

**Uchwała Nr III/29/24**  
**Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie**

z dnia 12 grudnia 2024 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. 609 i 724) i art. 4 ust. 2, art. 228 ust. 1 i 2 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1693 i 1872) Zgromadzenie ZMiGDP uchwała, co następuje:

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 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 2025-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

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

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

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

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



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

**Dochody.** W 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.

**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.

W ramach **limitów na przedsięwzięcia** w 2025 roku zaplanowano kwotę 36.576.126,00 zł.

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

**Nadwyżki lub deficyty budżetu** w zakresie realizowanych zadań występują w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Deficyty pokrywane są przychodami pochodzącymi z pożyczek a planowane nadwyżki przeznaczone są na spłaty kredytów i pożyczek. Nieznaczna kwota nadwyżki wypracowana w latach ubiegłych przez Biuro ZMiGDP będzie angażowana w realizowane przedsięwzięcia lub rozliczenia zakończonych projektów. Planowany wynik finansowy budżetu w 2025 r. to nadwyżka w wysokości 247.000,00 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.

**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.**

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.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025 - 2031

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		
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)						126 247 270,22	36 576 126,00	45 078 070,74	20 007 799,68	3 013 175,00	2 374 542,00	2 921 782,00	5 142 131,00	115 113 626,42
1a	- wydatki bieżące						27 160 887,42	4 805 265,00	5 651 827,00	3 637 431,09	1 613 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	20 676 933,09
1b	- wydatki majątkowe						99 086 382,80	31 770 861,00	39 426 243,74	16 370 368,59	1 400 000,00	900 000,00	1 300 000,00	3 269 220,00	94 436 693,33
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:						108 755 936,42	28 739 905,00	44 062 070,74	19 291 799,68	2 797 175,00	2 374 542,00	2 921 782,00	5 142 131,00	105 329 405,42
1.1.1.	- wydatki bieżące						18 259 125,09	3 633 267,00	4 635 827,00	2 921 431,09	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	17 556 935,09
1.1.1.2.	<b>Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian</b>	Biuro ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastruktura, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2026	1 554 483,50	<b>899 729,50</b>	574 000,00						1 473 729,50	
1.1.1.3.	<b>Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	Biuro ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego	2025	2027	898 583,00	<b>333 610,00</b>	300 000,00	264 973,00					898 583,00	
1.1.1.4.	<b>BIO EKO POMERANIA</b>	Biuro ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VIA Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia/Polska 2021-2027	2024	2027	760 000,00	<b>100 000,00</b>	400 000,00	200 000,00					700 000,00	
1.1.1.5.	<b>„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”</b>	Biuo 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.	2024	2027	2 244 459,59	<b>607 985,50</b>	<b>818 436,00</b>	<b>638 748,09</b>					2 065 169,59	
1.1.1.6.	<b>LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)</b>	Biuo ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)	2022	2031	8 979 242,00	<b>100 000,00</b>	1 195 122,00	1 317 710,00	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	8 979 242,00	
1.1.1.8.	<b>Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty</b>	Biuo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastruktura, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	1 868 628,00	<b>797 371,00</b>	500 000,00	500 000,00					1 797 371,00	
1.1.1.9.	<b>„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”</b>	Biuo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastruktura, 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	1 095 131,00	<b>390 673,00</b>	496 413,00						887 086,00	
1.1.1.10.	<b>Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP</b>	Biuo ZMiGDP	Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego	2025	2027	85 870,00	<b>85 870,00</b>							85 870,00	
1.1.1.11.	<b>Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard</b>	Biuo ZMiGDP	Fundusze Europejskie na Infrastruktura, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	772 728,00	<b>318 028,00</b>	351 856,00						669 884,00	
1.1.2.	- wydatki majątkowe						90 496 811,33	25 106 638,00	39 426 243,74	16 370 368,59	1 400 000,00	900 000,00	1 300 000,00	3 269 220,00	87 772 470,33
1.1.1.2.	<b>Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian</b>	Biuo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastruktura, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2026	5 935 516,50	<b>2 213 174,50</b>	<b>3 722 342,00</b>						5 935 516,50	
1.1.1.3.	<b>Doposażenie, unowocześnienie i uatrakcyjnienie oferty programowej Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	Biuo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego	2025	2027	100 000,00	<b>100 000,00</b>							100 000,00	
1.1.2.6.	<b>LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)</b>	Biuo ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2021-2027)	2024	2029	9 669 220,00	<b>0,00</b>	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	1 300 000,00	3 269 220,00	9 669 220,00	
1.1.2.8.	<b>Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty</b>	Biuo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastruktura, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	8 228 280,00	<b>1 278 280,00</b>	3 500 000,00	3 450 000,00					8 228 280,00	
1.1.1.4.	<b>BIO EKO POMERANIA</b>	Biuo ZMiGDP	Program Współpracy Interreg VIA Meklemburgia-Pomorze Przednie/ Brandenburgia/Polska 2021-2027	2024	2027	1 458 000,00	<b>100 000,00</b>	1 000 000,00	358 000,00					1 458 000,00	
1.1.2.5.	<b>„Mała retencja w gminach dorzecza Parsęty”</b>	Biuo 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.	2024	2027	31 528 779,87	<b>9 626 081,50</b>	<b>15 048 509,78</b>	<b>6 854 188,59</b>					31 528 779,87	
1.1.2.13.	<b>Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard</b>		Fundusze Europejskie na Infrastruktura, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	4 934 572,00	<b>2 686 250,00</b>	2 075 250,00						4 761 500,00	
1.1.2.12.	<b>Miasta dla klimatu – adaptacja do zmian klimatu terenów zurbanizowanych na terenie ZMiGDP</b>	Biuo ZMiGDP	Fundusze Europejskie Pomorza Zachodniego	2025	2027	16 365 380,00	<b>2 057 200,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>4 308 180,00</b>					16 365 380,00	
1.1.2.11.	<b>„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”</b>	Biuo ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastruktura, 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	12 277 062,96	<b>7 045 652,00</b>	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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)						17 491 333,80	7 836 221,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	9 784 221,00
1.3.1.	- wydatki bieżące						8 901 762,33	1 171 998,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	3 119 998,00
1.3.1.1.	<b>„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu</b>	Biuo ZMiGDP		2013	2024	848 772,40	<b>94 000,00</b>							94 000,00	
1.3.1.2.	<b>Utrzymanie BIP</b>	Biuo ZMiGDP		2023	2025	306 073,33	<b>52 122,00</b>							52 122,00	
1.1.1.3.	<b>POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze utrzymanie trwałości projektu</b>	OEE Lipie		2024	2028	420 000,00	<b>50 000,00</b>	90 000,00	90 000,00	90 000,00				320 000,00	
1.1.1.4.	<b>Rzeki pełne życia</b>	Biuo ZMiGDP	dotacja WFOSiGW	2024	2025	177 488,00	<b>7 500,00</b>							7 500,00	
1.3.1.5.	<b>EKO PIKNIKI w Dorzeczu Parsęty</b>	Biuo ZMiGDP	dotacja WFOSiGW	2024	2025	149 974,05	<b>122 376,00</b>							122 376,00	
1.3.2.6.	<b>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	Biuo ZMiGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; dotacja WFOSiGW	2022	2025	169 875,00	<b>20 000,00</b>							20 000,00	
1.3.1.7.	<b>Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty</b>	Biuo ZMiGDP		2016	2027	5 776 054,57	<b>550 000,00</b>	800 000,00	500 000,00					1 850 000,00	
1.1.1.8.	<b>„Ochrona lososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty” utrzymanie trwałości projektu</b>	Biuo ZMiGDP		2024	2028	200 000,00	<b>40 000,00</b>	40 000,00	40 000,00	40 000,00				160 000,00	
1.1.1.9.	<b>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty-utrzymanie trwałości projektu</b>	Biuo ZMiGDP		2024	2028	330 000,00	<b>50 000,00</b>	50 000,00	50 000,00	50 000,00				200 000,00	
1.1.1.11	<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu</b>	Biuo ZMiGDP		2023	2028	282 524,00	<b>113 402,00</b>	18 000,00	18 000,00	18 000,00				167 402,00	
1.1.1.12	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”utrzymanie trwałości projektu</b>	Biuo ZMiGDP		2024	2028	140 540,00	<b>22 598,00</b>	18 000,00	18 000,00	18 000,00				76 598,00	
1.3.1.13	<b>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</b>	Biuo ZMiGDP	utrzymanie trwałości projektu	2018	2025	100 460,98	<b>50 000,00</b>							50 000,00	
1.3.2.	- wydatki majątkowe						8 589 571,47	6 664 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 664 223,00	
1.3.2.1.	<b>Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty</b>			2016	2027	21 003,77								0,00	
1.3.2.2.	<b>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	Biuo ZMiGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych; dotacja WFOSiGW	2022	2025	8 568 567,70	<b>6 664 223,00</b>							6 664 223,00	