

Uchwała Nr VI/53/25
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie

z dnia 4 września 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 i 1180) Zgromadzenie ZMiGDP uchwala, 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 2025-2033 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.

Przewodniczący Zgromadzenia
/.../Marek Kuźma

Zestawienie z WPF: Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - WPF za lata 2025 - 2033 - Nr Uchwały										
Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	37 705 396,00	49 314 539,93	18 838 479,07	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:	13 732 226,00	7 879 344,21	7 023 833,92	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	13 240 496,00	7 279 344,21	6 723 833,92	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:	491 730,00	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:	23 973 170,00	41 435 195,72	11 814 645,15	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	23 973 170,00	41 435 195,72	11 814 645,15	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
2	Wydatki ogółem	37 403 683,00	48 967 539,93	18 491 479,07	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:	10 102 574,50	7 532 344,21	6 676 833,92	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	1 226 422,00	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	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:	27 301 108,50	41 435 195,72	11 814 645,15	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:	27 301 108,50	41 435 195,72	11 814 645,15	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	27 301 108,50	38 612 630,72	9 313 471,65	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00
3	Wynik budżetu	301 713,00	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	45 287,00	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:	45 287,00	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 zaciąganiem 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	3 629 651,50	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	3 674 938,50	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)	12,20%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	12,20%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	12,20%	10,00%	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	12,20%	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)	1306,98%	905,04%	1621,77%	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	1306,98%	905,04%	1621,77%	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%	226,17%	341,18%	580,12%	560,24%	549,95%	545,65%	547,68%	360,97%
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)	17,26%	221,01%	336,02%	574,96%	555,08%	544,79%	540,49%	547,68%	360,97%
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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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	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. 15zb 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. 15zb 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. 15zb 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, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	238,74%	155,85%	196,03%	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	4 575 588,00	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:	4 573 588,00	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	2 388 662,00	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	18 495 340,00	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:	18 495 340,00	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	18 205 755,00	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	7 262 740,50	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
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:	7 262 740,50	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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	19 419 769,50	41 435 195,72	11 814 645,15	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:	19 419 769,50	41 435 195,72	11 814 645,15	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. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00</								

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 37.705.396,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 13.732.226,00 zł a dochody majątkowe w kwocie 23.973.170,00 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 37.403.683,00 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 10.102.574,50 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 27.301.108,50 zł.

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2025 roku zaplanowano kwotę 36.576.126,00 zł. Limity po zmianach w 2025 roku wynoszą kwotę 36.134.498,00 zł. Zmiany dokonano w limitach wydatków w latach 2025-2027. W 2025 roku dokonano zmian limitów zgodnie ze zmianami w budżecie.

Wprowadzono nowe zadanie *Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”*. Projekt będzie się ubiegał o dofinansowanie w ramach ogłoszonego konkursu ze środków Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego Działanie 2.24 Zrównoważone korzystanie ze środowiska, Typ projektu 1. Ograniczenie skutków antropopresji na tereny chronione i cenne przyrodniczo. Okres realizacji obejmie lata 2025-2027. Wartość projektu 1.250.000,00 zł, w tym koszty bezpośrednie w kwocie 1.099.065,00 zł. oraz udział w kosztach pośrednich ZMiGDP 76.935,00 zł.

Obszar realizacji projektu obejmuje istniejący obszar wodno-błotny "Mokradło Pyszka", zlokalizowany w całości na obszarze Natura 2000 PLH320007 Dorzecze Parsęty, położony w powiecie kołobrzeskim w gminie Dygowo, którego właścicielem jest Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty. Projektowane prace obejmą odtworzenie ścieżki przyrodniczej okalającej wał wokół mokradła, która uzupełniona zostanie małą infrastrukturą w postaci ławek, koszy na

śmieciami, lunet do obserwacji ptactwa i tablic edukacyjnych, informujących o faunie i florze mokradła. Na dachu istniejącej stacji pomp, regulującej poziom wody na mokradle, która spełnia dodatkowo rolę punktu widokowego, wyremontowane zostaną schody i ustawione barierki zabezpieczające. Zakres projektu obejmie również remonty 2 mostków, zlokalizowanych na ścieżce usytuowanych nad budowlą wlotową i wylotową mokradła. Ustawione zostaną bariery uniemożliwiające poruszanie się samochodami na wale okalającym mokradło. W ramach projektu, wyremontowany zostanie istniejący parking i wytyczone miejsca parkingowe.

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 45.287,00 zł., z tego przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredyt w kwocie 0,00 zł. oraz wolne środki w kwocie 45.287,00 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	2033	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)					122 444 023,82	36 134 498,00	47 467 539,93	16 991 479,07	3 325 040,00	2 825 194,62	2 361 118,00	2 801 861,00	3 055 234,20	72 000,00	115 033 964,82
1a	- wydatki bieżące					32 884 938,61	8 833 389,50	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	28 544 886,25
1b	- wydatki majątkowe					86 503 851,01	27 301 108,50	41 435 195,72	11 814 645,15	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00	86 489 078,57
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:					104 454 179,73	26 682 510,00	46 435 667,72	16 275 479,07	3 069 040,00	2 795 875,00	2 355 118,00	2 795 861,00	3 049 234,20	0,00	103 458 784,99
1.1.1.	- wydatki bieżące					25 499 479,10	7 262 740,50	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	24 851 045,42
1.1.1.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biurowo ZMiGDP	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)		20182025	39 032,00	39 032,00									39 032,00
1.1.1.2.	„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 klimatycznych		20252028	1 403 597,00	208 049,00	434 074,00	484 307,00	277 167,00						1 403 597,00
1.1.1.3.	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		20252028	475 351,00	125 247,00	135 112,00	139 642,00	75 350,00						475 351,00
1.1.1.4.	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		20242027	1 554 483,50	571 826,00	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	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego; dotacja WFOSiGW		20252027	898 583,00	333 610,00	300 000,00	264 973,00							898 583,00
1.1.1.6.	BIO EKO POMERANIA	Biurowo ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VLA Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia-Polska 2021-2027		20242025	37 599,24	0,00	0,00	0,00							0,00
1.1.1.7.	„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 wodna.		20242027	2 978 609,92	632 848,50	818 436,00	1 348 035,42							2 799 319,92
1.1.1.8.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty etap II”	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 wodna.		20252027	369 500,00		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)	Biurowo ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)		20252032	13 709 079,00	3 594 478,00	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		13 709 079,00
1.1.1.10.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX		20242027	2 084 291,91	1 002 186,00	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”	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01 Wsparcie sektorów energetyki i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.		20242026	1 003 119,30	388 598,00	496 413,00								885 011,00
1.1.1.12.	Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego		20252027	0,00	0,00									0,00
1.1.2.13	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		20232026	824 298,23	321 866,00	351 856,00								673 722,00
1.1.2.14	Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie 2.24 Zrównoważone korzystanie ze środowiska Typ projektu 1. Ograniczenie skutków antropopresji na terenach chronionych i cennych przyrodniczo.		20262027	121 935,00	45 000,00	38 500,00	38 435,00							121 935,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe					78 954 700,63	19 419 769,50	41 435 195,72	11 814 645,15	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 200 000,00	1 038 129,20	0,00	78 607 739,57
1.1.1.1.	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		20252028	94 465,00	94 465,00									94 465,00
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		20242027	6 016 136,55	286 001,00	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	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego; dotacja WFOSiGW		20252027	100 000,00	100 000,00									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)	Biurowo ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)		20252032	13 058 385,30	4 760 000,00	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		13 058 385,30
1.1.2.5.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX		20242027	8 073 789,00	1 123 789,00	3 500 000,00	3 450 000,00							8 073 789,00
1.1.1.6.	BIO EKO POMERANIA	Biurowo ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VLA Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia-Polska 2021-2027		20242025	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
1.1.2.7.	„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 wodna.		20242027	30 818 224,81	5 592 112,50	23 218 640,66	2 007 471,65							30 818 224,81
1.1.2.8.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty etap II”	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 wodna.		20252027	4 912 000,00		2 456 000,00	2 456 000,00							4 912 000,00
1.1.2.9.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		20232026	4 934 572,00	2 330 250,00	2 431 250,00								4 761 500,00
1.1.2.10.	Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP	Biurowo ZMiGDP	Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego		20252027	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 energetyki i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.		20242026	9 819 062,97	5 133 152,00	4 592 641,96								9 725 793,96
1.1.2.12	Ograniczenie skutków antropopresji na obszarze mokradła „Pyszka”	Biurowo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie 2.24 Zrównoważone korzystanie ze środowiska Typ projektu 1. Ograniczenie skutków antropopresji na terenach chronionych i cennych przyrodniczo.		20262027	1 128 065,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)					17 989 844,09	9 451 988,00	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	11 575 179,83
1.3.1.	- wydatki bieżące					9 402 564,51	1 570 649,00	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	3 693 840,83
1.3.1.1.	”Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMiGDP			20132026	848 772,40	94 000,00	3 095,50								97 095,50
1.3.1.2.	Utrzymanie BIP	Biurowo ZMiGDP			20232026	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			20242029	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		20242025	168 702,65	7 500,00									