

Uchwała Nr XX/117/24
Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie

z dnia 21 lutego 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 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) 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, 1693 i 1872) Zgromadzenie ZMiGDP uchwała, 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.

Przewodniczący Zgromadzenia
/-/ Marek Kuźma

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	10 050 538,00	26 490 902,00	24 368 769,00	9 260 710,00	4 857 175,00	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:	4 709 085,00	5 632 044,00	6 316 332,00	4 210 710,00	3 257 175,00	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	4 257 635,00	5 032 044,00	5 716 332,00	3 910 710,00	3 257 175,00	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 podatku 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:	5 341 453,00	20 858 858,00	18 052 437,00	5 050 000,00	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	5 341 453,00	20 858 858,00	18 052 437,00	5 050 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	10 390 491,00	26 143 902,00	24 021 769,00	8 913 710,00	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:	3 879 037,00	5 285 044,00	5 969 332,00	3 863 710,00	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	1 792 509,09	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:	6 511 454,00	20 858 858,00	18 052 437,00	5 050 000,00	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:	6 511 454,00	20 858 858,00	18 052 437,00	1 600 000,00	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	6 511 454,00	20 858 858,00	18 052 437,00	1 600 000,00	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	314 000,00	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	347 000,00	347 000,00	347 000,00	347 000,00	314 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4	Przychody budżetu	86 953,00	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:	0,00	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	0,00	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	314 000,00	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	314 000,00	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:	347 000,00	347 000,00	347 000,00	347 000,00	314 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	347 000,00	347 000,00	347 000,00	347 000,00	314 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
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:	1 655 000,00	1 308 000,00	961 000,00	614 000,00	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	830 048,00	347 000,00	347 000,00	347 000,00	314 000,00	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	917 001,00	347 000,00	347 000,00	347 000,00	314 000,00	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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	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)	113,61%	572,30%	675,51%	740,72%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	113,61%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	113,61%	572,30%	675,51%	740,72%	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%	55,43%	132,26%	214,63%	327,71%	307,83%	297,54%	300,31%	284,08%	202,32%
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)	74,94%	66,44%	136,98%	219,35%	332,42%	312,55%	302,26%	300,31%	284,08%	202,32%
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 deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	307,39%	218,00%	0,00%	0,						

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.

W niniejszej uchwale dokonuje się zwiększenia w planie dochodów w kwocie 442.833,00 zł., które po zmianach wynoszą 10.050.538,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 4.709.085,00 zł a dochody majątkowe w kwocie 5.341.435,00 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.

W niniejszej uchwale dokonuje się zwiększenia planu wydatków, w kwocie 1.053.523,00 zł. które po zmianach wynoszą 10.390.491,00 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 3.879.037 zł i wydatki majątkowe w kwocie 6.511.454,00 zł.

W ramach limitów na przedsięwzięcia w 2024 roku zaplanowano kwotę 7.949.536,00 zł. **Limity po zmianach w 2024 roku wynoszą kwotę 9.016.103,00 zł.**

Wprowadzono projekt *Rzeki dla klimatu*. Dofinansowanie pochodzić będzie z Program Współpracy Interreg VI A Mecklenburg-Vorpommern / Brandenburg / Polska 2021-2027. Projekt RIVERSforCLIMATE realizowany będzie przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty (PL –Partner Wiodący) i Rewilding Oder Delta (DE – Partner). Celem projektu jest zwiększenie odporności dopływów Parsęty, Wkry (niem. Uecker) i Randow na efekty zmian klimatycznych poprzez zwiększenie retencji wodnej obszarów nadrzecznych, przeprowadzenie działań adaptacyjnych i mitygacyjnych, obejmujących inwestycje w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenach zlokalizowanych po stronie polskiego i niemieckiego obszaru wsparcia oraz transgraniczne podniesienie świadomości mieszkańców w zakresie łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków oraz opracowanie transgranicznej strategii, będącej odpowiedzią na potrzebę przygotowania samorządów, przedsiębiorców, rolników i mieszkańców na coraz bardziej widoczne i odczuwalne skutki zmian klimatu. Okres realizacji obejmie lata 2024-2026 (utrzymanie trwałości 2027-2031). Łączna kwota nakładów stanowi 8.250.082,00 zł. wraz z środkami na utrzymanie trwałości projektu.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono w ramach limitów planowanych wydatków środki do realizacji w ramach projektu „Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”. Projekt realizowany będzie w partnerstwie z Zakładem Ryb Wędrownych Instytutu Rybactwa Śródlądowego w Olsztynie. Główne działania projektu to renaturyzacja

starorzecza Parsęty na wysokości ujścia Pokrzywnicy, budowa nowych miejsc tarliskowych, zarybienia łososiem atlantyckim odchowanym z materiału pozyskanego w Parsęcie, zakup pułapki na sphywające smolty, ochrona przeciwkłusownicza dorzecza Parsęty oraz monitoring ichtiofauny. Wprowadzono limity wydatków w ramach projektu w latach 2024-2027. Dofinansowanie pochodzić będzie Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Okres realizacji obejmie lata 2024-2027. Wartość projektu 9.000.000,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono w ramach limitów planowanych wydatków środki do realizacji w ramach projektu **Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**". Wprowadzono limity wydatków w ramach projektu w latach 2024-2026. Dofinansowanie pochodzić będzie Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Okres realizacji obejmie lata 2024-2026. Wartość projektu 10.844.597 zł.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono w ramach limitów planowanych wydatków środki do realizacji w ramach projektu **Budowa kompostowni na bioodpady na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**". Wprowadzono limity wydatków w ramach projektu w latach 2024-2026. Dofinansowanie pochodzić będzie Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Okres realizacji obejmie lata 2024-2026. Wartość projektu 6.268.700 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. 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 wprowadzonych zmian deficyt zmienił się i stanowi 339.953,00 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 wyposażenie 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. **Nie uległ zmianie.**

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)					125 933 182,56	9 016 557,00	24 913 902,00	22 691 769,00	7 583 710,00	3 213 175,00	2 574 542,00	3 121 782,00	2 972 911,00	76 088 348,00
1a	- wydatki bieżące					26 637 631,65	2 505 103,00	4 055 044,00	4 639 332,00	2 533 710,00	1 613 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	20 315 599,00
1b	- wydatki majątkowe					103 433 783,55	6 511 454,00	20 858 858,00	18 052 437,00	5 050 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	55 772 749,00
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:					109 024 840,81	4 664 095,00	18 532 621,00	21 675 769,00	6 867 710,00	2 997 175,00	2 574 542,00	3 121 782,00	2 972 911,00	63 406 605,00
1.1.1.	- wydatki bieżące					17 143 045,50	1 152 641,00	2 978 763,00	3 623 332,00	1 817 710,00	1 397 175,00	1 474 542,00	1 621 782,00	1 872 911,00	15 938 856,00
1.1.1.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biurowisko ZMiGDP	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.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biurowisko ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2014-2020)	2022	2029	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
1.1.1.3.	Rzeki dla klimatu było Łączy nas woda	Biurowisko ZMiGDP	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
1.1.1.4.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowisko ZMiGDP	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
1.1.1.5.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowisko ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	893 363,00	93 363,00	300 000,00	500 000,00						893 363,00
1.1.1.6.	„Budowa kompostowni na bioodpady na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowisko ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	518 450,00	18 450,00	200 000,00	300 000,00						518 450,00
1.1.1.7.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard	Biurowisko ZMiGDP	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	777 285,00	145 916,00	251 513,00	351 856,00						749 285,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe					91 881 795,31	3 511 454,00	15 553 858,00	18 052 437,00	5 050 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	47 467 749,00
1.1.2.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	Biurowisko ZMiGDP	RPO WZ działanie 4.9 (Rozwój zasobów endogenicznych - rozwój infrastruktury kajakowej śródlądowej)	2018	2024	5 265 418,10	253 565,00								253 565,00
1.1.2.2.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	Biurowisko ZMiGDP	Program LIFE, program działań na rzecz środowiska i klimatu (2014-2020)	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
1.1.2.3.	Razem dla klimatu było Łączy nas woda	Biurowisko ZMiGDP	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
1.1.2.4.	Ochrona in-situ zagrożonych gatunków i siedlisk przyrodniczych w dorzeczu Parsęty	Biurowisko ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX	2024	2027	7 450 000,00	0,00	500 000,00	3 500 000,00	3 450 000,00					7 450 000,00
1.1.2.5.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”	Biurowisko ZMiGDP	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
1.1.2.6.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”	Biurowisko ZMiGDP	Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, w tym Działanie 2.2. Gospodarka odpadami komunalnymi Typ projektu 2.2.2. Projekty obejmujące swoim zakresem elementy gospodarki odpadami zgodnie z hierarchią sposobów postępowania z odpadami z wyłączeniem instalacji do termicznego przekształcania odpadów, którego źródłem finansowania jest Fundusz Spójności.	2016	2024	23 114 771,48	1 477 471,00								1 477 471,00
1.1.2.7.	„Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowisko ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	9 951 234,00	624 297,00	4 500 000,00	4 826 937,00						9 951 234,00
1.1.2.8.	„Budowa kompostowni na bioodpady na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty”	Biurowisko ZMiGDP	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, Priorytet FENX.01 Wsparcie sektorów energetyka i środowisko z Funduszu Spójności Działanie FENX.01.04. Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym.	2024	2026	5 750 250,00	0,00	2 000 000,00	3 750 250,00						5 750 250,00
1.1.2.9.	Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard		Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2023	2026	6 975 250,00	102 000,00	4 798 000,00	2 075 250,00						6 975 250,00
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)					16 908 341,75	4 352 462,00	6 381 281,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	12 681 743,00
1.3.1.	- wydatki bieżące					8 529 212,28	1 352 462,00	1 076 281,00	1 016 000,00	716 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	4 376 743,00
1.3.1.1.	„Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu	Biurowisko ZMiGDP		2013	2024	739 912,40	67 150,00								67 150,00
1.3.1.2.	Utrzymanie BIP	Biurowisko ZMiGDP		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	450 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00				450 000,00
1.1.1.4.	Rzeki pełne życia	Biurowisko ZMiGDP	WFOŚiGW	2024	2025	177 488,00	177 488,00								177 488,00
1.3.1.4.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	Biurowisko ZMiGDP		2016	2027	5 896 054,57	551 140,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00					2 651 140,00
1.1.1.5.	„Ochrona lososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecza Parsęty PLH 320007”utrzymanie trwałości projektu	Biurowisko ZMiGDP		2024	2028	200 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00				200 000,00
1.1.1.6.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	Biurowisko ZMiGDP		2024	2028	330 000,00	130 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00				330 000,00
1.3.1.7.	Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty	Biurowisko ZMiGDP	WWF	2023	2024	48 000,00	38 000,00								38 000,00
1.1.1.8.	„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” utrzymanie trwałości projektu	Biurowisko ZMiGDP		2023	2028	187 122,00	115 122,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00				187 122,00
1.1.1.9.	„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”utrzymanie trwałości projektu	Biurowisko ZMiGDP		2024	2028	135 942,00	63 942,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00				135 942,00
1.3.1.5.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	Biurowisko ZMiGDP	utrzymanie trwałości projektu	2018	2024	50 460,98	30 000,00								30 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe					8 379 129,47	3 000 000,00	5 305 000,00	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	Biurowisko ZMiGDP	Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	2022	2025	8 358 125,70	3 000 000,00	5 305 000,00							8 305 000,00