

**Uchwała Nr XIX/105/23**  
**Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**

z dnia 15 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**  
**na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 69 ust. 3 i art.73a ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 4 ust. 2, art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1 i 2 i art. 214 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 Związku uchwała, co następuje:

**§ 1. Zmniejsza się dochody** budżetowe Związku o kwotę **751.780,00 zł** , w tym:

- zwiększenie dochodów o kwotę 2.547.029,00 zł,
- zmniejszenie dochodów o kwotę 1.795.249,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2. Zmniejsza się wydatki** budżetowe Związku o kwotę **751.780,00 zł**, w tym :

- zwiększenie wydatków o kwotę 781.780,00 zł,
- zmniejszenie wydatków o kwotę 30.000,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Po zmianach dokonanych niniejszą Uchwałą budżet Związku zamyka się kwotami:

- dochody budżetu 21.240.182,90 zł,
- wydatki budżetu 22.702.183,00 zł,
- deficyt budżetu 1.462.000,10 zł,

który pokryty zostanie przychodami, tj. pożyczką, kredytem i wolnymi środkami z lat ubiegłych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

**§ 5.** Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

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

**Uzasadnienie**  
**zmian w budżecie ZMiGDP**  
**do Uchwały Nr XIX/105/23 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie**  
**z dnia 15 grudnia 2023 r.**

**Dochody:**

**Dział 630, rozdz. 63003** – zmniejszenia w planie dochodów dokonano w ramach projektu *Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty* a dotyczą środków pochodzących z RPO WZ 2014-2020.

**Dział 750, rozdz. 75023** – zwiększenia w planie dochodów dokonano w ramach budżetu Biura.

**Dział 750, rozdz. 75095** – zmniejszenia w planie dochodów dokonano w ramach projektu "Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland" a dotyczą refundacji.

**Dział 801, rozdz. 80142** – zwiększenia w planie dochodów dokonano w ramach budżetu OEE w Lipiu. Pierwotnie nie planowano dochodów z tytułu pobytów i organizacji warsztatów. Jednak w związku z przesunięciem terminu realizacji zadania *Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu* zorganizowano warsztaty i zrealizowano wpływy w ramach z wpłat jednostek w ramach zawartych porozumień. W ramach realizacji projektu *POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne* zwiększono plan dochodów środków z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT dla zakresu OEE.

**Dział 801, rozdz. 80195** – zwiększenia w planie dochodów dokonano w ramach projektu projektu *POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne* zwiększono plan dochodów środków z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT

**Dział 900, rozdz. 90001** – zwiększenia w planie dochodów dokonano w ramach projektu „*Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty*”, a dotyczą wpływów z tytułu kar za kłusownictwo.

Ponadto, w związku z realizacją projektu *Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty* zwiększono w planie dochodów środki, które dotyczą kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku projektu. Przesunięcia w planie dochodów projektu „*Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007*” dokonano w ramach wpływów pochodzących z dotacji ze środków Baltic.

W ramach projektu *Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty* zwiększono plan dochodów tytułem darowizny z WWF.

**Dział 900, rozdz. 90005** – zwiększenia i zmniejszenia w planie dochodów dokonano w ramach projektu „*Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP*” a dotyczą wpłat jednostek uczestniczących w projekcie oraz środków POIiŚ pochodzących z refundacji.

**Dział 900, rozdz. 90026** – zwiększenia w planie dochodów dokonano w ramach projektu „*Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP*” a dotyczą kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku projektu oraz środków POIiŚ pochodzących z refundacji.

**Wydatki:**

**Dział 801, rozdz. 80195** – zwiększenia w planie wydatków dokonano w ramach nowego projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze.

**Dział 900, rozdz. 90001** – przesunięcia w planie wydatków dokonano w ramach projektu „*Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty*”, w ramach którego utworzono paragraf zakupu energii elektrycznej.

**Dział 900, rozdz. 90026** – zwiększenia w planie wydatków dokonano w ramach projektu „*Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP*” a dotyczy przekazania refundacji jednostkom uczęszczającym w projekcie.

**Przychody** w 2023 roku w ramach niniejszej uchwały nie uległy zmianie. Plan przychodów wynosi 1.606.998,10 zł., z tego przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredyt w kwocie 940.000,00 zł. oraz wolne środki w kwocie 666.998,10 zł.

**Rozchody** w 2023 roku w ramach niniejszej uchwały nie uległy zmianie. Plan rozchodów wynosi 144.998,00 zł.

**PLAN DOCHODÓW WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ Z PODZIAŁEM NA PROGRAMY, PROJEKTY I ZADANIA**  
**Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2023 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	zwiększenia	zmniejszenia	Plan po zmianach na 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>630</b>	<b>TURYSTYKA</b>			<b>2 051 031,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499 949,00</b>	<b>1 551 082,00</b>
	<b>63003</b>	<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>		<b>2 051 031,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499 949,00</b>	<b>1 551 082,00</b>
	<b>129</b>	<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>		<b>1 868 224,00</b>	<b>0,00</b>	<b>499 949,00</b>	<b>1 368 275,00</b>
		<b>6257</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 840 637,00		499 949,00	1 340 688,00
			środki RPO WZ 2014-2020 refundacje k. zarządzania	6 999,00		0,00	6 999,00
			środki RPO WZ 2014-2020 refundacje ref.nakładów i zaliczki	1 833 638,00		499 949,00	1 333 689,00
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			<b>998 764,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>17 384,00</b>	<b>996 380,00</b>
	<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP</b>		<b>844 248,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>859 248,00</b>
		<b>Biuro ZMiGDP</b>		<b>844 248,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>859 248,00</b>
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	30 000,00	15 000,00		45 000,00
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>154 516,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 384,00</b>	<b>137 132,00</b>
	<b>144</b>	<b>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</b>		<b>154 516,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 384,00</b>	<b>137 132,00</b>
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	154 516,00		17 384,00	137 132,00
			środki z INTERREG VA -Euroregion Pomerania	154 516,00		17 384,00	137 132,00
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>2 512 410,00</b>	<b>67 605,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 580 015,00</b>
	<b>80142</b>	<b>Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr</b>		<b>323 950,00</b>	<b>28 435,00</b>	<b>0,00</b>	<b>352 385,00</b>
		<b>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>18 970,00</b>	<b>560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 530,00</b>
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	340,00	160,00		500,00
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	12 560,00	400,00		12 960,00
			realizacja zadań w ramach porozumień	12 560,00	400,00		12 960,00
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>304 980,00</b>	<b>27 875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332 855,00</b>
		<b>2708</b>	Dotacje celowe otrzymane z gminy, związku międzygminnego na zadania bieżące na podstawie porozumień (umów)	304 980,00	27 875,00		332 855,00
			środki z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT dla zakresu OEE	304 980,00	27 875,00		332 855,00
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>2 188 460,00</b>	<b>39 170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 227 630,00</b>
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>368 240,00</b>	<b>39 170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>407 410,00</b>
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	364 630,00	39 170,00		403 800,00

			środki z EUROREGIONU Pomierania w ramach EWT dla zakresu ZMiGDP	364 630,00	39 170,00		403 800,00
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>14 302 842,90</b>	<b>2 464 424,00</b>	<b>1 277 916,00</b>	<b>15 489 350,90</b>
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>4 524 236,00</b>	<b>406 840,00</b>	<b>377 916,00</b>	<b>4 553 160,00</b>
	<b>100</b>	<b>„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”</b>		<b>534 920,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>536 420,00</b>
		<b>0570</b>	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 920,00	1 500,00		7 420,00
	<b>106</b>	<b>„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznej na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”</b>		<b>1 006 338,00</b>	<b>369 440,00</b>	<b>369 300,00</b>	<b>1 006 478,00</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	40,00	140,00		180,00
		<b>2057</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	861 646,00		369 300,00	492 346,00
			środki POIiŚ 85%	861 646,00		369 300,00	492 346,00
		<b>6257</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	369 300,00		369 300,00
			środki POIiŚ 85%	0,00	369 300,00		369 300,00
	<b>116</b>	<b>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty</b>		<b>2 935 978,00</b>	<b>9 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 945 878,00</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	7 200,00	9 900,00		17 100,00
		<b>Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</b>		<b>0,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 000,00</b>
		<b>0960</b>	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	26 000,00		26 000,00
			środki z WWF	0,00	26 000,00		26 000,00
		<b>Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty”</b>		<b>47 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 616,00</b>	<b>38 384,00</b>
		<b>0960</b>	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	47 000,00		8 616,00	38 384,00
			środki z WWF	47 000,00		8 616,00	38 384,00
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		<b>3 543 716,90</b>	<b>122 880,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>2 766 596,90</b>
	<b>.099</b>	<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</b>		<b>3 543 716,90</b>	<b>122 880,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>2 766 596,90</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	24 990,00		24 990,00
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	43 070,00		43 070,00
		<b>6257</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	3 457 279,90		900 000,00	2 557 279,90
			środki POIiŚ ref.k.zarządzania	136 626,00			136 626,00
			środki POIiŚ ref.nakł. zaliczki	3 320 653,90		900 000,00	2 420 653,90
		<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	0,00	54 820,00		54 820,00
	<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>		<b>6 234 750,00</b>	<b>1 934 704,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 169 454,00</b>
	<b>.098</b>	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>		<b>6 234 750,00</b>	<b>1 934 704,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 169 454,00</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	6 751,00	205,00		6 956,00

		<b>2057</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	15 571,00	8 411,00		23 982,00
			<i>środki POiŚ</i>	<i>15 571,00</i>	<i>8 411,00</i>		<i>23 982,00</i>
		<b>6257</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	6 058 830,00	1 918 755,00		7 977 585,00
			<i>środki POiŚ ref.k.zarządzania</i>	<i>17 900,00</i>			<i>17 900,00</i>
			<i>środki POiŚ ref.nakt.inwest i zaliczki</i>	<i>6 040 930,00</i>	<i>1 918 755,00</i>		<i>7 959 685,00</i>
		<b>6650</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek związku gmin na współfinansowanie wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	44 973,00	7 333,00		52 306,00
<b>Dochody budżetu ogółem:</b>				<b>20 488 402,90</b>	<b>2 547 029,00</b>	<b>1 795 249,00</b>	<b>21 240 182,90</b>

**PLAN WYDATKÓW WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ Z PODZIAŁEM NA PROGRAMY, PROJEKTY I ZADANIA**

**Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2023 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	zwiększenia	zmniejszenia	Plan po zmianach na 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>2 534 574,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 536 574,00</b>
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>2 258 415,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 260 415,00</b>
		<i>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze</i>		<i>0,00</i>	<i>2 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 000,00</i>
		<b>4428</b>	Podróże służbowe zagraniczne		1 600,00		1 600,00
		<b>4429</b>	Podróże służbowe zagraniczne		400,00		400,00
<b>900</b>			<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>16 132 652,00</b>	<b>779 780,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>16 882 432,00</b>
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>5 408 868,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>5 408 868,00</b>
	<b>100</b>	<i>„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”</i>		<i>680 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>680 000,00</i>
		<b>4260</b>	Zakup energii	0,00	30 000,00		30 000,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	313 090,00		30 000,00	283 090,00
	<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>		<b>6 576 139,00</b>	<b>749 780,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 325 919,00</b>
	<b>098</b>	<i>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</i>		<i>6 576 139,00</i>	<i>749 780,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 325 919,00</i>
		<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 176 397,00	749 780,00		6 926 177,00
<b>Wydatki budżetu razem:</b>				<b>21 950 403,00</b>	<b>781 780,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>22 702 183,00</b>

## Przychody i rozchody Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w 2023 r.

L.p.	Treść	Klasyfikacja (paragraf)	Plan po zmianach
	<b>Przychody</b>		<b>1 606 998,10</b>
	<b>1. Pożyczki i kredyty</b>	<b>952</b>	<b>940 000,00</b>
	<i>w tym na pokrycie deficytu</i>		<b>795 002,00</b>
	Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	903	<b>0,00</b>
	Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"		<b>600 000,00</b>
	Kredyt w PKO BP, z tego:		<b>340 000,00</b>
	<i>"Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>		<b>0,00</b>
	<i>"Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>		<b>340 000,00</b>
	<b>2. Nadwyżka budżetu</b>	<b>957</b>	<b>0,00</b>
	<i>w tym na pokrycie deficytu</i>		<b>0,00</b>
	<b>3. Inne źródła (wolne środki)</b>	<b>950</b>	<b>666 998,10</b>
	<i>w tym na pokrycie deficytu</i>		<b>666 998,10</b>
	<b>Rozchody</b>		<b>144 998,00</b>
	<b>1. Spłaty kredytów i pożyczek</b>	<b>992</b>	<b>144 998,00</b>
	<b>1. Spłaty pożyczek i kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</b>	<b>963</b>	<b>144 998,00</b>
	Pożyczka WFOSiGW na realizację zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”		<b>19 998,00</b>
	Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu		<b>66 000,00</b>
	Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"		<b>0,00</b>
	Kredyt, z tego:		<b>59 000,00</b>
	<i>na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>		<b>17 459,00</b>
	<i>na realizację zadania "Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>		<b>41 541,00</b>
	<b>2. inne cele</b>		<b>0,00</b>