396 970,00 zł.

Ponadto w okresie utrzymania trwałości projektu zaplanowano wydatki na wynagrodzenia pracowników zaangażowanych (oddelegowanych) do realizacji projektu w kwocie 43.115,00 zł, zakup usług w kwocie 900,00 zł oraz podróże służbowe osób zaangażowanych w realizację zadania w kwocie 100,00 zł.

## Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>098</b>	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>396 970,00</b>	<b>396 480,33</b>	<b>396 480,33</b>	<b>0,00</b>	<b>99,88%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	378 970,00	378 969,23	378 969,23		100,00%
			rozliczenie finansowe wpłat:	378 970,00	378 969,23	378 969,23		100,00%
			Barwice MiG	55 794,48	55 794,48	55 794,48		100,00%
			Białogard M.	41 296,58	41 296,58	41 296,58		100,00%
			Kołobrzeg M.	119 955,90	119 955,90	119 955,90		100,00%
			Szczecinek M.	74 877,71	74 877,71	74 877,71		100,00%
			Dygowo G.	5 484,66	5 484,66	5 484,66		100,00%
			Gościno MiG	18 413,68	18 413,68	18 413,68		100,00%
			Siemysł G.	2 644,27	2 644,27	2 644,27		100,00%
			Ustronie Morskie G.	60 501,95	60 501,95	60 501,95		100,00%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	10 464,00	10 463,00	10 463,00		99,99%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 206,00	4 205,41	4 205,41		99,99%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 484,00	2 483,32	2 483,32		99,97%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	361,00	359,37	359,37		99,55%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	485,00	0,00	0,00		0,00%

W ramach utrzymania trwałości projektu poniesiono wydatki na częściowe pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników zajmujących się m.in. rozliczeniem końcem projektu, w wysokości **17 511,10 zł**.

W okresie sprawozdawczym zostały przekazane podmiotom uczestniczącym w projekcie środki wynikające z rozliczenia końcowego w wysokości **378 969,23 zł**.

**Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**

Projekt polega na budowie jednego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (w Gminie Białogard), rozbudowie czterech istniejących PSZOK (Gmina Karlino, Gmina Dygowo, Gmina Gościno, Gmina Sławoborze), doposażeniu istniejących PSZOK oraz systemów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (ww. PSZOK oraz G. Grzmiąca, G. Szczecinek, G. Tychowo, G. Biały Bór)

Dodatkowym elementem projektu jest kampania edukacyjno-promocyjna.

## Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>158</b>	<b>Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty</b>		<b>2 923 750,00</b>	<b>295 778,77</b>	<b>148 545,01</b>	<b>147 233,76</b>	<b>10,12%</b>

	<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	143 862,00	0,00	0,00	0,00%
		refundacja kosztów bieżących:	143 861,52	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Białogard</i>	33 770,58	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Dygowo</i>	28 323,93	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Grzmiąca</i>	9 165,75	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Karlino</i>	28 432,57	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Sławoborze</i>	11 135,96	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Szczecinek</i>	6 852,90	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Tychowo</i>	22 425,50	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Biały Bór</i>	5 936,33	0,00	0,00	0,00%
	<b>2957</b>	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
		zwrot odsetek	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
85%	<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	92 161,00	87 536,40	87 536,40	94,98%
15%	<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	16 264,00	15 447,60	15 447,60	94,98%
	<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 740,00	4 690,86	4 690,86	98,96%
	<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	837,00	827,80	827,80	98,90%
	<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	16 406,00	15 614,13	15 614,13	95,17%
	<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 896,00	2 755,39	2 755,39	95,14%
	<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 374,00	2 259,57	2 259,57	95,18%
	<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	419,00	398,72	398,72	95,16%
	<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	4 250,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	750,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>4190</b>	Nagrody konkursowe	3 553,00	3 315,09	3 315,09	93,30%
	<b>4197</b>	Nagrody konkursowe	13 131,00	12 251,43	12 251,43	93,30%
	<b>4199</b>	Nagrody konkursowe	2 318,00	2 162,02	2 162,02	93,27%
	<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	11 220,00	10,48	10,48	0,09%
	<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	26 164,00	38,69	38,69	0,15%
	<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	4 618,00	6,83	6,83	0,15%
	<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	13 862,00	230,00	230,00	1,66%
	<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	23 068,00	850,00	850,00	3,68%
	<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	3 705,00	150,00	150,00	4,05%
	<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	850,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	150,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 500,00	0,00		0,00%
	<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	168 425,00	125 148,74	125 148,74	74,31%
	<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 722,00	22 085,02	22 085,02	74,31%
	<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 194 275,00	0,00	0,00	0,00%
		zaliczka/refundacja ze środków FENIKS na/za roboty budowlane ponoszonych przez Partnerów	2 194 275,00	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Grzmiąca</i>	454 750,00	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Szczecinek</i>	340 000,00	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Tychowo</i>	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Biały Bór</i>	294 525,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	131 230,00	0,00	0,00	0,00%
		zaliczka/refundacja ze środków FENIKS na koszty pośrednie i koszty nadzoru	131 229,95	0,00	0,00	0,00%
		<i>Gmina Białogard</i>	30 345,14	0,00	0,00	0,00%

			Gmina Dygowo	25 450,96	0,00		0,00	0,00%
			Gmina Grzmiąca	8 236,05	0,00		0,00	0,00%
			Gmina Karlino	25 548,58	0,00		0,00	0,00%
			Gmina Sławoborze	10 006,41	0,00		0,00	0,00%
			Gmina Szczecinek	6 157,79	0,00		0,00	0,00%
			Gmina Tychowo	20 150,83	0,00		0,00	0,00%
			Gmina Biały Bór	5 334,19	0,00		0,00	0,00%

W ramach projektu poniesiono wydatki na pokrycie kosztów pośrednich w wysokości 276 764,23, zakup nagród dla dzieci i młodzieży uczestniczącej w konkursie na hasło projektu w wysokości 17 728,54 zł, opracowanie logo projektu w wysokości 1 230,00 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 56,00 zł. Płatności związane z realizacją zadań inwestycyjnych zostały przesunięte na 2026 rok.

## Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>50 000,00</b>	<b>3 075,00</b>	<b>3 075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,15%</b>
	123		<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>	<i>50 000,00</i>	<i>3 075,00</i>	<i>3 075,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6,15%</i>

### **Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich - utrzymanie trwałości projektu**

Realizacja projektu zakończyła się w kwietniu 2017 roku. Przez okres 5 lat od zakończenia konieczne jest ponoszenie wydatków tytułem utrzymania trwałości projektu.

Projekt polegał na ociepleniu i wymianie źródeł ciepła w 12 obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęta oraz gmin sąsiednich. Przeprowadzona została termomodernizacja 12 budynków, wymienione zostały 4 źródła ciepła i zamontowano 1 OZE. Głównym celem projektu była poprawa sytuacji gospodarczej i ochrona środowiska poprzez poprawę efektywności energetycznej na terenie Dorzecza Parsęty.

W planie wydatków w ramach projektu *Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu* zaplanowane zostały środki w kwocie 50.000 zł, na postępowanie sadowe przeciwko wykonawcy robót w Przedszkolu w Połczynie Zdroju.

Plan i wykonanie wydatków w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie za 2025 r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	123		<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>	<i>50 000,00</i>	<i>3 075,00</i>	<i>3 075,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6,15%</i>

		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	20 000,00	1 845,00	1 845,00		9,23%
		<b>4610</b>	Koszty postępowania sądowego	30 000,00	1 230,00	1 230,00		4,10%

W 2025 r. zrealizowano wydatki związane z **kosztami sądowymi**, w związku z wykonawstwem zastępczym dachu w Przedszkolu nr 2 w Polczynie-Zdroju, w wysokości **1 230,00 zł** oraz koszty mediacji w wysokości **1 845,00 zł**.

### III. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

## ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI

Łączna kwota należności wynosi **417.822,14 zł**, Należności Biura ZMiGDP wyniosły 402.462,05 zł, a należności Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu zamknęły się w kwocie 15.360,09 zł. Należności dotyczą odsetek, sprzedaży zezwoleń i należności głównych.

Poniższa tabela przedstawia należności z podziałem na klasyfikację budżetową, kontrahenta oraz informacje o rodzaju należności:

Numer zadania	Rozdział	Paragraf	Kwota wg dokumentu	numer konta EWKA	Podmiot	Rodzaj należności
	<b>72095</b>		<b>5 250,71</b>			
.096		0920	5 250,71	221-096-72095-0920-4728	ESPOL	odsetki - projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu..."
	<b>75412</b>		<b>121 151,98</b>			
166		<b>6659</b>	<b>99 240,67</b>			
			13 854,12	221-166-754-75412-6659-034		wpłaty projekt Wsparcie jednostek OSP
			1 952,48	221-166-754-75412-6659-091		wpłaty projekt Wsparcie jednostek OSP
			7 546,64	221-166-754-75412-6659-096		wpłaty projekt Wsparcie jednostek OSP
			11 571,64	221-166-754-75412-6659-120		wpłaty projekt Wsparcie jednostek OSP
			64 315,79	221-166-754-75412-6659-145		wpłaty projekt Wsparcie jednostek OSP
167		<b>6659</b>	<b>21 911,31</b>	221-1667-754-75412-6659-091		wpłaty projekt Utworzenie RCS
	<b>80142</b>		<b>15 360,09</b>			
		0950	15 360,09	221-801-80142-0950-172		
	<b>80195</b>		<b>171 411,77</b>			
104		0920	45 411,77	221-104-80195-0920-13848	Grand K. Ligus	odsetki Pomerania
104		0950	126 000,00	221-104-80195-0950-13848	Grand K. Ligus	kara umowna
	<b>90001</b>		<b>104 647,59</b>			
100		<b>0570</b>	<b>4 554,90</b>	240-100-02	osoby fizyczne	postępowania sądowe
100		<b>0620</b>	<b>100 092,69</b>		razem z tego:	
			13 065,04	221-100-90001-0620-56	ZMiGDP	sprzedaż zezwoleń
			30 851,22	221-100-90001-0620-57	Michał Jania Kołobrzeg	sprzedaż zezwoleń
			37 753,66	221-100-90001-0620-58	Esox Białogard	sprzedaż zezwoleń
			6 861,79	221-100-90001-0620-63	Abramis Kołobrzeg	sprzedaż zezwoleń
			6 800,81	221-100-90001-0620-64	Pilker	sprzedaż zezwoleń
			1 536,59	221-100-90001-0620-72	Delikatesy AS	sprzedaż zezwoleń
			548,78	221-100-90001-0620-74	Centrum Kultury w Połczynie Zdr.	sprzedaż zezwoleń
			2 674,80	221-100-90001-0620-76	Sklep zool. Psia kość	sprzedaż zezwoleń
	<b>Razem</b>		<b>417 822,14</b>			

## ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

Łączna kwota zobowiązań wynosi **232.239,29 zł**. Zobowiązania w Biurze ZMiGDP wyniosły 211.723,28

zł, a w OEE w Lipiu 20.516,01 zł. **Zobowiązań** wymagalnych Biuro ZMiGDP oraz jednostka Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu **nie posiadają**.

Poniższa tabela przedstawia zobowiązania z podziałem na klasyfikację budżetową, kontrahenta oraz informacje o rodzaju zobowiązania:

Numer projektu	Rozdział	Paragraf	Kwota wg dokumentu	numer konta EWKA	Podmiot
	<b>75023</b>		<b>52 913,29</b>		
		<b>4040</b>	<b>35 806,81</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4110</b>	<b>6 062,12</b>	229-01	ZUS
		<b>4120</b>	<b>877,28</b>	229-03	ZUS
		<b>4260</b>	<b>7 056,93</b>	201-01-1842	Gmina Karlino
		<b>4270</b>	<b>160,57</b>	201-01-1842	Gmina Karlino
		<b>4300</b>	<b>2 949,58</b>		
			211,09	201-01-757	Poczta Polska
			810,57	201-01-13728	Data COMP Sp. z o.o.
			938,74	201-01-366	SSM
			221,40	201-01-80	Agencja ochrony Lex Crimen
			767,78	201-01-1842	Gmina Karlino
	<b>75412</b>		<b>7 118,60</b>		
		<b>4047</b>	<b>5 068,54</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4049</b>	<b>894,44</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4117</b>	<b>858,10</b>	229-01	ZUS
		<b>4119</b>	<b>151,43</b>	229-01	ZUS
		<b>4127</b>	<b>124,18</b>	229-03	ZUS
		<b>4129</b>	<b>21,91</b>	229-03	ZUS
	<b>80142</b>		<b>20 516,01</b>		
		<b>4040</b>	<b>7 489,18</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4110</b>	<b>1 342,80</b>	229-01	ZUS
		<b>4120</b>	<b>119,54</b>	229-03	ZUS
		<b>4260</b>	<b>11 336,79</b>		
			4 243,28	201-01-255	Energa operator
			86,77	201-01-11	RWIK Białogard
			7 006,74	201-01-16	Energa Obrót
		<b>4300</b>	<b>227,70</b>	201-01-11	RWIK Białogard
	<b>80195</b>		<b>6 552,87</b>		
141		<b>4047</b>	<b>4 375,02</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
141		<b>4049</b>	<b>1 113,65</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
141		<b>4117</b>	<b>740,69</b>	229-01	ZUS
141		<b>4119</b>	<b>188,54</b>	229-01	ZUS
141		<b>4127</b>	<b>107,19</b>	229-03	ZUS
141		<b>4129</b>	<b>27,28</b>	229-03	ZUS
	149	<b>6050</b>	<b>0,50</b>	201-01-016688	Fortim Agnieszka Fornal
	<b>90001</b>		<b>102 913,33</b>		
<b>100</b>		<b>4040</b>	<b>26 604,91</b>		
<b>100</b>		<b>4040</b>	26 441,16	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
			163,75	240-22-06	PPK
		<b>4047</b>	<b>30 712,38</b>		
156		4047	17 791,15	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
163		4047	12 921,23	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4048</b>	<b>11 190,97</b>		
			56,58	240-22-06	PPK
			11 134,39	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4049</b>	<b>5 419,84</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik

100		4110	4 504,22	229-01	ZUS
		4117	5 199,61		
		4118	1 894,63	229-01	ZUS
		4119	917,58		
100		4120	651,82	229-03	ZUS
		4127	752,44		
		4128	274,19	229-03	ZUS
		4129	132,79		
100		4260	1 764,23	201-01-1842	Gmina Karlino
154		4268	3 528,47	201-01-1842	Gmina Karlino
		4300	8 200,00		
100		4300	600,00	201-01-13188	Miętek
100		4300	4 000,00	201-01-1422	AWKOM
100		4300	600,00	201-01-13188	Miętek
100		4300	3 000,00	201-01-15269	Kancelaria - Piecuch
156		4307	765,00	201-100-10269	Turowska
156		4309	135,00	201-100-10269	Turowska
		4360	100,00	201-01-169	P4
100		4710	122,81	240-22-06	PPK
154		4718	42,44	240-22-06	PPK
	90005		18 508,93		
99		4040	1 222,77	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
155		4047	12 239,86	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
155		4049	2 159,98	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
99		4110	207,01	229-01	ZUS
155		4117	2 072,19	229-01	ZUS
155		4119	365,70	229-01	ZUS
99		4120	29,95	229-03	ZUS
155		4127	179,75	229-03	ZUS
155		4129	31,72	229-03	ZUS
	90026		23 716,26		
98		4040	1 193,74	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
158		4047	7 440,59	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
158		4049	1 313,05	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
98		4110	202,09	229-01	ZUS
158		4117	1 259,69	229-01	ZUS
158		4119	222,30	229-01	ZUS
98		4120	29,25	229-03	ZUS
158		4127	182,29	229-03	ZUS
158		4129	32,17	229-03	ZUS
158		6057	10 064,93	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
158		6059	1 776,16	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>Razem</b>	<b>232 239,29</b>		

## V. INFORMACJA O KREDYTACH I POŻYCZKACH ZMiGDP

W dniu 10 listopada 2022 r. została zawarta umowa nr 86 1020 2791 0000 7496 0122 4302 kredytu dla jst na pokrycie kosztów projektów „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne. Transza w kwocie 340.000,00 zł została zaciągnięta w lutym 2023 r. W 2025 roku dokonano spłaty w kwocie 221.000,00 zł.

W sierpniu 2022 roku została zaciągnięta pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 370.099,62 zł. w ramach realizacji projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne na dofinansowanie zadania Budowa Ogrodu Naukowo Przyrodniczego w OEE w Lipiu ze środków WFOSiGW. Umowa nr 2020P3177K została zawarta w dniu 30 grudnia 2020 roku na kwotę 396.000,00 zł. W 2025 roku dokonano spłaty w kwocie 66.000,00 zł.

W 2023 roku zaciągnięto kredyt w banku Santander na dofinansowanie zadania „Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie OEEw Lipiu”. Kredyt zgodnie z umową została zawarta na kwotę 600 000,00 zł. Okres spłaty do 31 grudnia 2033 roku. Pożyczka została spłacona w 2025 roku w kwocie 60.000,00 zł.

Poniższa tabela zawiera informacje dotyczące spłaty rat oraz zadłużenia wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku:

Przeznaczenie kredytu lub pożyczki	B.O.	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki za 2025 r.	Kwota spłaconego kredytu lub pożyczki za 2025 r.	B.Z.
Pożyczka na realizację projektu „Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie OEEw Lipiu” z WFOŚiGW	540 000,00		60 000,00	480 000,00
Pożyczka na realizację POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne zadanie Budowa ogrodu z WFOŚiGW	205 099,62		66 000,00	139 099,62
Kredyt na realizację „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne	884 000,00	0,00	221 000,00	663 000,00
<b>Ogółem:</b>	<b>1 629 099,62</b>	<b>0,00</b>	<b>347 000,00</b>	<b>1 282 099,62</b>

Planowane i wykonane rozchody na spłatę rat kapitałowych dotyczących kredytu, spłatę rat kapitałowych dotyczących pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania *Budowa ogrodu Naukowo przyrodniczego w OEE w Lipiu*, kredytu z Santander Bank na realizację projektu *Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie OEEw Lipiu* oraz kredytu z PKO Bank Polski na realizację projektów „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i *POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne* pochodzą z składki członkowskiej na obsługę długu na 2025 rok.

## VI. Wynik Finansowy ZMiGDP w Karlinie za 2025 rok

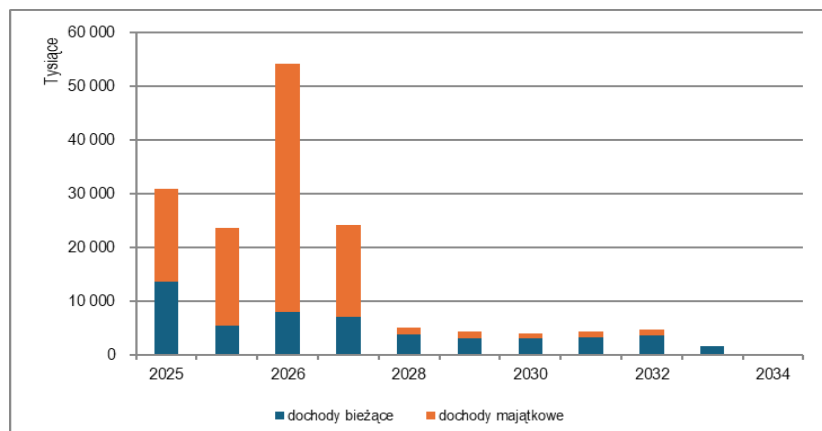
Wyszczególnienie	Plan na 2025	Plan na 2025 po zmianach	Wykonanie za 2025
<b>A. Dochody</b>	<b>38 290 378,00</b>	<b>30 844 408,00</b>	<b>23 555 737,21</b>
1. Bieżące	7 303 570,00	13 635 055,00	5 322 039,71
2. Majątkowe	30 986 808,00	17 209 353,00	18 233 697,50
<b>B. Wydatki</b>	<b>38 043 378,00</b>	<b>27 927 254,50</b>	<b>15 765 555,45</b>
3. Bieżące	6 272 517,00	10 240 606,50	7 238 266,12
4. Majątkowe	31 770 861,00	17 686 648,00	8 527 289,33
<b>C. Nadwyżka/deficyt</b>	<b>247 000,00</b>	<b>2 917 153,50</b>	<b>7 790 181,76</b>
<b>D. Finansowanie</b>	<b>-247 000,00</b>	<b>-2 917 153,50</b>	<b>-4 907 201,29</b>
<b>D1. Przychody</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Pożyczki i kredyty	0,00	0,00	0,00
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>			
2. Nadwyżka budżetu	0,00	0,00	0,00
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>			
3. Inne źródła (wolne środki)	100 000,00	0,00	0,00
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>			
<b>D2. Rozchody</b>	<b>347 000,00</b>	<b>2 917 153,50</b>	<b>4 907 201,29</b>
1. Spłaty kredytów i pożyczek	347 000,00	347 000,00	347 000,00
1. Spłaty pożyczek i kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	347 000,00	347 000,00	347 000,00
Pożyczka WFOSiGW na realizację zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczcu Parsęty”			
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	66 000,00	66 000,00	66 000,00
Kredyt Sanrtander na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Kredyt, z tego:	221 000,00	221 000,00	221 000,00
<i>na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>	65 398,00	65 398,00	65 398,00
<i>na realizację zadania "Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>	155 602,00	155 602,00	155 602,00
2. inne cele		2 570 153,50	4 560 201,29
środki pieniężne pochodzące z zaliczki przekazanej przez KE		2 570 153,50	4 560 201,29

## VII. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

**Wieloletnia prognoza finansowa** stanowi instrument wieloletniego planowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Wieloletnią Prognozę Finansową ZMiGDP sporządzono zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

**Dochody budżetowe.** Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie 30.844.408,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 7.303.570,00 zł, a dochody majątkowe w kwocie 30.986.808,00 zł.

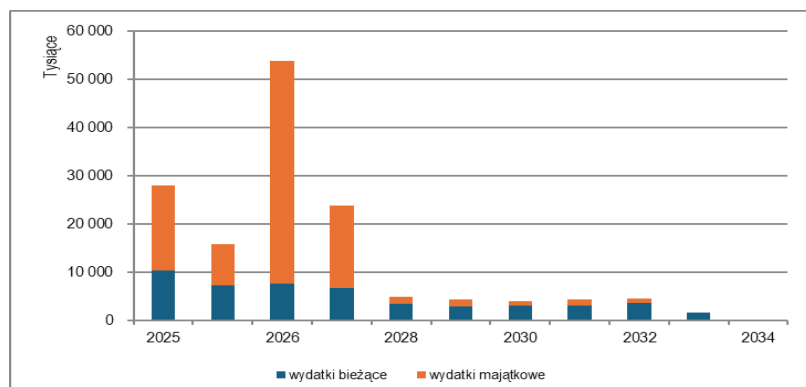
Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane dochody w latach objętych WPF:



Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 23.555.737,21 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 11.990.239,71 zł, a dochody majątkowe w kwocie 11.565.497,50 zł.

**Wydatki budżetowe.** Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 27.927.254,50 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 10.240.606,50 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 17.686.648,00 zł.

Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane wydatki w latach objętych WPF:



Wydatki budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 15.765.555,45 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 7.238.266,12 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 8527.289,23 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła kwotę -1.916.226,41 zł.

**Wynik budżetu** zamknął się nadwyżką w kwocie 7.790.181,76 zł.

**Przychody budżetu** wykonano w kwocie 0,00 zł.

**Rozchody budżetu** wykonano w kwocie 4.907.201,29 zł. z tego z tytułu spłat pożyczek wyniosły kwotę 347.000,00 zł. oraz inne cele tj. środki pieniężne pochodzące z zaliczki przekazanej przez KE w kwocie 4.560.201,29 zł.

### **Splata zobowiązań i dług publiczny.**

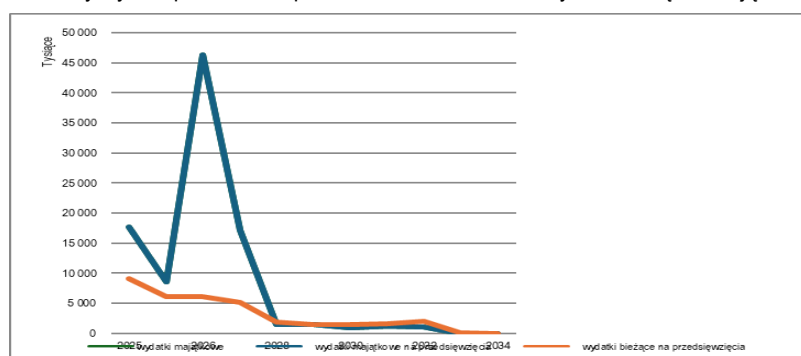
Wskaźniki planowane zostały spełnione w 2025 roku. ZMiGDP w Karlinie wystąpił do Ministerstwa Finansów z prośbą o stanowisko w sprawie stosowania przepisów art.243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z odpowiedzią MF art.243 nie ma zastosowania do związków międzygminnych.

Dług na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 1.282.099,62 zł.

### **Realizacja projektów, przedsięwzięć i zadań.**

Na 2025 rok zaplanowano wydatki na realizację projektów i zadań w kwocie łącznej 26.723.085,50 zł, z tego na wydatki bieżące w kwocie 9.036.437,50 zł, a na wydatki majątkowe w kwocie 17.686.648,00 zł.

Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia w latach objętych WPF:



Zgodnie z wykazem przedsięwzięć w 2025 roku poniesione zostały wydatki na programy projekty lub zadania w kwocie ogółem 14.654.828,85 zł, z tego na wydatki bieżące w kwocie 6.127.539,52 zł, a na wydatki majątkowe w kwocie 8.527.289,33 zł. w tym:

- na realizację programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 10.089.446,95 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 4.640.937,93 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 5.438.509,02 zł.
- na pozostałe programy projekty lub zadania w kwocie 4565.381,90 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 1.476.601,59 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 3.088.780,31 zł.

## **VIII. Informacja o stanie mienia komunalnego za 2025 rok.**

## 1. Wstęp.

Informacja o stanie mienia komunalnego sporządzona została w oparciu o art. 267 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późniejszymi zmianami), zgodnie z którym zawiera:

a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,

b) dane dotyczące:

- innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,

- posiadania,

c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,

d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,

e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Z uwagi na nałożony, przez ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., termin przedstawienia regionalnej izbie obrachunkowej Informacji o stanie mienia komunalnego do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, jednostki organizacyjne ZMiGDP zostały zobowiązane do przekazania danych, zgodnych z ewidencją księgową do dnia 29 lutego 2012 r. W związku z powyższym dane zawarte w niniejszej informacji mogą różnić się od końcowych danych bilansowych. (Jednostki organizacyjne sporządzają bilanse do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2010 roku, Nr 47, poz.278 z późniejszymi zmianami) oraz przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych, do aktywów trwałych zalicza się:

Środki trwałe - rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi aktywa, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki;

- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy;

- ulepszenia w obcych środkach trwałych;

Środki trwałe w budowie – rozumie się przez to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego, wykazywane zarówno przez jednostki organizacyjne jak i ponoszone przez ZMiGDP.

Wartości niematerialne i prawne - rozumie się przez to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

2. Informacje ogólne dotyczące mienia komunalnego ZMiGDP. Stan majątku na początku 2025 roku wynosił kwotę 18.221.764,89 zł, z tego majątek w kwocie 15.144.806,86 zł w Biurze ZMiGDP i w kwocie 3.076.958,03 zł w OEE w Lipiu.

Poniższa tabela przedstawia ruch aktywów w ZMiGDP w trakcie 2025 roku:

Grupa KŚT	Treść	Stan na 01.01.2025 ZMiGDP	Przychód ZMiGDP	Rozchód ZMiGDP	Stan na 31.12.2025 ZMiGDP
011-0	Grunty ogółem	601 352,87	0,00	0,00	601 352,87
011-1	Budynki i lokale	1 965 229,55	0,00	0,00	1 965 229,55
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	7 863 802,13	0,00	1 099 999,59	6 763 802,54
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	120 675,95	0,00	0,00	120 675,95
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 133 178,23	0,00	213 226,82	1 919 951,41
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	34 792,00	0,00	0,00	34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	512 431,08	44 997,00	4 926,15	552 501,93
011-7	Środki transportu	586 595,00	0,00	0,00	586 595,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	215 112,07	0,00	15 515,30	199 596,77
	<b>Razem 011</b>	<b>14 033 168,88</b>	<b>44 997,00</b>	<b>1 333 667,86</b>	<b>12 744 498,02</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	862 738,81	45 169,33	174 677,06	733 231,08
	<b>Razem 013</b>	<b>862 738,81</b>	<b>45 169,33</b>	<b>174 677,06</b>	<b>733 231,08</b>
020-1	WNiP	866 713,53	0,00	0,00	866 713,53
020-2	Pozostałe WNiP	191 590,17	4 654,50	0,00	196 244,67
	<b>Razem 020</b>	<b>1 058 303,70</b>	<b>4 654,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 062 958,20</b>
080-104	Pomerania atrakcje...	686 761,20	0,00	0,00	686 761,20
080-149	Termomodernizacja OEE	1 479 596,48	2 306 469,45	0,00	3 786 065,93
080-156	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych	0,00	179 334,00	0,00	179 334,00
080-158	Poprawa jakości systemów zbierania odpadów komunalnych	101 195,82	151 148,04	0,00	252 343,86
080-0	<b>Razem</b>	<b>2 267 553,50</b>	<b>2 636 951,49</b>	<b>0,00</b>	<b>4 904 504,99</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>18 221 764,89</b>	<b>2 731 772,32</b>	<b>1 508 344,92</b>	<b>19 445 192,29</b>

Zmiana w wartości prezentowanego majątku ZMiGDP w odniesieniu do stanu z poprzednich okresów sprawozdawczych wynika między innymi z następujących powodów:

- inwestycji dokonywanych przez ZMiGDP w ramach realizowanych projektów i zadań;
- sukcesywnych zmian wartości majątku pozostającego w dyspozycji jednostek organizacyjnych spowodowanych inwestycjami oraz otrzymywaniem, przekazywaniem i likwidacją aktywów;

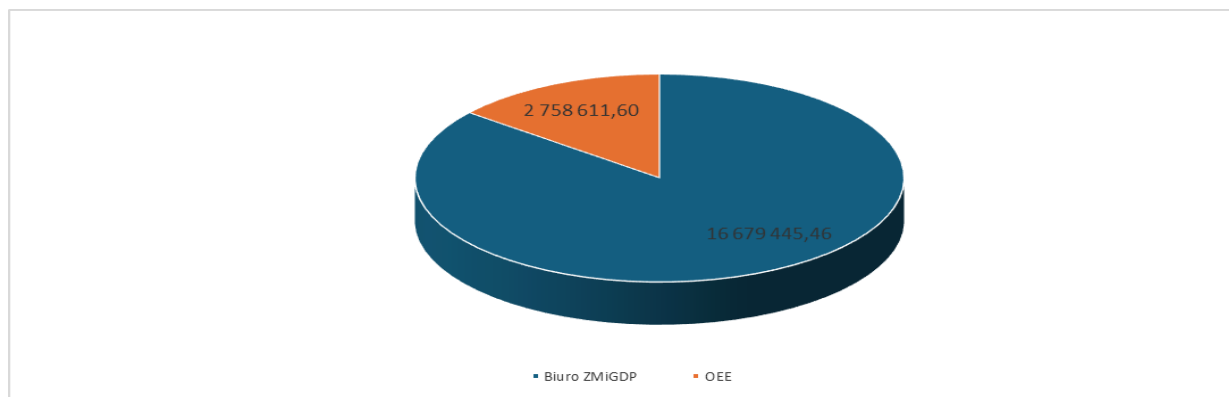
Poniższa tabela przedstawia ruch aktywów w 2025 roku w jednostkach organizacyjnych ZMiGDP:

Treść	razem	z tego:	
		Biuro ZMiGDP	OEE
stan na 01.01.2025 r.	<b>18 214 629,66</b>	15 137 671,63	3 076 958,03
przychód	<b>2 731 772,32</b>	2 731 772,32	0,00
rozchód	<b>1 508 344,92</b>	1 189 998,49	318 346,43
stan na 31.12.2025 r.	<b>19 438 057,06</b>	<b>16 679 445,46</b>	<b>2 758 611,60</b>

Zgodnie z powyższymi ruchami majątku stan posiadanego mienia komunalnego będącego własnością ZMiGDP wynosi na koniec 2025 roku kwotę 19.438.057,06 zł, z tego majątek w kwocie 16.679.445,46 zł

znajduje się w ewidencji Biura ZMiGDP i stanowi 85,81% majątku ogółem oraz w kwocie 2.758.611,60 zł znajduje się w OEE w Lipiu i stanowi 14,19% majątku ogółem.

Wykres 5 Struktura podmiotowa stanu mienia komunalnego ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2025 roku



### 3. Mienie komunalne Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP na początku 2025 roku posiadało aktywa trwałe (bez nakładów na inwestycje) na kwotę 12.877.253,36 zł. Przychody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły w Biurze ZMiGDP kwotę 94.820,83 zł. Rozchody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły w Biurze ZMiGDP kwotę 1.189.998,4 zł.

Poniższa tabela przedstawia ruch majątku Biura ZMiGDP w Karlinie w 2025 roku:

Grupa KŚT	Treść	Stan na 01.01.2025	Przychód	Rozchód	Stan na 31.12.2025
<b>Razem 011</b>		<b>11 415 764,57</b>	<b>44 997,00</b>	<b>1 189 998,49</b>	<b>10 270 763,08</b>
<b>Razem 013</b>		<b>405 966,19</b>	<b>45 169,33</b>	<b>0,00</b>	<b>451 135,52</b>
<b>Razem 020</b>		<b>1 055 522,60</b>	<b>4 654,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 060 177,10</b>

**Przychody** w Biurze ZMiGDP na 011 to zakup urządzeń do monitoringu wody. W ramach pozostałych środków trwałych zakupiono sprzęt komputerowy, fotopułapki, lokalizator GPS, agregat, kamerę oraz krzesła. Wartości niematerialne i prawne to zakup licencji do oprogramowania do kosztorysowania.

**Rozchody** w Biurze ZMiGDP to przede wszystkim przekazanie składników majątku jednostkom uczestniczącym w realizacji projektów w kwocie 89.998,90 zł. W ramach realizacji projektu „Gazociąg wysokiego ciśnienia na terenie gmin Karolino, Białogard, Rąbino” powstała sieć gazowa wysokiego ciśnienia w kwocie 1 099 999,59 zł., która została przekazana do używania Petrico S.A. w dzierżawę dla G.E.N.GAZ ENERGIA S.A. z siedzibą w Poznaniu. W listopadzie 2025 sprzedano za kwotę 212.500,00 zł.

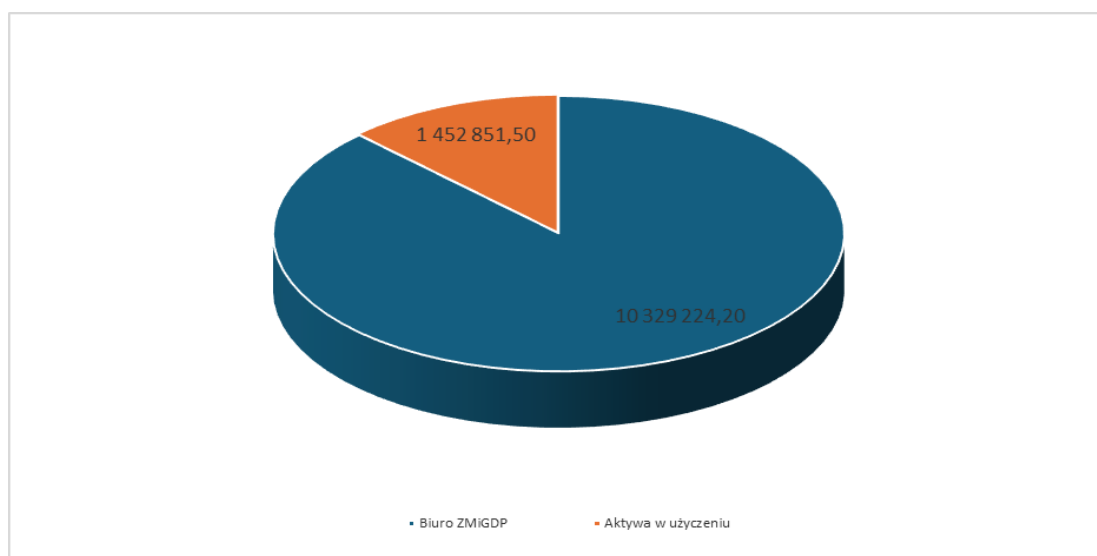
Biuro ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2025 roku posiada majątek trwały (bez nakładów na inwestycje) w kwocie **11.782.075,70 zł.**

Poniższa tabela przedstawia stan mienia Biura ZMiGDP w Karlinie wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku:

KST	Wyszczególnienie	Razem	Biuro ZMiGDP	Aktywa w użyczeniu
		z tego:		
011	Środki trwałe	10 270 763,08	8 998 785,20	1 271 977,88
011-0	grunty	601 352,87	60 000,00	541 352,87
011-1	budynki, lokale, budowle	56 942,87	4 527,86	52 415,01
011-2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 527 136,78	5 892 113,45	635 023,33
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	20 929,99	20 929,99	0,00
011-4	maszyny, urządzenia i aparaty	1 837 969,65	1 837 969,65	0,00
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania			
011-6	urządzenia techniczne (system nagłośnienia)	507 567,25	507 567,25	0,00
011-7	środki transportu	586 595,00	586 595,00	0,00
011-8	narzędzia, przyrządy, wyposażenie	132 268,67	89 082,00	43 186,67
013	Pozostałe środki trwałe	451 135,52	413 192,86	37 942,66
020	Wartości niematerialne i prawne	1 060 177,10	917 246,14	142 930,96
020-1	wartości niematerialne i prawne	866 713,53	866 713,53	0,00
020-2	wartości pozostałe niematerialne i prawne	193 463,57	50 532,61	142 930,96
<b>Razem</b>		<b>11 782 075,70</b>	<b>10 329 224,20</b>	<b>1 452 851,50</b>

W ramach posiadanego majątku Biuro ZMiGDP dysponuje aktywami w kwocie 10.329.224,20 zł. Pozostała kwota 1.452.851,50 zł, to majątek przekazany w użyczenie podmiotom zewnętrznym w ramach realizowanych projektów i zadań.

Wykres 6 Struktura wartości majątku Biura ZMiGDP i będącego w użyczeniu na dzień 31 grudnia 2025 roku.



#### 4. Mienie komunalne ZMiGDP w dyspozycji innych podmiotów (w użyczeniu).

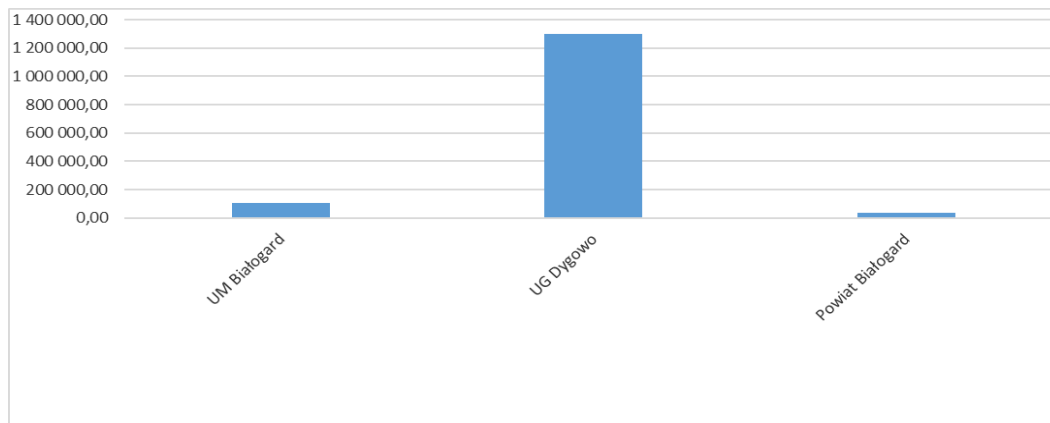
Na dzień 1 stycznia 2025 roku stan majątku w użyczeniu wynosił kwotę 2.689.175,90 zł.

Poniższa tabela przedstawia udział poszczególnych jednostek, w dyspozycji których znajduje się majątek ZMiGDP:

Lp.	Podmiot	Nazwa projektu			Razem	udział %
		Wzrost Parasolki i majątek przywrócony (MNIP)	Mokradło Pyszka	Inne zadania		
3	UM Białogard	107 274,00			107 274,00	7,43%
8	UG Dygowo		1 301 645,34		1 301 645,34	90,11%
25	Powiat Białogard	35 656,96			35 656,96	2,47%
	<b>Razem jednostki samorządu terytorialnego</b>	<b>142 930,96</b>	<b>1 301 645,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1 444 576,30</b>	<b>99,43%</b>
26	Sklep wędkarski Esox Karol Jędrej			1 382,11	1 382,11	0,10%
27	Sklep wędkarski Michał Jania			1 073,17	1 073,17	0,07%
28	Uzdrowisko Połczyn Zdrój			1 073,17	1 073,17	0,07%
29	Sklep Abramis			1 073,17	1 073,17	0,07%
30	Sklep Pilker			1 073,17	1 073,17	0,07%
31	Sklep Psia kość			650,41	650,41	0,04%
32	Sklep Delikatesy Sękulscy			975,00	975,00	0,07%
33	Sklep AMUR			975,00	975,00	0,07%
	<b>Majątek w użyczeniu</b>	<b>142 930,96</b>	<b>1 301 645,34</b>	<b>8 275,20</b>	<b>1 452 851,50</b>	<b>100,00%</b>

Łączna kwota majątku użyczonego jednostkom samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosła kwotę 1444.576,30 zł.

Wykres 7 Struktura udziału jednostek samorządu terytorialnego w majątku użyczonym przez ZMiGDP



Podmiotom, które wspólnie ze ZMiGDP realizują zadania w zakresie sprzedaży zezwoleń przekazano majątek w postaci kas fiskalnych w kwocie 8.275,20 zł.

Łączna kwota majątku w używaniu na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosła kwotę 1.452.851,50 zł.

## 6. Mienie komunalne w Ośrodku Edukacji Ekologicznej.

Stan aktywów jednostki na początek 2025 roku wyniósł kwotę 3.076.958,03 zł.

Poniższa tabela przedstawia ruch majątku i udział poszczególnych grup składników majątku do majątku ogółem w Ośrodku Edukacji Ekologicznej w Lipiu:

Grupa KŚT	Treść	stan 01.01.2025 OEE	Przychód OEE	Rozchód OEE	stan 31.12.2025 OEE
011-0	Grunty ogółem	0,00			0,00
011-1	Budynki i lokale	1 908 286,68			1 908 286,68

011-2	Obiekty inżynierii lądowej	236 665,76			236 665,76
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	99 745,96			99 745,96
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	205 209,68		123 227,92	81 981,76
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	34 792,00			34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	49 860,83		4 926,15	44 934,68
011-7	Środki transportu	0,00			0,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	82 843,40		15 515,30	67 328,10
	<b>Razem 011</b>	<b>2 617 404,31</b>	<b>0,00</b>	<b>143 669,37</b>	<b>2 473 734,94</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	456 772,62		174 677,06	282 095,56
	<b>Razem 013</b>	<b>456 772,62</b>	<b>0,00</b>	<b>174 677,06</b>	<b>282 095,56</b>
020-1	WNiP	0,00			0,00
020-2	Pozostałe WNiP	2 781,10			2 781,10
	<b>Razem 020</b>	<b>2 781,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 781,10</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>3 076 958,03</b>	<b>0,00</b>	<b>318 346,43</b>	<b>2 758 611,60</b>

W trakcie roku wystąpiły zmiany w stanie majątku OEE w Lipiu, rozchody w kwocie 318.346,43 zł.

Zlikwidowano składniki majątku w związku z modernizacją OEE w Lipiu.

Na koniec roku stan majątku wyniósł **2.758.611,60 zł.**

#### 7. Umorzenie aktywów ZMiGDP.

Amortyzacja składników majątku za 2025 rok wyniosła kwotę **454.787,40 zł.**, z tego na Biuro ZMiGDP przypada kwota 398.957,68 zł, a na OEE Lipie kwota 55.829,72 zł.

Poniższa tabela przedstawia wartość narastająco umorzenia składników majątku ZMiGDP na koniec 2025 roku z podziałem na jednostki organizacyjne:

Zmniejszenie wartości z tytułu:	Biuro Związku	OEE	Ogółem
umorzenie środków trwałych	4 370 486,63	2 473 734,94	<b>6 844 221,57</b>
umorzenie pozostałych środków trwałych	451 135,52	282 095,56	<b>733 231,08</b>
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	866 713,53		<b>866 713,53</b>
umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	193 463,57	2 781,10	<b>196 244,67</b>
<b>razem:</b>	<b>5 881 799,25</b>	<b>2 758 611,60</b>	<b>8 640 410,85</b>

#### 8. Inwestycje w ZMiGDP.

Stan środków trwałych w budowie na początku roku wynosił 2.267.553,50 zł.

Poniższa tabela przedstawia szczegółowo ruch nakładów inwestycyjnych w trakcie 2025 roku:

Grupa KŚT	Treść	Stan na 01.01.2025	Przychód	Rozchód	Stan na 31.12.2025
080-104	Pomerania atrakcje...	686 761,20	0,00	0,00	686 761,20

<b>080-149</b>	Termomodernizacja OEE	1 479 596,48	2 306 469,45	0,00	3 786 065,93
<b>080-156</b>	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych	0,00	179 334,00	0,00	179 334,00
<b>080-158</b>	Poprawa jakości systemów zbierania odpadów komunalnych	101 195,82	151 148,04	0,00	252 343,86
<b>Razem 080</b>		<b>2 267 553,50</b>	<b>2 636 951,49</b>	<b>0,00</b>	<b>4 904 504,99</b>

### 8.1. Inwestycje Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP w 2025 roku realizowało 6 projektów inwestycyjnych. Łączna kwota zgromadzonych nakładów do końca 2025 roku wyniosła 2.636.951,49 zł. Nakłady inwestycyjne dotyczące kosztów zarządzania wystąpiły w projekcie „Poprawa jakości systemów zbierania odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP” stanowiły wartość 151.148,04 zł. Koszty zarządzania stanowią koszty pośrednie realizowanych zadań i zostały rozliczone proporcjonalnie do udziału w inwestycji po zakończeniu realizacji projektu i przekazane gminom jako koszty pośrednie.

Prace związane z robotami budowlanymi ujmowane są w ewidencji gmin uczestniczących w realizacji projektów w ramach umów partnerskich.

W 2019 roku rozpoczęto prace w ramach projektu "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" dotyczące Budowy ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu. Mimo, iż prace w ogrodzie zostały zakończone część środków za roboty budowlane została przekazana do depozytu sądowego. Nakłady na koniec 2025 roku zamknęły się w kwocie 686.761,20 zł. Inwestycja została zakończona.

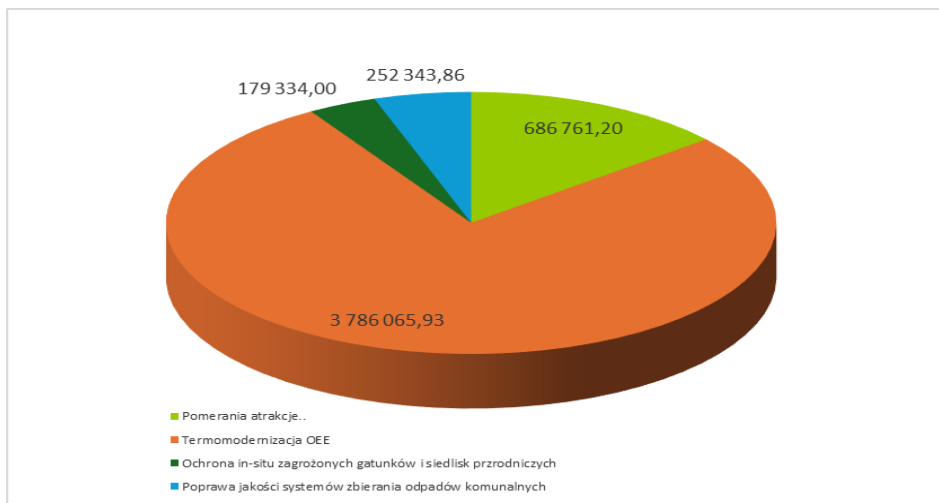
W 2024 roku rozpoczęto prace w ramach realizacji projektu „Termomodernizacja OEE w Lipiu”. W 2025 roku wytworzono nakłady w kwocie 2.306.469,45 zł., które związane z modernizacją OEE.

W 2025 roku rozpoczęto prace w ramach realizacji projektu Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty w kwocie 179.334,00 zł., z tego kwota 63.000,04 zł. dotyczy prac na rzece Parsęcie oraz kwota 116.333,96 na rzece Pokrzywnicy.

### 8.2. Inwestycje OEE w Lipiu.

W OEE w Lipiu w 2025 roku nie realizowano żadnych zadań inwestycyjnych. Modernizację Ośrodka realizuje ZMiGDP w ramach zadania „Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu”.

Wykres 8 Struktura przedmiotowa inwestycji Biura ZMiGDP wytworzonych do końca 2025 roku.



Stan środków trwałych w budowie na koniec roku wynosi **4.904.504,99 zł.**

#### 11. Podsumowanie.

Podsumowując informację o stanie mienia komunalnego ZMiGDP stwierdzić należy, że:

- wartość majątku na początek roku budżetowego wynosiła kwotę 18.214.629,66 zł.,
- nastąpił przychód majątku w kwocie 2.731.772,32 zł,
- nastąpił rozchód majątku w kwocie 1.508.344,92 zł,
- aktywa trwałe na koniec roku wyniosły kwotę 19.445.192,29 zł.

Informacja o stanie mienia komunalnego za rok 2025 sporządzona została w oparciu o dokumenty źródłowe przedstawione przez referaty Biura ZMiGDP oraz jednostkę organizacyjną ZMiGDP- OEE Lipie.