

**Uchwała Nr 6/24**  
**Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie**

z dnia 25 marca 2024 r.

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 r. Związku Miast i Gmin  
Dorzecza Parsęty w Karlinie**

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40) oraz art. 4 ust. 2 i art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 412 i 497) Zarząd Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się „Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 r. Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie”.

§ 2. Sprawozdanie zamyka się następującymi kwotami:

	Plan:	Wykonanie:
1. Dochody ogółem	21.240.182,90 zł	15.162.129,45 zł
2. Wydatki ogółem	22.702.183,00 zł	16.305.682,29 zł
3. Nadwyżka (+) deficyt (-) budżetu	(-)1.462.000,10 zł	(-)1.143.552,84 zł.

§ 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego przedkłada się Zgromadzeniu Związku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Zarządu

Anna Mieczkowska



**PLAN DOCHODÓW ZMiGDP WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA  
WYKONANIE ZA 2023 ROKU**

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 ogółem	Wykonanie za 2023 r. ogółem	z tego:							udział % do wykonania ogółem
				składki członkowskie	opłata organizacyjn a	wpłaty na podstawie porozumień na realizację projektów	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	środki na realizację projektów pozyskane z innych źródeł niż środki europejskie	dotacje celowe	inne wpływy	
630	TURYSTYKA	1 551 082,00	1 541 550,00				1 359 388,44	182 161,56			10,17%
720	INFORMATYKA	232 121,00	210 005,00			120 005,00				90 000,00	1,39%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	996 380,00	1 007 768,62	814 248,00				149 512,30		44 008,32	6,65%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	241 234,00	241 233,00	241 233,00							1,59%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	150 000,00	150 000,00							0,99%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 580 015,00	848 692,02	180 000,00		22 635,00		635 666,24		10 390,78	5,60%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	15 489 350,90	11 162 880,81	81 999,38	38 000,62	296 703,53	9 962 232,37	337 179,55		446 765,36	73,62%
ogółem :		21 090 182,90	15 162 129,45	1 467 480,38	38 000,62	439 343,53	11 321 620,81	1 304 519,65	0,00	591 164,46	100,00%
udział %			100,00%	9,68%	0,25%	2,90%	74,67%	8,60%	0,00%	3,90%	0,00%
<i>Biuro Związku</i>			14 819 573,38	1 467 480,38	38 000,62	416 708,53	11 321 620,81	991 171,54	0,00	584 591,50	97,74%
<i>OEE w Lipiu</i>			342 556,07			22 635,00		313 348,11		6 572,96	2,26%

**WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH  
BUDŻETU ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃY  
WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ZA 2023 ROKU**

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 2023 r.	z tego:		Plan na 2023 r. po zmianach	z tego:		Wykonanie za 2023 r.	z tego:		% wykonania planu
				Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
630		TURYSTYKA	624 441,00	313 127,00	311 314,00	1 551 082,00	210 394,00	1 340 688,00	1 541 550,00	214 818,90	1 326 731,10	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	624 441,00	313 127,00	311 314,00	1 551 082,00	210 394,00	1 340 688,00	1 541 550,00	214 818,90	1 326 731,10	0,00
720		INFORMATYKA	232 121,00	232 121,00	0,00	232 121,00	232 121,00	0,00	210 005,00	210 005,00	0,00	90,47
	72095	Pozostała działalność	232 121,00	232 121,00	0,00	232 121,00	232 121,00	0,00	210 005,00	210 005,00	0,00	90,47
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	930 414,00	930 414,00	0,00	996 380,00	137 132,00	0,00	1 007 768,62	1 007 768,62	0,00	101,14
	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP	844 248,00	844 248,00	0,00	859 248,00	0,00	0,00	858 256,32	858 256,32	0,00	99,88
	75095	Pozostała działalność	86 166,00	86 166,00	0,00	137 132,00	137 132,00	0,00	149 512,30	149 512,30	0,00	109,03
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	241 234,00	241 234,00	0,00	241 234,00	241 234,00	0,00	241 233,00	241 233,00	0,00	100,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	241 234,00	241 234,00	0,00	241 234,00	241 234,00	0,00	241 233,00	241 233,00	0,00	100,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	100,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	100,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 337 830,00	697 830,00	1 640 000,00	2 580 015,00	940 015,00	1 640 000,00	848 692,02	848 692,02	0,00	32,89
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	153 200,00	153 200,00	0,00	352 385,00	352 385,00	0,00	342 556,07	342 556,07	0,00	97,21
	80195	Pozostała działalność	2 184 630,00	544 630,00	1 640 000,00	2 227 630,00	587 630,00	1 640 000,00	506 135,95	506 135,95	0,00	22,72
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	15 888 984,00	1 883 292,00	14 005 692,00	15 489 350,90	1 704 787,00	13 784 563,90	11 162 880,81	1 209 606,86	9 953 273,95	72,07
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 523 627,00	1 651 047,00	1 872 580,00	4 553 160,00	1 471 091,00	3 082 069,00	3 614 247,77	979 799,60	2 634 448,17	79,38
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 240 729,00	194 975,00	6 045 754,00	2 766 596,90	154 497,00	2 612 099,90	1 807 376,75	157 565,10	1 649 811,65	65,33
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 124 628,00	37 270,00	6 087 358,00	8 169 454,00	79 059,00	8 090 395,00	5 741 116,34	72 102,21	5 669 014,13	70,28
	90095	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	140,00	140,00	0,00	139,95	139,95	0,00	99,96
<b>Dochody budżetu ogółem:</b>			<b>20 405 024,00</b>	<b>4 448 018,00</b>	<b>15 957 006,00</b>	<b>21 240 182,90</b>	<b>3 615 683,00</b>	<b>16 765 251,90</b>	<b>15 162 129,45</b>	<b>3 882 124,40</b>	<b>11 280 005,05</b>	<b>71,38%</b>

**REALIZACJA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ OGÓŁEM  
ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃY  
WYKONANIE ZA 2023r.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	z tego:		Plan na 2023 r. po zmianach	z tego:		Wykonanie za 2023 r.	z tego:		% wykonania planu
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
630		<b>TURYSTYKA</b>	564 308,00	162 993,00	401 315,00	1 933 463,00	33 000,00	1 900 463,00	1 848 028,77	29 494,09	1 818 534,68	95,58%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	564 308,00	162 993,00	401 315,00	1 933 463,00	33 000,00	1 900 463,00	1 848 028,77	29 494,09	1 818 534,68	95,58%
720		<b>INFORMATYKA</b>	316 521,00	316 521,00	0,00	361 521,00	361 521,00	0,00	266 276,58	266 276,58	0,00	73,65%
	72095	Pozostała działalność	316 521,00	316 521,00	0,00	361 521,00	361 521,00	0,00	266 276,58	266 276,58	0,00	73,65%
750		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	859 283,00	859 283,00	0,00	891 957,00	891 957,00	0,00	864 892,61	864 892,61	0,00	96,97%
	75022	Rady gmin	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	98,82	98,82	0,00	49,41%
	75023	Urzędy gmin	751 375,00	751 375,00	0,00	784 049,00	784 049,00	0,00	765 277,02	765 277,02	0,00	97,61%
	75095	Pozostała działalność	107 708,00	107 708,00	0,00	107 708,00	107 708,00	0,00	99 516,77	99 516,77	0,00	92,39%
757		<b>OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	96 236,00	96 236,00	0,00	96 236,00	96 236,00	0,00	91 123,74	91 123,74	0,00	94,69%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	96 236,00	96 236,00	0,00	96 236,00	96 236,00	0,00	91 123,74	91 123,74	0,00	94,69%
758		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	2 400 000,00	320 000,00	2 080 000,00	2 536 574,00	456 574,00	2 080 000,00	371 668,49	334 388,49	37 280,00	14,65%
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	180 000,00	180 000,00	0,00	276 159,00	276 159,00	0,00	256 608,63	256 608,63	0,00	92,92%
	80195	Pozostała działalność	2 220 000,00	140 000,00	2 080 000,00	2 260 415,00	180 415,00	2 080 000,00	115 059,86	77 779,86	37 280,00	5,09%
900		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	16 898 078,00	1 276 581,00	15 621 497,00	16 882 432,00	1 768 926,00	15 103 506,00	12 863 692,10	1 487 765,17	11 375 926,93	76,20%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 260 863,00	1 055 420,00	3 205 443,00	5 408 868,00	1 474 552,00	3 924 316,00	4 143 571,44	1 283 676,63	2 859 894,81	76,61%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 234 170,00	179 511,00	6 054 659,00	4 134 795,00	211 117,00	3 923 678,00	2 982 962,71	177 114,63	2 805 848,08	72,14%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 403 045,00	41 650,00	6 361 395,00	7 325 919,00	70 407,00	7 255 512,00	5 726 315,60	16 131,56	5 710 184,04	78,17%
	90095	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	12 850,00	12 850,00	0,00	10 842,35	10 842,35	0,00	84,38%
<b>Wydatki budżetu razem:</b>			<b>21 284 426,00</b>	<b>3 181 614,00</b>	<b>18 102 812,00</b>	<b>22 702 183,00</b>	<b>3 608 214,00</b>	<b>19 083 969,00</b>	<b>16 305 682,29</b>	<b>3 073 940,68</b>	<b>13 231 741,61</b>	<b>71,82%</b>

**WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH**  
**Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty za 2023 r.**  
**z wyodrębnieniem rodzajów wydatków**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2023 r.	z tego:												
				wydatki bieżące	w tym:							wydatki majątkowe	w tym:			
					wydatki jednostek budżetowych		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	programy, projekty lub zadania pozostałe	wydatki na obsługę długu		wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki majątkowe	wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	programy, projekty lub zadania pozostałe
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych										
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>1 848 028,77</b>	<b>29 494,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 494,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>0,00</b>	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 848 028,77	29 494,09	0,00	0,00	0,00	0,00	29 494,09		0,00	0,00	1 818 534,68	1 818 534,68	0	
<b>720</b>		<b>INFORMATYKA</b>	<b>266 276,58</b>	<b>266 276,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266 276,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	72095	Pozostała działalność	266 276,58	266 276,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 276,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>864 892,61</b>	<b>864 892,61</b>	<b>486 821,20</b>	<b>277 434,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 120,00</b>	<b>99 516,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	75022	Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)	98,82	98,82	0,00	98,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
	75023	Urzędy gmin	765 277,02	765 277,02	486 821,20	277 335,82		1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
	75095	Pozostała działalność	99 516,77	99 516,77	0,00	0,00	0,00	0,00	99 516,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
<b>757</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>91 123,74</b>	<b>91 123,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91 123,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	91 123,74	91 123,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 123,74	0,00	0,00	0,00	0	
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>371 668,49</b>	<b>334 388,49</b>	<b>112 071,18</b>	<b>95 749,78</b>	<b>0,00</b>	<b>261,56</b>	<b>126 305,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 280,00</b>	<b>37 280,00</b>	<b>0,00</b>	
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	256 608,63	256 608,63	112 071,18	95 749,78	0,00	261,56	48 526,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195	Pozostała działalność	115 059,86	77 779,86	0,00	0,00	0,00	0,00	77 779,86	0,00	0,00	0,00	37 280,00	37 280,00	0	
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>12 863 692,10</b>	<b>1 487 765,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>777 975,77</b>	<b>709 789,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 375 926,93</b>	<b>11 375 926,93</b>	<b>0,00</b>	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 143 571,44	1 283 676,63	0,00	0,00	0,00	0,00	584 729,58	698 947,05	0,00	0,00	2 859 894,81	2 859 894,81	0	
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 982 962,71	177 114,63					177 114,63				2 805 848,08	2 805 848,08		
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 726 315,60	16 131,56					16 131,56				5 710 184,04	5 710 184,04		
	90095	Pozostała działalność	10 842,35	10 842,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 842,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Wydatki budżetu razem:</b>			<b>16 305 682,29</b>	<b>3 073 940,68</b>	<b>598 892,38</b>	<b>373 184,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 381,56</b>	<b>1 033 292,60</b>	<b>976 065,98</b>	<b>91 123,74</b>	<b>0,00</b>	<b>13 231 741,61</b>	<b>13 231 741,61</b>	<b>0,00</b>	



Zestawienie z WPF: Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - WPF za lata 2023 - 2033 - Nr Uchwały JS													
Lp.	Wyszczególnienie	2023	wykonanie za 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%





Prognoza zadłużenia oraz spłat kredytów i pożyczek w latach 2017-2033

Lp.	Rodzaj kredytu, pożyczki	Opis	wykonanie							prognoza										
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
7	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie „Opracowanie dokumentacji technicznej dotyczącej budowy tarlisk oraz infrastruktury przeciwdziałającej antropopresji w Dorzeczu Parsęty”	Zadłużenie na koniec roku	28 290,00	47 630,00	3 590,00															
		kwota zaciąganych pożyczek	28 290,00	59 710,00																
		Spłata rat kapitałowych	0,00	40 370,00	44 040,00	3 590,00														
		Odsetki	0,00	426,46	574,35	10,27														
		Spłata rat i odsetek razem	0,00	40 796,46	44 614,35	3 600,27														
8	Pożyczka z WFOŚiGW na zadanie „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”	Zadłużenie na koniec roku	2 011,25	157 988,75	105 492,75	85 494,75	45 498,75	19 998,00	0,00											
		kwota zaciąganych pożyczek	2 011,25	157 988,75																
		Spłata rat kapitałowych	0,00	2 011,25	52 496,00	19 998,00	39 996,00	25 500,75	19 998,00											
		Odsetki	0,33	2,71	2 447,55	1 405,31	1 365,26	899,19	201,20											
		Spłata rat i odsetek razem	0,33	2 013,96	54 943,55	21 403,31	41 361,26	26 399,94	20 199,20											
9	Pożyczka z WFOŚiGW na projekt „POMERANIA-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” w tym Budowa ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	Zadłużenie na koniec roku					0,00	337 099,62	271 099,62	205 099,62	139 099,62	73 099,62	7 099,62	0,00						
		kwota zaciąganych pożyczek						370 099,62												
		Spłata rat kapitałowych					0,00	33 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00	7 099,62						
		Odsetki						3 297,19	10 461,96	10 989,00	8 547,00	6 105,00	3 663,00	1 221,00						
		Spłata rat i odsetek razem					0,00	36 297,19	76 461,96	76 989,00	74 547,00	72 105,00	69 663,00	8 320,62						
10	Kredyt PKO BP na zadania „POMERANIA-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i „Zwiększenie drożności...”	Zadłużenie na koniec roku					0,00	824 000,00	1 105 000,00	884 000,00	663 000,00	442 000,00	221 000,00	0,00						
		kwota zaciąganych pożyczek					0,00	824 000,00	340 000,00											
		Spłata rat kapitałowych						0,00	59 000,00	221 000,00	221 000,00	221 000,00	221 000,00	221 000,00						
		Odsetki					0,00	0,00	80 442,41	70 720,00	53 040,00	35 360,00	17 680,00	8 800,00						
		Spłata rat i odsetek razem					0,00	0,00	139 442,41	291 720,00	274 040,00	256 360,00	238 680,00	229 800,00						
11	Kredyt na projekt Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	Zadłużenie na koniec roku							0,00	540 000,00	480 000,00	420 000,00	360 000,00	300 000,00	240 000,00	180 000,00	120 000,00	60 000,00	0,00	
		kwota zaciąganych pożyczek								600 000,00										
		Spłata rat kapitałowych								60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	
		Odsetki								51 600,00	46 440,00	41 280,00	36 120,00	30 960,00	25 800,00	20 640,00	15 480,00	10 320,00	5 160,00	
		Spłata rat i odsetek razem								0,00	111 600,00	106 440,00	101 280,00	96 120,00	90 960,00	85 800,00	80 640,00	75 480,00	70 320,00	65 160,00
Razem		Zadłużenie na koniec roku	362 209,87	432 050,03	260 036,69	160 971,35	45 498,75	1 181 097,62	1 376 099,62	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	
		kwota zaciąganych kredytów i pożyczek	30 301,25	217 698,75	0,00	0,00	0,00	1 194 099,62	340 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Spłata rat kapitałowych	151 348,34	147 858,59	172 013,34	99 065,34	115 472,60	58 500,75	144 998,00	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	
		Odsetki	13 152,49	9 962,34	9 572,91	4 714,23	3 062,54	4 196,38	91 105,57	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	
		Spłata rat i odsetek razem	156 246,83	157 820,93	181 586,25	103 779,57	118 535,14	62 697,13	236 103,57	480 309,00	455 027,00	429 745,00	404 463,00	329 080,62	85 800,00	80 640,00	75 480,00	70 320,00	65 160,00	

**Informacja o stanie mienia komunalnego ZMiGDP stan na 31 grudnia 2023 roku**

Grupa KŚT	Treść	stan na 01.01.2023 Biuro	stan 01.01.2023 OEE	Stan na 01.01.2023 ZMiGDP	Przychód Biuro ZMiGDP	Przychód OEE	Przychód ZMiGDP	Rozchód Biuro ZMiGDP	Rozchód OEE	Rozchód ZMiGDP	stan na 01.01.2023 Biuro	stan 01.01.2023 OEE	Stan na 01.01.2023 ZMiGDP
011-0	Grunty ogółem	601 352,87	0,00	601 352,87	0,00		0,00	0,00		0,00	601 352,87	0,00	601 352,87
011-1	Budynki i lokale	6 370 136,51	1 908 286,68	8 278 423,19	0,00		0,00	6 313 193,64		6 313 193,64	56 942,87	1 908 286,68	1 965 229,55
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	1 735 022,92	236 665,76	1 971 688,68	1 185 470,07		1 185 470,07	1 185 470,07		1 185 470,07	1 735 022,92	236 665,76	1 971 688,68
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	20 929,99	99 745,96	120 675,95	0,00		0,00	0,00		0,00	20 929,99	99 745,96	120 675,95
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 120 241,52	205 209,68	2 325 451,20	0,00		0,00	108 240,00		108 240,00	2 012 001,52	205 209,68	2 217 211,20
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	0,00	34 792,00	34 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	34 792,00	34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	437 172,25	49 860,83	487 033,08	25 398,00		25 398,00	0,00		0,00	462 570,25	49 860,83	512 431,08
011-7	Środki transportu	254 760,00	0,00	254 760,00	348 535,00		348 535,00	0,00		0,00	603 295,00	0,00	603 295,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	357 097,77	82 843,40	439 941,17	0,00		0,00	216 480,00		216 480,00	140 617,77	82 843,40	223 461,17
	<b>Razem 011</b>	<b>11 896 713,83</b>	<b>2 617 404,31</b>	<b>14 514 118,14</b>	<b>1 559 403,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 559 403,07</b>	<b>7 823 383,71</b>	<b>0,00</b>	<b>7 823 383,71</b>	<b>5 632 733,19</b>	<b>2 617 404,31</b>	<b>8 250 137,50</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	1 572 215,11	456 772,62	2 028 987,73	46 749,10	0,00	46 749,10	1 134 207,61		1 134 207,61	484 756,60	456 772,62	941 529,22
	<b>Razem 013</b>	<b>1 572 215,11</b>	<b>456 772,62</b>	<b>2 028 987,73</b>	<b>46 749,10</b>	<b>0,00</b>	<b>46 749,10</b>	<b>1 134 207,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1 134 207,61</b>	<b>484 756,60</b>	<b>456 772,62</b>	<b>941 529,22</b>
020-1	WNiP	866 713,53	0,00	866 713,53	0,00		0,00	0,00		0,00	866 713,53	0,00	866 713,53
020-2	Pozostałe WNiP	181 673,84	2 781,10	184 454,94	0,00		0,00	0,00		0,00	181 673,84	2 781,10	184 454,94
	<b>Razem 020</b>	<b>1 048 387,37</b>	<b>2 781,10</b>	<b>1 051 168,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 048 387,37</b>	<b>2 781,10</b>	<b>1 051 168,47</b>
080-00-01	Dok. tech-proj	517 058,00	0,00	517 058,00	0,00		0,00	517 058,00		517 058,00	0,00	0,00	0,00
080-098	Budowa PSZOK	880 314,67	0,00	880 314,67	189 146,29		189 146,29	0,00		0,00	1 069 460,96	0,00	1 069 460,96
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	610 141,83	0,00	610 141,83	94 140,48		94 140,48	704 282,31		704 282,31	0,00	0,00	0,00
080-104	Pomierania atrakcje..	683 154,00		683 154,00	3 607,20		3 607,20	0,00			686 761,20		686 761,20
080-106	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	0,00	242 471,79	409 058,79		409 058,79	0,00		0,00	651 530,58	0,00	651 530,58
080-116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	3 178 173,60	0	3 178 173,60	2 062 409,27		2 062 409,27	0,00		0,00	5 240 582,87	0,00	5 240 582,87
080-123	Poprawa efektywności ener.-utr. trwał.	564 659,20	0	564 659,20	-28 207,20		-28 207,20	536 452,00		536 452,00	0,00	0,00	0,00
080-129	Rozwój infrastruktury kajkowej	846 134,75	0,00	846 134,75	431 836,18		431 836,18	1 277 970,93		1 277 970,93	0,00	0,00	0,00
080-149	Termomodernizacja OEE	0,00		0,00	61 880,00		61 880,00	0,00		0,00	61 880,00		61 880,00
080-0	<b>Razem</b>	<b>7 522 107,84</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>	<b>3 223 871,01</b>	<b>0,00</b>	<b>3 223 871,01</b>	<b>3 035 763,24</b>	<b>0,00</b>	<b>3 035 763,24</b>	<b>7 710 215,61</b>	<b>0,00</b>	<b>7 710 215,61</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>22 039 424,15</b>	<b>3 076 958,03</b>	<b>25 116 382,18</b>	<b>4 830 023,18</b>	<b>0,00</b>	<b>4 830 023,18</b>	<b>11 993 354,56</b>	<b>0,00</b>	<b>11 993 354,56</b>	<b>14 876 092,77</b>	<b>3 076 958,03</b>	<b>17 953 050,80</b>

*Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty za 2023 roku zostało opracowane zgodnie z zapisami art. 266 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz.869 z późn. zm.) i obejmuje swoim zakresem informację ogólną oraz następujące części:*

- I. dochody budżetowe ZMiGDP,*
  - II. wydatki budżetowe ZMiGDP, które zawierają informacje dotyczące wydatków bieżących według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz wydatków majątkowych wraz z opisową informacją o stanie prowadzonych inwestycji,*
  - III. należności i zobowiązania ZMiGDP,*
  - IV. stan środków na rachunkach bankowych ZMiGDP i jednostek organizacyjnych,*
  - V. informacja o kredytach i pożyczkach ZMiGDP,*
  - VI. wynik finansowy z uwzględnieniem przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu budżetowego,*
  - VII. Wieloletnia Prognoza Finansowa,*
- Całość uzupełniono o zestawienia tabelaryczne, przedstawione w sposób zgodny, co do formy i treści Uchwały Nr XV/85/22 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2023 rok, a oznaczonych jako kolejne załączniki do niniejszego sprawozdania.*

*Zestawienia tabelaryczne sporządzone zostały na podstawie obowiązujących sprawozdań budżetowych, które w zgodzie z obowiązującymi terminami zostały złożone do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.*

# INFORMACJA OGÓLNA

Budżet Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2023 rok został przyjęty do wykonania na podstawie uchwały nr XV/85/22 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 13 grudnia 2022 r. i wynosił odpowiednio po stronie:

➤ dochodów	20 405 024,00 zł
➤ wydatków	21 284 426,00 zł

W planie budżetu założono deficyt budżetu w kwocie 879.402,00 zł., który miał zostać pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczek i kredytów w kwocie 795.002,00 zł. oraz wolnymi środkami w kwocie 84.400,00 zł. pomniejszonymi o rozchody w kwocie 185.500,75 zł. Rozchody zaplanowano na spłatę rat pożyczek.

W okresie sprawozdawczym Zgromadzenie ZMiGDP podjęło następujące uchwały zmieniające budżet Związku po stronie dochodów i wydatków:

1. Uchwała Nr XV/87/22 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 13 grudnia 2022 roku w sprawie zmian do budżetu zwiększająca dochody ogółem o kwotę 247.670,00 zł. i zwiększająca wydatki o kwotę 247.670 zł.
2. Uchwała Nr XVI/88/23 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 30 marca 2023 roku w sprawie zmian do budżetu zwiększająca dochody ogółem o kwotę 2.740.422,00 zł. i zwiększająca wydatki o kwotę 3.277.425,10 zł.
3. Uchwała Nr XVII/92/23 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 14 czerwca 2023 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 285.907,10 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 285.907,10 zł.
4. Uchwała Nr XVIII/98/23 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 25 września 2023 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 2.618.806,00 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 2.573.211,00 zł.
5. Uchwała Nr XIX/108/23 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 751.780,00 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 751.780,00 zł.

Niezależnie od powyższego, na podstawie upoważnienia wynikającego z uchwały budżetowej Zarząd ZMiGDP podjął uchwały zmieniające budżet po stronie wydatków budżetowych:

1. Uchwała Nr 3/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 61.587,00 zł.
2. Uchwała Nr 4/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 24 kwietnia 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 44.131,00 zł.
3. Uchwała Nr 10/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 14 czerwca 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 50.899,00 zł.
4. Uchwała Nr 16/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 8 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 177.769,00 zł.
5. Uchwała Nr 18/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 25 września 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 430,00 zł.
6. Uchwała Nr 21/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 24 października 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 415.032,00 zł
7. Uchwała Nr 23/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 15 listopada 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 6.700,00 zł
8. Uchwała Nr 31/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 179.836,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian podjętymi uchwałami Zgromadzenia ZMiGDP i Zarządu ZMiGDP budżet w 2023 roku został określony w kwotach:

- **21.240.182,90 zł** po stronie dochodów,
- **22.702.183,00 zł** po stronie wydatków,
- **1.462.000,10 zł** wynik budżetu stanowiący deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wpływu pożyczki i wolnych środków.

Ogółem wykonanie budżetu za 2023 roku przedstawia się następująco:

- **dochody ogółem** wykonano w wysokości **15.162.129,17 zł.** tj. na poziomie **76,31%** planu rocznego, w tym dochody bieżące w wysokości 3.882.124,40 zł. i dochody majątkowe w kwocie 11.280.005,05 zł.
- **wydatki ogółem** wykonano w wysokości **16.305.682,29 zł.** tj. na poziomie **71,82%** planu rocznego, w tym: wydatki bieżące w kwocie 3.073.940,68 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 13.231.741,61 zł.
- **wynik budżetu** stanowi deficyt budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w kwocie **1.143.552,84 zł.**

Na koniec 2023 roku ZMiGDP dysponuje środkami finansowymi w wysokości 932.472,92 zł., z tego w kwocie 42.156,80 zł to środki na rachunku projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”, w kwocie 1.828,27 zł to środki na rachunku projektu „Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”.

Pozostałe środki finansowe to środki na rachunku bieżącym, które będą angażowane, w realizowane projekty i przedsięwzięcia w trakcie realizacji budżetu w kolejnych latach budżetowych.

Przychody na koniec 2023 roku wyniosły 1.272.446,65 zł., z tego kwota 340.000,00 zł. pochodzi z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kwota 265.448,55 zł. pochodząca z nadwyżki i kwota 666.998,10 zł. z wolnych środków zaangażowanych w roku bieżącym. Rozchody na koniec 2023 roku wyniosły 144.998,00 zł i stanowią spłatę rat kapitałowych pożyczek, w WFOŚiGW na realizację zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 19.998,00 zł. na realizację POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne z przeznaczeniem na zadanie Budowa ogrodu z WFOŚiGW w kwocie 66.000,00 zł. oraz na realizację działań w ramach projektów „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” w kwocie 59.000,00 zł.

Z przedstawionych danych wynika, iż realizacja budżetu za 2023 roku zamknęła się deficytem. Dochody ogółem zrealizowano w kwocie niższej o 1.143.552,84 zł od wykonanych wydatków, z tego dochody bieżące zrealizowano w kwocie wyższej o 808.183,72 zł od wykonanych wydatków bieżących. Powodem deficytu jest fakt, że został zaciągnięty kredyt na pokrycie wkładu własnego i kosztów niekwalifikowanych zadań, wydatki dotyczące realizowanych projektów ponoszone były w 2023 roku ze środków zaliczek, które wpłynęły na konta ZMiGDP jeszcze w 2021 roku oraz realizacją części zadań z pożyczek WFOŚiGW i kredytu.

W 2023 roku ZMiGDP realizowanych było 15 zadań, z tego 4 projekty ze środków europejskich Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, 1 projekt z RPO WZ, 3 projekty ze środków INTERREG V A w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej. Na realizację 4 zadań środki przekazały jednostki uczestniczące w zadaniach. W ramach 1 zadania zrealizowano wpływy od osób fizycznych za wydanie zezwoleń na połów ryb. W ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych rozpoczęto realizację 1 przedsięwzięcia oraz w ramach umowy z WWF zrealizowano 1 działanie.

Na wykonanie budżetu po stronie dochodów w 2023 roku wpłynęła w dużej mierze realizacja zadań w ramach projektu Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 37,86% do dochodów ogółem ZMiGDP, projektu „Zwiększenie

drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 15,12% do dochodów ogółem ZMiGDP, projektu „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty” w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 8,97% do dochodów ogółem ZMiGDP, projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 11,84% do dochodów ogółem ZMiGDP.

Po stronie wydatków na wykonanie wpływ miała również realizacja zadania „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty”, w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 11,33% do wydatków ogółem ZMiGDP projektu „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 35,12% do wydatków ogółem ZMiGDP, projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 18,21% do wydatków ogółem ZMiGDP, oraz projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 15,71% do wydatków ogółem ZMiGDP.

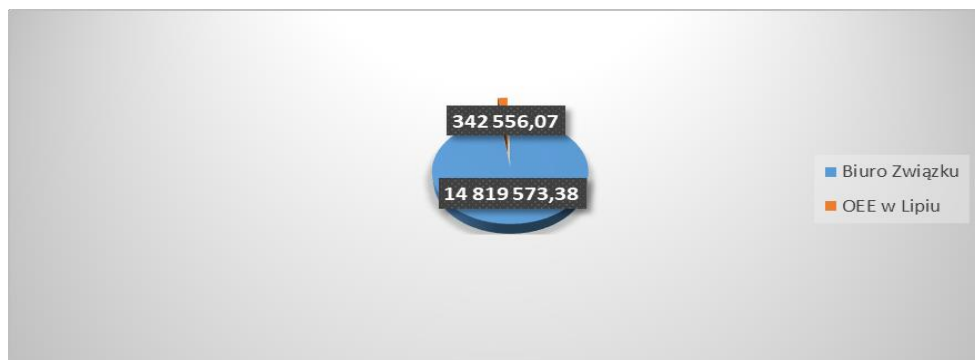
Szczegółowe informacje z wykonania planu dochodów i wydatków zamieszczone zostały w dołączonych do sprawozdania załącznikach z zakresu:

Załącznik Nr 1	Dochody ZMiGDP wg źródeł pochodzenia – wykonanie za 2023 r.
Załącznik Nr 2	Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych budżetu ZMiGDP wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej za 2023 r.
Załącznik Nr 3	Realizacja wydatków wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ogółem ZMiGDP za 2023 r.
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych za 2023 r. przez ZMiGDP.
Załącznik Nr 5	Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2023 r.
Załącznik Nr 6	Wykonanie przedsięwzięć do WPF za 2022 r.
Załącznik Nr 7	Prognoza zadłużenia oraz spłat kredytów i pożyczek na lata 2017-2033
Załącznik Nr 8	Informacja o stanie mienia komunalnego za 2023 r.

# I. DOCHODY BUDŻETOWE ZMiGDP

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie zrealizował dochody w 2023 roku na kwotę **15.162.129,45 zł.**, z tego dochody Biura ZMiGDP w kwocie 14.819.573,38 zł. stanowią 97,74% dochodów ogółem ZMiGDP oraz dochody OEE w Lipiu w kwocie 342.556,07 zł. stanowią 2,26% dochodów ogółem ZMiGDP.

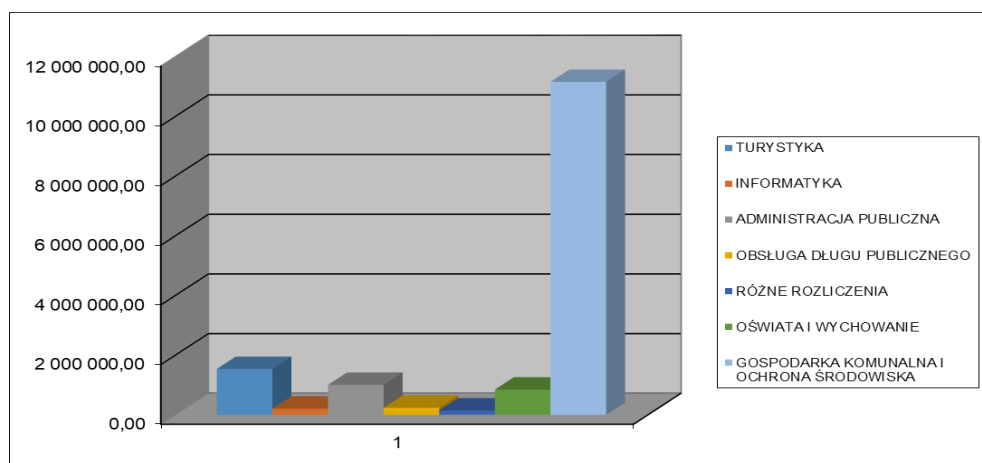
Wykres 1 Struktura podmiotowa zrealizowanych dochodów ZMiGDP w Karlinie w 2023 roku.



Realizację dochodów Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty ogółem w 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Plan po zmianach	Dochody	Należności	w tym:	
					zaległości	nadpłaty
630	63003	1 551 082,00	1 541 550,00			
720	72095	232 121,00	210 005,00	22 474,19		
750	75023	859 248,00	858 256,32			
750	75095	137 132,00	149 512,30			
757	75702	241 234,00	241 233,00			
758	75818	150 000,00	150 000,00			
801	80142	352 385,00	342 556,07	23 069,39		
801	80195	2 227 630,00	506 135,95	139 626,12		
900	90001	4 553 160,00	3 614 247,77	90 973,29		
900	90005	2 766 596,90	1 807 376,75			
900	90026	8 169 454,00	5 741 116,34			
900	90095	140,00	139,95			
<b>Ogółem:</b>		<b>21 240 182,90</b>	<b>15 162 129,45</b>	<b>276 142,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wykres 2 Wartość zrealizowanych dochodów ZMiGDP w Karlinie w 2023 roku w poszczególnych działach



## DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
630	TURYSTYKA			1 551 082,00	1 541 550,00	214 818,90	1 326 731,10	99,39%

### Rozdział 63003 – Działania w zakresie upowszechniania turystyki

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		1 551 082,00	1 541 550,00	214 818,90	1 326 731,10	99,39%
		<i>XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.</i>		2 064,00	2 063,67	2 063,67	0,00	99,98%
	117	<i>Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.</i>		180 743,00	180 097,89	180 097,89	0,00	99,64%
	129	<i>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</i>		1 368 275,00	1 359 388,44	32 657,34	1 326 731,10	99,35%

### Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku

Projekt został zatwierdzony do dofinansowania 25 kwietnia 2018 roku przez Komitet Monitorujący Programu INTERREG SOUTH BALTIC. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana 26.09.2018 r. Projekt realizowany był we współpracy z 13 partnerami z Polski, Niemiec, Litwy, Danii i Szwecji. Została podpisana również umowa partnerstwa pomiędzy ZMiGDP a partnerem wiodącym Tourism Association Vorpommern z Greifswald.

W ramach kosztów wspólnych ZMiGDP poniósł wydatki w kwocie 26 575,50 EUR. Budżet ZMiGDP w ramach projektu stanowił 150 594,50 EUR. Kwota łączna wydatków wyniosła 177 170,00 EUR. Dofinansowanie UE wynosi 85%. Wkład własny pochodził ze środków własnych ZMiGDP.

- raport Nr 8 za okres od 01.01.2022r. do 30.09.2022r. został złożony w dniu 30.09.2022r.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	117	<i>Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku</i>		180 743,00	180 097,89	180 097,89	0,00	99,64%
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	180 743,00	180 097,89	180 097,89		99,64%
			<i>środki z INTERREG VA -EWT</i>	180 743,00	180 097,89	180 097,89		99,64%

W dniu 29 czerwca 2023 roku wpłynęły dochody pochodzące z refundacji wniosku za okres od 01.01.2022



r. do 15.09.2022 r. w kwocie 180 097,89 zł (41.860,84 EUR).

### **Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty**

W dniu 10 maja 2019 roku podpisano Umowę Nr RPZP.04.09.00-32-6003/18-00 o dofinansowanie projektu pn. „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty”. Dofinansowanie pochodzi z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, działanie 4.9 Rozwój zasobów endogenicznych – rozwój infrastruktury kajakowej.

Dofinansowanie wynosi 85 % kosztów kwalifikowanych.

Wartość projektu: **5 525 017,52 zł**

Koszty kwalifikowane: **5 525 017,52 zł**

Wysokość maksymalnego dofinansowania: **4 696 264,84 zł.**

Harmonogram realizacji projektu: marzec 2019 r. – maj 2023 r.

W ramach projektu powstaną przystanie kajakowe na trzech szlakach kajakowych:

1. Szlak po rzece Parsęcie
2. Szlak po rzece Piławie
3. Szlak w ramach Pętli Szczecineckiej

1. Na szlaku kajakowym na rzece Parsęcie powstały przystanie kajakowe w miejscowości Tychówko, Białogard, Karlino, Miechęcino i Byszyno.

Cały szlak po rzece Parsęcie został oznakowany zgodnie z systemem znakowania szlaków kajakowych w województwie zachodniopomorskim.

2. Na szlaku po rzece Piławie wykonane zostały dwie przystanie kajakowe i jedna przenioska dla kajaków:

- przystań w Bornem Sulinowie,
- przystań w okolicy miejscowości Liszkowo,

Planuje się oznakowanie szlaku.

3. Na szlaku kajakowym po Pętli Szczecineckiej wybudowane zostały dwie stacje kajakowe:

- na jeziorze Wielimie
- na jeziorze Wierzchowo.

Partnerzy projektu: Miasto Białogard, Gmina Białogard, Gmina Karlino, Gmina Dygowo, Gmina Szczecinek, Gmina Borne Sulinowo.

W 2023r trwały prace przy budowie przystani kajakowych na rzece Parsęcie: w Byszynie, Tychówku i Karlinie. Prace zostały zakończone w marcu 2023r. Dnia 31.05.2023r zostały zakończone prace przy wykonaniu oznakowania szlaku kajakowego wzdłuż rzeki Parsęty, w tym istniejącej stacji kajakowej w Pustarach.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	129	<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>		<b>1 368 275,00</b>	<b>1 359 388,44</b>	<b>32 657,34</b>	<b>1 326 731,10</b>	<b>99,35%</b>

		<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	27 587,00	32 657,34	32 657,34		118,38%
			<i>środki RPO WZ 2014-2020</i>	27 587,00				0,00%
		<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	1 340 688,00	1 326 731,10		1 326 731,10	98,96%
			<i>środki RPO WZ 2014-2020 refundacje k. zarządzania</i>	6 999,00				0,00%
			<i>środki RPO WZ 2014-2020 refundacje ref. nakładów i zaliczki</i>	1 833 638,00				0,00%

Od 1 stycznia 2023 r. do 31 maja 2023 r. zostały złożone trzy wnioski o refundację: WoP nr 13 na kwotę wydatków 1 028 023,97 zł, WoP nr 14 na kwotę wydatków 266 979,34 zł, WoP nr 15 na kwotę wydatków 304 277,24 zł.

W okresie sprawozdawczym otrzymano refundację na łączną kwotę **1 359 388,44 zł** w tym:

- WoP nr 13 na kwotę 873 820,36 zł (nak. inw. Gminy Tychowo, Gminy Karlino i Gminy Białogard),
- WoP nr 14 na kwotę 226 932,44 zł (nak. inw. Gminy Tychowo, Gminy Karlino i Gminy Białogard),
- WoP nr 15 na kwotę 258 635,64zł (nak. inw. Gminy Tychowo, Gminy Karlino i Gminy Białogard).

### **XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.**

Projekt zrealizowano w ramach umowy nr FMP-0366-20 INTERREG VA ze środków EWT. Dofinansowane w wysokości 85% kwoty całkowitej zadania pochodziło z Funduszu Małych Projektów. Wkład własny w 2022 roku w wysokości 7.338,58 zł. pokryty został ze składki członkowskiej na 2022 rok. Zgodnie z §7 ust. 1 i ust. 2 Uchwały Nr II/22/15 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 30 marca 2015 roku w sprawie ustalenia trybu przystąpienia przez Gminy będące uczestnikami ZMiGDP do Projektów realizowanych przez ZMiGDP ze środków pochodzących ze składki członkowskiej możliwe jest sfinansowanie wkładu własnego projektów realizowanych przez ZMiGDP do 20% wysokości składki przypadającej na dany rok budżetowy.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.</b>	<b>2 064,00</b>	<b>2 063,67</b>	<b>2 063,67</b>	<b>0,00</b>	<b>99,98%</b>
		<b>2709</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	2 064,00	2 063,67	2 063,67		99,98%
			<i>środki z rezerwy celowej z budżetu państwa</i>	2 064,00	2 063,67	2 063,67		99,98%

Zrealizowane w 2023 r. dochody w kwocie 2.063,67 zł dotyczyły refundacji części wkładu własnego z rezerwy celowej budżetu Państwa.

## **DZIAŁ 720 – INFORMATYKA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
-------	----------	----------	-----------------	--------------------------	-------------------	---------	-----------	----------

1	2	3	4	5	6	7	8	9
720			INFORMATYKA	232 121,00	210 005,00	210 005,00	0,00	90,47%

## Rozdział 72095 - Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	72095		Pozostała działalność	232 121,00	210 005,00	210 005,00	0,00	90,47%
	.077	<i>"Wrota Parsęty II" - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu</i>		64 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	96,88%
	096	<i>"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu</i>		107 840,00	90 000,00	90 000,00	0,00	83,46%
		Utrzymanie BIP		60 281,00	58 005,00	58 005,00	0,00	96,22%

### Wrota Parsęty II – usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu

W związku z utrzymaniem trwałości projektu ujęte zostały wpłaty gmin zgodnie z zawartymi porozumieniami.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.077	<i>"Wrota Parsęty II" - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu</i>		64 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	96,88%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	64 000,00	62 000,00	62 000,00		96,88%
			Barwice M.i.G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Białogard G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Bobolice M.i G.	0,00	6 000,00	6 000,00		0,00%
			Borne Sulinowo M.i G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Dygowo G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Karlino M.i G.	8 000,00	0,00	0,00		0,00%
			Połczyn Zdrój M.i.G.	8 000,00	8 000,00	8 000,00		100,00%
			Rymań G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Siemyśl G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Szczecinek G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%
			Tychowo G.	6 000,00	6 000,00	6 000,00		100,00%

Dochody z tytułu wpłat gmin zrealizowano w kwocie 62.000,00 zł.

### "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>096</b>	<b>"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>107 840,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83,46%</b>
		<b>0950</b>	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	107 840,00	90 000,00	90 000,00		83,46%

**Dochody z tytułu wpłat ESPOL** wynikających z zawartej ugody przedsądowej zrealizowano w kwocie **90.000,00 zł.**

### **Utrzymanie BIP**

W planie dochodów ujęto wpłaty miast i gmin członkowskich na pokrycie kosztów utrzymania danych BIP, GIS i innych będących na dyskach serwerowni Biura ZMiGDP.

W serwerowni Biura ZMiGDP znajduje się 16 BIP miast, gmin i powiatów, 108 BIP jednostek podległych oraz 11 BIP, które archiwizuje ZMiGDP.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Utrzymanie BIP</b>		<b>60 281,00</b>	<b>58 005,00</b>	<b>58 005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96,22%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	60 281,00	58 005,00	58 005,00		96,22%
			<i>Białogard M</i>	5 282,00	8 784,00	8 784,00		166,30%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	3 155,00	5 510,00	5 510,00		174,64%
			<i>Dygowo G</i>	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	6 491,00	6 491,00	6 491,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg M</i>	8 993,00	2 250,00	2 250,00		25,02%
			<i>Kołobrzeg G</i>	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			<i>Rymań G</i>	3 433,00	3 433,00	3 433,00		100,00%
			<i>Siemyśl G</i>	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			<i>Szczecinek G</i>	3 155,00	3 155,00	3 155,00		100,00%
			<i>Szczecinek M</i>	834,00	834,00	834,00		100,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	1 390,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	4 545,00	4 545,00	4 545,00		100,00%
			<i>Powiat Białogard</i>	3 433,00	3 433,00	3 433,00		100,00%
			<i>Powiat Świdwin</i>	5 935,00	5 935,00	5 935,00		100,00%

**Dochody z tytułu wpłat gmin** zrealizowano w kwocie **58.005,00 zł.**

## **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			<b>996 380,00</b>	<b>1 007 768,62</b>	<b>1 007 768,62</b>	<b>0,00</b>	<b>101,14%</b>

	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP	859 248,00	858 256,32	858 256,32	0,00	99,88%
	75095	Pozostała działalność	137 132,00	149 512,30	149 512,30	0,00	109,03%

## Rozdział 75023 – Urzędy gmin – Biuro Związku

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP		859 248,00	858 256,32	858 256,32	0,00	99,88%
		<i>Biuro ZMiGDP</i>		<i>859 248,00</i>	<i>858 256,32</i>	<i>858 256,32</i>	<i>0,00</i>	<i>99,88%</i>

Liczba mieszkańców miast i gmin członkowskich z roku na rok maleje, a koszty utrzymania rosną. Składka członkowska nie była podnoszona od 9 lat. Składka na działalność bieżącą na 2023 rok została skalkulowana w wysokości 4,00 zł od mieszkańca.

W ramach składki członkowskiej możliwe jest pokrycie wkładu własnego projektów, do wysokości 20% planowanej składki członkowskiej na dany rok budżetowy zgodnie z § 7, ust. 1 i ust.2 Uchwały Nr X/66/21 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 16 grudnia 2021 roku.

Składka członkowska ogółem na Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty skalkulowana została w ogólnej kwocie **1.505.482,00 zł** i obejmuje następujące składowe:

- **koszty utrzymania Biura ZMiGDP i wkłady własne do projektów** w wysokości **814.248,00 zł.**; - Dział 750, Rozdział 75023, Paragraf 2900;
- **koszty obsługi długu publicznego** w wysokości **241.234,00 zł.**; - Dział 757, Rozdział 75702, Paragraf 2900;
- **utworzenie rezerwy ogólnej** w wysokości **150.000,00 zł.**; - Dział 758, Rozdział 75818, Paragraf 2900;
- **strata OEE w Lipiu za 2022r.** w wysokości **180.000,00 zł.** – Dział 801, Rozdział 80195, paragraf 2900;
- **utrzymanie wód dorzecza** w wysokości **120.000,00 zł.** – Dział 900, Rozdział 90001, paragraf 2900.

Dochody Biura ZMiGDP zaplanowano w kwocie łącznej 859.248,00 zł, z tego planowane wpływy odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym ZMiGDP, w związku z lokowaniem środków pieniężnych ZMiGDP zgodnie z umową rachunku bieżącego zaplanowano w kwocie 45.000,00 zł i związane z działalnością bieżącą – w zakresie wpłat składek członkowskich na pokrycie działalności Biura ZMiGDP w kwocie 814.248,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<i>Biuro ZMiGDP</i>	<i>859 248,00</i>	<i>858 256,32</i>	<i>858 256,32</i>	<i>0,00</i>	<i>99,88%</i>
		0920	Pozostałe odsetki	45 000,00	44 008,32	44 008,32		97,80%
		2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	814 248,00	814 248,00	814 248,00		100,00%

		Barwice MiG	32 308,00	32 308,00	32 308,00		100,00%
		Białogard M	84 876,00	84 876,00	84 876,00		100,00%
		Białogard G	28 676,00	28 676,00	28 676,00		100,00%
		Borne Sulinowo MiG	35 736,00	35 736,00	35 736,00		100,00%
		Dygowo G	21 160,00	21 160,00	21 160,00		100,00%
		Gościno MiG	20 620,00	20 620,00	20 620,00		100,00%
		Grzmiąca G	18 016,00	18 016,00	18 016,00		100,00%
		Karlino MiG	34 076,00	34 076,00	34 076,00		100,00%
		Kołobrzeg M	163 320,00	163 320,00	163 320,00		100,00%
		Kołobrzeg G	41 448,00	41 448,00	41 448,00		100,00%
		Połczyn Zdrój MiG	55 628,00	55 628,00	55 628,00		100,00%
		Rąbino G	13 700,00	13 700,00	13 700,00		100,00%
		Rymań G	15 148,00	15 148,00	15 148,00		100,00%
		Siemysł G	15 092,00	15 092,00	15 092,00		100,00%
		Sławoborze G	15 232,00	15 232,00	15 232,00		100,00%
		Szczecinek G	35 632,00	35 632,00	35 632,00		100,00%
		Szczecinek M	143 884,00	143 884,00	143 884,00		100,00%
		Tychowo MiG	25 528,00	25 528,00	25 528,00		100,00%
		Ustronie Morskie G	14 168,00	14 168,00	14 168,00		100,00%

W 2023 roku dochody w ramach Biura ZMiGDP zrealizowano w kwocie ogółem 858.256,32 zł., z tego **wpływy z tytułu składki członkowskiej** w kwocie **814.248,00 zł.** oraz **kapitalizacja odsetek** od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki w kwocie **44.008,32 zł.**

## Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>137 132,00</b>	<b>149 512,30</b>	<b>149 512,30</b>	<b>0,00</b>	<b>109,03%</b>
	<b>144</b>	<i>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</i>		<b>137 132,00</b>	<b>149 512,30</b>	<b>149 512,30</b>	<b>0,00</b>	<b>109,03%</b>

### **"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"**

W planie dochodów zostały ujęte środki w kwocie 149 512,30 zł dotyczące refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu, który realizowany był od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2023 roku w ramach partnerskiej współpracy ze Stowarzyszeniem Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA.

Wkład własny do projektu pokryty był ze składki członkowskiej. Zgodnie z §7 ust. 1 i ust. 2 Uchwały Nr VII/45/20 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie ustalenia trybu przystąpienia przez Gminy będące uczestnikami ZMiGDP do projektów realizowanych przez ZMiGDP ze środków pochodzących ze składki członkowskiej możliwe jest sfinansowanie wkładu własnego projektów realizowanych przez ZMiGDP do 20% wysokości składki przypadającej na dany rok budżetowy.

W okresie sprawozdawczym złożono:

- Raport 4.1 za okres 01.07.2022-31.12.2022. Refundację ze środków Interreg VA otrzymano w dniu 16.05.2023 r. w kwocie 15.720,64 EUR (68.078,23 PLN) – 85%.

- Raport 5.1 za okres 01.01.2023-30.06.2023. Refundację otrzymano w dniu 18.10.2023 r. w kwocie 19.015,10 EUR (81.434,07 zł)- 85%.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>144</b>		<i>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</i>	<b>137 132,00</b>	<b>149 512,30</b>	<b>149 512,30</b>	<b>0,00</b>	<b>109,03%</b>
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	137 132,00	149 512,30	149 512,30		109,03%
			<i>środki z INTERREG VA -Euroregion Pomerania</i>	<i>137 132,00</i>	<i>149 512,30</i>	<i>149 512,30</i>		<i>109,03%</i>

W dniu 16.05.2023 r. otrzymano refundacje ze środków Interreg VA zgodnie z raportem 4.1 w kwocie 15.720,64 EUR (68.078,23 PLN) – 85% oraz w dniu 31.12.2023 r. zgodnie z raportem 5.1 w kwocie 19.015,10 EUR (81.434,07 PLN).

## DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>757</b>	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>			<b>241 234,00</b>	<b>241 233,00</b>	<b>241 233,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

### Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W planie dochodów 2023 roku ujęte zostały wpływy z wpłat gmin na spłatę zaciągniętych przez ZMiGDP pożyczek i kredytów w kwocie **241.234,00 zł**, w tym:

I. Kredyt z PKO BP na realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i „Zwiększenie drożności korytarzy rzecznych” w kwocie 141.604,00 zł.

II. Pożyczki inwestycyjne z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej :

- „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 20.200,00 zł.

- „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” na budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w kwocie 79.431,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
-------	----------	----------	-----------------	--------------------------	-------------------	---------	-----------	----------

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>241 234,00</b>	<b>241 233,00</b>	<b>241 233,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	241 234,00	241 233,00	241 233,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	9 574,00	9 574,00	9 574,00		100,00%
			<i>Białogard M</i>	25 145,00	25 144,00	25 144,00		100,00%
			<i>Białogard G</i>	8 495,00	8 495,00	8 495,00		100,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	10 588,00	10 588,00	10 588,00		100,00%
			<i>Dygowo G</i>	6 269,00	6 269,00	6 269,00		100,00%
			<i>Gościno MiG</i>	6 108,00	6 108,00	6 108,00		100,00%
			<i>Grzmiąca G</i>	5 336,00	5 336,00	5 336,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	10 095,00	10 095,00	10 095,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg M</i>	48 385,00	48 385,00	48 385,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg G</i>	12 280,00	12 280,00	12 280,00		100,00%
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	16 481,00	16 481,00	16 481,00		100,00%
			<i>Rąbino G</i>	4 058,00	4 058,00	4 058,00		100,00%
			<i>Rymań G</i>	4 488,00	4 488,00	4 488,00		100,00%
			<i>Siemyśl G</i>	4 472,00	4 472,00	4 472,00		100,00%
			<i>Sławoborze G</i>	4 513,00	4 513,00	4 513,00		100,00%
			<i>Szczecinek G</i>	10 556,00	10 556,00	10 556,00		100,00%
			<i>Szczecinek M</i>	42 629,00	42 629,00	42 629,00		100,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	7 563,00	7 563,00	7 563,00		100,00%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	4 199,00	4 199,00	4 199,00		100,00%

W 2023 roku zrealizowane zostały **wpływy z wpłat gmin na spłatę zaciągniętych przez ZMiGDP pożyczek i kredytów** w kwocie **241.233,00 zł**, z tego na zadania związane z opracowaniem dokumentacji niezbędnych do aplikowania po środki w obecnej perspektywie programowej w kwocie 20.200,00 zł, na realizację projektu „Pomerania-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” w kwocie 79.431,00 zł. oraz realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i na pokrycie wkładu własnego do projektu Zwiększenie drożności korytarzy rzecznych..” w kwocie 141.604,00 zł.

## DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>			<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

## Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W 2022 roku ujęte zostały środki w kwocie 150 000,00 zł, które przeznaczone zostaną na utworzenie rezerwy ogólnej a pochodzić będą z wpłat gmin członkowskich.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
-------	----------	----------	-----------------	--------------------------	-------------------	---------	-----------	----------



1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>		<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	150 000,00	150 000,00	150 000,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	5 952,00	5 952,00	5 952,00		100,00%
			<i>Białogard M</i>	15 636,00	15 636,00	15 636,00		100,00%
			<i>Białogard G</i>	5 283,00	5 283,00	5 283,00		100,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	6 583,00	6 583,00	6 583,00		100,00%
			<i>Dygowo G</i>	3 898,00	3 898,00	3 898,00		100,00%
			<i>Gościno MiG</i>	3 799,00	3 799,00	3 799,00		100,00%
			<i>Grzmiąca G</i>	3 319,00	3 319,00	3 319,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	6 277,00	6 277,00	6 277,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg M</i>	30 086,00	30 086,00	30 086,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg G</i>	7 635,00	7 635,00	7 635,00		100,00%
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	10 248,00	10 248,00	10 248,00		100,00%
			<i>Rąbino G</i>	2 524,00	2 524,00	2 524,00		100,00%
			<i>Rymań G</i>	2 791,00	2 791,00	2 791,00		100,00%
			<i>Siemysł G</i>	2 780,00	2 780,00	2 780,00		100,00%
			<i>Sławoborze G</i>	2 806,00	2 806,00	2 806,00		100,00%
			<i>Szczecinek G</i>	6 564,00	6 564,00	6 564,00		100,00%
			<i>Szczecinek M</i>	26 506,00	26 506,00	26 506,00		100,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	4 703,00	4 703,00	4 703,00		100,00%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	2 610,00	2 610,00	2 610,00		100,00%

W 2023 roku zrealizowane zostały wpływy z wpłat gmin na pokrycie rezerwy w kwocie 150.000,00 zł.

## DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>2 580 015,00</b>	<b>848 692,02</b>	<b>848 692,02</b>	<b>0,00</b>	<b>32,89%</b>
	<b>80142</b>	<b>Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr</b>		<b>352 385,00</b>	<b>342 556,07</b>	<b>342 556,07</b>	<b>0,00</b>	<b>97,21%</b>
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>2 227 630,00</b>	<b>506 135,95</b>	<b>506 135,95</b>	<b>0,00</b>	<b>22,72%</b>

### Rozdział 80142 – Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80142</b>	<b>Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr</b>		<b>352 385,00</b>	<b>342 556,07</b>	<b>342 556,07</b>	<b>0,00</b>	<b>97,21%</b>
		<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>19 530,00</i>	<i>29 207,96</i>	<i>29 207,96</i>	<i>0,00</i>	<i>149,55%</i>
	<b>104</b>	<i>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</i>		<i>332 855,00</i>	<i>313 348,11</i>	<i>313 348,11</i>	<i>0,00</i>	<i>94,14%</i>

Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu jest placówką powstałą na podstawie uchwały nr 5/04 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 17 lutego 2004 roku. Ośrodek jest jednostką

budżetową podległą Związkowi Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie.

Przedmiotem działania OEE jest szeroko rozumiana edukacja ekologiczna dzieci, młodzieży i dorosłych. OEE stara się sprostać wymaganiom i zwiększać skutecznie świadomość wszystkich w zakresie dbałości o środowisko.

Placówka realizuje działalność w oparciu o cele i zadania określone w ustawie z 07.09.1991r. o systemie oświaty. Działalność prowadzona jest na podstawie założeń budżetowych Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z siedzibą w Karlinie.

W 2023 roku zaplanowano pobyty odpłatne w kwocie 6.070,00 zł.

Łączna kwota planowanych dochodów pochodzących z organizacji warsztatów oraz najmu na rok 2022 wynosi 19.030,00 zł, z tego wpłaty za wynajem sal, pomieszczeń i noclegi w ramach pobytów komercyjnych zaplanowano kwotę 6.070,00 zł. a z tytułu wpłat w ramach realizowanych projektów na podstawie zawartych porozumień zaplanowano kwotę 12.560,00 zł.

W 2023 roku Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu osiągnął łączne dochody w wysokości **29.207,96 zł**, co stanowi 149,55% do planu ogółem.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	<b>19 530,00</b>	<b>29 207,96</b>	<b>29 207,96</b>	<b>0,00</b>	<b>149,55%</b>
		<b>0830</b>	Wpływy z usług	6 070,00	6 065,05	6 065,05		99,92%
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	500,00	507,91	507,91		101,58%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	12 960,00	22 635,00	22 635,00		174,65%
			<i>realizacja zadań w ramach porozumień</i>	<i>12 560,00</i>	<i>22 635,00</i>	<i>22 635,00</i>		<i>180,21%</i>

**Kapitalizacja odsetek na rachunku** bieżącym jednostki wyniosła **507,91 zł**.

W ramach dochodów łączna kwota wpływów uzyskanych z usług wyniosła **7.010,00 zł** brutto, z tego **dochody netto** wyniosły **6.065,05 zł**, natomiast kwota **944,95 zł** to kwota VAT, który odprowadzono do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Ponadto, w kwocie **22.635,00 zł** zrealizowano **warsztaty ekologiczne** w ramach zawartych porozumień.

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne**

Umowa o dofinansowanie pomiędzy Instytucją przyznająca dofinansowanie a partnerem wiodącym Tierpark Ueckerkunde została podpisana 26.08.2018r. i 20.09.2018r. Porozumienie partnerskie w sprawie uregulowania obowiązków i praw partnerów pomiędzy a partnerem wiodącym a pozostałymi partnerami zostało podpisane w dniu 19 września 2018r.

Zgodnie z ustaleniami, w ramach projektu w OEE w Lipiu odbywały się 4-dniowe warsztaty oraz 2-dniowe dni otwarte. W tej części projektu wydatki ponosi OEE w Lipiu. ZMiGDP ponosi koszty zarządzania, informacji i promocji projektu oraz wydatki na budowę ogrodu tematycznego.

W związku z tym, że od 20 marca 2020 r. w Polsce został wprowadzony stan epidemii, od tego dnia w OEE Lipie nie były realizowane pobyty grup w ramach projektów, również szkoły, które zarezerwowały terminy na zajęcia odpłatne anulowały swoje rezerwacje.

Od 20 marca 2020 do 22 maja 2020 r. decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego został nałożony obowiązek otrzymania obiektu OEE jako miejsca wyznaczonego do kwarantanny zbiorowej. W tym czasie Ośrodek nie mógł realizować zadań statutowych.

<b>Koszty całkowite:</b>	<b>127.800,08 EUR (575.100,38 PLN)</b>
Koszty kwalifikowane:	112.798,08 EUR (507.590,94 PLN)
środki INTERREG VA 85%:	95.878,29 EUR (431.452,30 PLN)
środki własne 15%:	16.919,70 EUR (76.138,64 PLN)
koszty niekwalif.:	15.002,00 EUR (67.509,44 PLN)

W 2023 roku w planie dochodów ujęto środki na dofinansowanie 85% zadania pochodzące z refundacji w kwocie 332.855,00 zł z Euroregionu Pomerania pochodzące z INTERREG VA.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>332 855,00</b>	<b>313 348,11</b>	<b>313 348,11</b>	<b>0,00</b>	<b>94,14%</b>
		<b>2708</b>	Dotacje celowe otrzymane z gminy, związku międzygminnego na zadania bieżące na podstawie porozumień (umów)	332 855,00	313 348,11	313 348,11		94,14%
			środki z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT dla zakresu OEE	332 855,00	313 348,11	313 348,11		94,14%

W okresie sprawozdawczym wpłynęły refundacje w kwocie **313.348,11 zł.**, z tego z raportu nr 9.7 kwota 138.783,43 zł. (30.805,85EUR; kurs 4,5051) w dniu 3 kwietnia 2023 r., z raportu nr 10.1 kwota 166.189,10 zł. (.38.561,641EUR; kurs 4,3097) w dniu 30 sierpnia 2023 r. oraz z raportu nr 11.1 kwota 8.375,58 zł. (1.872,60EUR; kurs 4,4727) w dniu 28 września 2023 r.

## Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>2 227 630,00</b>	<b>506 135,95</b>	<b>506 135,95</b>	<b>0,00</b>	<b>22,72%</b>
		<i>Utrzymanie OEE w Lipiu w 2022r.</i>		<i>180 000,00</i>	<i>180 000,00</i>	<i>180 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>407 410,00</b>	<b>325 925,33</b>	<b>325 925,33</b>	<b>0,00</b>	<b>80,00%</b>
		<i>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		<i>1 640 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<b>126</b>	<i>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży-utrzymanie trwałości projektu</i>		<i>220,00</i>	<i>210,62</i>	<i>210,62</i>	<i>0,00</i>	<i>95,74%</i>

### **Utrzymanie OEE w Lipiu w 2022 r.**

Strata spowodowana jest przesunięciem okresu rozpoczęcia realizacji projektu „POMERANIA-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” oraz pandemią Covid-19. W OEE w Lipiu w ramach projektu miały odbywać się 4-dniowe warsztaty oraz 2-dniowe dni otwarte.

Od połowy marca 2020 roku oraz przez cały 2021 rok, w związku z pandemią COVID-19, OEE w Lipiu nie realizował zadań w zakresie prowadzenia warsztatów. W 2022 roku prowadzono warsztaty online.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Utrzymanie OEE w Lipiu w 2022r.</b>	<b>180 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	180 000,00	180 000,00	180 000,00		100,00%
			Barwice MiG	7 142,00	7 142,00	7 142,00		100,00%
			Białogard M	18 763,00	18 763,00	18 763,00		100,00%
			Białogard G	6 339,00	6 339,00	6 339,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	7 900,00	7 900,00	7 900,00		100,00%
			Dygowo G	4 678,00	4 678,00	4 678,00		100,00%
			Gościno MiG	4 558,00	4 558,00	4 558,00		100,00%
			Grzmiąca G	3 983,00	3 983,00	3 983,00		100,00%
			Karlino MiG	7 533,00	7 533,00	7 533,00		100,00%
			Kołobrzeg M	36 104,00	36 104,00	36 104,00		100,00%
			Kołobrzeg G	9 163,00	9 163,00	9 163,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	12 297,00	12 297,00	12 297,00		100,00%
			Rąbino G	3 029,00	3 029,00	3 029,00		100,00%
			Rymań G	3 349,00	3 349,00	3 349,00		100,00%
			Siemyśl G	3 336,00	3 336,00	3 336,00		100,00%
			Sławoborze G	3 367,00	3 367,00	3 367,00		100,00%
			Szczecinek G	7 877,00	7 877,00	7 877,00		100,00%
			Szczecinek M	31 807,00	31 807,00	31 807,00		100,00%
			Tychowo MiG	5 643,00	5 643,00	5 643,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	3 132,00	3 132,00	3 132,00		100,00%

W 2023 roku zrealizowane zostały **wpływy z wpłat gmin na utrzymanie OEE w 2022 r.** w kwocie **180.000,00 zł.**

### **Ochrona różnorodności biologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży - utrzymanie trwałości projektu**

Projekt zrealizowany był w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 kwietnia 2017 r. ze środków Mechanizmu Finansowego EOG na lata 2009 – 2014 w ramach Programu Operacyjnego PL02 „Ochrona różnorodności biologicznej i ekosystemów”, w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych.

Ostatnie sprawozdanie z realizacji zobowiązań po zakończeniu realizacji projektu z piątego, a zarazem ostatniego okresu trwałości zostało przesłane do NFOŚiGW w dniu 6 grudnia 2022 r. W dniu 27.01.2023 r.

wysłano oświadczenie zawierające wykaz polis na ubezpieczenia wszystkich 22 Pracowni Bioróżnorodności za cały okres trwałości projektu, tj. od 6.12.2017 r. do 5.12.2022 r. W dniu 13.06.2023 otrzymano pismo z NFOŚiGW z informacją o zakończeniu trwałości projektu.

W związku z upływem okresu utrzymania trwałości projektu na podstawie Uchwały nr 12/23 Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 17 lipca 2023 r. przekazano nieodpłatnie składniki majątku Gminom biorącym udział w projekcie.

W planie dochodów na 2023 rok ujęto kwotę **220,00** zł, która dotyczy kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na subkoncie projektu.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>126</b>	<i>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży-utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>220,00</b>	<b>210,62</b>	<b>210,62</b>	<b>0,00</b>	<b>95,74%</b>
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	220,00	210,62	210,62		95,74%

W 2023 roku zrealizowano dochody w kwocie **210,62** zł. stanowią kapitalizację odsetek na rachunku projektu.

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne**

Umowa o dofinansowanie pomiędzy Instytucją przyznającą dofinansowanie a partnerem wiodącym Tierpark Ueckerkunde została podpisana 26.08.2018 r. Porozumienie partnerskie w sprawie uregulowania obowiązków i praw partnerów pomiędzy a partnerem wiodącym a pozostałymi partnerami zostało podpisane w dniu 19 września 2018 r.

W ramach w/w projektu wybudowano Ogród Naukowo-Przyrodniczy przy Ośrodku Edukacji Ekologicznej w Lipiu. Ogród składa się z kilku części: labiryntu, wieży widokowej, zakątków barw i zapachów, zakątka siły vitalnej - siłowni zewnętrznej, ścieżki zmysłów i tablic edukacyjnych.

W ramach budowy ogrodu w dniu 17 sierpnia 2020 roku została podpisana umowa dotacji nr 2020D1619K z WFOŚiGW na kwotę **45.866,00 zł**. Ponadto została zaciągnięta pożyczka nr 2020P3177K ze środków WFOŚiGW na budowę ogrodu na kwotę **396.000,00 zł**.

Na sfinansowanie wkładu własnego i pokrycie kosztów kwalifikowanych podpisana została umowa kredytu z PKO Bank Polski na kwotę **344.450,00 zł**.

Źródła finansowania projektu:

Wyszczególnienie	Budżet w EUR	Budżet w PLN	dofinansowanie INTERREG VA 85%	wkład własny 15%	koszty niekwalifikowane	razem środki własne kwalifik. i niekwal.	z tego:		
							kredyt PKO BP	pożyczka WFOŚiGW	dotacja WFOŚiGW
Biurowo ZMiGP	288 263,32	1 297 184,92	672 503,48	118 689,54	505 991,90	624 681,44	208 715,82	370 099,62	45 866,00

**Całkowita wartość projektu:**

**288.263,32EUR (1.297.184,92 PLN)**

**Koszty kwalifikowane:**

**175.820,67 EUR (791.193,02 PLN)**

środki INTERREG VA 85%:

**149.445,22 EUR (672.503,48 PLN)**

środki własne 15%:

26.375,45 EUR (118.689,54 PLN)

**koszty niekwalifikowane:**

**112.442,64 EUR (505.991,90 PLN)**

Wkład własny oraz koszty niekwalifikowane pokryte zostały ze środków pochodzących z opłaty organizacyjnej uiszczanej przez jednostki uczestniczące w realizacji przedsięwzięć, które nie są członkiem ZMiGDP, dotacji i pożyczki pochodzącej z WFOŚiGW w Szczecinie oraz kredytu PKO BP.

W 2023 roku zaplanowano środki na dofinansowanie 85% zadania pochodzące z refundacji w kwocie 403.800,00 zł z Euroregionu Pomerania pochodzące z INTERREG VA oraz wpływy z lat ubiegłych dot. ogrodu w kwocie 3.610,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>407 410,00</b>	<b>325 925,33</b>	<b>325 925,33</b>	<b>0,00</b>	<b>80,00%</b>
		<b>0970</b>	Wpływy z różnych dochodów	3 610,00	3 607,20	3 607,20		99,92%
			<i>rozliczenia z lat ubiegłych dot. ogrodu</i>	<i>3 610,00</i>	<i>3 607,20</i>	<i>3 607,20</i>		<i>99,92%</i>
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	403 800,00	322 318,13	322 318,13		79,82%
			<i>środki z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT dla zakresu ZMiGDP</i>	<i>403 800,00</i>	<i>322 318,13</i>	<i>322 318,13</i>		<i>79,82%</i>

W okresie sprawozdawczym w dniu 7 lutego 2023 r. wpłynęła **refundacja** w kwocie **88.805,75 zł.** z raportu nr 9.5 (19.385,67EUR; kurs 4,581), w dniu 11 maja 2023 roku w kwocie **216.204,11 zł.** z raportu nr 10.6 (49.534,70EUR; kurs 4,3647) oraz w kwocie **17.308,27 zł.** z raportu nr 11.1 (4.011,28EUR; kurs 4,3149).

W okresie sprawozdawczym złożono:

- Raport 10.1 za okres 01.09.2022-31.12.2022. Refundację ze środków Interreg VA otrzymano w dniu 11.04.2023 r. w kwocie 49 534,70 EUR (216 204,11 PLN) – 85%.

- Raport 11.1 za okres 01.01.2023-31.03.2023. Refundację otrzymano w dniu 09.06.2023 r. w kwocie 4 011,28 EUR (17 308,27 zł)- 85%.

**Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu,** w tym:

Modernizacja Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu (etap I) oraz Modernizacja Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu, gm. Rabino – etap II.

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty uzyskał dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych.

Modernizacja Ośrodka i jego przystosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami umożliwi rozszerzenie grupy odbiorców o dzieci i młodzież ze specjalnymi potrzebami. Realizacja projektu przyczyni się do unowocześnienia i uatrakcyjnienia programu edukacyjnego Ośrodka, umożliwi też opracowanie specjalnego programu edukacji ekologicznej skierowanej do osób niepełnosprawnych. Oferta programowa

Ośrodka zostanie rozszerzona o tematykę bioróżnorodności polskich dolin rzecznych, ich znaczenia oraz konieczności ochrony zasobów polskich wód. W ramach projektu wykonanie robót budowlanych objęte zostanie nadzorem inwestorskim.

Całkowity koszt projektu wynosi: 8.358.125,70 zł, w tym:

- dofinansowanie I etapu 85%, II etapu 98%: 7.638.125,70 zł.
- wkład własny: 667.316,30 zł. w
- koszty niekwalifikowane: 52.683,70 zł.

Wkład własny i koszty niekwalifikowane zostaną sfinansowane kredytem w kwocie 600.000,00 zł. oraz wpłatami od jednostek w okresie 2 lat w łącznej kwocie 120.000,00 zł.

Projekt realizowany będzie do końca 2025 roku.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Modernizacja Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>1 640 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		<b>6370</b>	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych"	1 640 000,00	0,00			0,00%
			środki Polski Ład	1 640 000,00	0,00			0,00%

## DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>15 489 350,90</b>	<b>11 162 880,81</b>	<b>1 209 606,86</b>	<b>9 953 273,95</b>	<b>72,07%</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		4 553 160,00	3 614 247,77	979 799,60	2 634 448,17	79,38%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		2 766 596,90	1 807 376,75	157 565,10	1 649 811,65	65,33%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		8 169 454,00	5 741 116,34	72 102,21	5 669 014,13	70,28%
	90095	Pozostała działalność		140,00	139,95	139,95	0,00	99,96%

## Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		4 553 160,00	3 614 247,77	979 799,60	2 634 448,17	79,38%
	100	„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”		536 420,00	491 666,30	491 666,30	0,00	91,66%
	106	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznoego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”		1 006 478,00	774 695,81	405 407,54	369 288,27	76,97%
	116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty		2 945 878,00	2 292 269,66	27 109,76	2 265 159,90	77,81%

		<i>Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</i>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<i>Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</i>	<b>38 384,00</b>	<b>29 616,00</b>	<b>29 616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77,16%</b>

### **„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”**

ZMiGDP w 2016 roku przystąpił do konkursu ogłoszonego przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Szczecinie. Zgodnie z umową nr 5/2016/ZR zawartą w dniu 20 lipca 2016 r. ZMiGDP przez okres 11 lat zobowiązany jest do prowadzenia na terenie całego obwodu rybackiego racjonalnej gospodarki rybackiej zgodnie z przedłożonym operatem rybackim. Powierzchnia wód obwodu rybackiego wynosi 394,755 ha.

Obwód rybacki obejmuje wody:

- rzeki Parsęta na odcinku od źródeł do granicy wód śródlądowych z morskimi wodami wewnętrznymi, wraz z wodami jej dopływów nie stanowiących oddzielnych obwodów – z wyłączeniem wód obiektów stawowych zlokalizowanych: na rzece Brzeźniczka w rejonie miejscowości Doble, na rzece Pokrzywnica w rejonie miejscowości Zagrody, na rzece Wogra w rejonie miejscowości Gaworkowo oraz na rzece Bagienica w rejonie miejscowości Warnino, a także z wyłączeniem wód zbiornika wodnego zlokalizowanego na rzece Gęsia w rejonie miejscowości Bądki i Trzemno;
- wszystkich starorzeczy oraz zbiorników wodnych ciągle bądź okresowo naturalnie połączonych z głównym nurtem rzeki Parsęta.

Ponadto, od ZMiGDP zarządza obwodem rybackim obejmującym jeziora Baczyno i Baczynko, zbiornik Gruszewo oraz jezioro przymorskie Resko na podstawie zawartego porozumienia z użytkownikiem obwodu.

W 2023 roku zaplanowano środki w kwocie 409 000,00 zł tytułem opłat za wydawanie zezwoleń na amatorski połów ryb. Z tytułu grzywien i mandatów za nieprawidłowy połów ryb, brak zezwoleń lub wpłat nawiązek zgodnie z nakazami sądowymi za kłusownictwo planuje się wpływ w wysokości 7.420,00 zł. Założono, że gminy zrzeszone w ZMiGDP dokonają wpłat na dofinansowanie zadań bieżących na rzecz użytkowania obwodu w wysokości 120 000,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>100</b>	<b>„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”</b>		<b>536 420,00</b>	<b>491 666,30</b>	<b>491 666,30</b>	<b>0,00</b>	<b>91,66%</b>
		<b>0570</b>	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	7 420,00	7 917,50	7 917,50		106,70%
		<b>0620</b>	Wpływy z opłat za zezwolenia	409 000,00	363 748,80	363 748,80		88,94%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	120 000,00	120 000,00	120 000,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	<i>8 799,00</i>	<i>8 799,00</i>	<i>8 799,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard M</i>	<i>5 009,00</i>	<i>5 009,00</i>	<i>5 009,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard G</i>	<i>10 135,00</i>	<i>10 135,00</i>	<i>10 135,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>4 338,00</i>	<i>4 338,00</i>	<i>4 338,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Dygowo G</i>	<i>6 764,00</i>	<i>6 764,00</i>	<i>6 764,00</i>		<i>100,00%</i>



			Gościno MiG	5 391,00	5 391,00	5 391,00		100,00%
			Grzmiąca G	9 509,00	9 509,00	9 509,00		100,00%
			Karlino MiG	7 784,00	7 784,00	7 784,00		100,00%
			Kołobrzeg M	5 452,00	5 452,00	5 452,00		100,00%
			Kołobrzeg G	4 557,00	4 557,00	4 557,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	8 430,00	8 430,00	8 430,00		100,00%
			Rąbino G	6 309,00	6 309,00	6 309,00		100,00%
			Rymań G	4 211,00	4 211,00	4 211,00		100,00%
			Siemyśl G	4 211,00	4 211,00	4 211,00		100,00%
			Sławoborze G	5 716,00	5 716,00	5 716,00		100,00%
			Szczecinek G	5 501,00	5 501,00	5 501,00		100,00%
			Szczecinek M	4 211,00	4 211,00	4 211,00		100,00%
			Tychowo MiG	9 396,00	9 396,00	9 396,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	4 277,00	4 277,00	4 277,00		100,00%

Kwota brutto sprzedaży zezwoleń za pośrednictwem strony internetowej i za pomocą terminala w 2023 roku wyniosła 447.411,00 zł., z tego kwota 83.662,20 zł stanowiła podatek VAT. Wpływy na rachunek bankowy w br. z tytułu **sprzedanych zezwoleń** zrealizowano w kwocie **363.748,80 zł. netto**.

Należności z tytułu wydanych zezwoleń na koniec okresu sprawozdawczego od sklepów stanowią brutto 103.527,00 zł, z tego netto 84.168,29 zł. oraz VAT 19.358,71 zł.

Zrealizowano **wpływy z tytułu z tytułu grzywien** i mandatów za nieprawidłowy połów ryb, brak zezwoleń lub wpłat nawiązek zgodnie z nakazami sądowymi za kłusownictwo w kwocie **7.917,50 zł.**

Wpływy z **wpłat na dofinansowanie zadań** bieżących na rzecz użytkowania obwodu zrealizowano w wysokości **120.000,00 zł.**

### **„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”**

ZMiGDP uzyskał dofinansowanie 85% zadania ze środków POIiŚ 2014-2020 w ramach działania 2.4 osi priorytetowej V Ochrona Środowiska. Umowa o dofinansowanie pomiędzy ZMiGDP a Instytucją Zarządzającą-Województwem Zachodniopomorskim została podpisana w dniu 17 lipca 2018 roku.

W dniu 9.11.2023 r. podpisano aneks nr 5 do umowy, którym wydłużono okres realizacji projektu do 31.12.2023 r. oraz dokonano zwiększenia ilości warsztatów o 30 spotkań i zakupiono dodatkowo 10 sztuk fotopułapek.

Planowany całkowity koszt realizacji projektu wynosi 3.531.968,68 zł, przy czym maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 3.382.468,68 zł, z tego dofinansowanie to 85% kosztów kwalifikowanych do kwoty 2.875.098,36 zł.

Okres realizacji zaplanowano w latach 2018-2023 z uwzględnieniem trwałości projektu w okresie 5 lat od jego zakończenia, tj. do 2027 r.

Zgodnie z umową o dofinansowanie, ZMGDP może pozyskać środki z innych źródeł niż własne na wkład własny do wysokości 10% kosztów kwalifikowanych tj. do kwoty 338 246,89 zł. W dniu 6 lipca 2018 roku

została podpisana umowa z Baltic Sea Conservation Foundation na dofinansowanie wkładu własnego w kwocie 64 941,79 EUR.

W 2023 roku zaplanowano środki z dotacji POIiŚ w kwocie 1 230 946,00 zł oraz środki z Baltic w kwocie 144 651,00 zł.

Wniosek za 2022 r. do BalticCf został złożony w marcu 2023 r. Natomiast w dniu 23.05.2023 r. otrzymaliśmy wpływ środków w wysokości 33 464,02 euro (144 651,57 zł). Wnioski do Baltic są składane raz w roku po zakończeniu roku kalendarzowego oraz rozliczeniu i zaakceptowaniu przez IW CKPŚ. Wniosek za 2023 r. zostanie złożony do 31.03.2024 r.

### Wnioski złożone i rozliczone do IW CKPŚ w 2023 r.

- rozliczony wop nr 22 za okres od 1 października do 31 grudnia 2022 r. na kwotę refundacji 41 033,87 zł złożony 18.01.2023 r. (korekta 22.03.2023 r.) . po weryfikacji IW został zaakceptowany w dniu 31.03.2023 r. na kwotę refundacji 41 033,87 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 11 kwietnia 2023 r.

- rozliczony wop nr 23 za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023 r. na kwotę refundacji 105 355,45 zł złożony 14.04.2023 r. (korekta 20.06.2023 r., 13.07.2023 r.) po weryfikacji IW został zaakceptowany w dniu 20.07.2023 r. na kwotę refundacji 105 355,45 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 26.07.2023 r.

- rozliczony wop nr 24 za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2023 r. na kwotę refundacji 63 579,51 zł złożony 11.07.2023 r. (korekta 22.09.2023 r., 04.10.2023 r.), po weryfikacji IW został zaakceptowany w dniu 11.10.2023 r. na kwotę refundacji 63 579,51 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 18.10.2023 r. W tym samym dniu wpłynęła zaliczka w wysokości 350 000,00 zł.

- rozliczony wop nr 25 za okres od 1 lipca do 30 września 2023 r. na kwotę refundacji 69 899,57 zł złożony 16.10.2023 r. (korekta 12.12.2023 r.), po weryfikacji IW został zaakceptowany w dniu 14.12.2023 r. na kwotę refundacji 69 899,57 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 28.12.2023 r.

- w weryfikacji wop nr 26 za okres od 1 października do 18 grudnia 2023 r. rozliczający zaliczkę w wysokości 350 000,00 zł oraz na kwotę refundacji 45 018,03 zł złożony 18.12.2023 r. (korekta 26.02.2024 r.)

- w weryfikacji wop nr 27 za okres od 19 grudnia do 31 grudnia 2023 r. na kwotę refundacji 117 813,68 zł złożony 30.01.2024 r.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>106</b>	<b>„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”</b>		<b>1 006 478,00</b>	<b>774 695,81</b>	<b>405 407,54</b>	<b>369 288,27</b>	<b>76,97%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	180,00	175,84	175,84		97,69%
		<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	492 346,00	260 580,13	260 580,13		52,93%
			<i>środki POIiŚ 85%</i>	<i>861 646,00</i>	<i>260 580,13</i>	<i>260 580,13</i>		<i>30,24%</i>

		<b>2709</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów( związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	144 652,00	144 651,57	144 651,57		100,00%
			<i>środki z Baltic 10%</i>	144 652,00	144 651,57	144 651,57		100,00%
		<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	369 300,00	369 288,27		369 288,27	100,00%
			<i>środki POIiŚ 85%</i>	369 300,00	369 288,27		369 288,27	100,00%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano **wpływy z tytułu refundacji** ze środków POIiŚ w kwocie **629.868,40 zł**, **środki z Baltic** Sea Conservation Foundation w kwocie **144.651,57 zł**. oraz **kapitalizacja odsetek** na rachunku zaliczki w kwocie **175,84 zł**.

### **Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty**

ZMiGDP uzyskał dofinansowanie 85% zadania ze środków POIiŚ 2014-2020 w ramach działania 2.4 osi priorytetowej II. Umowa o dofinansowanie pomiędzy ZMiGDP a Instytucją Zarządzającą-Województwem Zachodniopomorskim została podpisana w dniu 30 stycznia 2018 roku.

W dniu 9.11.2023 r. podpisano aneks nr 5 zmniejszający wartość projektu po uzyskanych oszczędnościach na zrealizowanych inwestycjach oraz wydłużenie realizacji projektu do 31.12.2023 r. Zaktualizowany całkowity koszt realizacji projektu wynosił 6 585 273,69 zł, z tego dofinansowanie to 85% kosztów kwalifikowanych do kwoty 5 597 482,63 zł.

Okres realizacji zaplanowano w latach 2017-2023 z uwzględnieniem trwałości projektu w okresie 5 lat od jego zakończenia, tj. do 2027 r.

Zgodnie z umową o dofinansowanie ZMiGDP może pozyskać środki z innych źródeł niż własne na wkład własny do wysokości 10% kosztów kwalifikowanych, tj. do wysokości 718 061,01 zł.

W dniu 30 listopada 2017 roku została podpisana umowa z Baltic Sea Conservation Foundation na dofinansowanie wkładu własnego w kwocie 97 685,00 EUR na dofinansowanie 7% kosztów kwalifikowanych zadania.

Wniosek za 2022 r. do BaltiCf został złożony w marcu 2023 r. Natomiast w dniu 16.08.2023 r. otrzymaliśmy wpływ środków w wysokości 44 581,11 euro (192 527,98 zł). Wnioski do Baltic są składane raz w roku po zakończeniu roku kalendarzowego oraz rozliczeniu i zaakceptowaniu przez IW CKPŚ. Wniosek za 2023 r. zostanie złożony do 31.03.2024 r.

### **Wnioski złożone i rozliczone do IW CKPŚ w 2023 r.**

- rozliczony wop nr 22 (dot. rozliczenia zaliczki w kwocie 2 500 000,00 zł z czerwca 2022 r.) za okres od 01.10.2022 r. do 29.11.2022 r. złożony 29.11.2022 r. (korekta 07.02.2023r., 14.02.2023r., 01.03.2023r.) - po weryfikacji IW wydatki poniesione zostały zatwierdzone z dniem 02.06.2023 r.
- rozliczony wop nr 23 za okres od 30.11.2022 r. do 31.12.2022 r. na kwotę refundacji 26 263,45 zł złożony 18.01.2023 r. (korekta 22.03.2023 r.) po weryfikacji IW wop został zatwierdzony w dniu 06.06.2023 r. na kwotę refundacji 26 263,45 zł, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 20.06.2023 r.
- rozliczony wop nr 24 za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023 r. na kwotę refundacji 41 907,99 zł

złożony 19.04.2023 r. (korekta 21.06.2023 r.) po weryfikacji IW wop został zatwierdzony w dniu 10.07.2023 r. na kwotę refundacji 41 907,99 zł, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 19.07.2023 r.

- rozliczony wop nr 25 za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2023 r. na kwotę refundacji 40 940,06 zł złożony 11.07.2023 r. (korekta 29.08.2023 r.) po weryfikacji IW wop został zatwierdzony w dniu 10.10.2023 r. na ww kwotę, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 18.10.2023 r.

- rozliczony wop nr 26 za okres od 1 lipca do 30 września 2023 r. na kwotę refundacji 26 434,66 zł złożony 16.10.2023 r. (korekta 05.12.2023 r., 06.12.2023 r.) po weryfikacji IW wop został zatwierdzony w dniu 08.12.2023 r. na kwotę 26 434,66 zł, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 20.12.2023 r.

- w trakcie weryfikacji wop nr 27 za okres od 1 października do 18 grudnia 2023 r. rozliczający zaliczkę w wysokości 2 250 000,00 zł oraz na kwotę refundacji 117 127,38 zł złożony 18.12.2023 r. (korekta 05.03.2024 r.)

- w trakcie weryfikacji wop nr 28 za okres od 19.12.2023 r. do 31.12.2023 r. na kwotę refundacji 57 946,24 zł złożony 30.01.2024 r.

W 2023 roku zaplanowano środki z dotacji POliŚ w kwocie 2 717 429 zł oraz środki z Baltic w kwocie 211 349,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>116</b>		<b>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty</b>	<b>2 945 878,00</b>	<b>2 292 269,66</b>	<b>27 109,76</b>	<b>2 265 159,90</b>	<b>77,81%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	17 100,00	18 078,61	18 078,61		105,72%
		<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	191 560,00	3 400,00	3 400,00		1,77%
			<i>środki POliŚ 85%</i>	<i>191 560,00</i>	<i>3 400,00</i>	<i>3 400,00</i>		<i>1,77%</i>
		<b>2709</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów( związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	24 449,00	5 631,15	5 631,15		23,03%
			<i>środki z Baltic 7%</i>	<i>24 449,00</i>	<i>5 631,15</i>	<i>5 631,15</i>		<i>23,03%</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	2 525 869,00	2 078 263,07		2 078 263,07	82,28%
			<i>środki POliŚ 85%</i>	<i>2 525 869,00</i>	<i>2 078 263,07</i>		<i>2 078 263,07</i>	<i>82,28%</i>
		<b>6299</b>	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów( związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	186 900,00	186 896,83		186 896,83	100,00%
			<i>środki z Baltic 7%</i>	<i>186 900,00</i>	<i>186 896,83</i>		<i>186 896,83</i>	<i>100,00%</i>

W 2023 r. zrealizowano **wpływy z tytułu refundacji** ze środków POliŚ w kwocie **2.081.663,07 zł.** oraz **wpływy z Baltic Sea Conservation Foundation** w kwocie **192.527,98 zł.** na pokrycie 7% wkładu własnego Ponadto w kwocie **18.078,61 zł** zrealizowano dochody tytułem **kapitalizacji odsetek** na rachunku zaliczki.

### **Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty**

W dniu 25 września 2023 roku została zawarta umowa grantowa nr UMOWA/2023/09/6 na zakup materiałów w celu rozbudowy żwirowo-kamiennych sekwencji bystrze-płoso. Środki pochodzą z Fundacji WWF Polska i zostają przeznaczone na wsparcie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb w dorzeczu Parsęty.

Planowany wpływ w 2023 r. wynosi 26.000,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>0960</b>	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	26 000,00	26 000,00	26 000,00		100,00%
			środki z WWF	26 000,00	26 000,00	26 000,00		100,00%

Transza pierwsza wypłacona została po podpisaniu umowy w wysokości **26 000,00 zł**.

### **Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty**

W dniu 14 grudnia 2022 roku została zawarta umowa grantowa nr UMOWA/2022/12/6 na zakup materiałów w celu rozbudowy żwirowo-kamiennych sekwencji bystrze-płoso. Środki pochodzą z Fundacji WWF Polska i zostają przeznaczone na wsparcie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb w dorzeczu Parsęty.

Planowany wpływ w 2023 r. wynosi 38.384,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</b>	<b>38 384,00</b>	<b>29 616,00</b>	<b>29 616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77,16%</b>
		<b>0960</b>	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	38 384,00	29 616,00	29 616,00		77,16%
			środki z WWF	38 384,00	29 616,00	29 616,00		77,16%

Wpływ środków z WWF na budowę tarlisk na rzece Parsęcie zrealizowano w kwocie 29.616,00 zł.

## **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>2 766 596,90</b>	<b>1 807 376,75</b>	<b>157 565,10</b>	<b>1 649 811,65</b>	<b>65,33%</b>
	<b>.099</b>		<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</b>	<b>2 766 596,90</b>	<b>1 794 461,75</b>	<b>144 650,10</b>	<b>1 649 811,65</b>	<b>64,86%</b>

		<b>„Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”</b>	<b>0,00</b>	<b>12 915,00</b>	<b>12 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
--	--	--	-------------	------------------	------------------	-------------	--------------

### **„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”**

Projekt polega na realizacji działań mających na celu zahamowanie spadku powierzchni terenów zieleni w miastach i ich obszarach funkcjonalnych. Działania te będą przyczyniać się do promowania miejskich systemów regeneracji i wymiany powietrza, powstrzymania fragmentacji przestrzeni miast i będą pozytywnie wpływać na jakość życia mieszkańców (tereny zieleni pełnią istotne dla mieszkańców funkcje zdrowotne i rekreacyjne).

Do projektu zgłosiło się dziewięciu partnerów: Miasto Białogard, Miasto Kołobrzeg, Miasto Szczecinek, Gmina Borne Sulinowo, Gmina Gościno, Gmina Karlino, Gmina Połczyn-Zdrój, Gmina Tychowo, Powiat Szczecinecki.

Umowa o dofinansowanie została podpisana 13 listopada 2017 r. Do umowy zostały zawarte 4 aneksy, w tym dwa zmieniające m.in. zakres, wartość oraz termin zakończenia realizacji projektu.

Wartość projektu **23 393 241,70 zł**

Koszty kwalifikowane **20 314 680,08 zł**

Wysokość maksymalnego dofinansowania **17 267 478,06 zł.**

Harmonogram realizacji: czerwiec 2017 r. – wrzesień 2023 r.

Dofinansowanie do 85% Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, Działanie 2.5.

W 2023 roku zaplanowano dochody z dotacji ze środków POIiŚ w kwocie 2.557.279,90 zł., wpływy z wpłat jednostek w kwocie 122.880,00 zł. oraz dochody tytułem kapitalizacji odsetek na rachunku zaliczki w kwocie 1.200,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>.099</b>	<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</b>		<b>2 766 596,90</b>	<b>1 794 461,75</b>	<b>144 650,10</b>	<b>1 649 811,65</b>	<b>64,86%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	1 200,00	1 088,65	1 088,65		90,72%
		<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	85 237,00	75 513,97	75 513,97		88,59%
			<i>środki POIiŚ</i>	<i>85 237,00</i>	<i>75 513,97</i>	<i>75 513,97</i>		<i>88,59%</i>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	24 990,00	24 981,23	24 981,23		99,96%
			<i>Powiat Szczecinecki</i>	<i>96,00</i>	<i>95,12</i>	<i>95,12</i>		<i>99,08%</i>
			<i>Białogard M.</i>	<i>1 720,00</i>	<i>1 718,42</i>	<i>1 718,42</i>		<i>99,91%</i>
			<i>Kołobrzeg M.</i>	<i>6 241,00</i>	<i>9 240,47</i>	<i>9 240,47</i>		<i>148,06%</i>
			<i>Szczecinek M.</i>	<i>126,00</i>	<i>125,16</i>	<i>125,16</i>		<i>99,33%</i>
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>1 346,00</i>	<i>1 345,42</i>	<i>1 345,42</i>		<i>99,96%</i>
			<i>Karlino MiG</i>	<i>7 155,00</i>	<i>7 152,53</i>	<i>7 152,53</i>		<i>99,97%</i>

			<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	2 200,00	2 198,48	2 198,48		99,93%
			<i>Tychowo MiG</i>	3 106,00	3 105,63	3 105,63		99,99%
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	43 070,00	43 066,25	43 066,25		99,99%
			<i>Białogard M.</i>	2 963,00	2 962,47	2 962,47		99,98%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	15 931,00	15 930,06	15 930,06		99,99%
			<i>Szczecinek M.</i>	216,00	215,76	215,76		99,89%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	2 320,00	2 319,44	2 319,44		99,98%
			<i>Karlino MiG</i>	12 331,00	12 330,57	12 330,57		100,00%
			<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	3 791,00	3 790,04	3 790,04		99,97%
			<i>Tychowo MiG</i>	5 354,00	5 353,92	5 353,92		100,00%
			<i>Powiat Szczecinecki</i>	164,00	163,99	163,99		99,99%
		<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	2 557 279,90	1 595 000,05		1 595 000,05	62,37%
			<i>środki POIiŚ ref. k. zarządzania</i>	136 626,00			0,00	0,00%
			<i>środki POIiŚ ref. nakł. zaliczki</i>	3 669 950,00			0,00	0,00%
		<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	54 820,00	54 811,60		54 811,60	99,98%
			<i>Białogard M.</i>	3 771,00	3 770,42		3 770,42	99,98%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	20 275,00	20 274,63		20 274,63	100,00%
			<i>Szczecinek M.</i>	275,00	274,60		274,60	99,85%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	2 955,00	2 952,02		2 952,02	99,90%
			<i>Karlino MiG</i>	15 694,00	15 693,45		15 693,45	100,00%
			<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	4 825,00	4 823,68		4 823,68	99,97%
			<i>Tychowo MiG</i>	6 815,00	6 814,09		6 814,09	99,99%
			<i>Powiat Szczecinecki</i>	210,00	208,71		208,71	99,39%

Od dnia 01.01.2023 r. do dnia 30.09.2023 r. zostało złożonych siedem wniosków o płatność: WoP nr 53 rozliczenie zaliczki na kwotę 3 302 506,70 zł, WoP nr 54 na kwotę 1 212 904,74 zł, WoP nr 55 na kwotę 91 344,08 zł, WoP nr 56 na kwotę 511 755,59 zł, WoP nr 57 na kwotę 91 590,93 zł, WoP nr 58 na kwotę 1 109 221,19 zł WoP nr 59 na kwotę 6 043,17 zł.

Zatwierdzone zostały wszystkie złożone wnioski o refundację.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano **dochody w ramach dotacji POIiŚ** pochodzące z zaliczki na pokrycie nakładów inwestycyjnych oraz refundacje robót budowlanych na łączną kwotę **1.670.514,02 zł**.

W ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** zrealizowano dochody w kwocie **122.859,08 zł**.

Na dzień 31.12.2023 r. **kapitalizacja odsetek** od środków znajdujących się na rachunku bankowym zaliczki wynosiła **1.088,65 zł**. W okresie sprawozdawczym zwrócono odsetki od kapitalizacji środków na rachunku bankowym zaliczki w wysokości łącznej 9 103,37 zł.

### **„Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”**

Projekt ubiega się o dofinansowanie w 85% w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, działanie FENX.01.05.Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury, typ FENX.01.05.5b Zielona i niebieska infrastruktura wraz ze stosownym zapleczem – „odbetonowanie”

terenów miejskich.

Wniosek o dofinansowanie został złożony w październiku 2023 roku.

Okres realizacji projektu: do 30.06.2025 r.

Wartość całkowita projektu: **7.724.535,00 zł**

Dofinansowanie: **6.565.854,75 zł.**

Wkład własny **1.158.680,25 zł.**

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>„Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard”</b>	<b>0,00</b>	<b>12 915,00</b>	<b>12 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących		12 915,00	12 915,00		0,00%
			<i>Białogard M.</i>		<i>12 915,00</i>	<i>12 915,00</i>		<i>0,00%</i>

W okresie sprawozdawczych zrealizowano dochody w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** na pokrycie kosztów opracowania wniosku o dofinansowanie, w wysokości **12 915,00 zł.**

## **Rozdział 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>8 169 454,00</b>	<b>5 741 116,34</b>	<b>72 102,21</b>	<b>5 669 014,13</b>	<b>70,28%</b>
	<b>.098</b>		<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>	<b>8 169 454,00</b>	<b>5 741 116,34</b>	<b>72 102,21</b>	<b>5 669 014,13</b>	<b>70,28%</b>

### **„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”**

Projekt polegał na budowie 14 punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w następujących gminach: Miasto Białogard, Gmina Karlino, Gmina Borne Sulinowo, Gmina Dygowo, Gmina Gościno, Gmina Grzmiąca, Gmina Siemyśl, Gmina Szczecinek, Gmina Ustronie Morskie, Gmina Postomino, Gmina Tychowo, Gmina Sławoborze, Gmina Będzino, Gmina Barwice.

Dodatkowo na terenie Miasta Szczecinek i Miasta Kołobrzeg wykonane zostały półpodziemne gniazda do selektywnej zbiórki odpadów. Elementem obowiązkowym projektu była kampania edukacyjno-promocyjna.

Harmonogram realizacji projektu: 01.02.2017 r. – 30.12.2023 r.

Wartość projektu 36 254 445,39 zł

Koszty kwalifikowane 29 551 081,60 zł

Wysokość maksymalnego dofinansowania 25 118 419,36 zł.



Podatek VAT jest kosztem niekwalifikowanym.

Dofinansowanie do 85% 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.

Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0002/16-00 została podpisana 13 lutego 2017 r. Do umowy o dofinansowanie zostało podpisanych 10 aneksów.

W okresie sprawozdawczym przekazano następujące wnioski o płatność:

- WoP nr 64 za okres 15.12.2022 r. – 31.12.2022 r. na kwotę 145 532,38 zł (nak. Inwest. Gminy Będzino);
- WoP nr 65 za okres 01.01.2023 r. – 03.02.2023 r. na kwotę 527 000,00 zł (rozliczający zaliczkę – nakłady GPK Postomino);
- WoP nr 66 za okres 04.02.2023 r. – 07.02.2023 r. na kwotę 631 082,25 zł (o zaliczkę);
- WoP nr 67 za okres 08.02.2023 r. – 11.04.2023 r. na kwotę 646 000,00 zł rozliczający zaliczkę – nakłady GPK Postomino);
- WoP nr 68 za okres 12.04.2023 r. – 12.04.2023 r. na kwotę 693 600,00 zł (o zaliczkę);
- WoP nr 69 za okres 13.04.2023 r. – 18.04.2023 r. na kwotę 38 870,25 zł (refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru);
- WoP nr 70 za okres 19.04.2023 r. – 30.06.2023 r. na kwotę 999 327,05 zł (nakłady inwestycyjne Gminy Tychowo oraz refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru);
- WoP nr 71 za okres 01.07.2023 r. – 01.08.2023 r. na kwotę 174 250,00 zł (roz. zaliczkę – nakłady Gminy Tychowo);
- WoP nr 72 za okres 02.08.2023 r. – 17.08.2023 r. na kwotę 2 200 000,00 zł (o zaliczkę);
- WoP nr 73 za okres 18.08.2023 r. – 16.10.2023 r. na kwotę 281 317,51 zł (refundacja nakładów Gminy Karlino, Miasta Szczecinek oraz Gminy Barwice);
- WoP nr 74 za okres 17.10.2023 r. – 30.10.2023 r. na kwotę 2 362 234,77 zł (rozliczający zaliczkę);
- WoP nr 75 za okres 31.10.2023 r. – 30.11.2023 r. na kwotę 1 250 841,20 zł (refundacja nakładów Gminy Karlino, Gminy Barwice oraz refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru);
- WoP nr 76 za okres 01.12.2023 r. – 30.12.2023 r. sprawozdanie końcowe.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>.098</b>	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>		<b>8 169 454,00</b>	<b>5 741 116,34</b>	<b>72 102,21</b>	<b>5 669 014,13</b>	<b>70,28%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	6 956,00	0,01	0,01		0,00%
		<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	23 982,00	23 981,58	23 981,58		100,00%

		środki POIiŚ	15 571,00	23 981,58	23 981,58		154,01%
	2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	39 891,00	39 890,62	39 890,62		100,00%
		<b>koszty niekwalifikowane:</b>	0,00	1 890,00	1 890,00		0,00%
		<i>Barwice MiG</i>	1 890,00	1 890,00	1 890,00		100,00%
		<b>opłata organizacyjna:</b>	38 001,00	38 000,62	38 000,62		100,00%
		<i>Gmina Będzino</i>	0,00	0,00	0,00		0,00%
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie</i>	38 001,00	38 000,62	38 000,62		100,00%
	2909	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	8 230,00	8 230,00	8 230,00		100,00%
		<i>Barwice MiG</i>	8 230,00	8 230,00	8 230,00		100,00%
	6257	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	7 977 585,00	5 556 205,30		5 556 205,30	69,65%
		<i>środki POIiŚ ref.k.zarządzania</i>	17 900,00			0,00	0,00%
		<i>środki POIiŚ ref.nakł.inwest i zaliczki</i>	5 903 930,00			0,00	0,00%
	6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek związku gmin na współfinansowanie wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	52 306,00	52 305,25		52 305,25	100,00%
		<i>Barwice MiG</i>	11 256,00	11 255,26		11 255,26	99,99%
		<i>Białogard M.</i>	4 110,00	4 244,29		4 244,29	103,27%
		<i>Szczecinek M.</i>	2 377,00	4 676,90		4 676,90	196,76%
		<i>Karlino MiG</i>	5 014,00	9 913,15		9 913,15	197,71%
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie</i>	22 216,00	22 215,65		22 215,65	100,00%
	6659	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek związku gmin na współfinansowanie wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	60 504,00	60 503,58		60 503,58	100,00%
		<i>Barwice MiG</i>	60 504,00	60 503,58		60 503,58	100,00%

Od 01.01 2023 r. do 31.12.2023 r. zrealizowano **dochody** w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** zgodnie z zawartymi porozumieniami w kwocie **160 929,45 zł**, w tym w ramach opłaty organizacyjnej 38 000,62 zł.

Od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. w ramach złożonych wniosków o płatność otrzymano refundację: z WoP nr 59 w wysokości 5 973,84 zł, z WoP nr 62 w wysokości 37 123,14 zł, z WoP nr 63 w wysokości 541 917,75 zł, z WoP nr 64 w wysokości 145 532,38 zł, z WoP nr 69 w wysokości 38 870,25 zł, z WoP nr 70 w wysokości 999 327,05 zł, z WoP nr 73 w wysokości 281 317,51 zł.

W okresie sprawozdawczym wpłynęła zaliczka na pokrycie nakładów inwestycyjnych: z WoP 66 w wysokości **631 082,25 zł** oraz z WoP nr 68 w wysokości **693 600,00 zł** z WoP nr 72 w wysokości **2 200 000,00 zł**.

Łączna kwota wpływów z dotacji ze środków POIiŚ wyniosła **5.580.186,88 zł**.

Na dzień 31.12.2023 r. **kapitalizacja odsetek** od środków znajdujących się na rachunku bankowym zaliczki wynosiła **0,01 zł**. W okresie sprawozdawczym zwrócono odsetki od kapitalizacji środków na

rachunku bankowym zaliczki w wysokości łącznej 10 399,06 zł. a kapitalizacja odsetek stanowiła 10.399,07 zł.

## Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>140,00</b>	<b>139,95</b>	<b>139,95</b>	<b>0,00</b>	<b>99,96%</b>
	123		<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>	140,00	139,95	139,95	0,00	99,96%

### **Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich**

W planie 2023 roku ujęte zostały środki pochodzące z **kapitalizacji odsetek** od środków zgromadzonych na rachunku bankowy jednostki w kwocie 140,00 zł. W 2023 roku upłynął okres trwałości projektu i środki zgromadzone na rachunku zostały zwrócone jednostkom uczestniczącym w zadaniu.

Wykonanie planu dochodów w 2023 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	123		<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>	140,00	139,95	139,95	0,00	99,96%
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	140,00	139,95	139,95		99,96%

W 2023 roku zrealizowano dochody w kwocie 139,95 zł. pochodzące z **kapitalizacji odsetek** od środków zgromadzonych na rachunku bankowy jednostki.

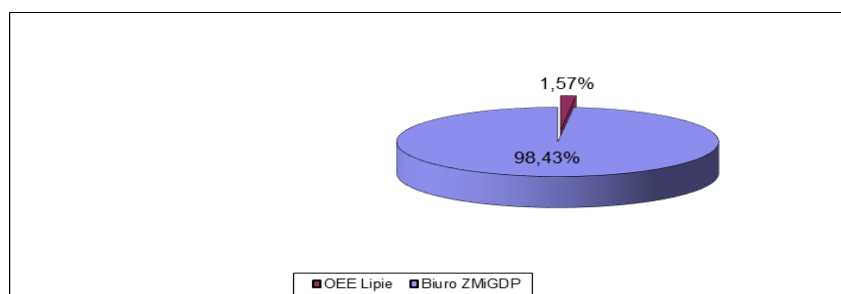
## II. WYDATKI BUDŻETOWE ZMiGDP

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie zrealizował wydatki w 2023 roku na kwotę **16.305.682,29 zł**, z tego wydatki Biura ZMiGDP w kwocie 16.049.073,66 zł stanowią 98,43% wydatków ogółem ZMiGDP oraz wydatki OEE w Lipiu w kwocie 256.608,63 zł stanowią 1,57% wydatków ogółem ZMiGDP.

Realizację wydatków za 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

Rozdział		Plan po zmianach	Wykonanie za 2023 r.	Zobowiązania	w tym: wymagalne
63003	Turystyka	1 933 463,00	1 848 028,77		0
72095	Informatyka	361 521,00	266 276,58		0
75022	Rady gmin (Zgromadzenia)	200,00	98,82		0
75023	Urzędy Gmin (Biuro ZMiGDP)	784 049,00	765 277,02	86 127,78	0
75095	Administracja publiczna - pozostała działalność (CUD)	107 708,00	99 516,77		0
75702	Obsługa długu publicznego	96 236,00	91 123,74		0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00		0
80142	Ośrodki szkolenia, kształcenia i doskonalenia kadr - OEE w Lipiu	276 159,00	256 608,63	11 347,38	0
80195	Oświata i wychowanie- pozostała działalność (Edukacja ekologiczna)	2 260 415,00	115 059,86		0
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 408 868,00	4 143 571,44	43 429,54	0
90005	Ochrona powietrza atm. i klimatu	4 134 795,00	2 982 962,71	12 886,80	
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	7 325 919,00	5 726 315,60	8 962,22	
90095	Ochrona środowiska - pozostała działalność	12 850,00	10 842,35		0
<b>ogółem</b>		<b>22 702 183,00</b>	<b>16 305 682,29</b>	<b>162 753,72</b>	<b>0,00</b>

Wykres 3 Struktura podmiotowa zrealizowanych wydatków ZMiGDP w Karlinie w 2023 roku.



### DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
630	TURYSTYKA			1 933 463,00	1 848 028,77	29 494,09	1 818 534,68	95,58%

#### Rozdział 63003 – zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>63003</b>		<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>	<b>1 933 463,00</b>	<b>1 848 028,77</b>	<b>29 494,09</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>95,58%</b>
	<b>129</b>		<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>	<b>1 933 463,00</b>	<b>1 848 028,77</b>	<b>29 494,09</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>95,58%</b>

### **Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty**

W dniu 10 maja 2019 roku podpisano Umowę Nr RPZP.04.09.00-32-6003/18-00 o dofinansowanie projektu pn. „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty”. Dofinansowanie pochodzi z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, działanie 4.9 Rozwój zasobów endogenicznych – rozwój infrastruktury kajakowej.

Dofinansowanie wynosi 85 % kosztów kwalifikowanych.

Wartość projektu: **5 525 017,52 zł**

Koszty kwalifikowane: **5 525 017,52 zł**

Wysokość maksymalnego dofinansowania: **4 696 264,84 zł.**

Harmonogram realizacji projektu: marzec 2019 r. – grudzień 2021 r. (w związku z wystąpieniem sytuacji wywołanej COVID-19, termin realizacji projektu został wydłużony do 31.05.2023r.).

W ramach projektu powstaną przystanie kajakowe na trzech szlakach kajakowych:

1. Szlak po rzece Parsęcie
2. Szlak po rzece Piławie
3. Szlak w ramach Pętli Szczecineckiej

1. Na szlaku kajakowym po rzece Parsęcie powstały przystanie kajakowe w miejscowości Tychówko, Białogard, Karlino, Miechęcino i Byszyno.

Cały szlak po rzece Parsęcie został oznakowany zgodnie z systemem znakowania szlaków kajakowych w województwie zachodniopomorskim.

2. Na szlaku po rzece Piławie wykonane zostały dwie przystanie kajakowe i jedna przenioska dla kajaków:

- przystań w Bornem Sulinowie,
- przystań w okolicy miejscowości Liszkowo,

3. Na szlaku kajakowym po Pętli Szczecineckiej wybudowane zostały dwie stacje kajakowe na jeziorze Wielimie, na jeziorze Wierzchowo.

Partnerzy projektu: Miasto Białogard, Gmina Białogard, Gmina Karlino, Gmina Dygowo, Gmina Szczecinek, Gmina Borne Sulinowo.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	6 153 696,87	23 370,00	21 140,61	38 586,27	307 675,59	3 829 461,40	1 933 463,00	1 848 028,77

W 2023 r. trwały prace przy budowie przystani kajakowych na rzece Parsęcie: w Byszynie, Tychówku i Karlinie. Prace zostały zakończone w marcu 2023r. Dnia 31.05.2023r zostały zakończone prace przy wykonaniu oznakowania szlaku kajakowego wzdłuż rzeki Parsęty, w tym istniejącej stacji kajakowej w Pustarach.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>630</b>	<b>TURYSTYKA</b>			<b>1 933 463,00</b>	<b>1 848 028,77</b>	<b>29 494,09</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>95,58%</b>
	<b>63003</b>	<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>		<b>1 933 463,00</b>	<b>1 848 028,77</b>	<b>29 494,09</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>95,58%</b>
	<b>129</b>	<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>		<b>1 933 463,00</b>	<b>1 848 028,77</b>	<b>29 494,09</b>	<b>1 818 534,68</b>	<b>95,58%</b>
		<b>2909</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	33 000,00	29 494,09	29 494,09		89,38%
			refundacja kosztów zarządzania	33 000,00	29 494,09	29 494,09		89,38%
			<i>Białogard M.</i>	8 389,00	8 388,18	8 388,18		99,99%
			<i>Białogard G.</i>	1 753,00	1 752,09	1 752,09		99,95%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	4 135,00	632,21	632,21		15,29%
			<i>Borne Sulinowo G.</i>	10 478,00	10 477,68	10 477,68		100,00%
			<i>Karlino M.iG.</i>	1 742,00	1 741,87	1 741,87		99,99%
			<i>Dygowo G.</i>	2 886,00	2 885,62	2 885,62		99,99%
			<i>Tychowo M.iG.</i>	1 631,00	1 630,93	1 630,93		100,00%
			<i>Szczecinek G.</i>	1 986,00	1 985,51	1 985,51		99,98%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 380,70		19 380,70	96,90%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	476 085,00	476 047,14		476 047,14	99,99%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	84 015,00	84 008,34		84 008,34	99,99%
		<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 217 768,00	1 217 763,96		1 217 763,96	100,00%
			refundacja kosztów robót budowlanych ponoszonych przez Partnerów	1 217 768,00	1 217 763,96		1 217 763,96	100,00%
			<i>Białogard M.</i>	703 260,00	703 258,96		703 258,96	100,00%
			<i>Karlino G.</i>	186 915,00	186 915,00		186 915,00	100,00%
			<i>Białogard G.</i>	141 143,00	141 142,50		141 142,50	100,00%
			<i>Tychowo M.iG.</i>	186 450,00	125 460,00		125 460,00	0,00%
			<i>Szczecinek G.</i>	0,00	60 987,50		60 987,50	0,00%
		<b>6659</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	102 595,00	21 334,54		21 334,54	20,79%
			refundacja kosztów zarządzania ponoszonych przez ZMiGDP	82 945,00	21 334,54		21 334,54	25,72%
			<i>Białogard M.</i>	22 293,00	5 623,10		5 623,10	25,22%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	14 441,00	415,98		415,98	2,88%
			<i>Borne Sulinowo G.</i>	23 397,00	8 402,21		8 402,21	35,91%
			<i>Karlino G.</i>	4 629,00	1 167,67		1 167,67	25,23%
			<i>Białogard G.</i>	4 657,00	1 174,53		1 174,53	25,22%
			<i>Dygowo G.</i>	7 669,00	1 934,41		1 934,41	25,22%
			<i>Tychowo M.iG.</i>	4 335,00	1 093,30		1 093,30	25,22%
			<i>Szczecinek G.</i>	1 524,00	1 523,34		1 523,34	99,96%

Łącznie otrzymane środki, które zostały przekazane Partnerom wyniosły **1 268 592,59 zł**, w tym na refundację kosztów zarządzania **50 828,63zł**, refundację nakładów inwestycyjnych związanych z

przeprowadzonymi robotami **1 217 763,96zł**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono **wydatki** w wysokości **9 520,93 zł**, na wynagrodzenia osób pracujących przy realizacji projektu, **12 355,48 zł** na nadzór inwestorski, **90 000,00 zł** na oznakowanie szlaku kajakowego, a także **457 700,00 zł** na budowę przystani kajakowej w miejscowości Byszyno , gm. Białogard, Osówko, gm. Tychowo i Karlino, **17 700,00 zł** wydatki poniesione na uzupełnieniu materacy gabionowych dodatkowym kruszywem na przystaniach kajakowych w miejscowości: Osówko, Byszyno i Karlino, Kwota **250,70 zł** to wydatki poniesione na koszty podróży służbowych, kwota **1 430,00 zł** to wydatki poniesione na wymianę tablic informacyjnych zniszczonych na przystani kajakowej w m. Osówko.

## DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
720			INFORMATYKA	361 521,00	266 276,58	266 276,58	0,00	73,65%

### Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	72095		Pozostała działalność	361 521,00	266 276,58	266 276,58	0,00	73,65%
	077		"Wrota Parsęty II -usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty- utrzymanie trwałości projektu	148 400,00	129 458,49	129 458,49	0,00	87,24%
	.096		"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu"	107 840,00	101 818,09	101 818,09	0,00	94,42%
			Utrzymanie BIP	105 281,00	35 000,00	35 000,00	0,00	33,24%

### "Wrota Parsęty II -usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu"

W ramach realizacji projektu "Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty" wszystkie podmioty przystępujące do realizacji projektu wzięły na siebie odpowiedzialność za zapewnienie trwałości realizowanego projektu.

W ramach utrzymania trwałości projektu w roku budżetowym przewidziano koszty bezosobowe pracownika obsługującego GIS oraz prace na platformie.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	72095		Pozostała działalność	361 521,00	266 276,58	266 276,58	0,00	73,65%

	<b>077</b>	<b>"Wrota Parsęty II -usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty- utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>148 400,00</b>	<b>129 458,49</b>	<b>129 458,49</b>	<b>0,00</b>	<b>87,24%</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00	21 600,00	21 600,00		81,82%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	122 000,00	107 858,49	107 858,49		88,41%

W roku bieżącym zrealizowano wydatki w kwocie 266.276,58 zł, które dotyczyły wynagrodzenia bezosobowego specjalisty ds. GIS i wsparcia technicznego.

### **Utrzymanie BIP**

W ramach działania przewidziano środki na wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie, zakup materiałów, nowego sprzętu bądź kosztów dla potencjalnych wykonawców prac naprawczych.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	plan 2023	wykonanie za 2023	plan 2024	plan 2025
Utrzymanie BIP	225 843,00	105 281,00	35 000,00	60 281,00	60 281,00

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Utrzymanie BIP</b>	<b>105 281,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33,24%</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	35 000,00	35 000,00		77,78%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	60 281,00	0,00	0,00		0,00%

W roku bieżącym zrealizowano wydatki w kwocie 35.000,00 zł, które dotyczyły wynagrodzenia osobowego i bezosobowego specjalisty ds. BIP i wsparcia technicznego.

### **"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu"**

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP- utrzymanie trwałości projektu	1 325 398,63	213 428,22	288 120,21	265 879,84	112 158,00	0,00	107 840,00	101 818,09

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>.096</b>		<b>"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu"</b>	<b>107 840,00</b>	<b>101 818,09</b>	<b>101 818,09</b>	<b>0,00</b>	<b>94,42%</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	70 900,00	70 116,60	70 116,60		98,90%



		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	19 300,00	15 051,25	15 051,25		77,99%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 430,00	14 563,68	14 563,68		94,39%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 210,00	2 086,56	2 086,56		94,41%

## DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			<b>891 957,00</b>	<b>864 892,61</b>	<b>864 892,61</b>	<b>0,00</b>	<b>96,97%</b>
	<b>75022</b>	<b>Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)</b>		<b>200,00</b>	<b>98,82</b>	<b>98,82</b>	<b>0,00</b>	<b>49,41%</b>
	<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin</b>		<b>784 049,00</b>	<b>765 277,02</b>	<b>765 277,02</b>	<b>0,00</b>	<b>97,61%</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>107 708,00</b>	<b>99 516,77</b>	<b>99 516,77</b>	<b>0,00</b>	<b>92,39%</b>

W ramach administracji zaplanowano w 2023 r. wydatki na funkcjonowanie Biura ZMiGDP i obsługę Zgromadzenia ZMiGDP wynoszące 859 248,00 zł. Wykonanie - 858 256,32 zł.- 99,88%.

### Rozdział 75022 – Rady gmin – Zgromadzenie i Komisje ZMiGDP

W rozdziale tym ujęte są wydatki związane bezpośrednio z obsługą posiedzeń Zgromadzenia i Komisji. W okresie sprawozdawczym odbyło się 4 posiedzenia Zgromadzenia i 4 posiedzenia Komisji Budżetowej.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75022</b>	<b>Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)</b>		<b>200,00</b>	<b>98,82</b>	<b>98,82</b>	<b>0,00</b>	<b>49,41%</b>
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	100,00	98,82	98,82		98,82%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00		0,00%

### Rozdział 75023 – Urzędy gmin

W ramach tego rozdziału wydatki na Biuro Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty obejmują wynagrodzenie, zwrot kosztów podróży Przewodniczącego Zarządu, sfinansowanie szkoleń, zakupu usług BHP i badań dla pracowników Biura, wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na podstawie umów o pracę, dodatkowych wynagrodzeń rocznych tzw. "13"-tek, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, wynagrodzenia bezosobowe osób zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych oraz wydatki związane bezpośrednio z utrzymaniem biura tj. zakup energii, materiałów i wyposażenia oraz pozostałych niezbędnych usług.

## Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>784 049,00</b>	<b>765 277,02</b>	<b>765 277,02</b>	<b>0,00</b>	<b>97,61%</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 120,00	1 120,00	1 120,00		100,00%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	366 070,00	365 777,00	365 777,00		99,92%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	22 000,00	21 993,26	21 993,26		99,97%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	63 345,00	61 888,70	61 888,70		97,70%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	7 865,00	7 642,24	7 642,24		97,17%
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	29 520,00	29 520,00		98,40%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00	8 291,90	8 291,90		99,90%
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	700,00	340,83	340,83		48,69%
		<b>4260</b>	Zakup energii	140 610,00	140 609,98	140 609,98		100,00%
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	1 900,00	1 756,24	1 756,24		92,43%
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	250,00	170,00	170,00		68,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	85 778,00	72 449,10	72 449,10		84,46%
		<b>4360</b>	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 500,00	16 205,00	16 205,00		98,21%
		<b>4380</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	7 064,00	6 706,79	6 706,79		94,94%
		<b>4420</b>	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	729,44	729,44		72,94%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	6 581,00	6 499,38	6 499,38		98,76%
		<b>4440</b>	Odpis na ZFŚS	18 000,00	17 214,46	17 214,46		95,64%
		<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	4 046,00	4 046,00	4 046,00		100,00%
		<b>4610</b>	Koszty postępowania sądowego	100,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4700</b>	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 320,00	2 316,70	2 316,70		99,86%

Na dzień 31.12.2023 r. Biuro Związku zatrudniało 14 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osobę na  $\frac{3}{4}$  etatu i 1 osobę na  $\frac{1}{3}$  etatu. Średnie wynagrodzenie w Biurze w 2023 r. wyniosło 6.324,78 zł brutto.

Wydatki obejmują wynagrodzenie Przewodniczącego Zarządu, wypłacane na podstawie uchwały Zgromadzenia Nr I/12/19 z dnia 25.01.2019 r. i wydatki związane z obsługą posiedzeń Zarządu.

Wydatki związane bezpośrednio z Biurem Związku obejmowały między innymi wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych na podstawie umów o pracę, dodatkowe wynagrodzenia roczne tzw. "13-tek", składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz odpis na ZFŚS.

W § 4210 ujęto wydatki związane z zakupem środków czystości oraz zakupem artykułów biurowych w kwocie 8 291,90 zł., tj. 99,90%.

W § 4260 ujęto wydatki związane z energią elektryczną, wodą i centralnym ogrzewaniem w kwocie 140 609,98 zł tj. 100%.

W § 4300 ujęto wydatki związane z utrzymaniem biura. Wykonanie 72 449,10 zł. tj. 84,46%. Wydatki w tym paragrafie dotyczyły głównie:

- monitoringu – 2 361,60 zł.,
- utrzymania czystości w budynku przy ul. Szymanowskiego – 14 075,36zł.
- serwis i opieka nad oprogramowaniem ZSI – 20 000,00 zł.

- opieka serwisowa systemu kadrowo-płacowego – 8 448,00 zł.,
- serwis Toshiba – 8 288,93 zł.
- opłaty bankowe i prowadzenie rachunków – 8 400,00 zł.

W § 4410 ujęto wydatki związane z krajowymi podróżami służbowymi. Wykonanie wyniosło 6 706,79 zł,

## Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>107 708,00</b>	<b>99 516,77</b>	<b>99 516,77</b>	<b>0,00</b>	<b>92,39%</b>
	<b>144</b>	<i>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</i>		<b>107 708,00</b>	<b>99 516,77</b>	<b>99 516,77</b>	<b>0,00</b>	<b>92,39%</b>

### **"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"**

Projekt realizowany był w ramach polsko-niemieckiego projektu „Centra Serwisowo-Doradcze Euroregionu POMERANIA” ze środków Interreg VA. W celu wspierania współpracy transgranicznej w dziedzinie gospodarki, szkolnictwa, turystyki, ochrony środowiska, kultury i spraw socjalnych powstało dziesięć Centrów Usługowo-Doradczych w Euroregionie POMERANIA – zarówno w Polsce, jak i w Niemczech.

Biura po stronie polskiej:

CUD Szczecin, CUD Koszalin, CUD Dębno, CUD Myślibórz, CUD Karlino, CUD Świnoujście

Biura po stronie niemieckiej:

SBC Neubrandenburg, SBC Greifswald, SBC Schwedt, SBC Strausberg

Centra Usługowo-Doradcze (CUD) wspierają aktywnie jako partner ponadgraniczne działania małych i średnich przedsiębiorstw, stowarzyszeń, instytucji, gmin oraz osób prywatnych.

W ramach ścisłej współpracy z niemieckimi, polskimi i innymi partnerami kooperacyjnymi świadczyły nieodpłatnie następujące usługi:

- Doradztwo i Wsparcie w nawiązaniu kontaktów i kooperacji z partnerami z Niemiec w dziedzinie gospodarki, szkolnictwa, kultury i spraw socjalnych,
- Organizacja imprez na temat współpracy transgranicznej: polsko-niemieckie rozmowy kooperacyjne, seminaria, wycieczki przedsiębiorców, polsko-niemieckie forum przedsiębiorców,
- Pośrednictwo w nawiązaniu kontaktów w Niemczech,
- Udzielanie informacji o prowadzeniu działalności w Niemczech, o odpowiednich konferencjach, osobach kontaktowych w instytucjach gospodarczych i urzędowych, targach i wystawach,
- Rozbudowa i obsługa regionalnej bazy danych przedsiębiorstw 'SUCHE-BIETE-BÖRSE': [www.suche-biete-boerse.com](http://www.suche-biete-boerse.com).

Całkowity koszt projektu przez okres realizacji od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2023 roku wynosił

102.649,44 EUR.

<b>- kwota ogółem:</b>	<b>446.919,50 zł</b>
- środki własne (15%) –	67.037,93 zł
- środki EWT - Interreg V A (do 85%)	379.881,57 zł

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"	446 919,50	158 798,12	180 413,38	107 708,00	99 516,77

W 2023 roku w ramach realizacji zadania zaplanowano środki w kwocie 107.708,00 zł, z tego:

- środki własne (15%) – w ramach składki członkowskiej	16.156,20 zł.
- środki EWT - Interreg V A (85%)	91.551,80 zł.

W okresie realizacji zostały podpisane trzy aneksy do umowy o dofinansowanie. Aneks nr 3 dotyczył przedłużenia realizacji projektu do 31.12.2022, aneks nr 4 dotyczył zredukowania kosztów i uwolnienia środków EFRR, zaś aneksem nr 5 przedłużono realizację projektu do 30.06.2023 r.

W okresie 01.01.2023 – 30.06.2023 w ramach realizacji projektu zrealizowano następujące działania:

- 14.04.2023 organizacja seminarium online „Social media w marketing” (40 osób)
- 26.05.2023 organizacja seminarium online „Zmiany w dokumentacji pracowniczej 2023. Nowy układ Akt Osobowych” (40 osób)
- 12.06.2023 organizacja seminarium online pn. „Pokonać stres i wypalenie zawodowe” (40 osób)

Łącznie udzielono doradztwa 125 osobom.

W okresie sprawozdawczym odbywało się jedno spotkanie robocze ze wszystkimi partnerami projektu.

Od 01 stycznia do 30 czerwca 2023 pracownicy CUD Karlino wzięli udział w 4 seminariach organizowanych przez pozostałe Centra.

W ramach realizacji przepisów dotyczących informowania i publikacji wszystkie informacje na temat projektu, a także o organizowanych wydarzeniach zamieszczane są na stronie internetowej [www.parseta.org.pl](http://www.parseta.org.pl), [www.sbcud.net](http://www.sbcud.net) oraz na profilach na Facebooku.

W okresie sprawozdawczym zostały podpisane dwa aneksy do umowy o dofinansowanie. Aneks nr 5 dotyczył przedłużenia realizacji projektu do 30.06.2023, zaś aneksem nr 6 przedłużono realizację projektu do 30.10.2023 r., jednak CUD Karlino zostało wykluczone z aktywnego uczestnictwa w projekcie.

W okresie sprawozdawczym do realizacji projektu w CUD Karlino zatrudnione były 2 osoby w wymiarze pełnego etatu.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>107 708,00</b>	<b>99 516,77</b>	<b>99 516,77</b>	<b>0,00</b>	<b>92,39%</b>
	<b>144</b>		<i>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</i>	<b>107 708,00</b>	<b>99 516,77</b>	<b>99 516,77</b>	<b>0,00</b>	<b>92,39%</b>

		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 388,00	58 385,05	58 385,05		99,99%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 305,00	10 303,24	10 303,24		99,98%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 836,00	8 835,55	8 835,55		99,99%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 560,00	1 559,21	1 559,21		99,95%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 409,00	11 408,05	11 408,05		99,99%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 014,00	2 013,19	2 013,19		99,96%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 577,00	1 576,49	1 576,49		99,97%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	279,00	278,20	278,20		99,71%
		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	680,00	680,00		80,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	150,00	120,00	120,00		80,00%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	850,00	219,12	219,12		25,78%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	38,67	38,67		25,78%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	20,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	8 755,00	3 485,00	3 485,00		39,81%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	1 545,00	615,00	615,00		39,81%
		<b>4418</b>	Podróże służbowe krajowe	850,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4419</b>	Podróże służbowe krajowe	150,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4950</b>	Różnice kursowe	20,00	0,00	0,00		0,00%

W 2023 roku poniesiono wydatki w kwocie **99 516,77 zł.**, co stanowi 92,39% wykonania planu. Wydatki te obejmowały głównie **wynagrodzenia Wykonawców przeprowadzających seminaria** organizowane w ramach projektu, **wynagrodzenie osób** zaangażowanych w realizację projektu oraz **zakupy materiałów** biurowych.

## DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>757</b>			<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>96 236,00</b>	<b>91 123,74</b>	<b>91 123,74</b>	<b>0,00</b>	<b>94,69%</b>
	<b>75702</b>		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>96 236,00</b>	<b>91 123,74</b>	<b>91 123,74</b>	<b>0,00</b>	<b>94,69%</b>

### Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów zaplanowano w kwocie 96.236,00 zł.

Odsetki dotyczą zobowiązań w związku z realizacją zadania:

- „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” z WFOSiGW w kwocie 257,00 zł,
- „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne” i „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” z PKO BP w kwocie 14.652,00 zł. oraz 43.355,00 zł.

Środki na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych pochodzą z wpłat gmin członkowskich.

Środki na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek inwestycyjnych pochodzą z wpłat gmin członkowskich.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>		<b>96 236,00</b>	<b>91 123,74</b>	<b>91 123,74</b>	<b>0,00</b>	<b>94,69%</b>
		<b>8110</b>	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów	96 236,00	91 123,74	91 123,74		94,69%
			<i>kredyt Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</i>	<i>82 602,00</i>	<i>80 442,41</i>	<i>80 442,41</i>		<i>97,39%</i>
	104		<i>Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</i>	<i>13 432,00</i>	<i>10 461,96</i>	<i>10 461,96</i>		<i>77,89%</i>
	115		<i>„Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”</i>	<i>202,00</i>	<i>219,37</i>	<i>219,37</i>		<i>108,60%</i>

Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów zrealizowano w kwocie **91.123,74 zł.** Odsetki dotyczą pożyczki w WFOŚiGW w związku z realizacją zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 219,37 zł. oraz zadania *Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne* w kwocie 10.461,96 zł. Ponadto, kwota 80.442,41 zł. dotyczy odsetek od zaciągniętego kredytu na realizację projektów *Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne.*

## DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

## Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Rezerwa ogólna została zaplanowana zgodnie art. 222 ustawy o finansach publicznych w wysokości nie niższej niż 0,1% wydatków budżetu.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	0,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>ogólna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>

Zgodnie z uchwałą nr 16/23 Zarządu ZMiGDP z dnia 8 sierpnia 2023 roku w sprawie podziału rezerwy i zmian w planie wydatków kwotę 150.000,00 zł. przesunięto do rozdziału 90001 z przeznaczeniem na realizację zadania „Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”.

## DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
801	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>2 536 574,00</b>	<b>371 668,49</b>	<b>334 388,49</b>	<b>37 280,00</b>	<b>14,65%</b>
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr		276 159,00	256 608,63	256 608,63	0,00	92,92%
	80195	Pozostała działalność		2 260 415,00	115 059,86	77 779,86	37 280,00	5,09%

### Rozdział 80142 – Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr		276 159,00	256 608,63	256 608,63	0,00	92,92%
		<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>		209 270,00	208 082,52	208 082,52	0,00	99,43%
	104	<i>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</i>		66 889,00	48 526,11	48 526,11	0,00	72,55%

Przedmiotem działania OEE w Lipiu jest szeroko rozumiana edukacja ekologiczna dzieci, młodzieży i nauczycieli zajmujących się ochroną środowiska na terenie działania ZMiGDP. OEE stara się sprostać wymaganiom i zwiększać skutecznie świadomość wszystkich w zakresie dbałości o środowisko.

Baza Ośrodka wyposażona jest w dwie sale konferencyjne (na 60 i 16 osób) z profesjonalnym sprzętem multimedialnym (projektor, dvd, video, wizualizer), laboratorium do badań biologicznych i chemicznych, salę bioróżnorodności, część noclegową na 48 osób (boksy dwupokojowe i trzypokojowe z odrębnymi łazienkami), kuchnię z zapleczem i stołówką na 60 osób, ogródek grillowy ze stołami i ławami, świetlicę wyposażoną w TV, boiska do piłki nożnej i siatkowej. OEE posiada dostęp do Internetu przewodowy i WiFi oraz dysponuje ogrodzonym terenem z miejscami do parkowania.

Ośrodek realizując zadania statutowe organizuje przede wszystkim zielone szkoły, warsztaty i szkolenia. W celu realizacji swoich zadań OEE stara się pozyskiwać środki na organizację warsztatów oraz rozbudowę infrastruktury, zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do prowadzenia zajęć.

Zatrudnienie w ramach umowy o pracę na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosiło 3 osoby: dyrektor, pracownik ds. organizacyjnych i edukacji ekologicznej, jeden pracownik gospodarczy.

Plan wydatków w ramach bieżącej działalności Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu stanowi **209.270 ,00**

**zł.** W ramach działalności bieżącej na wydatki związane z utrzymaniem budynku przeznaczono łącznie kwotę 80.942,00 zł. W jej skład wchodzi:

- materiały do utrzymania zieleni wokół ośrodka tj. paliwo do kosiarki, nawóz, części do kosiarki, narzędzia 5.578,00 zł
- energia, gaz i woda w celu utrzymania ogrodu 40.053,00 zł
- zakup usług takich jak: wywóz nieczystości stałych, odprowadzenie ścieków, dozór techniczny, konserwacja systemów alarmowego i p.poż., monitoring budynku, usługi radia i telewizji, opłaty pocztowe, serwis kserokopiarki, 18.260,00 zł
- dostęp do Internetu, telefonia stacjonarna i komórkowa 2.120,00 zł
- podatek od nieruchomości płacony Gminie Rąbino 14.931,00 zł.

Planowane zatrudnienie w 2023 roku w Ośrodku wyniesie 1,75 etatu (w tym 1 pracownik przebywający na urlopie wychowawczym). Zgodnie z zawartym porozumieniem pomiędzy Przewodniczącym zarządu a Dyrektorem OEE w Lipiu zmniejszony został wymiar czasu pracy Dyrektora z pełnego etatu na ½ wymiaru czasu pracy. Edukator ma zmniejszony wymiar czasu pracy z pełnego etatu na ¾ etatu. Pracownik gospodarczy pozostaje na ½ wymiaru czasu pracy.

Planowane koszty osobowe wyniosą 124.328,00 zł., z tego:

- koszty wynagrodzeń pracowników etatowych wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wyniosą 92.397,00 zł
- koszty składek ZUS i FP ze środków pracodawcy 18.075,00 zł
- koszty pozostałe 5.286,00 zł, w tym: koszty prania i zakupu odzieży roboczej i BHP 262,00 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 5.024,00 zł.
- podróże krajowe i zagraniczne 8.570,00 zł..

Pozostałe koszty do prowadzenia zajęć jednodniowych w ogrodzie tematycznym wyniosą 4.000,00 zł, z tego::

- wynagrodzenia bezosobowe 2.500 zł,
- zakup art. spożywczych 1.500,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	<b>209 270,00</b>	<b>208 082,52</b>	<b>208 082,52</b>	<b>0,00</b>	<b>99,43%</b>
		<b>3020</b>	Wydatki niezaliczone do wynagrodzeń	262,00	261,56	261,56		99,83%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	89 872,00	89 869,60	89 869,60		100,00%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 525,00	2 524,01	2 524,01		99,96%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	17 335,00	16 563,58	16 563,58		95,55%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	740,00	613,99	613,99		82,97%
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00		100,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	5 578,00	5 577,81	5 577,81		100,00%
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	1 500,00	1 486,65	1 486,65		99,11%
		<b>4260</b>	Zakup energii	40 053,00	40 048,40	40 048,40		99,99%



		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	18 260,00	18 246,11	18 246,11	99,92%
		<b>4360</b>	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 120,00	1 918,34	1 918,34	90,49%
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	8 570,00	8 520,91	8 520,91	99,43%
		<b>4440</b>	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 024,00	5 023,56	5 023,56	99,99%
		<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	14 931,00	14 928,00	14 928,00	99,98%

Wydatki osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, badania lekarskie pracowników, podróże służbowe oraz szkolenia wyniosły **123.377,21 zł**. Wydatki dotyczące **zakupów związanych z prowadzeniem biura** tj. zakup mat. biurowych, usług telefonii i dostęp do internetu wyniosły **2.396,38 zł**.

Wydatki dotyczące **usług związanych z utrzymaniem obiektu OEE**, w kwocie **54.220,82 zł**. z tego: zakup gazu, zakup energii elektrycznej, zużycie wody, podatek od nieruchomości.

Wydatki związane z **kosztami zmiennymi**, uzależnionymi od ilości pobyków i uczestników, poniesiono w wysokości **9.832,61 zł**, tj. koszty związane z zakupem obiadów, zakupem art. spożywczych do przygotowania posiłków i prania pościeli.

**Koszty utrzymania ogrodu** tj. paliwo do kosiarki, serwis urządzeń do pielęgnacji ogrodu, woda do podlewania, narzędzia nie zbędne do pielęgnacji ogrodu oraz wynagrodzenie osoby zatrudnionej na umowę zlecenie stanowiły **17.875,82 zł**.

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne**

Projekt realizowany ze środków z Programu Współpracy Interreg V A Meklemburgia-Pomorze Przednie / Brandenburgia / Polska w ramach celu „Europejska Współpraca Terytorialna“ Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) przy współpracy 10 partnerów. Partnerem wiodącym jest Tierpark Ueckermunde.

Projekt promuje transgraniczny region Pomerania przez wskazanie potencjału wspólnego terenu. Skupiając się na mnogości zabytków, wydarzeń kulturalnych oraz pięknie przyrody akcentuje atrakcyjność turystyczną Pomeranii. Poprzez współpracę partnerską buduje wzajemne porozumienie na rzecz wspierania wspólnego dobra kulturowego. Partnerzy projektu działają na rzecz wspólnego projektu jakim jest atrakcyjność przyrodniczo-kulturowa regionu Pomeranii.

Współpraca między Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty i Ośrodkiem Edukacji Ekologicznej w Lipiu a partnerami polegała na wymianie doświadczeń i stworzeniu wspólnej platformy edukacyjnej dla uczniów polsko-niemieckich. Projekt podlega pod oś priorytetową nr I - Natura i kultura - Zachowanie i rozwijanie dziedzictwa naturalnego i kulturowego.

W trakcie realizacji projektu wyłoniono nowego Partnera – OEE w Lipiu i część przypadającą na ZMiGDP tj. związaną z organizacją warsztatów i dni otwartych przekazano bezpośrednio do realizacji jednostce podległej.

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne (partner OEE Lipie).**

W części realizowanej przez OEE w Lipiu zakłada się edukację młodzieży skupiając się na różnorodności kulturowej i przyrodniczej. Kładzie nacisk na poznanie piękna przyrody i wspólną ochronę środowiska.

W ramach realizacji projektu planowano organizację 40 warsztatów 4-dniowych dla 40 uczestników oraz 50 pobytów 2 dniowych dla 40 uczestników w ramach dni otwartych. Grupą docelową projektu są uczniowie szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu woj. zachodniopomorskiego oraz obszaru Meklemburgii Pomorza-Przedniego. W okresie realizacji zadania przewiduje się że w warsztatach i dniach otwartych weźmie udział 3 600 uczestników.

Wyszczególnienie	Budżet w EUR	Budżet w PLN	2021	2022	2023	Razem
<b>Razem</b>	<b>118 275,00</b>	<b>532 237,49</b>	<b>67 309,15</b>	<b>416 402,23</b>	<b>48 526,11</b>	<b>532 237,49</b>
środki INTERREG VA 85%	87 781,97	395 018,84	57 212,78	296 558,87	41 247,19	395 018,84
środki własne 15%	15 490,94	69 709,21	10 096,37	52 333,92	7 278,92	69 709,21
koszty niekwalifikowane	15 002,10	67 509,44		67 509,44		67 509,44

Okres realizacji zadania dla OEE w Lipiu:

Całkowita wartość projektu:	118.275,00 EUR (532.237,49 PLN)
Wydatki kwalifikowane:	103.272,90 EUR (464.728,05 PLN)
środki INTERREG VA :	87.781,97 EUR (395.018,84 PLN)
środki własne:	15.490,94 EUR (69.709,21 PLN)
wydatki niekwalifikowane:	15.002,10 EUR (67.509,44 PLN)

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
POMERANIA- atrakcje przyrodnicze i kulturalne	518 308,38	0,00	0,00	0,00	67 309,15	381 610,23	69 389,00	48 526,11

W 2023 roku Koszty zarządzania zaplanowano w kwocie **66.889** zł., z tego wynagrodzenia osobowe w kwocie 59.940,00 zł. wynagrodzenie edukatora w kwocie 3.000,00 zł. oraz zakup materiałów w kwocie 3.949,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	104	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>66 889,00</b>	<b>48 526,11</b>	<b>48 526,11</b>	<b>0,00</b>	<b>72,55%</b>
		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe	32 273,00	24 418,84	24 418,84		75,66%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	5 695,00	4 309,19	4 309,19		75,67%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 050,00	10 004,23	10 004,23		99,54%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 774,00	1 765,46	1 765,46		99,52%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 589,00	6 036,42	6 036,42		79,54%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 339,00	1 065,24	1 065,24		79,55%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 037,00	787,70	787,70		75,96%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	183,00	139,03	139,03		75,97%
		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	2 550,00	0,00	0,00		0,00%

		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	450,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	3 357,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	592,00	0,00	0,00	0,00%

Koszty zarządzania zrealizowano w kwocie 48.526,11 zł.

## Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 260 415,00</b>	<b>115 059,86</b>	<b>77 779,86</b>	<b>37 280,00</b>	<b>5,09%</b>
	<b>104</b>		<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>	<b>162 179,00</b>	<b>61 543,86</b>	<b>61 543,86</b>	<b>0,00</b>	<b>37,95%</b>
	<b>150</b>		<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>149</b>		<b>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	<b>2 080 000,00</b>	<b>37 280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 280,00</b>	<b>1,79%</b>
	<b>126</b>		<b>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży- utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>16 236,00</b>	<b>16 236,00</b>	<b>16 236,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne (Biuro ZMiGDP)**

W części realizowanej przez ZMiGDP utworzony został ogród naukowo-przyrodniczy (labirynt i siłownia na powietrzu), którego wartość wzrosła do kwoty 700.000,00 zł. W ramach zadania każdy Partner był zobowiązany zorganizować spotkanie Partnerów. W ramach informacji i promocji projektu zorganizowano 4 konferencje, opublikowano w prasie i pozostałych mediach informacje dotyczące zadania oraz została stworzona podstrona dedykowana projektowi. Opracowany został również film o projekcie i realizujących go Partnerach. Dla uczestników warsztatów i dni otwartych zostały zakupione koszulki z logo projektu oraz Infokiosk. Kwalifikowalność wydatków upłynęła z dniem 31 marca 2023 roku.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
POMERANIA- atrakcje przyrodnicze i kulturalne	1 297 276,86	84 667,52	143 916,50	53 615,93	46 127,37	779 345,02	162 179,00	61 543,86

W 2023 roku wartość projektu zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym zaplanowano w kwocie 162.179,00 zł., z tego:

środki EWT INTERREG VA (85%) 18.851,00 zł.

środki niekwalifikowane i własne (15%) 143.328,00 zł.

W 2023 roku koszty niekwalifikowane zaplanowano w kwocie 140.000,00 zł. Środki pochodzą z kredytu, który został zaciągnięty na pokrycie kosztów niekwalifikowanych poniesionych na utworzenie ogrodu naukowo-przyrodniczego oraz wynagrodzenia pracowników zaangażowanych w realizację projektu. Pracownicy złożą raport końcowy, będą czuwać nad prawidłowością realizacji umowy z Wykonawcą oraz dbać o utrzymanie ogrodu.

W okresie sprawozdawczym utrzymywany był kontakt e-mail i telefoniczny z Partnerem Wiodącym oraz z pozostałymi partnerami projektu. Wystąpiono także do Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej z zapytaniem o możliwość kwalifikowania depozytu sądowego. Ministerstwo po konsultacji z Instytucją Zarządzającą, udzieliło odpowiedzi, że w obecnej chwili Program nie przewiduje kwalifikowania tego typu kosztów. W związku z tym wydatek z raportu 9.1. został pomniejszony o wysokość depozytu.

W dniu 14 kwietnia 2023 r. został podpisany Aneks nr 7 do umowy o dofinansowanie zmieniający termin realizacji projektu do 31.03.2023 r.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>162 179,00</b>	<b>61 543,86</b>	<b>61 543,86</b>	<b>0,00</b>	<b>37,95%</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	117 105,00	34 046,40	34 046,40		29,07%
		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe	12 750,00	12 697,71	12 697,71		99,59%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	2 250,00	2 240,79	2 240,79		99,59%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 125,00	2 120,50	2 120,50		99,79%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	375,00	374,21	374,21		99,79%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 025,00	5 821,94	5 821,94		29,07%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 544,00	2 533,91	2 533,91		99,60%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	450,00	447,15	447,15		99,37%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 870,00	834,13	834,13		29,06%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	365,00	363,05	363,05		99,47%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	65,00	64,07	64,07		98,57%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	1 067,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	188,00	0,00	0,00		0,00%

W okresie od 01.01.2023 do 31.03.2023 r. wydatki obejmowały głównie wynagrodzenie osoby zaangażowanej w realizację projektu.

### **POMERANIA - atrakcje przyrodnicze**

Projekt ubiegał się będzie o dofinansowanie ze środków Programu Interreg VI A w wspólnie z partnerami z Polski i z Niemiec: Ogrodem Dendrologicznym w Przelewicach, Zagrodą żubrów na wyspie Wolin i ZOO w Ueckermunde. W ramach części realizowanej przez ZMiGDP planowane są następujące działania:

- stworzenie transgranicznego produktu turystycznego w oparciu o szlak przyrodniczy wokół mokradła Pyska. Wokół mokradła zamontowana zostanie nowa infrastruktura (ścieżka przyrodnicza, ławki, tablice edukacyjne, mostki, wieża widokowa) oraz wyremontowana zostanie infrastruktura hydrotechniczna. Ponadto na wyspach zlokalizowanych na terenie mokradła zamontowane zostaną budki lęgowe dla ptaków.
- Utworzenie ścieżki przyrodniczej „Las wokół nas” na terenie leśnym graniczącym z Ośrodkiem

Edukacji Ekologicznej w Lipiu (jednostka budżetowa ZMiGDP) – tablice i gry edukacyjne, modele zwierząt zamieszkujących lasy w skali 1:1

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	plan 2023	wykonanie za 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026
POMERANIA - atrakcje przyrodnicze	2 500 000,00	2 000,00	0,00	498 000,00	1 500 000,00	500 000,00

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	150		<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4428	Podróże służbowe zagraniczne	1 600,00	0,00	0,00		0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	400,00	0,00	0,00		0,00%

W 2023r. zaplanowane zostały wydatki związane z delegacjami służbowymi. Nie zostały one wykorzystane ze względu na organizację spotkań zdalnych z partnerami projektu.

### **Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu**

Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu (gm. Rąbino) wybudowany został w 2003 roku na terenie dawnej szkoły podstawowej. Od tego momentu nie był modernizowany. Stolarka okienna i docieplenie ośrodka nie spełniają wymogu ochrony cieplnej budynku, zaś kocioł gazowy jest przestarzały i wymaga pilnej wymiany. Wyposażenie Ośrodka jest mocno wyeksploatowane, konieczne jest jego wyposażenie w nowe meble oraz nowoczesny, interaktywny sprzęt edukacyjny. Ośrodek nie jest również przystosowany do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, brak jest komunikacji pomiędzy kondygnacjami parteru i poddasza oraz dostosowania pomieszczeń sanitarnych. W ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, został złożony projekt o dofinansowanie pn. „Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu”, który otrzymał dofinansowanie w wysokości 3.277.125,70 PLN. Niestety, ze względu na ponad dwukrotne przekroczenie kwoty oferowanej przez potencjalnego Wykonawcę w stosunku do założonego budżetu, konieczne było złożenie wniosku o zmianę inwestycji i zetaopowanie prac inwestycyjnych:

#### **Etap I – „Modernizacja Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu”**

W ramach projektu, zaplanowane zostały działania związane z poprawą efektywności energetycznej budynku, modernizacji pomieszczeń, dostosowania obiektu do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, wydzielenie pomieszczenia szatni dla uczestników zajęć edukacyjnych, zagospodarowania terenu wokół Ośrodka oraz jego doposażenie. Termomodernizacja z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii ograniczy nadmierne koszty eksploatacji obiektu, a także przyczyni się do poprawy jego estetyki. Realizacja projektu przyczyni się do unowocześnienia i uatrakcyjnienia programu edukacyjnego Ośrodka, umożliwi też opracowanie specjalnego programu edukacji ekologicznej skierowanej do osób niepełnosprawnych. Oferta programowa Ośrodka zostanie rozszerzona o tematykę bioróżnorodności

polskich dolin rzecznych, ich znaczenia oraz

konieczności ochrony zasobów polskich wód. W ramach projektu wykonanie robót budowlanych objęte zostanie nadzorem inwestorskim.

**Przewidywany termin zakończenia I etapu inwestycji: 2025-06-30**

**Przewidywana wartość Inwestycji (w PLN): 3.855.442,00**

**Przewidywana kwota udziału własnego (w PLN): 578.316,30**

**Procentowy udział własny Wnioskodawcy w realizacji inwestycji: 15,00 %**

**Kwota wnioskowanych środków (w PLN): 3.277.125,70**

Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja 2.

## **Etap II - „Modernizacja Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu gm. Rąbino” – etap II”**

W ramach niniejszego etapu, zaplanowane zostały następujące działania:

- remont i adaptacja pomieszczeń na potrzeby utworzenia Sali Bioróżnorodności Dolin Rzecznych,
- przebudowa pomieszczeń sanitarno-higienicznych na parterze i piętrze budynku,
- remont i przebudowa pomieszczeń kuchennych oraz jadalni i ich wyposażenie,
- remont i wyposażenie pozostałych pomieszczeń, m.in. sali konferencyjnej, świetlicy, pokoi i korytarzy
- modernizacja instalacji wewnętrznych,
- usprawnienie instalacji wentylacji mechanicznej,
- przebudowa wjazdu, wymiana ogrodzenia,
- wykonanie oświetlenia wokół budynku,
- wykonanie ogrodu dla osób niepełnosprawnych,
- wykonanie studni głębinowej w ogrodzie naukowo-przyrodniczym.

W ramach projektu wykonanie robót budowlanych objęte zostanie nadzorem inwestorskim.

**Przewidywany termin zakończenia II etapu inwestycji: 2025-12-31**

**Przewidywana wartość Inwestycji (w PLN): 4.450.000,00**

**Deklarowana kwota udziału własnego (w PLN): 89.000,00**

**Procentowy udział własny Wnioskodawcy w realizacji inwestycji: 2,00 %**

**Kwota wnioskowanych środków (w PLN): 4.361.000,00**

Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR.

Wkład własny i koszty niekwalifikowane zostaną sfinansowane kredytem w kwocie 600.000,00 zł oraz wpłatami od jednostek w okresie 2 lat w łącznej kwocie 120.000,00 zł.

Projekt realizowany będzie do końca 2025 roku.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>149</b>	<b>Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>		<b>2 080 000,00</b>	<b>37 280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 280,00</b>	<b>1,79%</b>
		<b>6370</b>	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych*	1 640 500,00	0,00		0,00	0,00%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	439 500,00	37 280,00		37 280,00	8,48%
			wkład własny roboty budowlane	289 500,00	0,00		0,00	0,00%
			pozostałe koszty niekwalifikowane	150 000,00	37 280,00		37 280,00	24,85%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na pokrycie kosztów opracowania programu funkcjonalno-użytkowego, w wysokości **37 280,00 zł**.

### **Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży-utrzymanie trwałości projektu**

Przez okres 5 lat trwałości projektu 22 gminy biorące udział w realizacji projektu były zobligowane do wpłaty 1% wartości zakupionych środków trwałych powyżej 3,5 tys. na subkonto projektu. Była to kwota 147,60 zł rocznie od każdej gminy (zakup środków trwałych, tj. laptop, rzutnik i tablica interaktywna za kwotę 14 760,00 zł).

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>126</b>	<b>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży-utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>16 236,00</b>	<b>16 236,00</b>	<b>16 236,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	16 236,00	16 236,00	16 236,00		100,00%
			zwrot 2% środków trwałych:	16 236,00	16 236,00	16 236,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard M</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Biały Bór MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Biesiekierz G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Bobolice MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Dygowo G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Gościno MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Grzmiąca G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Karlino MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Kołobrzeg M</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Kołobrzeg G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Rąbino G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Rymań G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Siemysł G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Sławoborze G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Szczecinek G</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>	<i>738,00</i>		<i>100,00%</i>

			Szczecinek M	738,00	738,00	738,00		100,00%
			Tychowo MiG	738,00	738,00	738,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	738,00	738,00	738,00		100,00%

Po otrzymaniu pisma z NFOŚiGW z dnia 13.06.2023 r. z informacją o zakończeniu trwałości projektu zebrane na rachunku bankowym środki w wysokości **16 236,00 zł** zostały zwrócone jednostkom uczestniczącym w realizacji projektu.

## DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
900	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>16 882 432,00</b>	<b>12 863 692,10</b>	<b>1 487 765,17</b>	<b>11 375 926,93</b>	<b>76,20%</b>

### Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90001	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>5 408 868,00</b>	<b>4 143 571,44</b>	<b>1 283 676,63</b>	<b>2 859 894,81</b>	<b>76,61%</b>
	100	„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”		680 000,00	652 354,13	652 354,13	0,00	95,93%
	106	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznoego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”		982 834,00	883 241,55	448 784,76	434 456,79	89,87%
	116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty		3 689 034,00	2 561 382,84	135 944,82	2 425 438,02	69,43%
		Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty		10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	.000	Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty”		47 000,00	46 592,92	46 592,92	0,00	99,13%

### Działania w zakresie utrzymania obwodu rybackiego rzeki Parsęty.

ZMiGDP w 2016 roku przystąpił do konkursu ogłoszonego przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Szczecinie. Zgodnie z umową nr 5/2016/ZR zawartą w dniu 20 lipca 2016 r. ZMiGDP przez okres 11 lat zobowiązany jest do prowadzenia na terenie całego obwodu rybackiego racjonalnej gospodarki rybackiej zgodnie z przedłożonym operatem rybackim. Powierzchnia wód obwodu rybackiego wynosi 394,755 ha.

Związek realizując umowę będzie gwarantem zachowania bioróżnorodności, ochrony gatunków zagrożonych i jednocześnie uniemożliwi stosowanie gospodarki rabunkowej polegającej na przemysłowym odławianiu ryb. Główny nacisk będzie położony na rozwój turystyki wędkarskiej.

Wpływy z zezwoleń za połów ryb nie pokrywają kosztów niezbędnych do realizacji zadań wynikających z umowy. Dlatego też ZMiGDP na realizację zadań związanych z ochroną rzeki Parsęty stara się pozyskiwać środki zewnętrzne. ZMiGDP pozyskał dofinansowanie ze środków POliŚ oraz środków Fundacji Baltic.

Łączna planowana kwota na działania wynikające z umowy z RZGW na 2023 rok zaplanowana została w kwocie **5.408.868,00 zł** z tego:



- Użytkowanie obwodu rybackiego w kwocie 680 000,00 zł.
- Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty w kwocie 3 689 034,00 zł.
- Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzeczno-górnego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007 w kwocie 982 834,00 zł.
- Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty w kwocie 10 000,00 zł.
- Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty w kwocie 47 000,00 zł.

Celem działań jest przede wszystkim odbudowanie populacji gatunków ryb ginących i zagrożonych wyginięciem w rzece Parsęcie i jej dopływach. W tym celu przeprowadzone zostaną zarybiania następującymi gatunkami ryb: troć wędrowna (*Salmo trutta* m. *Trutta*), łosoś atlantycki (*Salmo salar*), certa (*Vimba vimba*), węgorz (*Anguilla anguilla*), lipień (*Thymallus thymallus*), pstrąg potokowy (*Salmo trutta morpha fario*). Dlatego też największe środki finansowe przewidziano na zarybianie.

#### **W 2023 r. dokonano zarybień:**

- w ramach obwodu rybackiego rzeki Parsęta nr 1 materiałem zarybieniowym:

- Lipień w ilości 4 000 sztuk wpuszczony do Parsęty na kwotę 17 120,00 zł
- Lin kroczek w ilości 240 kg wpuszczony do Parsęty na kwotę 5 520,00 zł
- Sandacz w ilości 200 000 sztuk wpuszczony do Parsęty na kwotę 30 000,00 zł
- Węgorz w ilości 36 kg wpuszczony do Parsęty na kwotę 7 128,00 zł

natomiast do jeziora Baczyno nacieku bez nazwy uchodzącym do rzeki Łozica nr 1 wpuszczono materiał zarybieniowy:

- Szczupak w ilości 360 kg na kwotę 27 600,00 zł
- Lin kroczek 360 kg na kwotę 8 280,00 zł
- Węgorz 28 kg na kwotę 5 544,00 zł

Do produkcji nr 6 zakupiono ikrę pstrąga potokowego w ilości 200 000 sztuk oraz wylęg szczupaka w ilości 500 000 sztuk za łączną kwotę 26 000,00 zł

Wykonano zarybiania smoltem troci w ilości 30 000 sztuk za łączną kwotę 55 376,00 zł oraz narybkiem lipienia w ilości 15 000 sztuk za kwotę 22 500,00 zł obwód Parsęta. Natomiast w ramach projektu „Ochrona łososa atlantyckiego ...” zakupiono 7 000 szt. smoltów łososa atlantyckiego w kwocie 42 932 zł

Dopełnieniem tych działań jest prowadzenie aktywnych działań przeciw kłusownikom poprzez ścisłą współpracę z Policją, Strażą Graniczną, Państwową Strażą Rybacką i Społecznymi Strażami Rybackimi oraz zakupienie niezbędnego wyposażenia zarówno dla strażników zatrudnionych przez Związek, jak i wsparcie pozostałych instytucji działających na terenie dorzecza Parsęty, począwszy od jej źródeł do samego jej ujścia.

Oczekiwany rezultat działań to trwałe odbudowanie populacji w/w gatunków ryb, co będzie zauważalne, w przypadku ryb dwuśrodowiskowych, po ilości ryb wstępujących do rzeki w celu odbycia tarła naturalnego, a w przypadku wszystkich gatunków, po ilości tarlisk.

Zatrudnione są 4 osoby do ochrony wód. Działają one w zespołach 2 osobowych – jeden na górnej

Parsęcie, drugi na środkowym i dolnym odcinku. Ponadto do realizacji zadań niezbędny jest ichtiolog, kierownik do koordynacji działań oraz osoba do rozliczeń środków z programu POIiŚ i Fundacji Baltic.

### **Działania SSR Dorzecza Parsęty 2023 r.**

Wykonano 586 kontroli w tym 20 z innymi służbami i skontrolowano 376 osób. Ujawniono 15 wykroczeń. Służbowe samochody przejechały 46475 km.

### **Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty**

W ramach użytkowania obwodu rybackiego przewidziano wydatki na okres realizacji umowy z RZGW od lipca 2016 do lipca 2027 roku. W 2023 roku wynagrodzenie kierownika projektu *Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty* jest rozliczane ze środków obwodu rybackiego. Wynagrodzenie kierownika w realizowanym projekcie „*Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007*” jest także finansowane w znacznej części poza projektem ze środków obwodu rybackiego.

Zgodnie z umową zawartą na okres 11 lat zaplanowano następujące limity wydatków:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027
Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	6 166 039,91	226 981,07	356 727,89	347 669,06	361 194,25	279 720,37	439 229,40	574 517,87	680 000,00	652 354,13	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00

W 2023 roku w ramach kosztów ogólnych zaplanowano środki w kwocie **680 000,00 zł**, z tego na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, ekwiwalenty, podróże służbowe oraz odpis na ZFSS osób zaangażowanych w realizację działań w ramach zadania zaplanowano kwotę **303 790,00 zł**. Pozostałe koszty w kwocie **13 200,00 zł** przewidziano na tłumaczenia, obsługę terminala i sklepów w związku z przyjmowaniem opłat za kontrolowany połów ryb.

Na zarybianie i produkcję narybku przewidziano kwotę **390 110,00 zł**. Na ochronę wód i walkę z kłusownictwem m.in. zakup paliwa, naprawy, opłaty i inne koszty związane z utrzymaniem pojazdów, abonamenty, nagrody w konkursach, organizację zawodów, uzupełnienie sprzętu do walki z kłusownictwem przewidziano kwotę **69 569,68 zł**.

Na koszty wynikające z operatu rybackiego zapłatę dzierżawy zgodnie z umową z RZGW oraz innych opłat zaplanowano kwotę **35 780,32 zł**.

Na zakup narybku do dalszej produkcji, koszty dzierżawy i wynajem oraz dodatkowe koszty związane z produkcją zaplanowano kwotę wydatkowaną w 2023 r. kwotę **64 410,00 zł**.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>100</b>	<b>„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”</b>		<b>680 000,00</b>	<b>652 354,13</b>	<b>652 354,13</b>	<b>0,00</b>	<b>95,93%</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	4 560,00	4 381,00	4 381,00		96,07%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	200 567,00	200 153,13	200 153,13		99,79%

	<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 800,00	11 790,37	11 790,37	99,92%
	<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 953,00	37 872,06	37 872,06	99,79%
	<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	5 280,00	5 254,61	5 254,61	99,52%
	<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500,00	16 500,00	16 500,00	89,19%
	<b>4190</b>	Nagrody konkursowe	6 600,00	6 174,98	6 174,98	93,56%
	<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	26 800,00	18 313,02	18 313,02	68,33%
	<b>4220</b>	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>4260</b>	Zakup energii	30 000,00	25 548,21	25 548,21	85,16%
	<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	500,00	500,00	500,00	100,00%
	<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	170,00	170,00	170,00	100,00%
	<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	283 090,00	272 116,68	272 116,68	96,12%
	<b>4360</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 500,00	9 457,97	9 457,97	99,56%
	<b>4410</b>	Krajowe podróże służbowe	11 000,00	10 996,00	10 996,00	99,96%
	<b>4420</b>	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	478,76	478,76	95,75%
	<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	19 050,00	19 041,13	19 041,13	99,95%
	<b>4440</b>	Odpis na ZFŚS	12 120,00	12 101,69	12 101,69	99,85%
	<b>4710</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 510,00	1 504,52	1 504,52	99,64%

W 2023 r. poniesiono wydatki w łącznej kwocie **652 354,13 zł**, z tego na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, ekwiwalenty, podróże służbowe oraz odpis na ZFSS osób zaangażowanych w realizację działań w ramach zadania wydatkowano kwotę **289 557,38 zł**. Kwotę w wysokości **10 392,14 zł** wydatkowano na tłumaczenia, obsługę terminala, ewentualna naprawę kas fiskalnych użytkowanych przez sklepy oraz prowizję dla sklepów w związku z przyjmowaniem opłat za kontrolowany połów ryb.

Na zarybianie i produkcję narybku wydatkowano kwotę **128 376,12 zł** oraz koszt najmu wylęgarni w kwocie 17 920,50 zł (122 960 zł środki z obwodu + 5 416,12 zł środki z rezerwy ogólnej)

Na ochronę wód i walkę z kłusownictwem m.in. zakup paliwa, naprawy, opłaty i inne koszty związane z utrzymaniem pojazdów, abonamenty, nagrody w konkursach, organizację zawodów, uzupełnienie sprzętu do walki z kłusownictwem wydatkowano kwotę **65 189,39 zł**.

Koszty wynikające z operatu rybackiego dot. zapłaty dzierżawy zgodnie z umową z RZGW oraz inne opłat wyniosły w 2023 r. **19 980,25 zł**.

### **„Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”.**

Celem projektu jest udrożnienie wodnych korytarzy ekologicznych na Parsęcie, zapobieganie antropopresji w miejscach cennych przyrodniczo oraz walka z kłusownictwem.

W ramach projektu przewidziane zostały następujące działania:

1. Aktywna ochrona siedlisk - w zadaniu ujęte zostały koszty osobowe dotyczące zatrudnienia na etat 2 strażników rybackich (od kwietnia 2020 r. 3 strażników) , koszty utrzymania samochodu w trakcie trwania, 2 noktowizorów na potrzeby strażników i 10 fotopułapek. Po uzyskanych oszczędnościach na inwestycji na rzece Perznicy CKPŚ wyraziło zgodę na zakup dodatkowych 10 sztuk fotopułapek, dronu oraz nowego pojazdu dla strażników rybackich.
2. Przeprowadzenie badań dotyczących osiągniętych efektów ekologicznych - zostało zlecone podmiotowi zewnętrznemu lub wyłonionymi w drodze rozeznania rynku grupie ekspertów na podstawie umów-zleceń.

3. Roboty budowlane rzeka Perznica - Prace budowlane polegały na likwidacji istniejących 6 stopni o wysokości 0,5m, jednego o wysokości 1 m i jednego jazu o wysokości 0,5m. W ich miejsce powstało 15 bystrzy o wysokości około 0,3 m i długości 20 m.

Wykonawcą inwestycji była firma Usługi Melioracyjne Krzysztof Wielopolski.

4. Roboty budowlane rzeka Radusza - Prace budowlane polegały na likwidacji istniejących 6 stopni o wysokości 0,5m. W ich miejsce powstało 12 bystrzy o wysokości około 0,3 m i długości 20 m.

Wykonawcą inwestycji była firma Usługi Melioracyjne Krzysztof Wielopolski.

5. Roboty budowlane rzeka Gęsia - Prace budowlane polegały na likwidacji istniejących 5 zastawek o wysokości 0,5 m i dwóch stopni o wysokości 2,5 m oraz 0,7 m. W ich miejsce powstało 20 bystrzy o wysokości około 0,3 m i długości 20 m.

Wykonawcą inwestycji była firma Usługi Melioracyjne Krzysztof Wielopolski.

6. Komunikacja i rozpowszechnianie informacji nt. efektów projektu oraz monitorowanie/ewaluacja efektów projektu.

7. Zarządzanie projektem.

**Całkowity koszt projektu po podpisaniu aneksu nr 5: 6 585 273,69 zł, w tym: dofinansowanie POIiŚ:**

85%: 5 597 482,63 zł. oraz wkład własny: 987 791,06 zł.

Wkład własny pokryty zostanie z dotacji Fundacji Baltic (do 7%) oraz środków własnych ZMiGDP (8%).

Harmonogram realizacji projektu: 01.09.2017 – 31.12.2023.

Koszty utrzymania trwałości projektu w latach 2024-2028 stanowią 250 000,00 zł.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027	2028
Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	9 026 632,35	88 879,13	231 473,34	552 125,64	401 544,21	677 369,79	3 136 206,24	3 689 034,00	2 561 382,84	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00

W listopadzie 2023 r. podpisano aneks nr 5 wydłużający termin realizacji projektu do 31.12.2023 r. oraz umożliwiający zakup dodatkowego sprzętu dla strażników rybackich w celu wzmoczonych kontroli rzeki Parsęty przed kłusownikami.

W związku z tym znacznie została zwiększona kwota na działania w ramach aktywnej ochrony siedlisk i walki z kłusownictwem.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	116		<b>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty</b>	<b>3 689 034,00</b>	<b>2 561 382,84</b>	<b>135 944,82</b>	<b>2 425 438,02</b>	<b>69,43%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe	63 050,00	46 560,00	46 560,00		73,85%
		4017	Wynagrodzenia osobowe	27 968,40	16 640,25	16 640,25		59,50%
		4019	Wynagrodzenia osobowe	4 935,60	2 936,55	2 936,55		59,50%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 270,00	0,00	0,00		0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12 880,00	7 961,76	7 961,76		61,81%

		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 784,65	2 845,50	2 845,50		59,47%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	844,35	502,14	502,14		59,47%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 845,00	1 140,72	1 140,72		61,83%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	688,50	407,69	407,69		59,21%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	121,50	71,94	71,94		59,21%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	5 100,00	5 100,00		100,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	900,00	900,00		100,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	21 250,00	17 586,50	17 586,50		82,76%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	3 750,00	3 103,50	3 103,50		82,76%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	32 971,00	25 660,02	25 660,02		77,83%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	5 818,00	4 528,25	4 528,25		77,83%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 820,00	14 684,52		14 684,52	14,71%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 585 266,20	1 752 885,49		1 752 885,49	67,80%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	456 130,80	309 333,01		309 333,01	67,82%
		<b>6067</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	296 344,00	296 254,75		296 254,75	99,97%
		<b>6069</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	52 296,00	52 280,25		52 280,25	99,97%

Zakupiono dla strażników rybackich nowe auto marki Toyota RAV4 Hybrid za kwotę 255 000,00 zł, statek powietrzny bezosobowy (dron) za kwotę 93 535,00 zł, 10 szt fotopułapek za kwotę 20 690,00 zł. Na zakup paliwa do pojazdu wykorzystywanego przez strażników rybackich poniesiono wydatki w kwocie 10 868,97 zł. Na wynagrodzenie strażników rybackich poniesiono wydatki w kwocie 276 959,93, z czego kwota 132 859,75 zł dotyczyła wynagrodzeń z 2022 r., które zostały rozliczone na koniec realizacji projektu jako koszty kwalifikowane. Na wynagrodzenie koordynatora projektu w 2023 r. przedłożono do refundacji kwotę w wysokości 23 404,07 zł. Pozostałe wynagrodzenie było rozliczane ze środków obwodu rybackiego.

W 2023 r. nastąpiło końcowe rozliczenie umowy z Instytutem Rybactwa Śródlądowego, które przeprowadziło badania dotyczące osiągniętych efektów ekologicznych na kwotę **9 200,00 zł**.

W dniu 28.06.2023 r. została podpisana z wykonawcą umowa na przebudowę urządzeń infrastruktury hydrotechnicznej zapewniającej swobodną migrację ryb i minogów na rzece Perznica. Planowany termin zakończenia prac trwał do 30.09.2023 r. Prace budowlane na rzece zostały wykonane w terminie zgodnie z zapisami umowy.

Koszt wykonania prac na rzece Perznica wyniósł **1 886 102,91 zł** plus nadzór budowlany nad wykonanymi pracami w kwocie 18 400,00 zł. Zakupiono 2 sztuki tablic informacyjnych w kwocie 811,80 zł, które zostały umieszczone przy rzece Perznicy. Poniesiono wydatek na wykonanie zdjęć przez fotografa na rzekach Radasza, Gęsia i Perznica przed i po zakończonej inwestycji za kwotę 6 000,00 zł. Po zakończeniu inwestycji został wydrukowany w ilości 5000 sztuk biuletyn informacyjny o realizowanym projekcie oraz wykonanych inwestycjach na rzekach za kwotę **10 950,00 zł**.

Na zakończenie realizacji projektu w hotelu w Rymaniu została zorganizowana konferencja, na której zostały przedstawione osiągnięcia i efekty realizowanego projektu. Każdy z uczestników otrzymał pakiet promocyjny (torba, parasol, notes, zakładki, długopis i ołówek) z logotypami Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Koszt konferencji **9 226,47 zł**.

**„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk**

## **Dorzecze Parsęty PLH 320007**

Celem projektu była ochrona i wzmocnienie populacji łososa atlantyckiego (*Salmo salar*) i minoga rzeczny (*Lampetra fluviatilis*) na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007. Łosoś atlantycki jest gatunkiem skrajnie zagrożonym, natomiast minóg rzeczny oznaczony jest jako gatunek wysokiego ryzyka, narażony na wyginięcie. Zanieczyszczenie rzek, ich przegradzanie i regulacja, wycinanie nadbrzeżnej roślinności, eksploatacja żwiru na tarliskach, a także nadmierne połowy to główne przyczyny ograniczenia populacji łososa atl. i minoga rz. w Polsce.

Głównymi zadaniami projektu jest odbudowa trwałej populacji łososa atlantyckiego i minoga rzeczny poprzez:

- budowę 8 tarlisk i ich ochronę,
- aktywną ochronę siedlisk (walka z kłusownictwem, monitoring jakości wód, ograniczenie presji wędkarskiej - nadzór nad wędkarzami w związku z wprowadzonymi rygorami odcinków no kill, zakazami zabierania ryb, ograniczeniami ilości zabieranych ryb z łowisk itp., monitoring ośrodków hodowlanych)
- monitoring wędrówek łososa atlantyckiego i minoga rzeczny
- prowadzenie systematycznych zarybień oraz budowanie świadomości znaczenia bioróżnorodności w społeczeństwie lokalnym, w tym wśród środowisk wędkarskich.

**Wartość projektu: całkowita 3 531 968,68 zł, kwota wydatków kwalifikowalnych 3 382 468,68 zł w tym:**

1. dofinansowanie POIiŚ: 85%: 2 875 098,36 zł
2. wkład własny: 507 370,32 zł. z tego do kwoty 338 246,89 zł może być dofinansowane z bezzwrotnych środków publicznych na dofinansowanie wkładu własnego:
  - z dotacji Fundacji Baltic 277 950,88 zł (64 941,79 EUR)
  - środków własnych ZMiGDP 229 419,44 zł.

Harmonogram realizacji projektu: 01.04.2018 – 31.12.2023.

Koszty utrzymania trwałości projektu w latach 2024-2028 stanowią 200 000,00 zł.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027	2028
„Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzeczny na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”	4 585 431,25	0,00	306 027,74	840 381,48	1 074 652,17	726 244,86	455 291,00	982 834,00	883 241,55	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00

Od 10 grudnia 2022 r. rozpoczęto realizację Kampanii społeczno-edukacyjnej STOP Kłusownictwu, która trwała do 22 grudnia 2023 r. W 2023 r. zorganizowano 88 warsztatów po 45 uczniów każde (3 960 uczniów) W całej Kampanii w sumie przeszkolono 4 050 uczniów ze szkół podstawowych, w podziale na:

- 450 uczniów (10 warsztatów) Miasto Białogard
- 450 uczniów (10 warsztatów) Miasto i Gmina Karlino
- 225 uczniów (5 warsztatów) Gmina Rąbino
- 315 uczniów (7 warsztatów) Miasto i Gmina Połczyn Zdrój
- 135 uczniów (3 warsztaty) Gmina Grzmiąca

- 90 uczniów (2 warsztaty) Gmina Siemyśl
- 180 uczniów (4 warsztaty) Gmina Tychowo
- 225 warsztatów (5 warsztatów) Gmina Sławoborze
- 270 uczniów (6 warsztatów) Miasto Kołobrzeg
- 180 uczniów (4 warsztaty) Gmina Gościno
- 180 uczniów (4 warsztaty) Gmina Dygowo
- 90 uczniów (2 warsztaty) Gmina Białogard
- 450 uczniów (10 warsztatów) Miasto i Gmina Barwice
- 180 uczniów (4 warsztaty) Gmina Kołobrzeg
- 270 uczniów (6 warsztatów) Miasto Szczecinek
- 360 uczniów (8 warsztatów) Gmina Ustronie Morskie

Każdy z uczestników otrzymał koszulkę z rybą oraz logotypami projektu, ulotki Fauna i Flora Dorzecza Parsęty i STOP Kłusownictwu. Warsztaty odbywały się w zależności od pogody w terenie nad rzeką lub w szkołach, do których dojeżdżał edukator na zajęcia. Podczas warsztatów, uczniowie oprócz zdobywania wiedzy na temat wpływu kłusownictwa na utratę bioróżnorodności, uczestniczyli w realizowanych przez ZMiGDP zarybieniach, badaniach jakości wody rzeki Parsęty lub jej dopływów oraz poznawali bogatą faunę i florę Dorzecza. Organizowane były również spotkania ze strażnikami rybackimi i ichtiologiem.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>106</b>	<b>„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”</b>		<b>982 834,00</b>	<b>883 241,55</b>	<b>448 784,76</b>	<b>434 456,79</b>	<b>89,87%</b>
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	114 465,00	109 194,49	109 194,49		95,40%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	20 198,00	19 269,36	19 269,36		95,40%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 035,00	5 357,67	5 357,67		88,78%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 065,00	945,47	945,47		88,78%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 605,00	20 329,56	20 329,56		98,66%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 637,00	3 587,71	3 587,71		98,64%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 953,00	2 682,90	2 682,90		90,85%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	522,00	473,54	473,54		90,72%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	29 750,00	27 285,00	27 285,00		91,71%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	5 250,00	4 815,00	4 815,00		91,71%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	65 736,55	49 866,30	49 866,30		75,86%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	11 600,45	8 800,06	8 800,06		75,86%
		<b>4227</b>	Zakup środków żywności	12 750,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4229</b>	Zakup środków żywności	2 250,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	213 824,00	166 751,02	166 751,02		77,99%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	37 734,00	29 426,68	29 426,68		77,98%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	369 290,00	369 288,27		369 288,27	100,00%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 169,00	65 168,52		65 168,52	100,00%

W 2023 roku zrealizowano przede wszystkim działania w ramach aktywnej ochrony siedlisk i walki z

kłusownictwem w kwocie **197 050,43 zł**, z czego 120 677,44 zł przeznaczone zostało na wynagrodzenie dwóch strażników rybackich, na zakup paliwa 19 723,30 zł, zakupiono termowizję za kwotę 25 398,00 zł, 10 sztuk fotopułapek w kwocie 19 932,00 zł oraz przeprowadzono badania jakości wody za 11 319,69 zł. W ramach działania wzmocnienie populacji łososia wydatkowano środki w kwocie **42 932,03 zł**, z tego na zarybianie smoltem łososia (7000 sztuk) w kwocie 24 500,00 zł oraz w kwocie 18 432,03 zł na wynagrodzenie ichtiologa. W 2023 r. nastąpiło końcowe rozliczenie umowy z Instytutem Rybactwa Śródlądowego, które przeprowadziło dla nas eksperymenty naukowe, monitoring wędrówek łososia atlantyckiego i minoga rzeczno- i minoga rzeczno- oraz ocenę stanu populacji minoga i łososia. Łączna kwota płatności wyniosła 50 720,00 zł.

Na Kampanię społeczno-edukacyjną „STOP Kłusownictwu” wydatkowano 133 809,93 zł z czego uregulowano wynagrodzenie edukatora w kwocie 27 000,00 zł, poczęstunku dla uczestników w kwocie 7 326,36 zł oraz zakupiono broszury edukacyjne pn.: „Fauna i flora Dorzecza Parsęty” w ilości 5000 szt oraz broszury informacyjne „STOP Kłusownictwu” w ilości 5000 sztuk za łączną kwotę 24 650,00 zł.

W ramach rozszerzenia zakresu projektu wybudowano dodatkowe dwa tarliska na rzece Parsęcie w miejscowości Redlino na łączną kwotę 410 067,39 zł, z czego przygotowanie dokumentacji technicznej wraz z nadzorem nad pracami wyniosło 45 510,00 zł, koszt budowy wyniósł 363 548,79 zł, zakup tablic informacyjnych w ilości dwóch sztuk – 1 008,60 zł.

Na koszty zarządzania wydatkowano środki w kwocie **27 831,24 zł**. Część wynagrodzenie kierownika projektu rozliczane jest ze środków użytkowania obwodu rybackiego.

Na zakończenie realizacji projektu w hotelu w Rymaniu została zorganizowana konferencja, na której zostały przedstawione osiągnięcia i efekty realizowanego projektu. Każdy z uczestników otrzymał pakiet promocyjny (torba, parasol, notes, zakładki, długopis i ołówek) z logotypami Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Koszt konferencji **9 226,47 zł**

### **Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty**

W ramach zadania przewidziano wydatki w wysokości 10 000,00 zł, na zakup usług niezbędnych do realizacji zadania.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Rozbudowa istniejących i budowa nowych obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00		0,00%

### **Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty”**

W ramach zadania przewidziano wydatki w wysokości 47 000,00 zł, które zostały poniesione na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadanie oraz zakup materiałów



niezbędnych do realizacji zadania.

W ramach zadania wykonano tarlisko na rzece Parsęcie w miejscowości Rościno, na co zużyto 90 ton substratu oraz zakupiono 2 fotopułapki, które zostały przekazane strażnikom rybackim. Urządzenia są wykorzystywane do walki z kłusownictwem w dorzeczu Parsęty, szczególnie na odcinku rozbudowanego tarliska.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.000	<b>Zwiększenie obszarów tarliskowych w dorzeczu Parsęty</b>		<b>47 000,00</b>	<b>46 592,92</b>	<b>46 592,92</b>	<b>0,00</b>	<b>99,13%</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	6 690,00	6 690,00	6 690,00		100,00%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 145,00	1 144,00	1 144,00		99,91%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	165,00	163,92	163,92		99,35%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 616,00	2 616,00		87,20%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	36 000,00	35 979,00	35 979,00		99,94%

Wydatki w kwocie 46.592,92 zł, zostały poniesione na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadanie oraz zakup materiałów niezbędnych do realizacji zadania.

## Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		<b>4 134 795,00</b>	<b>2 982 962,71</b>	<b>177 114,63</b>	<b>2 805 848,08</b>	<b>72,14%</b>
	.099	<i>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</i>		<i>4 106 795,00</i>	<i>2 970 047,71</i>	<i>164 199,63</i>	<i>2 805 848,08</i>	<i>72,32%</i>
	155	<i>Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard</i>		<i>28 000,00</i>	<i>12 915,00</i>	<i>12 915,00</i>	<i>0,00</i>	<i>46,13%</i>

### „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”

Projekt polegał na realizacji działań mających na celu zahamowanie spadku powierzchni terenów zieleni w miastach i ich obszarach funkcjonalnych. Działania te będą przyczyniać się do promowania miejskich systemów regeneracji i wymiany powietrza, powstrzymania fragmentacji przestrzeni miast i będą pozytywnie wpływać na jakość życia mieszkańców (tereny zieleni pełnią istotne dla mieszkańców funkcje zdrowotne i rekreacyjne).

Do projektu zgłosiło się dziewięciu partnerów: Miasto Białogard, Miasto Kołobrzeg, Miasto Szczecinek, Gmina Borne Sulinowo, Gmina Gościno, Gmina Karlino, Gmina Połczyn-Zdrój, Gmina Tychowo, Powiat Szczecinecki.

Umowa o dofinansowanie została podpisana 13 listopada 2017 r. Do umowy zostały zawarte 4 aneksy , w tym dwa zmieniające m.in. zakres, wartość oraz termin zakończenia realizacji projektu.

Wartość projektu **23 393 241,70 zł**

Koszty kwalifikowane **20 314 680,08 zł**

Wysokość maksymalnego dofinansowania **17 267 478,06 zł.**

Harmonogram realizacji: czerwiec 2017 r. – wrzesień 2023 r.

Dofinansowanie do 85% Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona Środowiska, Działanie 2.5.

Projekt realizowany był w partnerstwie, dlatego też w wykazie przedsięwzięć ZMiGDP ujęta jest część wydatków w ramach zadania, pozostała kwota ujęta jest w budżetach jednostek uczestniczących w projekcie. Poniższa tabela zawiera zaplanowane wydatki, które poniesione zostaną przez Lidera-ZMiGDP. Część wydatków zostanie poniesiona przez Partnerów, którzy planowane wydatki ujmują w swoich budżetach.

Limity wydatków w latach realizacji projektu (nie obejmują nakładów finansowych ponoszonych przez Partnerów):

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”	20 592 002,08	66 448,03	582 760,14	4 195 658,02	4 103 801,35	4 343 893,17	3 175 426,37	4 106 795,00	2 970 047,71

W okresie sprawozdawczym zakończone zostały prace związane z rewitalizacją terenów zielonych w Karlinie oraz rewitalizacja terenów zielonych w Białogardzie. 30 września 2023 roku zakończono realizację projektu.

Plan i wykonanie wydatków 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>.099</b>		<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</b>	<b>4 106 795,00</b>	<b>2 970 047,71</b>	<b>164 199,63</b>	<b>2 805 848,08</b>	<b>72,32%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	74 077,00	55 637,15	55 637,15		75,11%
			refundacja kosztów promocji:	74 077,00	55 637,15	55 637,15		0,00%
			<i>Białogard M.</i>	10 248,00	7 639,84	7 639,84		74,55%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	12 518,00	9 331,43	9 331,43		74,54%
			<i>Gościno MiG</i>	10 572,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Karlino MiG</i>	15 863,00	15 862,79	15 862,79		100,00%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	12 605,00	12 604,09	12 604,09		99,99%
			<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	2 982,00	2 222,54	2 222,54		74,53%
			<i>Szczecinek M.</i>	1 367,00	1 018,14	1 018,14		74,48%
			<i>Tychowo MiG</i>	6 959,00	6 958,32	6 958,32		99,99%
			<i>Powiat Szczecinecki</i>	963,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2957</b>	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności	9 145,00	9 103,37	9 103,37		99,54%
			<i>zwrot odsetek</i>	9 145,00	9 103,37	9 103,37		99,54%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	38 803,00	38 521,20	38 521,20		99,27%
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	25 195,00	25 194,00	25 194,00		100,00%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	4 450,00	4 446,00	4 446,00		99,91%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 852,00	5 848,41	5 848,41		99,94%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 311,00	4 308,17	4 308,17		99,93%

	<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	763,00	760,27	760,27		99,64%
	<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	523,00	414,56	414,56		79,27%
	<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	618,00	617,22	617,22		99,87%
	<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	111,00	108,96	108,96		98,16%
	<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	1 908,00	1 904,27	1 904,27		99,80%
	<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	337,00	336,05	336,05		99,72%
	<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	14 470,00	14 450,00	14 450,00		99,86%
	<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	2 554,00	2 550,00	2 550,00		99,84%
	<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 014,00	699,90		699,90	11,64%
	<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	207 432,00	85 423,63		85 423,63	41,18%
	<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 611,00	15 074,74		15 074,74	41,18%
	<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 993 929,00	2 137 140,94		2 137 140,94	71,38%
		<i>Kołobrzeg M.</i>	2 343 983,00	1 376 915,28		1 376 915,28	58,74%
		<i>Karlino MiG</i>	649 946,00	649 945,61		649 945,61	100,00%
		<i>Powiat Szczecinecki</i>	0,00	110 280,05			0,00%
	<b>6627</b>	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	92 318,00	0,00		0,00	0,00%
		zaliczka/refundacja na/za roboty budowlane ponoszone przez Partnerów	92 318,00	0,00		0,00	0,00%
		<i>Powiat Szczecinecki</i>	92 318,00	0,00		0,00	0,00%
	<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	95 714,00	75 852,36		75 852,36	79,25%
		refundacja kosztów zarządzania:	95 714,00	75 852,36		75 852,36	0,00%
		<i>Białogard M.</i>	14 631,00	9 555,08		9 555,08	65,31%
		<i>Kołobrzeg M.</i>	17 994,00	17 993,75		17 993,75	100,00%
		<i>Szczecinek M.</i>	1 951,00	1 273,37		1 273,37	65,27%
		<i>Borne Sulinowo MiG</i>	17 871,00	11 670,72		11 670,72	65,31%
		<i>Gościno MiG</i>	5 750,00	0,00		0,00	0,00%
		<i>Karlino MiG</i>	22 646,00	22 645,91		22 645,91	100,00%
		<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	7 707,00	6 225,84		6 225,84	80,78%
		<i>Tychowo MiG</i>	6 488,00	6 487,69		6 487,69	100,00%
		<i>Powiat Szczecinecki</i>	676,00	0,00		0,00	0,00%
	<b>6697</b>	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczące wydatków majątkowych	491 660,00	491 656,51		491 656,51	100,00%
		<i>zwrot zaliczki</i>	491 660,00	491 656,51		491 656,51	100,00%

Łącznie otrzymane środki, które zostały przekazane Partnerom wyniosły **2 268 630,45 zł**, w tym na **refundację kosztów zarządzania 131 489,51zł**, **refundację nakładów inwestycyjnych** związanych z przeprowadzonymi robotami **2 137 140,94 zł**, **zaliczki na nakłady inwestycyjne 0,00 zł**.

Na koszty zarządzania poniesiono łącznie wydatki **200 657,38 zł**. W okresie sprawozdawczym poniesiono **wydatki na pokrycie kosztów inspektora nadzoru, które 26 070,00 zł**.

Ponadto poniesiono wydatki na **wynagrodzenia** osób związanych z realizacją projektu w łącznej kwocie **143 692,78 zł**. **Koszty podróży służbowych** wyniosły **134,28 zł**. **Koszty działań informacyjno-promocyjnych** wyniosły **30 760,32zł**.

### **Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard**

Projekt ubiega się o dofinansowanie w 85% w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, działanie FENX.01.05.Ochrona przyrody i rozwój zielonej infrastruktury, typ FENX.01.05.5b Zielona i niebieska infrastruktura wraz ze stosownym zapleczem – „odbetonowanie” terenów miejskich. Wniosek o dofinansowanie został złożony w październiku 2023 roku.

Okres realizacji projektu: do 30.06.2025 r.

Wartość całkowita projektu tj koszty kwalifikowane **7.724.535,00 zł**

Dofinansowanie: **6.565.854,75 zł.**

Wkład własny **1.158.680,25 zł.**

Plan i wykonanie wydatków 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>155</b>	<b>Rozszczelnienie powierzchni nieprzepuszczalnych na terenie miasta Białogard</b>		<b>28 000,00</b>	<b>12 915,00</b>	<b>12 915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46,13%</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	28 000,00	12 915,00	12 915,00		46,13%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki na pokrycie kosztów opracowania wniosku o dofinansowanie projektu, w wysokości **12 915,00 zł.**

### **Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>		<b>7 325 919,00</b>	<b>5 726 315,60</b>	<b>16 131,56</b>	<b>5 710 184,04</b>	<b>78,17%</b>
	<b>098</b>	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>		<b>7 325 919,00</b>	<b>5 726 315,60</b>	<b>16 131,56</b>	<b>5 710 184,04</b>	<b>78,17%</b>

### **„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”**

Projekt polegał na budowie 14 punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w następujących gminach: Miasto Białogard, Gmina Karlino, Gmina Borne Sulinowo, Gmina Dygowo, Gmina Gościno, Gmina Grzmiąca, Gmina Siemyśl, Gmina Szczecinek, Gmina Ustronie Morskie, Gmina Postomino, Gmina Tychowo, Gmina Sławoborze, Gmina Będzino, Gmina Barwice.

Dodatkowo na terenie Miasta Szczecinek i Miasta Kołobrzeg wykonane zostały półpodziemne gniazda do selektywnej zbiórki odpadów. Elementem obowiązkowym projektu jest kampania edukacyjno-promocyjna.

Harmonogram realizacji projektu: 01.02.2017 r. – 30.12.2023 r.

Wartość projektu 36 254 445,39 zł

Koszty kwalifikowane 29 551 081,60 zł

Wysokość maksymalnego dofinansowania 25 118 419,36 zł.

Podatek VAT jest kosztem niekwalifikowanym.

Dofinansowanie do 85% 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.

Umowa o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0002/16-00 została podpisana 13 lutego 2017 r. Do umowy o dofinansowanie zostało podpisanych 10 aneksów.

Limity wydatków w latach realizacji projektu (nie obejmują nakładów finansowych ponoszonych przez Partnerów):

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”	28 109 373,48	471 240,90	6 738 298,71	5 472 898,91	2 017 804,21	4 273 158,07	1 630 209,68	7 325 919,00	5 726 315,60

W ramach realizacji projektu w 2023 r. ponoszone były wydatki na wynagrodzenia pracowników zaangażowanych (oddelegowanych) do realizacji projektu, wydatki na pokrycie kosztów inspektora nadzoru, materiałów biurowych i promocji projektu. Wydatki związane z realizacją części inwestycyjnej ponoszone są przez partnerów projektu z wykorzystaniem zaliczek przekazywanych na potrzeby realizacji projektu po złożeniu stosownych wniosków o zaliczkę.

W okresie sprawozdawczym został złożony wniosek o zmianę, rozszerzający zakres projektu o nowy PSZOK w miejscowości Barwice. Zmiana możliwa była w związku z rezygnacją Miasta Kołobrzeg z budowy PSZOK w Korzyścienku. Prowadzone były roboty budowlane związane z budową PSZOK w Tychowie i Barwicach oraz rozbudową PSZOK w Karlinie, Białogardzie, Postominie, a także rozbudową półpodziemnych gniazd na terenie Miasta Szczecinek. Prace zostały zakończone. Na zakończenie realizacji projektu zostały zorganizowane dwa konkursy plastyczne dla dzieci. Rozdanie nagród laureatom nastąpiło w listopadzie 2023 r.

Projekt został zakończony w dniu 30.12.2023 r.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>098</b>		<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</b>	<b>7 325 919,00</b>	<b>5 726 315,60</b>	<b>16 131,56</b>	<b>5 710 184,04</b>	<b>78,17%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	20 270,00	0,00	0,00		0,00%
			Szczecinek M.	574,33	0,00	0,00		0,00%
			Tychowo G.	482,51	0,00	0,00		0,00%
			Sławoborze G	407,79	0,00	0,00		0,00%
			Będzino G	525,21	0,00	0,00		0,00%
			Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie	397,11	0,00	0,00		0,00%
			Kołobrzeg M.	1 883,05	0,00	0,00		0,00%
		<b>2957</b>	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności	130,90	0,00	0,00		0,00%
			zwrot odsetek	130,90	0,00	0,00		0,00%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	24 150,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	3 570,00	3 570,00	3 570,00		100,00%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	630,00	630,00	630,00		100,00%

	<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 290,00	4 284,00	4 284,00		99,86%
	<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 050,00	732,57	732,57		14,51%
	<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	611,00	610,47	610,47		99,91%
	<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	108,00	107,73	107,73		99,75%
	<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	490,00	104,96	104,96		21,42%
	<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	88,00	87,46	87,46		99,39%
	<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	16,10	15,44	15,44		95,90%
	<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00		0,00%
	<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	225,00	225,00	225,00		100,00%
	<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	950,00	821,44	821,44		86,47%
	<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	169,00	145,49	145,49		86,09%
	<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	1 818,00	897,00	897,00		49,34%
	<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	5 815,00	3 315,00	3 315,00		57,01%
	<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	1 026,00	585,00	585,00		57,02%
	<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	148 895,00	120 058,91		120 058,91	80,63%
	<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 410,00	65 478,60		65 478,60	88,00%
	<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 130,00	11 555,05		11 555,05	88,00%
	<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 926 177,00	5 513 091,48		5 513 091,48	79,60%
		zaliczka/refundacja ze środków POLiŚ na/za roboty budowlane ponoszonych przez Partnerów etap I	6 180 000,00	5 513 091,48		5 513 091,48	89,21%
		<i>etap II</i>	2 325 000,00			0,00	0,00%
		<i>Tychowo G.</i>	1 175 000,00	1 165 350,00		1 165 350,00	99,18%
		<i>Będzino G</i>	0,00	687 450,13		687 450,13	0,00%
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Postominie</i>	1 150 000,00	1 663 235,78		1 663 235,78	144,63%
		<i>etap III</i>	3 855 000,00			0,00	0,00%
		<i>Szczecinek M.</i>	276 423,19	36 975,00		36 975,00	13,38%
		<i>Białogard M.</i>	250 853,66	131 962,50		131 962,50	52,61%
		<i>Karlino G.</i>	981 991,91	551 759,24		551 759,24	56,19%
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Postominie</i>	1 358 007,01	527 000,00		527 000,00	38,81%
		<i>Barwice G.</i>	987 724,23	749 358,83		749 358,83	75,87%
	<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	92 900,00	0,00		0,00	0,00%
		refundacja kosztów zarządzania etap II	17 900,00	0,00		0,00	0,00%
		<i>Szczecinek M.</i>	2 407,55	0,00		0,00	0,00%
		<i>Tychowo G.</i>	2 022,70	0,00		0,00	0,00%
		<i>Sławoborze G</i>	1 709,45	0,00		0,00	0,00%
		<i>Będzino G</i>	2 201,70	0,00		0,00	0,00%
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie</i>	1 664,70	0,00		0,00	0,00%
		<i>Kołobrzeg M.</i>	7 893,90	0,00		0,00	0,00%

Łącznie otrzymane środki wyniosły **5 586 285,76 zł**, w tym na **refundację kosztów zarządzania 84 220,44 zł**, **refundację nakładów inwestycyjnych** związanych z przeprowadzonymi robotami **1 965 841,48 zł** oraz zaliczkę na pokrycie nakładów inwestycyjnych **3 547 250,00 zł**.

Przekazanie Partnerom refundacji z tytułu kosztów zarządzania zostało wstrzymane do rozliczenia końcowego projektu.

Na koszty zarządzania poniesiono łącznie wydatki **213 224,13 zł**. W okresie sprawozdawczym poniesiono **wydatki na pokrycie kosztów inspektora nadzoru**, które wyniosły **66 923,17 zł**.

Ponadto poniesiono wydatki na **wynagrodzenia** osób związanych z realizacją projektu w łącznej kwocie **139 812,42 zł** (w tym 112 766,35 jako koszty niekwalifikowane). **Koszty podróży służbowych** wyniosły **466,90 zł** (w tym koszty niekwalifikowane 466,90 zł), natomiast **koszty promocji** wyniosły **6 021,64 zł**.

Ponadto zwrócono kwotę **10 603,42 zł odsetek** powstałych w wyniku kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym zaliczki.

## Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>12 850,00</b>	<b>10 842,35</b>	<b>10 842,35</b>	<b>0,00</b>	<b>84,38%</b>
	<b>123</b>		<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>	<b>12 850,00</b>	<b>10 842,35</b>	<b>10 842,35</b>	<b>0,00</b>	<b>84,38%</b>

### Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu

Koszty w ramach zadania były kwalifikowane w okresie od 12 lipca 2014 roku do 30 kwietnia 2017 roku. Głównym celem projektu była poprawa sytuacji gospodarczej i ochrona środowiska poprzez poprawę efektywności energetycznej na terenie Dorzecza Parsęty.

Realizacja projektu zakończyła się w kwietniu 2017 roku. Przez okres 5 lat od zakończenia konieczne jest ponoszenie wydatków tytułem utrzymania trwałości projektu.

Projekt polegał na ociepleniu i wymianie źródeł ciepła w 12 obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęta oraz gmin sąsiednich. Przeprowadzona została termomodernizacja 12 budynków, wymienione zostały 4 źródła ciepła i zamontowano 1 OZE. Głównym celem projektu była poprawa sytuacji gospodarczej i ochrona środowiska poprzez poprawę efektywności energetycznej na terenie Dorzecza Parsęty.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie za 2021	wykonanie za 2022	plan 2023	wykonanie za 2023
Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	22 468,63	394,51	8 764,44	269,12	127,04	63,52	12 850,00	10 842,35

W projekcie zaplanowano wydatki na pokrycie kosztów podróży służbowych, związane z kontrolami po zakończeniu projektu, przeglądy gwarancyjne itp. Przewidziano również wydatki na opracowanie audytu efektywności energetycznej oraz tłumaczenia. W ramach wydatków zostały również założony środki na dokonanie płatności końcowej za naprawę dachu w Przedszkolu Samorządowym nr 2 w Połczynie-Zdroju oraz za nadzór inwestorski. Wydatki pokryte zostaną z wpłat partnerów zaangażowanych w projekt, na podstawie podpisanych porozumień na utrzymanie trwałości projektu.

Plan i wykonanie wydatków w 2023 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie za 2023 rok	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>123</b>		<b>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>12 850,00</b>	<b>10 842,35</b>	<b>10 842,35</b>	<b>0,00</b>	<b>84,38%</b>
		<b>2900</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 850,00	10 842,35	10 842,35		99,93%
			zwrot 2% środków trwałych:	10 850,00	10 842,35	10 842,35		99,93%
			<i>Gmina Gościno</i>	435,00	431,01	431,01		99,08%
			<i>Gmina Sianów</i>	5 525,00	5 521,34	5 521,34		99,93%
			<i>Gmina Dygowo</i>	3 770,00	3 770,00	3 770,00		100,00%
			<i>Gmina Rąbino</i>	1 120,00	1 120,00	1 120,00		100,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4610</b>	Koszty postępowania sądowego	500,00	0,00	0,00		0,00%

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione wydatki na zwrot gminom uczestniczącym w projekcie 2% środków trwałych w projekcie w kwocie **10 842,35 zł.**



### III. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

#### ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI

Łączna kwota należności wynosi 276.142,99 zł. Należności Biura ZMiGDP wyniosły 260782,90zł., a należności Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu zamknęły się w kwocie 15.360,09 zł. Należności dotyczą odsetek, sprzedaży zezwoleń i należności głównych.

Poniższa tabela przedstawia należności z podziałem na klasyfikację budżetową, kontrahenta oraz informacje o rodzaju należności:

Numer projektu	Rozdział	Paragraf	Kwota wg dokumentu	numer konta EWKA	Podmiot	Rodzaj należności
	<b>72095</b>		<b>22 474,19</b>			
		0580	0,00			
.096		0920	3 074,19	221-096-72095-0920-4728	ESPOL	odsetki - projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu..."
.096		0950	19 400,00	221-096-72095-0950-4728	ESPOL	- projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu..."
	<b>80142</b>		<b>15 360,09</b>			
		0950	15 360,09			
	<b>80195</b>		<b>147 335,42</b>			
104		0920	21 335,42	221-104-80195-0920-13848	Grand K. Ligus	odsetki Pomerania
104		0950	126 000,00	221-104-80195-0950-13848	Grand K. Ligus	kara umowna
	<b>90001</b>		<b>90 973,29</b>			
100		<b>0570</b>	<b>6 805,00</b>			
			6 805,00	240-100-02	osoby fizyczne	postępowania sądowe
100		<b>0620</b>	<b>84 168,29</b>		razem z tego:	
			10 272,36	221-100-90001-0620-56	ZMiGDP	sprzedaż zezwoleń
			23 033,33	221-100-90001-0620-57	Michał Jania Kołobrzeg	sprzedaż zezwoleń
			35 234,15	221-100-90001-0620-58	Esox Białogard	sprzedaż zezwoleń
			8 359,35	221-100-90001-0620-63	Abramis Kołobrzeg	sprzedaż zezwoleń
			5 305,69	221-100-90001-0620-64	Pilker	sprzedaż zezwoleń
			1 394,31	221-100-90001-0620-72	Delikatesy AS	sprzedaż zezwoleń
			284,55	221-100-90001-0620-74	SzLOT	sprzedaż zezwoleń
			284,55	221-100-90001-0620-76	Sklep zool. Psia kość	sprzedaż zezwoleń
	<b>Razem</b>		<b>276 142,99</b>			

## ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

Łączna kwota zobowiązań wynosi **151.406,34 zł**. Zobowiązania w Biurze ZMiGDP wyniosły 140.058,96 zł. a w OEE w Lipiu 11.347,38 zł. **Zobowiązań** wymagalnych Biuro ZMiGDP oraz jednostka Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu **nie posiadają**.

Poniższa tabela przedstawia zobowiązania z podziałem na klasyfikację budżetową, kontrahenta oraz informacje o rodzaju zobowiązania:

Numer projektu	Rozdział	Paragraf	Kwota wg dokumentu	numer konta EWKA	Podmiot
	<b>75023</b>		<b>86 127,78</b>		
		<b>4040</b>	<b>48 952,47</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4110</b>	<b>8 370,88</b>	229-01	ZUS, US, pracownik
		<b>4120</b>	<b>1 068,76</b>	229-03	ZUS, US, pracownik
		<b>4260</b>	<b>25 098,46</b>		
			25 098,46	201-01-1842	Gmina Karlino
		<b>4270</b>	<b>139,14</b>		
			139,14	201-01-1842	Gmina Karlino
		<b>4300</b>	<b>2 498,07</b>		
			703,56	201-01-13728	Data COMP Sp. z o.o.
			1 471,40	201-01-1842	Gmina Karlino
			196,80	201-01-80	Agencja ochrony Lex Crimen
			126,31	201-01-757	Poczta Polska
	<b>80142</b>		<b>11 347,38</b>		
		<b>4040</b>	<b>9 527,48</b>	225-01,229-01,229-02,231-01,	
		<b>4110</b>	<b>1 708,28</b>	229-01	
		<b>4120</b>	<b>111,62</b>	229-03	
	<b>90001</b>		<b>43 429,54</b>		
<b>100</b>		<b>4040</b>	<b>32 982,86</b>	225-01,229-01,229-02,231-01,240-22-06	
<b>100</b>		<b>4110</b>	<b>5 640,09</b>	229-01	
<b>100</b>		<b>4120</b>	<b>733,79</b>	229-03	
		<b>4210</b>	<b>220,00</b>		
			220,00	201-01-014708	Dzikaknieja.pl
		<b>4300</b>	<b>3 742,86</b>		
<b>100</b>			1 057,02	201-01-504	ESOX
<b>100</b>			1 627,50	240-100-010269	Turowska
<b>100</b>			400,00	201-01-13188	Miętek
			347,07	201-01-000776	Centrum Kultury
			41,95	201-01-006448	SzLOT
			269,32	201-01-008708	Abramis
<b>100</b>		<b>4710</b>	<b>109,94</b>	240-06-22	PPK
	<b>90005</b>		<b>12 886,80</b>		
<b>99</b>		<b>4040</b>	<b>10 868,47</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	
<b>99</b>		<b>4110</b>	<b>1 858,51</b>	229-01	
<b>99</b>		<b>4120</b>	<b>159,82</b>	229-03	
	<b>90026</b>		<b>8 962,22</b>		
<b>98</b>		<b>4040</b>	<b>7 496,63</b>	225-01,229-01,229-02,231-01	ZUS, US, pracownik
<b>98</b>		<b>4110</b>	<b>1 281,92</b>	229-01	ZUS
<b>98</b>		<b>4120</b>	<b>183,67</b>	229-03	ZUS
	<b>90095</b>		<b>0,00</b>		
		<b>Razem</b>	<b>151 406,34</b>		

## IV. STAN ŚRODKÓW NA RACHUNKACH BANKOWYCH ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2023 r.

Stan środków na rachunkach bankowych ZMiGDP i jednostki podległej wynosił kwotę **932.472,92 zł.** z tego:

Lp	nazwa rachunku	numer	stan środków
1	Rachunek bieżący ZMiGDP	1353	888 461,57
2	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona bioróżnorodności ekologicznej..."- utrzymanie trwałości projektu	5571	0,00
3	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej..."-utrzymanie trwałości projektu	2817	0,00
4	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Budowa PSZOK-zaliczka	7387	0,01
5	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu " Poprawa jakości środowiska w miastach..."-zaliczka	1510	0,00
6	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Zwiększenie drożności..."-zaliczka	3554	42 156,80
7	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona łososia..."-zaliczka	5173	1 828,27
	<b>Razem środki ZMiGDP</b>		<b>932 446,65</b>
8	Rachunki Biura ZMiGDP		0,00
9	Rachunki bieżące jednostek podległych		26,27
	<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej</i>		26,27
	<b>Razem środki pieniężne</b>		<b>932 472,92</b>

## V. INFORMACJA O KREDYTACH I POŻYCZKACH ZMiGDP

W 2017 roku zaciągnięto pożyczkę w WFOSiGW na dofinansowanie zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”. Pożyczka zgodnie z umową została zawarta na kwotę 160 000,00 zł. Pożyczka została spłacona w 2023 roku.

W dniu 10 listopada została zawarta umowa nr 86 1020 2791 0000 7496 0122 4302 kredytu dla jst na pokrycie kosztów projektów „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne. W grudniu 2022 roku została zaciągnięta I transza kredytu w kwocie 824.000,00 zł. II transza w kwocie 340.000,00 została zaciągnięta w lutym 2023 r. W 2023 roku dokonano spłaty w kwocie 59.000,00 zł.

W sierpniu 2022 roku została zaciągnięta pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 370.099,62 zł. w ramach realizacji projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne na dofinansowanie zadania Budowa ogrodu Naukowo przyrodniczego w OEE w Lipiu ze środków WFOSiGW. Umowa nr 2020P3177K została zawarta w dniu 30 grudnia 2020 roku na kwotę 396.000,00 zł. W 2023 roku dokonano spłaty w kwocie 66.000,00 zł.

Poniższa tabela zawiera informacje dotyczące spłaty rat oraz zadłużenia wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku:

Przeznaczenie kredytu lub pożyczki	B.O.	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki za 2022 r.	Kwota spłaconego kredytu lub pożyczki za 2022 r.	B.Z.
Pożyczka na realizację projektu „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” z WFOSiGW	19 998,00	0,00	19 998,00	0,00
Pożyczka na realizację POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne zadanie Budowa ogrodu z WFOSiGW	337 099,62		66 000,00	271 099,62
Kredyt na realizację „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne	824 000,00	340 000,00	59 000,00	1 105 000,00
<b>Ogółem :</b>	<b>1 181 097,62</b>	<b>340 000,00</b>	<b>144 998,00</b>	<b>1 376 099,62</b>

Planowane i wykonane rozchody na spłatę rat kapitałowych dotyczących kredytu, spłatę rat kapitałowych dotyczących pożyczki z WFOSiGW na dofinansowanie zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”, zadania Budowa ogrodu Naukowo przyrodniczego w OEE w Lipiu oraz kredytu z PKO Bank Polski na realizację projektów „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne pochodzą ze składki członkowskiej na obsługę długu na 2023 rok.

## VI. Wynik Finansowy ZMiGDP w Karlinie za 2023 rok

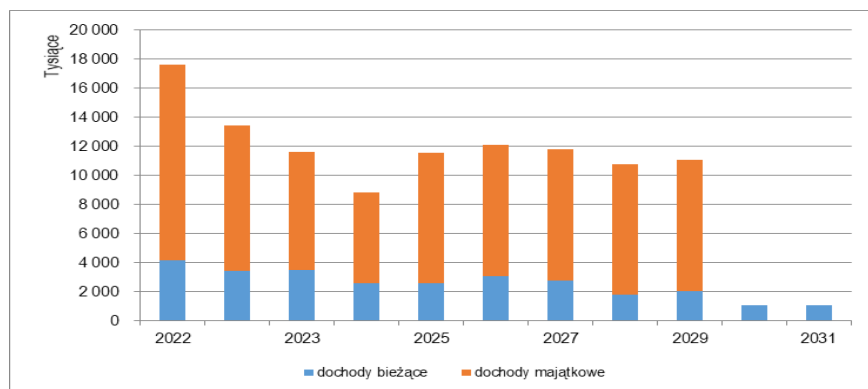
Wyszczególnienie	Plan na 2023	Plan po zmianach 2023	Wykonanie za 2023
<b>A. Dochody</b>	<b>20 405 024,00</b>	<b>21 240 182,90</b>	<b>15 162 129,45</b>
1. Bieżące	4 448 018,00	4 474 931,00	3 882 124,40
2. Majątkowe	15 957 006,00	16 765 251,90	11 280 005,05
<b>B. Wydatki</b>	<b>21 284 426,00</b>	<b>22 702 183,00</b>	<b>16 305 682,29</b>
3. Bieżące	3 181 614,00	3 618 214,00	3 073 940,68
4. Majątkowe	18 102 812,00	19 083 969,00	13 231 741,61
dochody bieżące-wydatki bieżące	1 266 404,00	856 717,00	808 183,72
<b>C. Nadwyżka/deficyt</b>	<b>-879 402,00</b>	<b>-1 462 000,10</b>	<b>-1 143 552,84</b>
<b>D. Finansowanie</b>	<b>879 402,00</b>	<b>1 462 000,10</b>	<b>1 127 448,65</b>
<b>D1. Przychody</b>	<b>1 024 400,00</b>	<b>1 606 998,10</b>	<b>1 272 446,65</b>
<b>1. Pożyczki i kredyty</b>	<b>940 000,00</b>	<b>940 000,00</b>	<b>340 000,00</b>
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>	<i>795 002,00</i>	<i>795 002,00</i>	<i>340 000,00</i>
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu			
Kredyt na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"	600 000,00	600 000,00	0,00
Kredyt w PKO BP, z tego:	340 000,00	340 000,00	340 000,00
<i>"Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>		0,00	
<i>"Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>	340 000,00	340 000,00	
<b>2. Nadwyżka budżetu</b>			<b>265 448,55</b>
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>			<i>136 554,74</i>
<b>3. Inne źródła (wolne środki)</b>	<b>84 400,00</b>	<b>666 998,10</b>	<b>666 998,10</b>
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>	<i>84 400,00</i>	<i>666 998,10</i>	<i>666 998,10</i>
<b>D2. Rozchody</b>	<b>144 998,00</b>	<b>144 998,00</b>	<b>144 998,00</b>
<b>1. Spłaty kredytów i pożyczek</b>	<b>144 998,00</b>	<b>144 998,00</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>125 000,00</b>	<b>125 000,00</b>	<b>125 000,00</b>
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	66 000,00	66 000,00	66 000,00
Kredyt, z tego:	59 000,00	59 000,00	59 000,00
<i>na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>	17 459,00	17 459,00	
<i>na realizację zadania "Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>	41 541,00	41 541,00	
<b>II. Spłaty pożyczek i kredytów pozostałe</b>	<b>19 998,00</b>	<b>19 998,00</b>	<b>19 998,00</b>
Pożyczka WFOŚiGW na realizację zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”	19 998,00	19 998,00	19 998,00
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"			
<b>2. inne cele</b>			

## VII. WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

**Wieloletnia prognoza finansowa** stanowi instrument wieloletniego planowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Wieloletnią Prognozę Finansową ZMiGDP sporządzono zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

**Dochody budżetowe.** Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie 21.240.182,90 zł. z tego dochody bieżące w kwocie 4.474.931,00 zł. a dochody majątkowe w kwocie 16.765.251,90 zł.

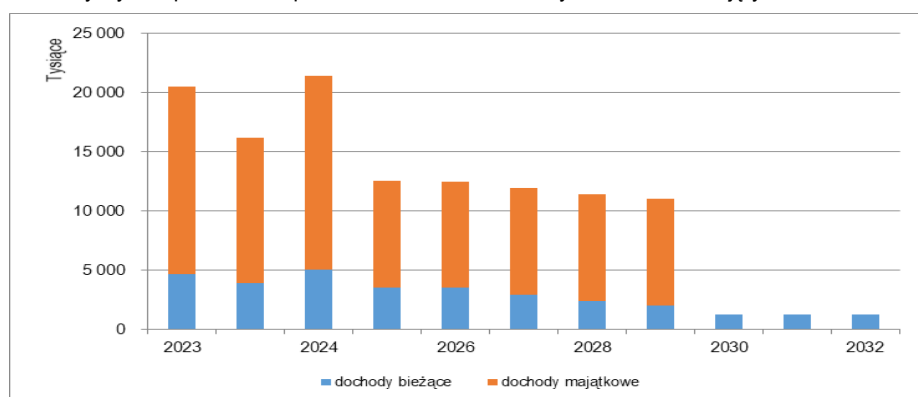
Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane dochody w latach objętych WPF:



Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 15.162.129,45 zł. z tego dochody bieżące w kwocie 3.882.124,40 zł. a dochody majątkowe w kwocie 11.280.005,05 zł.

**Wydatki budżetowe.** Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 22.702.183,00 zł. z tego wydatki bieżące w kwocie 3.618.214,00 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 19.083.969,00 zł.

Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane wydatki w latach objętych WPF:



Wydatki budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 16.305.682,29 zł. z tego wydatki bieżące w kwocie 3.073.940,68 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 13.231.741,61 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła kwotę 808.183,72 zł.

**Wynik budżetu** zamknął się deficytem w kwocie 1.142.552,84 zł.

**Przychody budżetu** wykonano w kwocie 1.272.446,65 zł., z tego wpływy z kredytu i pożyczek w kwocie 340.000,00 zł., nadwyżka w kwocie 265.448,55 zł oraz wolne środki w kwocie 666.998,10 zł.

**Rozchody budżetu** z tytułu spłat pożyczek wyniosły kwotę 144.998,00 zł.

### **Spłata zobowiązań i dług publiczny.**

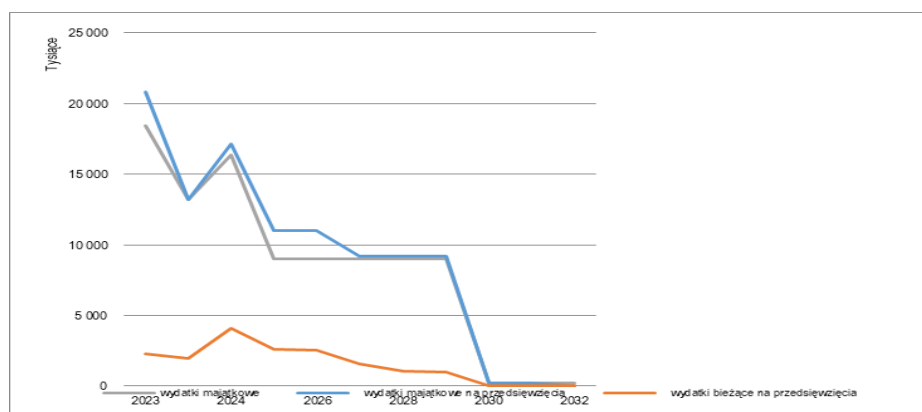
Wskaźniki planowane nie zostały spełnione w 2023 roku. ZMiGDP w Karlinie wystąpił do Ministerstwa Finansów z prośbą o stanowisko w sprawie stosowania przepisów art.243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z odpowiedzią MF art.243 nie ma zastosowania do związków międzygminnych.

Dług na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 1.376.099,62 zł.

### **Realizacja projektów, przedsięwzięć i zadań.**

Na 2023 rok zaplanowano wydatki na realizację projektów i zadań w kwocie łącznej 21.561.692,00 zł. z tego na wydatki bieżące w kwocie 2.477.723,00 zł. a na wydatki majątkowe w kwocie 19.083.969,00 zł.

Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia w latach objętych WPF:



Zgodnie z wykazem przedsięwzięć w 2023 roku poniesione zostały wydatki na programy projekty lub zadania w kwocie ogółem 15.178.271,27 zł. z tego na wydatki bieżące w kwocie 1.946.529,66 zł. a na wydatki majątkowe w kwocie 13.231.741,61 zł. w tym:

- na realizację programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 14.211.518,21 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 1.017.056,60 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 13.194.461,61 zł.
- na pozostałe programy projekty lub zadania w kwocie 966.753,06 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 929.473,06 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 37.280,00 zł.

## VIII. Informacja o stanie mienia komunalnego za 2023 rok.

### 1. Wstęp.

Informacja o stanie mienia komunalnego sporządzona została w oparciu o art. 267 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późniejszymi zmianami), zgodnie z którym zawiera:

a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,

b) dane dotyczące:

- innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,

- posiadania,

c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,

d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,

e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Z uwagi na nałożony, przez ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., termin przedstawienia regionalnej izbie obrachunkowej Informacji o stanie mienia komunalnego do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, jednostki organizacyjne ZMiGDP zostały zobowiązane do przekazania danych, zgodnych z ewidencją księgową do dnia 29 lutego 2012 r. W związku z powyższym dane zawarte w niniejszej informacji mogą różnić się od końcowych danych bilansowych. (Jednostki organizacyjne sporządzają bilanse do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2010 roku, Nr 47, poz.278 z późniejszymi zmianami) oraz przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych, do aktywów trwałych zalicza się:

Środki trwałe - rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi aktywa, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki;

- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy;

- ulepszenia w obcych środkach trwałych;

Środki trwałe w budowie – rozumie się przez to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego, wykazywane zarówno przez jednostki organizacyjne jak i ponoszone przez ZMiGDP.

Wartości niematerialne i prawne - rozumie się przez to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

2. Informacje ogólne dotyczące mienia komunalnego ZMiGDP. Stan majątku na początku 2023 roku



wynosił kwotę 25.116.382,18 zł, z tego majątek w kwocie 22.039.424,15 zł. w Biurze ZMiGDP oraz w kwocie 3.076.958,03 zł. w OEE w Lipiu.

Poniższa tabela przedstawia ruch aktywów w ZMiGDP w trakcie 2023 roku:

Grupa KŚT	Treść	Stan na 01.01.2023 ZMiGDP	Przychód ZMiGDP	Rozchód ZMiGDP	Stan na 31.12.2023 ZMiGDP
011-0	Grunty ogółem	601 352,87	0,00	0,00	601 352,87
011-1	Budynki i lokale	8 278 423,19	0,00	6 313 193,64	1 965 229,55
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	1 971 688,68	1 185 470,07	1 185 470,07	1 971 688,68
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	120 675,95	0,00	0,00	120 675,95
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 325 451,20	0,00	108 240,00	2 217 211,20
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	34 792,00	0,00	0,00	34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	487 033,08	25 398,00	0,00	512 431,08
011-7	Środki transportu	254 760,00	348 535,00	0,00	603 295,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	439 941,17	0,00	216 480,00	223 461,17
	<b>Razem 011</b>	<b>14 514 118,14</b>	<b>1 559 403,07</b>	<b>7 823 383,71</b>	<b>8 250 137,50</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	2 028 987,73	46 749,10	1 134 207,61	941 529,22
	<b>Razem 013</b>	<b>2 028 987,73</b>	<b>46 749,10</b>	<b>1 134 207,61</b>	<b>941 529,22</b>
020-1	WNIp	866 713,53	0,00	0,00	866 713,53
020-2	Pozostałe WNIp	184 454,94	0,00	0,00	184 454,94
	<b>Razem 020</b>	<b>1 051 168,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 051 168,47</b>
080-00-01	Dok. tech-proj	517 058,00	0,00	517 058,00	0,00
080-098	Budowa PSZOK	880 314,67	189 146,29	0,00	1 069 460,96
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	610 141,83	94 140,48	704 282,31	0,00
080-104	Pomerania atrakcje..	683 154,00	3 607,20	0,00	686 761,20
080-106	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	409 058,79	0,00	651 530,58
080-116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	3 178 173,60	2 062 409,27	0,00	5 240 582,87
080-123	Poprawa efektywności ener.-utr. trwał.	564 659,20	-28 207,20	536 452,00	0,00
080-129	Rozwój infrastruktury kajkowej	846 134,75	431 836,18	1 277 970,93	0,00
080-149	Termomodernizacja OEE	0,00	61 880,00	0,00	61 880,00
<b>080-0</b>	<b>Razem</b>	<b>7 522 107,84</b>	<b>3 223 871,01</b>	<b>3 035 763,24</b>	<b>7 710 215,61</b>

Zmiana w wartości prezentowanego majątku ZMiGDP w odniesieniu do stanu z poprzednich okresów sprawozdawczych wynika między innymi z następujących powodów:

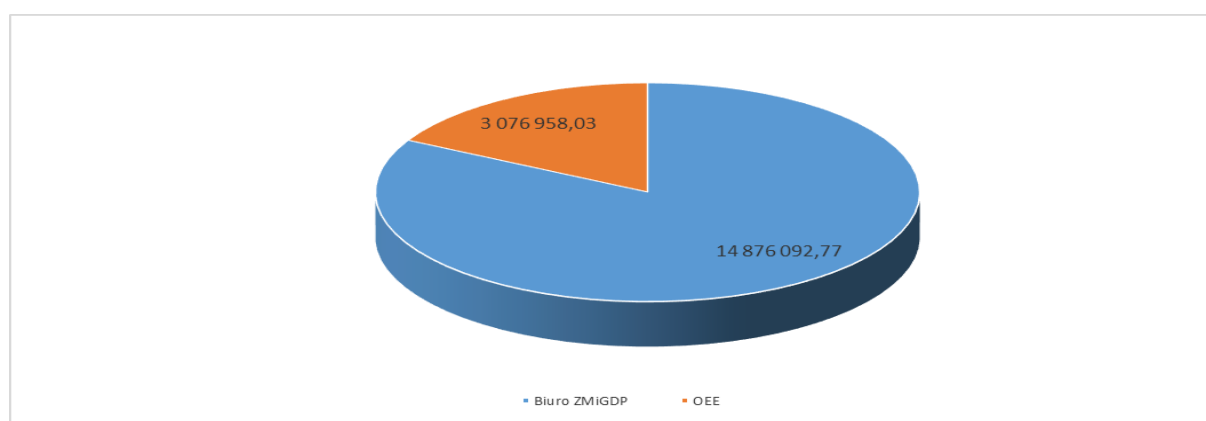
- inwestycji dokonywanych przez ZMiGDP w ramach realizowanych projektów i zadań;
- sukcesywnych zmian wartości majątku pozostającego w dyspozycji jednostek organizacyjnych spowodowanych inwestycjami oraz otrzymywaniem, przekazywaniem i likwidacją aktywów;

Poniższa tabela przedstawia ruch aktywów w 2023 roku w jednostkach organizacyjnych ZMiGDP:

Treść	razem	z tego:	
		Biuro ZMiGDP	OEE
stan na 01.01.2023 r.	<b>25 116 382,18</b>	22 039 424,15	3 076 958,03
przychód	<b>4 830 023,18</b>	4 830 023,18	0,00
rozchód	<b>11 993 354,56</b>	11 993 354,56	0,00
stan na 31.12.2023 r.	<b>17 953 050,80</b>	<b>14 876 092,77</b>	<b>3 076 958,03</b>

Zgodnie z powyższymi ruchami majątku stan posiadanego mienia komunalnego będącego własnością ZMiGDP wynosi na koniec 2023 roku kwotę 25.116.382,18 zł, z tego majątek w kwocie 14.876.092,77 zł znajduje się w ewidencji Biura ZMiGDP i stanowi 82,86% majątku ogółem oraz w kwocie 3.076.958,03 zł znajduje się w OEE w Lipiu i stanowi 17,14% majątku ogółem.

Wykres 5 Struktura podmiotowa stanu mienia komunalnego ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2023 roku



### 3. Mienie komunalne Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP na początku 2023 roku posiadało aktywa trwałe (bez nakładów na inwestycje) na kwotę 14.517.316,31 zł. Przychody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły w Biurze ZMiGDP kwotę 1.606.152,17 zł. Rozchody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły w Biurze ZMiGDP kwotę 8.957.591,32 zł.

Poniższa tabela przedstawia ruch majątku Biura ZMiGDP w Karlinie w 2023 roku:

Grupa KŚT	Treść	stan na 01.01.2023 Biuro	Przychód Biuro ZMiGDP	Rozchód Biuro ZMiGDP	stan na 31.12.2023 Biuro
011-0	Grunty ogółem	601 352,87			601 352,87
011-1	Budynki i lokale	6 370 136,51		6 313 193,64	56 942,87
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	1 735 022,92	1 185 470,07	1 185 470,07	1 735 022,92
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	20 929,99			20 929,99
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 120 241,52		108 240,00	2 012 001,52
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania				

011-6	Urządzenia techniczne	437 172,25	25 398,00		462 570,25
011-7	Środki transportu	254 760,00	348 535,00		603 295,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	357 097,77		216 480,00	140 617,77
	<b>Razem 011</b>	<b>11 896 713,83</b>	<b>1 559 403,07</b>	<b>7 823 383,71</b>	<b>5 632 733,19</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	1 572 215,11	46 749,10	1 134 207,61	484 756,60
	<b>Razem 013</b>	<b>1 572 215,11</b>	<b>46 749,10</b>	<b>1 134 207,61</b>	<b>484 756,60</b>
020-1	WNiP	866 713,53			866 713,53
020-2	Pozostałe WNiP	181 673,84			181 673,84
	<b>Razem 020</b>	<b>1 048 387,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 048 387,37</b>
080-00-01	Dok. tech-proj	517 058,00		517 058,00	0,00
080-098	Budowa PSZOK	880 314,67	189 146,29		1 069 460,96
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	610 141,83	94 140,48	704 282,31	0,00
080-104	Pomerania atrakcje..	683 154,00	3 607,20		686 761,20
080-106	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	409 058,79		651 530,58
080-116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	3 178 173,60	2 062 409,27		5 240 582,87
080-123	Poprawa efektywności ener.-utr. trwał.	564 659,20	-28 207,20	536 452,00	0,00
080-129	Rozwój infrastruktury kajakowej	846 134,75	431 836,18	1 277 970,93	0,00
080-149	Termomodernizacja OEE		61 880,00		61 880,00
	<b>Razem 080</b>	<b>7 522 107,84</b>	<b>3 223 871,01</b>	<b>3 035 763,24</b>	<b>7 710 215,61</b>

**Przychody** w Biurze ZMiGDP to zakup termowizorów w ramach projektu „Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznoego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007” oraz bezzałogowego statku powietrznego oraz samochodu w ramach projektu *Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty*. Ponadto zakupiono fotopułapki, kasę fiskalną i odkurzacz.

**Rozchody** w Biurze ZMiGDP to przede wszystkim przekazanie składników majątku jednostkom uczestniczącym w realizacji projektów *Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty*, *Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży-utrzymanie trwałości projektu* oraz *Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu*.

Biuro ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2023 roku posiada majątek trwały w kwocie **7.165.877,16 zł**.

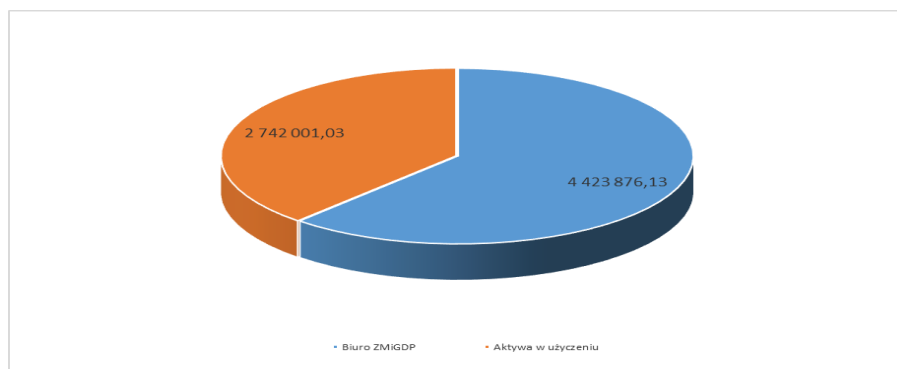
Poniższa tabela przedstawia stan mienia Biura ZMiGDP w Karlinie wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku:

KST	Wyszczególnienie	Razem	Biuro ZMiGDP	Aktywa w użyczeniu
		z tego:		
011	Środki trwałe	5 632 733,19	3 102 041,06	2 530 692,13

011-0	grunty	601 352,87	60 000,00	541 352,87
011-1	budynki, lokale, budowle	56 942,87	4 527,86	52 415,01
011-2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 735 022,92	0,00	1 735 022,92
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	20 929,99	20 929,99	0,00
011-4	maszyny, urządzenia i aparaty	2 012 001,52	1 853 286,86	158 714,66
011-6	urządzenia techniczne (system nagłośnienia)	462 570,25	462 570,25	0,00
011-7	środki transportu	603 295,00	603 295,00	0,00
011-8	narzędzia, przyrządy, wyposażenie	140 617,77	97 431,10	43 186,67
013	Pozostałe środki trwałe	484 756,60	416 378,66	68 377,94
020	Wartości niematerialne i prawne	1 048 387,37	905 456,41	142 930,96
020-1	wartości niematerialne i prawne	866 713,53	866 713,53	0,00
020-2	wartości pozostałe niematerialne i prawne	181 673,84	38 742,88	142 930,96
<b>Razem</b>		<b>7 165 877,16</b>	<b>4 423 876,13</b>	<b>2 742 001,03</b>

W ramach posiadanego majątku Biuro ZMiGDP dysponuje aktywami w kwocie 4.423.876,13 zł. Pozostała kwota 2.742.001,03 zł. to majątek przekazany w użyczenie podmiotom zewnętrznym w ramach realizowanych projektów i zadań.

Wykres 6 Struktura wartości majątku Biura ZMiGDP i będącego w użyczeniu na dzień 31 grudnia 2023 roku.



#### 4. Mienie komunalne ZMiGDP w dyspozycji innych podmiotów (w użyczeniu).

Na dzień 1 stycznia 2023 roku stan majątku w użyczeniu wynosił kwotę 9.375.412,21 zł.

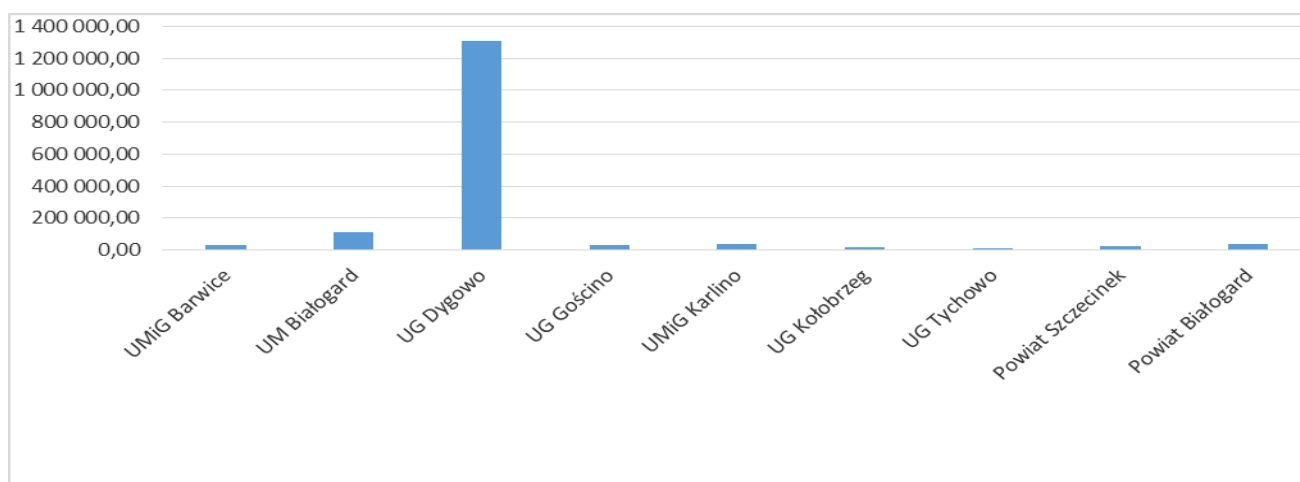
Poniższa tabela przedstawia udział poszczególnych jednostek, w dyspozycji których znajduje się majątek ZMiGDP:

Lp.	Podmiot	Nazwa projektu						Razem	udział %
		"Budowa gazociągu..."	Przebieżalanie	Wrota Parsęty - majątek przywrócony (WNIP)	Mokradło Pyszka	Razem przeciwko kłusownictwu	Inne zadania		
1	UMiG Barwice		31 781,28					31 781,28	1,98%
3	UM Białogard		5 248,98	107 274,00				112 522,98	7,02%
8	UG Dygowo		5 296,85		1 301 645,34			1 306 942,19	81,52%
9	UG Gościno		31 781,14					31 781,14	1,98%
11	UMiG Karlino		36 934,54					36 934,54	2,30%
12	UG Kołobrzeg		15 890,60					15 890,60	0,99%

21	UG Tychowo		10 593,77					10 593,77	0,66%
24	Powiat Szczecinek		21 187,50					21 187,50	1,32%
25	Powiat Białogard		0,00	35 656,96				35 656,96	2,22%
	<b>Razem jednostki samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>158 714,66</b>	<b>142 930,96</b>	<b>1 301 645,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 603 290,96</b>	<b>58,47%</b>
26	Petrico S.A./Gen Gaz	1 099 999,59						1 099 999,59	40,12%
27	OSA						13 710,63	13 710,63	0,50%
29	PZW Kołobrzeg					4 627,00		4 627,00	0,17%
30	Komenda Pow. Policji Białogard, Komisariat Karlino					5 196,62		5 196,62	0,19%
31	Towarzystwo Miłośników Parsęty					10 927,26	4 249,00	15 176,26	0,55%
	<b>Majątek w użyczeniu</b>	<b>1 099 999,59</b>	<b>158 714,66</b>	<b>142 930,96</b>	<b>1 301 645,34</b>	<b>20 750,88</b>	<b>17 959,63</b>	<b>2 742 001,06</b>	<b>1,00</b>

Łączna kwota majątku użyzonego jednostkom samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosła kwotę 1.603.290,96 zł.

Wykres 7 Struktura udziału jednostek samorządu terytorialnego w majątku użyzonym przez ZMiGDP



W ramach realizacji projektu „Gazociąg wysokiego ciśnienia na terenie gmin Karlino, Białogard, Rąbino” powstała sieć gazowa wysokiego ciśnienia w kwocie 1 099 999,59 zł., która została przekazana do używania Petrico S.A. a obecnie w dzierżawę dla G.E.N.GAZ ENERGIA S.A. z siedzibą w Poznaniu. Podmiotom, które wspólnie ze ZMiGDP realizują zadania w zakresie ochrony wód przeciw kłusownikom przekazano majątek w kwocie 20.750,88 zł.

Łączna kwota majątku w używaniu na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosła kwotę 2.742.001,03 zł.

## 6. Mienie komunalne w Ośrodku Edukacji Ekologicznej.

Stan aktywów jednostki na początek 2023 roku wyniósł kwotę 3.076.958,03 zł.

Poniższa tabela przedstawia ruch majątku i udział poszczególnych grup składników majątku do majątku ogółem w Ośrodku Edukacji Ekologicznej w Lipiu:

Grupa KŚT	Treść	stan 01.01.2023 OEE	Przychód OEE	Rozchód OEE	stan 31.12.2023 OEE
011-0	Grunty ogółem	0,00			0,00
011-1	Budynki i lokale	1 908 286,68			1 908 286,68

011-2	Obiekty inżynierii lądowej	236 665,76			236 665,76
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	99 745,96			99 745,96
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	205 209,68			205 209,68
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	34 792,00			34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	49 860,83			49 860,83
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	82 843,40			82 843,40
	<b>Razem 011</b>	<b>2 617 404,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 617 404,31</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	456 772,62			456 772,62
	<b>Razem 013</b>	<b>456 772,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>456 772,62</b>
020-1	WNiP	0,00			0,00
020-2	Pozostałe WNiP	2 781,10			2 781,10
	<b>Razem 020</b>	<b>2 781,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 781,10</b>

W trakcie roku zakupiono traktor ogrodowy wraz z dodatkowym wyposażeniem, kosiarkę oraz narzędzia do pielęgnacji ogrodu. Na koniec roku stan majątku wyniósł **3.076.958,03 zł.**

#### 7. Umorzenie aktywów ZMiGDP.

Amortyzacja składników majątku za 2023 rok wyniosła kwotę **210.442,92 zł.**, z tego na Biuro ZMiGDP przypada kwota 154.613,20 zł. a na OEE Lipie kwota 55.829,72 zł.

Poniższa tabela przedstawia wartość narastająco umorzenia składników majątku ZMiGDP na koniec 2023 roku z podziałem na jednostki organizacyjne:

<b>Zmniejszenie wartości z tytułu:</b>	<b>Biuro Związku</b>	<b>OEE</b>	<b>Ogółem</b>
umorzenie środków trwałych	3 980 589,95	1 464 288,45	<b>5 444 878,40</b>
umorzenie pozostałych środków trwałych	484 756,60	456 772,62	<b>941 529,22</b>
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	866 713,53		<b>866 713,53</b>
umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	181 673,84	2 781,10	<b>184 454,94</b>
<b>razem:</b>	<b>5 513 733,92</b>	<b>1 923 842,17</b>	<b>7 437 576,09</b>

#### 8. Inwestycje w ZMiGDP.

Stan środków trwałych w budowie na początku roku wynosił 7.522.107,84 zł.

Poniższa tabela przedstawia szczegółowo ruch nakładów inwestycyjnych w trakcie 2022 roku:

<b>Grupa KŚT</b>	<b>Treść</b>	<b>Stan na 01.01.2023 ZMiGDP</b>	<b>Przychód ZMiGDP</b>	<b>Rozchód ZMiGDP</b>	<b>Stan na 31.12.2023 ZMiGDP</b>
080-00-01	Dok. tech-proj	517 058,00	0,00	517 058,00	0,00
080-098	Budowa PSZOK	880 314,67	189 146,29	0,00	1 069 460,96
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	610 141,83	94 140,48	704 282,31	0,00
080-104	Pomierania atrakcje..	683 154,00	3 607,20	0,00	686 761,20
080-106	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	409 058,79	0,00	651 530,58

<b>080-116</b>	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	3 178 173,60	2 062 409,27	0,00	5 240 582,87
<b>080-123</b>	Poprawa efektywności ener.-utrż. trwał.	564 659,20	-28 207,20	536 452,00	0,00
<b>080-129</b>	Rozwój infrastruktury kajkowej	846 134,75	431 836,18	1 277 970,93	0,00
<b>080-149</b>	Termomodernizacja OEE	0,00	61 880,00	0,00	61 880,00
<b>080-0</b>	<b>Razem</b>	<b>7 522 107,84</b>	<b>3 223 871,01</b>	<b>3 035 763,24</b>	<b>7 710 215,61</b>

W OEE w Lipiu w 2023 roku nie realizowano żadnych zadań inwestycyjnych.

#### 8.1. Inwestycje Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP w 2023 roku realizowało 9 projektów inwestycyjnych. Łączna kwota zgromadzonych nakładów do końca 2023 roku wyniosła 7.710.215,61 zł. Nakłady inwestycyjne dotyczące kosztów zarządzania występują w projekcie „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” w kwocie 1.069.460,96 zł. Prace związane z robotami budowlanymi ujmowane są w ewidencji gmin uczestniczących w realizacji projektów w ramach umów partnerskich. Koszty zarządzania stanowią koszty pośrednie realizowanych zadań i zostaną rozliczone proporcjonalnie do udziału w inwestycji po zakończeniu realizacji projektów i przekazane gminom jako koszty pośrednie.

Nakłady inwestycyjne dotyczące kosztów zarządzania w projekcie „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” stanowiły wartość 704.282,31 zł. Koszty zarządzania stanowią koszty pośrednie realizowanych zadań i zostały rozliczone proporcjonalnie do udziału w inwestycji po zakończeniu realizacji projektu i przekazane gminom jako koszty pośrednie.

Prace związane z robotami budowlanymi ujmowane są w ewidencji gmin uczestniczących w realizacji projektów w ramach umów partnerskich.

Od kwietnia 2018 roku realizację rozpoczęło przedsięwzięcie „Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzeczego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”. W okresie realizacji przedsięwzięcia wybudowano tarliska oraz poniesiono koszty inspektora nadzoru. Łączna wartość nakładów stanowi 651.530,58 zł. Środki zostaną rozliczone na koniec realizacji projektu.

Od października 2017 roku realizację rozpoczął projekt „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”. W trakcie roku wytworzono nakłady dot. wynagrodzeń osób zajmujących się ochroną miejsc na których realizowane będą roboty budowlane oraz kosztów zakupu paliwa. Na koniec 2023 roku stan nakładów na zadanie wyniósł 5.240.582,87 zł. Środki zostaną rozliczone na koniec realizacji projektu.

W 2019 roku rozpoczęto prace w ramach projektu "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" dotyczące Budowy ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu. Mimo, iż prace w ogrodzie zostały zakończone część środków za roboty budowlane została przekazana do depozytu. Nakłady na koniec 2023 roku zamknęły się w kwocie 686.761,20 zł. Inwestycja została zakończona. Po rozstrzygnięciu sporu między wykonawcą a podwykonawcą kwota 43.996,00 zł. zostanie ujęta w ramach nakładów i inwestycja zostanie rozliczona.

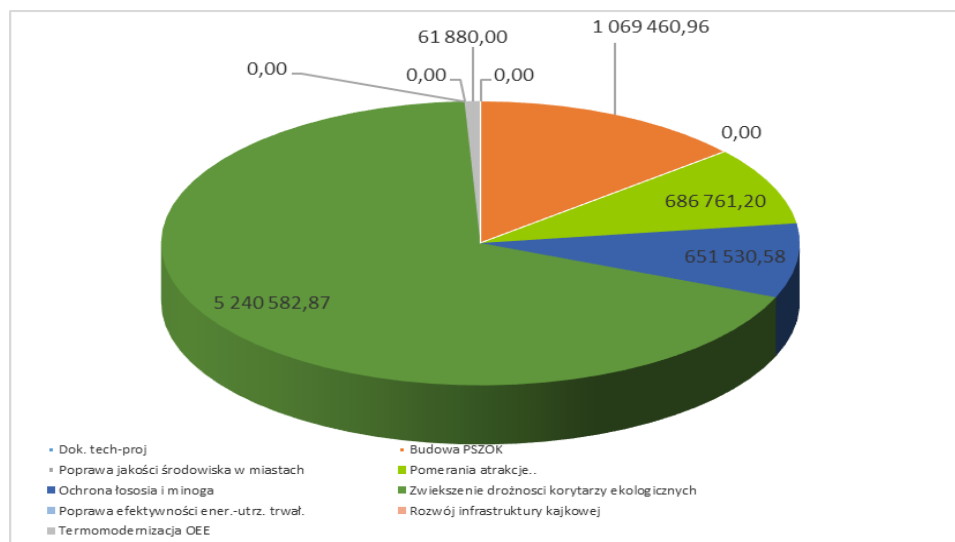
W ramach realizacji zadania „Poprawa efektywności ener.-utrż. trwał.” rozliczono nakłady w kwocie 536.452,00 zł. w Przedszkolu w Połczynie Zdroju.

W ramach realizacji projektu „Termomodernizacja OEE w Lipiu” wytworzono nakłady w kwocie 61.880,00

zł.

Ponadto zmniejszono wartość nakładów inwestycyjnych w kwocie 517 058,00 zł., które dotyczą dokumentacji techniczno-projektowej wytworzonej w latach ubiegłych, która miała służyć kolejnym projektom w zakresie budowy ścieżek rowerowych.

Wykres 8 Struktura przedmiotowa inwestycji Biura ZMiGDP wytworzonych do końca 2023 roku.



## 11. Podsumowanie.

Podsumowując informację o stanie mienia komunalnego ZMiGDP stwierdzić należy, że :

- wartość majątku na początek roku budżetowego wynosiła kwotę 22.086.173,25 zł.,
- nastąpił przychód majątku w kwocie 4.830.023,18 zł.,
- nastąpił rozchód majątku w kwocie 11.993.354,56 zł.
- aktywa trwałe na koniec roku wyniosły kwotę 17.953.050,80 zł.

Informacja o stanie mienia komunalnego za rok 2023 sporządzona została w oparciu o dokumenty źródłowe przedstawione przez referaty Biura ZMiGDP oraz jednostkę organizacyjną ZMiGDP- OEE Lipie.