

Uchwała Nr I/ /24
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie

z dnia 27 czerwca 2024 roku

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

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 724) i art. 4 ust. 2, art. 228 ust. 1 i 2, art. 230 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Zgromadzenie ZMiGDP uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIX/106/23 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na lata 2024-2033 załączniki:

- 1) nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie,
- 2) nr 2 – Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej,
- 3) nr 3 – Wykaz przedsięwzięć w latach 2024-2031,

- otrzymują brzmienie określone odpowiednio w załącznikach nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 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.

§ 3. Upoważnia się Zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zestawienie z WPF: Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - WPF za lata 2024 - 2033 - Nr Uchwały JS											
Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	12 721 455,00	48 257 919,40	32 415 132,00	19 660 710,00	4 831 274,62	3 964 542,00	4 511 782,00	4 362 911,00	1 390 000,00	1 390 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	5 453 030,00	8 331 647,00	7 986 745,00	5 310 710,00	3 231 274,62	2 864 542,00	3 011 782,00	3 262 911,00	1 390 000,00	1 390 000,00
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	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	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	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 001 580,00	7 031 647,00	6 686 745,00	4 310 710,00	3 231 274,62	2 864 542,00	3 011 782,00	3 262 911,00	1 390 000,00	1 390 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	451 450,00	600 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z tytułu od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 268 425,00	39 926 272,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	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	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 268 425,00	39 926 272,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	13 061 408,00	47 910 919,40	32 068 132,00	19 313 710,00	4 543 175,00	3 904 542,00	4 451 782,00	4 302 911,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	4 630 268,00	7 984 647,00	7 639 745,00	4 963 710,00	2 943 175,00	2 804 542,00	2 951 782,00	3 202 911,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 482 630,00	1 700 000,00	1 480 000,00	1 480 000,00	1 380 000,00	1 380 000,00	980 000,00	780 000,00	580 000,00	580 000,00
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	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	133 309,00	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)	133 309,00	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	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 431 140,00	39 926 272,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 431 140,00	39 926 272,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 431 140,00	39 926 272,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-339 953,00	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
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	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
4	Przychody budżetu	686 953,00	0,00	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:	600 000,00	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	339 953,00	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	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	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	86 953,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00
5	Rozchody budżetu	347 000,00	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	347 000,00	288 099,62	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	287 000,00	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 przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	287 000,00	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 przypadająca 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	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	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	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	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	0,00
5.1.1.4	kwota przypadająca 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	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	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 629 099,62	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 dokonana się z wydatków	0,00	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	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	822 762,00	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
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	909 715,00	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
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	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)	13,29%	4,62%	4,62%	6,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	13,29%	4,62%	4,62%	6,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	13,29%	4,62%	4,62%	6,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	13,29%	4,62%	0,00%	0,00%	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)	59,86%	371,67%	386,42%	262,22%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	59,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	59,86%	371,67%	386,42%	262,22%	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)	63,93%	37,51%	95,92%	136,99%	181,71%	161,84%	151,54%	154,31%	145,76%	92,66%
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)	99,56%	73,14%	111,19%	152,26%	196,98%	177,10%	166,81%	154,31%	145,76%	92,66%
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	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	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%	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. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	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. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	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. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	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 finansowanie										

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

Dochody. W 2024 roku zgodnie z projektem budżetu zaplanowano dochody w kwocie 9.607.705,00 zł., z tego dochody bieżące w kwocie 4.369.580,00 zł. a dochody majątkowe w kwocie 5.238.125,00 zł. Podstawowe dochody to przewidywane wpływy z tytułu składek członkowskich, wpłaty na obsługę długu publicznego z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych 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 2014-2020 (którą wydłużono w ramach projektów do grudnia 2023 roku) i perspektywie finansowej 2021-2027 oraz wpływy z refundacji realizowanych zadań z FMP. Z tytułu działalności edukacyjno-szkoleniowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu przewidziano dochody na organizację warsztatów tylko na terenie ogrodu ponieważ na lata 2023-2025 zaplanowano modernizację, przebudowę i prace termomodernizacyjne.

Po zmianach wprowadzonych wcześniejszą uchwałą wynoszą 12.721.455,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 5.453.030,00 zł a dochody majątkowe w kwocie 7.268.425,00 zł.

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

Po zmianach wprowadzonych wcześniejszą uchwałą wynoszą 13.061.408,00 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 4.630.268,00 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 8.431.140,00 zł.

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2024 roku zaplanowano kwotę 7.949.536,00 zł. **Limity po zmianach w 2024 roku wynoszą kwotę 11.740.095,00 zł.**

Wprowadzono projekt *Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty.* Celem projektu jest odbudowanie populacji gatunków ryb ginących i zagrożonych wyginięciem w rzece Parsęcie i jej dopływach. W tym celu planujemy przeprowadzić zarybiania następującymi gatunkami ryb: certa (*Vimba vimba*), szczupak (*Esox lucius*), lin (*Tinca tinca*), sandacz (*Sander lucioperca*), pstrąg potokowy (*Salmo trutta m. fario*), miętus (*Lota lota*), jaź (*Luciscus idus*) i lipień (*Thymallus thymallus*). Planujemy również zintensyfikować działania ochronne naszych strażników poprzez ich doposażenie i sfinansowanie kosztów utrzymania samochodów. Okres realizacji obejmie lata 2024-2025. Wartość projektu 562.221,00 zł.

Wprowadzono projekt Eko Pikniki w Dorzeczu Parsęty. Dofinansowanie WFOŚiGW w Szczecinie. Poziom dofinansowania do 90 % wkład własny 10%. Projekt polegał będzie na organizacji 10 eko pikników, w ramach których uczestnicy zabaw będą mieli okazję bezpośrednio przekonać się jak ważne jest dbanie o środowisko naturalne. Okres realizacji obejmie lata 2024-2025. Wartość projektu 149.974 zł.

Wprowadzono projekt „Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”, który związany będzie z ochroną i odtwarzaniem naturalnych lub seminaturalnych ekosystemów retencjonujących wodę (np. torfowiska, tereny podmokłe, stawy, starorzecza, obszary cenne przyrodniczo) mające na celu retencję i spowolnienie odpływu wody ze zlewni. Dofinansowana w 85% może zostać budowa małych zbiorników wodnych, przede

wszystkim wykorzystujących rozwiązania ekosystemowe. Projekt będzie ubiegał się o dofinansowanie ze środków Programu 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. Okres realizacji obejmie lata 2024-2027. Wartość projektu 30.080.000,00 zł.

Zmieniono nazwę projektu z POMERANIA - atrakcje przyrodnicze na BIO-EKO- Pomerania i wprowadzono limity wydatków w poszczególnych latach. Projekt „BIO-EKO- Pomerania” jest nawiązaniem i kontynuacją zakończonego projektu dofinansowanego ze środków Interreg VA „Pomerania – Atrakcje przyrodnicze i kulturalne”. Projekt realizowany będzie w partnerstwie z następującymi podmiotami: Zagroda Żubrów na wyspie Uznam, Ogród Dendrologiczny w Przelewicach - Zachodniopomorskie Centrum Kultury Obszarów Wiejskich i Edukacji Ekologicznej oraz ZOO Ueckermünde. W ramach projektu, u każdego z partnerów zaplanowane zostały inwestycje związane z ochroną i zachowaniem zagrożonych gatunków i siedlisk w Euroregionie Pomerania. W ramach działań podejmowanych przez Związek, zaplanowany został remont Mokrądła Pyszka. Wokół mokradła zamontowana zostanie nowa mała infrastruktura (ławki, tablice edukacyjne, mostki, wieża widokowa). Wyremontowane zostaną mostki oraz ścieżka przyrodnicza. Ponadto na wyspach zlokalizowanych na terenie mokradła zamontowane zostaną budki lęgowe dla ptaków. Okres realizacji obejmie lata 2024-2027. Wartość projektu 4.200.000,00 zł.

Ponadto dokonano zmian w ramach limitu wydatków w poszczególnych latach w projekcie „Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty” oraz projekcie Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian zgodnie z HRF.

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

Nadwyżki lub deficyty budżetu w zakresie realizowanych zadań występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Deficyty pokrywane są przychodami pochodzącymi z pożyczek a planowane nadwyżki przeznaczone są na spłaty kredytów i pożyczek. Nieznaczna kwota nadwyżki wypracowana w latach ubiegłych przez Biuro ZMiGDP będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia. Planowany wynik finansowy budżetu w 2024 r. to nadwyżka w wysokości 270.737,00 zł., która przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów. **W wyniku wcześniej wprowadzonych zmian deficyt stanowi 339.953,00 zł. W wierszu 3.1 w 2024 roku kwota stanowi 0,00 zł.**

W ramach przychodów w 2024 roku ujęto kwotę 76.263,00 zł. W ramach przychodów nie zaplanowano nadwyżki z lat ubiegłych. W związku z przesunięciem rzeczowo-finansowym realizowanych zadań na rok następny szacuje się, że przychody zwiększą się o środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wolne środki zaplanowano w kwocie 76.263,00 zł. **Plan przychodów po zmianach wynosi 686.953,00 zł., z tego przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredyt w kwocie 600.000,00 zł. oraz wolne środki w kwocie 86.953,00 zł.**

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

Dług publiczny na koniec 2024 roku zaplanowano na kwotę 1.655.000,00 zł. W latach 2024-2033 wynikać będzie z zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z terminami spłat poszczególnych zobowiązań. **Zgodnie z uchwałą zmianie ulega kwota długu która w wyniku wprowadzonych zmian wynosi 1.629.099,62 zł.**

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

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

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2024 - 2031

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków							Limit zobowiązań	
				od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		2031
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)					168 654 643,19	11 820 095,00	46 680 919,40	30 738 132,00	17 983 710,00	3 213 175,00	2 574 542,00	3 121 782,00	2 972 911,00	119 105 266,40
1a	- wydatki bieżące					32 369 553,72	3 388 955,00	6 754 647,00	6 309 745,00	3 633 710,00	1 613 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	26 669 467,00
1b	- wydatki majątkowe					140 096 833,95	8 431 140,00	39 926 272,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	92 435 799,40
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:					150 524 106,44	6 925 503,00	39 619 573,40	29 722 132,00	17 267 710,00	2 997 175,00	2 574 542,00	3 121 782,00	2 972 911,00	105 201 328,40
1.1.1.	- wydatki bieżące					21 979 260,73	1 416 005,00	5 076 659,00	5 293 745,00	2 917 710,00	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	21 070 529,00
1.1.1.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biurowo ZMIIGDP	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)	2018	2024	885 803,73	5 072,00								5 072,00
1.1.1.2.	Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2026	1 227 754,00	79 754,00	574 000,00	574 000,00						1 227 754,00
1.1.1.3.	BIO EKO POMERANIA	Biurowo ZMIIGDP	Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Pomorze Przewodni Brandenburgia-Polska 2021-2027	2024	2027	1 260 000,00	60 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00					1 260 000,00
1.1.1.4.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMIIGDP	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.	2024	2027	2 180 000,00	80 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00					2 180 000,00
1.1.1.5.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biurowo ZMIIGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)	2022	2031	10 313 438,00	333 300,00	1 100 896,00	1 195 122,00	1 317 710,00	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	10 313 438,00
1.1.1.6.	Rzeki dla klimatu	Biurowo ZMIIGDP	Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027	2024	2026	1 909 248,00	356 540,00	776 354,00	776 354,00						1 909 248,00
1.1.1.7.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	1 550 000,00	200 000,00	350 000,00	500 000,00	500 000,00					1 550 000,00
1.1.1.8.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01.04. Wspieranie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	1 428 354,00	208 045,00	723 896,00	496 413,00						1 428 354,00
1.1.1.9.	„Budowa kompostowni na bioodpady na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01.04. Wspieranie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	518 450,00	18 450,00	200 000,00	300 000,00						518 450,00
1.1.1.10.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard	Biurowo ZMIIGDP	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	706 213,00	74 844,00	251 513,00	351 856,00						678 213,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe					128 544 845,71	5 509 498,00	34 542 914,40	24 428 387,00	14 350 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	84 130 799,40
1.1.2.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biurowo ZMIIGDP	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)	2018	2024	5 265 418,10	253 565,00								253 565,00
1.1.1.2.	Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2026	6 214 800,00	0,00	6 214 800,00	0,00						6 214 800,00
1.1.1.3.	BIO EKO POMERANIA	Biurowo ZMIIGDP	Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Pomorze Przewodni Brandenburgia-Polska 2021-2027	2024	2027	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00						2 000 000,00
1.1.2.4.	„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMIIGDP	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.	2024	2027	27 900 000,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00					27 900 000,00
1.1.2.5.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biurowo ZMIIGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)	2024	2029	8 335 024,00	100 000,00	935 024,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 300 000,00	900 000,00	8 335 024,00
1.1.2.6.	Rzeki dla klimatu	Biurowo ZMIIGDP	Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027	2024	2031	6 340 834,00	20 000,00	2 820 834,00	2 500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	6 340 834,00
1.1.2.7.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	7 653 000,00	0,00	703 000,00	3 500 000,00	3 450 000,00					7 653 000,00
1.1.2.8.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMIIGDP”	Biurowo ZMIIGDP	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II - Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego	2016	2024	18 699 013,73	934 121,00								934 121,00
1.1.2.9.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMIIGDP”	Biurowo ZMIIGDP	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II - Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.2. Gospodarka odpadami komunalnymi	2016	2024	23 114 771,48	1 477 471,00								1 477 471,00
1.1.2.10.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01.04. Wspieranie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	10 225 412,40	2 551 269,00	6 771 256,40	902 887,00						10 225 412,40
1.1.2.11.	„Budowa kompostowni na bioodpady na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowo ZMIIGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01.04. Wspieranie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	5 750 250,00	0,00	2 000 000,00	3 750 250,00						5 750 250,00
1.1.2.12.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard		Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	7 046 322,00	173 072,00	4 798 000,00	2 075 250,00						7 046 322,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)					18 130 536,75	4 894 592,00	7 061 346,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	13 903 938,00
1.3.1.	- wydatki bieżące					9 751 407,28	1 972 950,00	1 677 988,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	5 598 938,00
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty"- utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMIIGDP		2013	2024	739 912,40	67 150,00								67 150,00
1.3.1.2.	Utrzymanie BIP	Biurowo ZMIIGDP		2023	2025	314 232,33	49 620,00	60 281,00							109 901,00
1.1.1.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze utrzymanie trwałości projektu	OEE Lipie		2024	2028	460 000,00	100 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00				460 000,00
1.1.1.4.	Rzeki pełne życia	Biurowo ZMIIGDP	dotacja WFOSiGW	2024	2025	177 488,00	177 488,00								177 488,00
1.3.1.5.	EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMIIGDP	dotacja WFOSiGW	2024	2025	149 974,00	103 394,00	46 580,00							149 974,00
1.3.2.6.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biurowo ZMIIGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; dotacja WFOSiGW	2022	2025	500 000,00	250 000,00	250 000,00							500 000,00
1.3.1.7.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	Biurowo ZMIIGDP		2016	2027	5 896 054,57	551 140,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00					2 651 140,00
1.1.1.8.	„Ochrona lososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecza Parsęty PLH 320007”utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMIIGDP		2024	2028	200 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00				200 000,00
1.1.1.9.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMIIGDP		2024	2028	330 000,00	130 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00				330 000,00
1.3.1.10.	Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty	Biurowo ZMIIGDP	WWF	2023	2024	48 000,00	38 000,00								38 000,00
1.1.1.11.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMIIGDP” utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMIIGDP		2023	2028	187 122,00	115 122,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00				187 122,00
1.1.1.12.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMIIGDP”utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMIIGDP		2024	2028	135 942,00	63 942,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00				135 942,00
1.3.1.13.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMIIGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	Biurowo ZMIIGDP	utrzymanie trwałości projektu	2018	2024	50 460,98	30 000,00								30 000,00
1.3.1.14.	Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w dorzeczu Parsęty.	Biurowo ZMIIGDP	dotacja WFOSiGW	2024	2025	562 221,00	257 094,00	305 127,00							562 221,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe					8 379 129,47	2 921 642,00	5 383 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 305 000,00
1.3.2.1.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty			2016	2027	21 003,77	0,00								0,00
1.3.2.2.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Biurowo ZMIIGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; dotacja WFOSiGW	2022	2025	8 358 125,70	2 921 642,00	5 383 358,00							8 305 000,00