

Uchwała Nr IV/37/25
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie

z dnia 28 marca 2025 roku

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty
na lata 2025-2033**

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1688, 1907 i 1940) i art. 4 ust. 2, art. 228 ust. 1 i 2 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) Zgromadzenie ZMiGDP uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2025-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Związku w latach 2025-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z-ca Przewodniczącego Zgromadzenia

/.../Robert Fałana

Zestawienie z WPF: Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - WPF za lata 2025 - 2033 - Nr Uchwały J										
Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	33 711 482,00	43 766 474,93	13 376 467,07	5 073 139,62	4 379 194,62	3 915 118,00	4 355 861,00	4 609 234,20	1 560 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	7 368 387,00	7 609 844,21	6 518 995,42	3 673 139,62	2 979 194,62	3 015 118,00	3 155 861,00	3 571 105,00	1 560 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 881 887,00	7 009 844,21	6 218 995,42	3 673 139,62	2 979 194,62	3 015 118,00	3 155 861,00	3 571 105,00	1 560 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	486 500,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	26 343 095,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	26 343 095,00	36 156 630,72	6 854 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
2	Wydatki ogółem	33 411 010,00	43 419 474,93	13 029 467,07	4 785 040,00	4 319 194,62	3 855 118,00	4 295 861,00	4 549 234,20	1 500 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	6 834 574,00	7 262 844,21	6 171 995,42	3 385 040,00	2 919 194,62	2 955 118,00	3 095 861,00	3 511 105,00	1 500 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 181 782,00	2 200 000,00	2 200 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	980 000,00	980 000,00	980 000,00	780 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	108 027,00	82 745,00	57 463,00	40 981,00	25 800,00	20 640,00	15 480,00	10 320,00	5 160,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	108 027,00	82 745,00	57 463,00	40 981,00	25 800,00	20 640,00	15 480,00	10 320,00	5 160,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	26 576 436,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 576 436,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	26 576 436,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
3	Wynik budżetu	300 472,00	347 000,00	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	247 000,00	347 000,00	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4	Przychody budżetu	46 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	46 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	347 000,00	347 000,00	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	347 000,00	347 000,00	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	287 000,00	287 000,00	287 000,00	228 099,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	287 000,00	287 000,00	287 000,00	228 099,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 282 099,62	935 099,62	588 099,62	300 000,00	240 000,00	180 000,00	120 000,00	60 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	533 813,00	347 000,00	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	580 341,00	347 000,00	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	12,33%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	12,33%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	12,33%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	12,33%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	16,49%	860,12%	1453,49%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	16,49%	860,12%	1453,49%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	29,30%	41,82%	150,40%	365,30%	345,43%	335,14%	330,83%	332,87%	330,52%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	52,98%	51,96%	160,55%	375,45%	355,58%	345,28%	340,98%	332,87%	330,52%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 157ab ust. 1 przypadających na dany rok	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy bez art. 157ab ust. 1	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 157ab ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 157ab ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 157ab ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonej o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 206c ustawy Dz.U.2024.1756)	240,53%	155,85%	194,09%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 521 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 519 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 589 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	24 626 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	24 626 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	24 273 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 957 890,00	4 730 972,00	3 955 995,42	1 669 040,00	1 395 875,00	1 455 118,00	1 595 861,00	2 011 105,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 957 890,00	4 730 972,00	3 955 995,42	1 669 040,00	1 395 875,00	1 455 118,00	1 595 861,00	2 011 105,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 364 206,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	18 930 469,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	18 930 469,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art.									

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie na lata 2025 – 2033

Dochody. W 2025 roku zgodnie z projektem budżetu zaplanowano dochody w kwocie 38.290.378,00 zł., z tego dochody bieżące w kwocie 7.303.570,00 zł. a dochody majątkowe w kwocie 30.986.808,00 zł. Podstawowe dochody to przewidywane wpływy z tytułu składek członkowskich, wpłaty na obsługę długu publicznego z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, wpłaty uczestników projektów z tytułu i utrzymania trwałości projektów w okresie 5 lat od zakończenia ich realizacji, wpływy z wydawania zezwoleń za kontrolowany połów ryb, dotacje z WFOSiGW, dotacje w ramach środków europejskich w ramach realizowanych zadań w perspektywie finansowej 2021-2027 oraz wpływy z refundacji realizowanych zadań z FMP. Z tytułu działalności edukacyjno-szkoleniowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu przewidziano dochody na organizację warsztatów tylko w ostatnim kwartale 2025 roku ponieważ na lata 2023- 09.2025 zaplanowano modernizację, przebudowę i prace termomodernizacyjne.

Po zmianach wprowadzonych wcześniejszą uchwałą wynoszą 33.711.482,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 7.368.387,00 zł a dochody majątkowe w kwocie 26.343.095,00 zł.

Wydatki. W 2025 roku zgodnie z projektem budżetu planowane wydatki ujęto w kwocie 38.043.378,00 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 6.272.517,00 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 31.770.861,00 zł.

Po zmianach wprowadzonych wcześniejszą uchwałą wynoszą 33.411.010,00 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 6.834.574,00 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 26.576.436,00 zł.

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2025 roku zaplanowano kwotę 36.576.126,00 zł. Limity po zmianach w 2025 roku wynoszą kwotę 32.102.792,30 zł.

Wprowadzono nowe zadanie „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”. Okres realizacji obejmie lata 2025-2028. ZMiGDP jest Partnerem Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego. Wartość projektu 68 894 117,65 zł, w tym udział w kosztach pośrednich ZMiGDP 1.403.597,00 zł. W ramach projektu planowane jest doposażenie 216 jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii w postaci m.in.: pojazdów typu ATV z przyczepą do transportu oraz przyczepkę do transportu uszkodzonych w trudnych warunkach – 40 szt., łodzi ratowniczych z silnikiem i wyposażeniem – 30 szt., zakup samochodów specjalnych PN-EN1846-L-3-1 z napędem terenowym (pickup) – 50 szt., zakup samochodów specjalnych PN-EN1846-L-3-1 z napędem terenowym (bus), wyposażonych w pakiety kwatermistrzowskie na przyczepie do zabezpieczenia bazy noclegowej w pobliżu miejsca działań – 18 szt., pakiety przeciwpowodziowe z pompami i wyposażeniem na przyczepie – 18 szt., motopompy przewożne na przyczepie o wydajności min. 6000 dm³/min z osprzętem – 7 szt., montaż w remizach OSP agregatów prądotwórczych do zasilania awaryjnego - 214 sztuk).

Wprowadzono nowe zadanie „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”. Okres realizacji obejmie lata 2025-2028.

ZMiGDP jest Partnerem Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego. Wartość projektu 28 000 000,00 zł, w tym udział w kosztach pośrednich ZMiGDP: ok. 460 000,00 zł. W ramach projektu planowane jest zaprojektowanie i budowa 12 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). RCS-y wyposażone zostaną w m.in.: tory przeszkód zaprojektowane zgodnie z wytycznymi Międzynarodowego Komitetu Technicznego Prewencji i Zwalczania Pożarów (CTIF), strefę socjalno-magazynową, ściankę treningową oraz elementy służące do zabawy i ćwiczeń promujące zawód strażaka wśród dzieci i młodzieży. Teren RCS-ów zostanie ogrodzony i oświetlony. Elementy zagospodarowania poszczególnych RCS-ów zostaną dostosowane do lokalnych uwarunkowań.

Dokonano zmian w projekcie „LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)”. Wydłużono okres realizacji, który obejmie lata 2025-2032. Zakładany budżet całkowity to 15 165 509 euro (ponad 60 mln zł), z czego budżet ZMiGDP wynosi 4 330 926,64 EUR (18.622.986,30 PLN). Dofinansowanie z Komisji Europejskiej wynosi 60%, wkład własny zostanie sfinansowany w 35% ze środków NFOŚiGW i w 5% środków WFOŚiGW.

Dokonano zmian w projekcie „Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu”, „Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”, Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty, „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu, „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w uchwale budżetowej na 2025 rok.

Wprowadzono nowy projekt Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty, który miał być zrealizowany w 2024 roku. Wartość zadania 129.672,50 zł. Okres realizacji obejmie lata 2024-2025

W związku z nie uzyskaniem dofinansowania zdjęto z wykazu projekty BIO EKO POMERANIA oraz Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP.

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

Nadwyżki lub deficyty budżetu w zakresie realizowanych zadań występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Deficyty pokrywane są przychodami pochodzącymi z pożyczek a planowane nadwyżki przeznaczone są na spłaty kredytów i pożyczek. Nieznaczną kwotę nadwyżki wypracowaną w latach ubiegłych przez Biuro ZMiGDP będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia lub rozliczenia zakończonych projektów. Planowany wynik finansowy budżetu w 2025 r. to nadwyżka w wysokości 247.00,00 zł., która przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W ramach **przychodów** w 2025 roku ujęto kwotę **100.000,00 zł.** W ramach przychodów nie zaplanowano nadwyżki z lat ubiegłych. W związku z przesunięciem rzeczowo-finansowym realizowanych zadań na rok następny szacuje się, że przychody zwiększą się o środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wolne środki zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł.

Plan przychodów po zmianach wynosi 46.528,00 zł., z tego przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredyt w kwocie 0,00 zł. oraz wolne środki w kwocie 46.528,00 zł.

Rozchody w 2025 roku dotyczą pożyczki inwestycyjnej związanej z realizacją projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne"-budowa ogrodu w kwocie 66.000,00 zł., której spłata przypadnie do 2028 r. Na spłatę kredytu w 2024 roku zaplanowano kwotę 221.000,00 zł., a dotyczy dofinansowania projektu „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” oraz projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”. Kredyt na realizację projektu Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu został zaciągnięty w 2024. Okres spłaty zaplanowano na lata 2024-2033. Na spłatę kredytu w 2024 roku zaplanowano kwotę 60.000,00 zł. Łączna kwota rozchodów w 2024 roku zaplanowana została w kwocie **347.000,00 zł. Rozchody nie uległy zmianie.**

Dług publiczny na koniec 2025 roku zaplanowano na kwotę 1.282.099,62 zł. W latach 2025-2033 wynikać będzie z zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z terminami spłat poszczególnych zobowiązań.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (średnia z trzech lat) w 2025 roku został spełniony przy obliczaniu dla planu na III kwartał 2024 r. i przy obliczaniu do przewidywanego wykonania za 2024 rok.

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

Uwagi do systemu Bestia:

Różnice między Budżet a WPF:

Kwoty w wierszu 9.3 i 9.1 w WPF są zgodne z wykazem przedsięwzięć. System Bestia zgodnie z metodologią nie wlicza do wiersza paragrafów z czwartą cyfrą 0. Nie uwzględnia również paragrafów 2957 i 6697.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025 - 2032

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków							Limit zobowiązań			
				od	do		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032			
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)					107 338 241,12	32 102 792,30	41 919 474,93	11 529 467,07	3 285 040,00	2 819 194,62	2 355 118,00	2 795 861,00	3 049 234,20	99 856 182,12		
1a	- wydatki bieżące					28 745 566,91	5 526 356,30	5 762 844,21	4 671 995,42	1 885 040,00	1 419 194,62	1 455 118,00	1 595 861,00	2 011 105,00	24 327 514,55		
1b	- wydatki majątkowe					75 543 440,01	26 576 436,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	75 528 667,57		
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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:					89 649 951,73	22 888 359,00	40 887 602,72	10 813 467,07	3 069 040,00	2 795 875,00	2 355 118,00	2 795 861,00	3 049 234,20	88 654 556,99		
1.1.1.	- wydatki bieżące					21 420 290,10	3 957 890,00	4 730 972,00	3 955 995,42	1 669 040,00	1 395 875,00	1 455 118,00	1 595 861,00	2 011 105,00	20 771 856,42		
1.1.1.1.	„Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”	Biurowo ZMiGDP	Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Działanie FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa Typ 1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian	2025	2028	1 403 597,00	208 049,00	434 074,00	484 307,00	277 167,00					1 403 597,00		
1.1.1.2.	„Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie województwa zachodniopomorskiego”	Biurowo ZMiGDP	Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Działanie FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa Typ 1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	2025	2028	460 000,00	109 896,00	135 112,00	139 642,00	75 350,00					460 000,00		
1.1.1.3.	Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2026	1 554 483,50	899 729,50	574 000,00							1 473 729,50		
1.1.1.4.	Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego; dotacja WFOSiGW	2025	2027	898 583,00	333 610,00	300 000,00	264 973,00						898 583,00		
1.1.1.5.	BIO EKO POMERANIA	Biurowo ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VIA Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia/Polska 2021-2027	2024	2025	77 599,24	40 000,00	0,00	0,00						40 000,00		
1.1.1.6.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Priorytet 2: Fundusze Europejskie na rzecz zielonego Pomorza Zachodniego Działanie 2.12 Adaptacja do zmian klimatu Typ projektu: 3. Mała retencja wody.	2024	2027	2 978 609,92	632 848,50	818 436,00	1 348 035,42						2 799 319,92		
1.1.1.7.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biurowo ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)	2025	2032	10 324 601,00	210 000,00	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	10 324 601,00		
1.1.1.8.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	1 907 876,91	825 771,00	500 000,00	500 000,00						1 825 771,00		
1.1.1.9.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMiGDP	Program 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.	2024	2026	994 479,30	379 958,00	496 413,00							876 371,00		
1.1.1.10.	Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego	2025	2027	0,00	0,00								0,00		
1.1.1.11.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	820 460,23	318 028,00	351 856,00							669 884,00		
1.1.2.	- wydatki majątkowe					68 229 661,63	18 930 469,00	36 156 630,72	6 857 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	67 882 700,57		
1.1.1.2.	Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2026	6 016 136,55	2 213 174,50	3 722 342,00							5 935 516,50		
1.1.1.3.	Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego; dotacja WFOSiGW	2025	2027	100 000,00	100 000,00								100 000,00		
1.1.2.6.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biurowo ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)	2025	2032	8 298 385,30	0,00	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	8 298 385,30		
1.1.2.8.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	8 243 280,00	1 293 280,00	3 500 000,00	3 450 000,00						8 243 280,00		
1.1.1.4.	BIO EKO POMERANIA	Biurowo ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VIA Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia/Polska 2021-2027	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00		
1.1.2.5.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Priorytet 2: Fundusze Europejskie na rzecz zielonego Pomorza Zachodniego Działanie 2.12 Adaptacja do zmian klimatu Typ projektu: 3. Mała retencja wody.	2024	2027	30 818 224,81	5 592 112,50	23 218 640,66	2 007 471,65						30 818 224,81		
1.1.2.13.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”		Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	4 934 572,00	2 686 250,00	2 075 250,00							4 761 500,00		
1.1.2.12.	Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego	2025	2027	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”	Biurowo ZMiGDP	Program 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.	2024	2026	9 819 062,97	7 045 652,00	2 680 141,96							9 725 793,96		
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)					17 688 289,39	9 214 433,30	1 031 872,21	716 000,00	216 000,00	23 319,62	0,00	0,00	0,00	11 201 625,13		
1.3.1.	- wydatki bieżące					9 336 381,81	1 568 466,30	1 031 872,21	716 000,00	216 000,00	23 319,62	0,00	0,00	0,00	3 555 658,13		
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMiGDP		2013	2026	848 772,40	94 000,00	3 095,50							97 095,50		
1.3.1.2.	Utrzymanie BIP	Biurowo ZMiGDP		2023	2026	308 073,33	52 122,00	12 776,71							64 898,71		
1.1.1.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze utrzymanie trwałości projektu	OEE Lipie		2024	2029	430 000,00	60 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	23 319,62				353 319,62		
1.1.1.4.	Rzeki pełne życia	Biurowo ZMiGDP	dotacja WFOŚiGW	2024	2025	168 702,65	7 500,00								7 500,00		
1.3.1.5.	EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMiGDP	dotacja WFOŚiGW	2024	2025	145 850,55	122 376,00								122 376,00		
1.3.2.6.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biurowo ZMiGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; dotacja WFOŚiGW	2022	2025	271 646,40	20 000,00								20 000,00		
1.3.1.7.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	Biurowo ZMiGDP		2016	2027	5 747 470,89	550 000,00	800 000,00	500 000,00						1 850 000,00		
1.1.1.8.	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty” utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMiGDP		2024	2028	200 000,00	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	Biurowo ZMiGDP		2024	2028	330 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00					200 000,00		
	Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMiGDP	dotacja WFOŚiGW	2024	2025	129 672,50	99 905,00								99 905,00		
1.1.1.11	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMiGDP		2023	2028	166 737,81	27 776,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00					81 776,00		
1.1.1.12	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMiGDP		2024	2028	492 534,30	394 787,30	18 000,00	18 000,00	18 000,00					448 787,30		
1.3.1.13	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMiGDP	utrzymanie trwałości projektu	2018	2025	96 920,98	50 000,00								50 000,00		
1.3.2.	- wydatki majątkowe					8 351 907,58	7 645 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 645 967,00		
1.3.2.1.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty			2016	2027	21 003,77									0,00		
1.3.2.2.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biurowo ZMiGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; dotacja WFOŚiGW	2022	2025	8 330 903,81	7 645 967,00								7 645 967,00		