

**Uchwała nr XVII/94/23**  
**Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**

z dnia 14 czerwca 2023 r.

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2022 r. Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 69 ust. 3 i art.73a ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 173 i 1378 oraz z 2021 r. poz. 1038) oraz art. 4 ust. 2, art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje

**§ 1.** Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdania finansowe ZMiGDP za 2022 r. zamykające się kwotami, po stronie aktywów i pasywów:

<b>1. Bilans łączny jednostek budżetowych</b>	<b>16.171.322,99 zł</b>
<b>2. Bilans z wykonania budżetu</b>	<b>1.885.766,88 zł</b>
<b>3. Skonsolidowany bilans</b>	<b>18.057.089,87 zł</b>

wraz z informacją dodatkową do sprawozdania finansowego ZMiGDP za 2022 r.

**§ 2.** Przyjmuje się i zatwierdza łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Związku oraz łączne zestawienie zmian w funduszach jednostek budżetowych Związku.

**§ 3.** Przyjmuje się i zatwierdza **zysk bilansowy jednostek budżetowych za 2022 r. w (+)2.415.876,53 zł**, która zwiększy fundusze jednostek.

**§ 4.** Przyjmuje się i zatwierdza **wynik finansowy budżetu ZMiGDP** w wysokości **(-)1.550.264,58 zł.**, który pomniejszy skumulowany wynik budżetu.

**§ 5.** Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 r., które zamyka się kwotami:

	Plan:	Wykonanie:
1. Dochody ogółem	17.702.453,91 zł	13.459.465,17 zł
2. Wydatki ogółem	20.140.721,16 zł	15.009.722,89 zł
Nadwyżka (+) deficyt (-) budżetu	(-) 2.438.267,25 zł	(-) 1.550.257,72 zł

wraz z częścią opisową oraz informację o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2022 roku.

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

Przewodniczący Zgromadzenia  
/-/ Marek Kuźma

## BILANS

## JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku

Wysłać bez pisma przewodniego

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

AKTYWA	Stan na	początek		koniec		PASYWA	Stan na	początek		koniec	
		roku		roku				roku		roku	
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	01	<b>11 678 179,83</b>	<b>15 600 223,92</b>	<b>A. FUNDUSZ</b>	41	<b>16 255 674,54</b>	<b>14 171 094,84</b>				
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	42	10 290 188,77	11 755 218,31				
II.Rzeczowe aktywa trwałe	03	11 678 179,83	15 600 223,92	II. Wynik finansowy netto	43	5 965 485,77	2 415 876,53				
1. Środki trwałe	04	8 410 854,41	8 078 116,08	1. Zysk netto (+)	44	6 229 521,41	2 892 757,76				
1.1. Grunty	05	601 352,87	601 352,87	2. Strata netto (-)	45	-264 035,64	-476 881,23				
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	7 357 864,14	7 080 921,74	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	46	0,00	0,00				
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	07	343 198,37	322 829,50	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	47	0,00	0,00				
1.4. Środki transportu	08	94 900,50	64 013,50	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	48	0,00	0,00				
1.5. Inne środki trwałe	09	13 538,53	8 998,47	VI. Inne	49	0,00	0,00				
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10	3 267 325,42	7 522 107,84	<b>B. FUNDUSZE PLACÓWEK</b>	50	0,00	0,00				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	11	0,00	0,00	<b>C. PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE</b>	51	0,00	0,00				
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00		52	0,00	0,00				
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	53	1 659 370,63	2 000 228,15				
1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	54	0,00	0,00				
2. Inne papiery wartościowe	15	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	55	1 637 977,20	1 990 568,67				
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	16	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56	183 296,18	167 358,17				
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	17	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	57	351 717,64	34 990,95				
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	18	<b>6 236 865,34</b>	<b>571 099,07</b>	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	58	42 989,13	45 500,42				
I. Zapasy	19	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59	67 870,29	75 238,58				
1. Materiały	20	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	60	955 208,42	1 574 622,28				
2. Półprodukty i produkty w toku	21	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	61	36 895,54	92 858,27				
3. Produkty gotowe	22	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	62	0,00	0,00				
4. Towary	23	0,00	0,00		63	0,00	0,00				
II. Należności krótkoterminowe	24	6 180 417,97	472 336,04	8. Fundusze specjalne	64	21 393,43	9 659,48				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	19 596,18	20 458,60	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65	21 393,43	9 659,48				
2. Należności od budżetów	26	316 212,55	0,00	8.2. Inne fundusze	66	0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	27	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	67	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	28	17 351,65	99 759,70	IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	68	0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29	5 827 257,59	352 117,74		69	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30	56 447,37	98 763,03		70	0,00	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		71	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32	56 447,37	98 763,03		72	0,00	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	33	0,00	0,00		73	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	34	0,00	0,00		74	0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały	35	0,00	0,00		75	0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00		76	0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	37	0,00	0,00		77	0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	38	0,00	0,00		78	0,00	0,00				
<b>C. INNE AKTYWA</b>	39	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		79	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>SUMA AKTYWÓW (A+B)</b>	40	<b>17 915 045,17</b>	<b>16 171 322,99</b>	<b>SUMA PASYWÓW (A+B+C+D)</b>	80	<b>17 915 045,17</b>	<b>16 171 322,99</b>				

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -	869 494,63 zł.
2. Umorzenie środków trwałych -	1 590 132,57 zł.
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych -	5 484 315,95 zł.
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	1 557 015,11 zł.
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00 zł.
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00 zł.
7. Odpisy aktualizujące należności	15 360,09 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZMiGDP w Karlinie</b>		<b>Rachunek</b> <b>zysków i strat jednostki-łączy</b>		<b>RIO</b>
nr identyfikacyjny REGON <b>330052240</b>		wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		
		stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>4 188 214,66</b>	<b>5 782 273,76</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		0,00	0,00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		4 188 214,66	5 782 273,76	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 153 308,53</b>	<b>3 712 238,50</b>	
I. Amortyzacja		388 126,53	367 530,33	
II. Zużycie materiałów i energii		235 144,17	332 095,68	
III. Usługi obce		816 794,33	1 106 215,37	
IV. Podatki i opłaty		32 014,05	32 258,29	
V. Wynagrodzenia		1 393 863,28	1 523 581,86	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		268 664,43	311 698,62	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 701,74	38 858,35	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
<b>C. Zysk ( strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>1 034 906,13</b>	<b>2 070 035,26</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>5 858 441,91</b>	<b>276 240,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		5 858 441,91	276 240,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>927 412,60</b>	<b>1 018,18</b>	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
I. Pozostałe koszty operacyjne		927 412,60	1 018,18	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E)</b>		<b>5 965 935,44</b>	<b>2 345 257,08</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>2 612,87</b>	<b>74 815,83</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II. Odsetki		2 612,87	74 815,83	
III. Inne		0,00	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>3 062,54</b>	<b>4 196,38</b>	
I. Odsetki		3 062,54	4 196,38	
II. Inne		0,00	0,00	
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>5 965 485,77</b>	<b>2 415 876,53</b>	
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>				
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
<b>K. Zysk (strata) brutto ( I+J)</b>		<b>5 965 485,77</b>	<b>2 415 876,53</b>	
<b>L. Podatek dochodowy</b>				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>5 965 485,77</b>	<b>2 415 876,53</b>	

.....  
główny księgowy

30.03.2023

.....  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty 78-230 Karlino ul. Szymanowskiego 17</b>	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI</b>	Adresat:  <b>RIO</b>
nr identyfikacyjny REGON <b>330052240</b>	sporządzone <b>na dzień 31.12.2022 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego
	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>8 348 222,79</b>	<b>10 290 188,77</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu z tytułu :</b>	<b>24 439 292,41</b>	<b>32 007 554,99</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 085 726,82	6 229 521,41
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 825 482,73	15 009 722,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	9 525 041,62	10 599 245,41
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	3 041,24	169 065,28
	0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenie funduszu jednostki</b>	<b>22 497 326,43</b>	<b>30 542 525,45</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	207 263,90	264 035,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 936 851,99	13 459 465,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 525 041,62	10 599 245,41
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych	3 999,99	1 707,32
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	824 168,93	6 218 071,91
	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 290 188,77</b>	<b>11 755 218,31</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>5 965 485,77</b>	<b>2 415 876,53</b>
a. Zysk netto	6 229 521,41	2 892 757,76
b. Strata netto	-264 035,64	-476 881,23
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych</b>	0,00	0,00
<b>V. Fundusz (poz. II+/-III-IV)</b>	<b>16 255 674,54</b>	<b>14 171 094,84</b>

(główny księgowy)

13.04.2023  
(rok - miesiąc - dzień)

(kierownik jednostki)

16 255 674,54

14 171 094,84

0,00

0,00

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Środki pieniężne</b>	<b>1 882 213,28</b>
1.1. Środki pieniężne budżetu	1 882 213,28
na rachunku bieżącym	1 311 860,73
na rachunkach projektów:	570 352,55
<i>Rachunki bankowe związane z realizacją projektu "Zintegrowana gospodarka-wodno-ściekowa"</i>	0,00
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu „Transgraniczna Sieć CUD”</i>	0,00
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona bioróżnorodności ekologicznej..."- utrzymanie trwałości projektu</i>	16 703,18
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej.."-utrzymanie trwałości</i>	11 122,47
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Budowa PSZOK-zaliczka</i>	17 125,04
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu " Poprawa jakości środowiska w miastach.."-zaliczka</i>	499 671,24
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Łosoś i spółka.."-zaliczka</i>	
Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Zwiększenie drożności.."-zaliczka	24 078,19
Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona łososia.."-zaliczka	1 652,43

1.2. Pozostałe środki pieniężne	0,00
Rachunki bieżące jednostek podległych	0,00
<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej</i>	<i>0,00</i>

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Zobowiązania finansowe:</b>	<b>1 181 097,52</b>
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 181 097,52
<b>pożyczki</b>	<b>357 097,52</b>
Pożyczka na realizację projektu „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” z WFOSiGW	19 998,00
Pożyczka na realizację projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne-Budowa ogrodu z WFOSiGW	337 099,52
<b>kredyty</b>	<b>824 000,00</b>
Kredyt na "Zwiększenie drożności i Pomerania – PKO BP	824 000,00

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik wykonania budżetu (+;-)	-1 550 257,72
1.1. Nadwyżka budżetu	0,00
Biuro ZMiGDP	
OEE Lipie	0,00
1.2. Deficyt budżetu (-)	-1 550 257,72
Biuro ZMiGDP	-1 099 712,21
OEE Lipie	-450 545,51

#ADR!

1 181 097,52

Przeznaczenie kredytu lub pożyczki	B.O.	Kwota zaciągniętego kredytu lub pożyczki za 2020 r.	Kwota spłaconego kredytu lub pożyczki za 2020 r.	B.Z.
Pożyczka inwestycyjna dla projektu	75 476,60	0,00	75 476,60	0,00
Pożyczka na realizację projektu	85 494,75	0,00	39 996,00	45 498,75
Ogółem :				
<b>Ogółem :</b>	<b>160 971,35</b>	<b>0,00</b>	<b>115 472,60</b>	<b>45 498,75</b>
<b>Ogółem :</b>				



dochody            wydatki

-1 099 712,21	13 339 577,20	14 439 289,41
-450 545,51	119 887,97	570 433,48

Lp	nazwa rachunku	numer	Stan środków na dzień 31 grudnia 2021 roku w PLN
1	Rachunek bieżący ZMiGDP	1353	1 311 860,73
2	Rachunki bankowe związane z realizacją projektu "Zintegrowana gospodarka-wodno-ściekowa"		0,00
	<i>rachunek środków refundacji POliŚ-odsetki</i>	1634	0,00
3	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu „Transgraniczna Sieć CUD”	3234	0,00
4	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona bioróżnorodności ekologicznej..."- utrzymanie trwałości projektu	5571	16 703,18
5	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Poprawa efektywności energetycznej budynków	2817	11 122,47
6	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Budowa PSZOK-zaliczka	7387	17 125,04
7	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu " Poprawa jakości środowiska w miastach..."-zaliczka	1510	499 671,24
8	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Łosoś i spółka..."-zaliczka	1387	0,00
9	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Rozwój infrastruktury kajakowej..."-zaliczka	6472	
10	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Zwiększenie drożności..."-zaliczka	3554	24 078,19
11	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona łososia..."-zaliczka	5173	1 652,43
	<b>Razem środki ZMiGDP</b>		<b>1 882 213,28</b>
12	Rachunki Biura ZMiGDP		0,00
13	Rachunki bieżące jednostek podległych		0,00
	<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej</i>		0,00
	<b>Razem środki pieniężne</b>		<b>1 882 213,28</b>

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie 78-230 Karlino ul. Szymanowskiego 17		SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego				Regionalna Izba Obrachunkowa Oddz. Zamiejscowy w Koszalinie	
nr identyfikacyjny REGON 330052240		sporządzony na dzień 31.12.2022 r.				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek	koniec			początek	koniec
		roku				roku	
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	01	11 678 179,83	15 600 223,92	<b>A. FUNDUSZE</b>	38	18 510 608,38	14 875 764,10
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	39	10 290 188,77	11 755 218,31
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	03			II. Skumulowany wynik budżetu ( +; - )		3 143 554,08	2 254 933,84
III. Rzeczowe aktywa trwałe	04	11 678 179,83	15 600 223,92	III. Wynik budżetu ( +; - )	40	-888 620,24	-1 550 264,58
1.1. Grunty	05	601 352,87	601 352,87	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	42	5 965 485,77	2 415 876,53
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06	7 357 864,14	7 080 921,74	1.1. Zysk netto (-)	43	6 229 521,41	2 892 757,76
1.3. Pozostałe środki trwałe	07	451 637,40	395 841,47	1.2. Strata netto (-)	44	-264 035,64	-476 881,23
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	08	3 267 325,42	7 522 107,84	IV. Wyniki finansowe lat ubiegłych	45	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji	09	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (-)	46	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	10	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	47	0,00	
1.1. Akcje i udziały	11			VI. Kapitały mniejszości	48	0,00	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	12			VII. Pozostałe pozycje	49	0,00	0,00
1.3. Inne	13				49	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe	14			B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	50	45 498,75	1 181 097,62
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	15			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	51	45 498,75	1 181 097,62
B. AKTYWA OBROTOWE	16	8 537 494,27	2 456 865,95	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	52	0,00	
I. Zapasy	17			C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	53	1 659 566,97	2 000 228,15
II. Należności i roszczenia	18			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	54	1 637 977,20	1 990 568,67
III. Należności finansowe krótkoterminowe	19	6 182 910,06	475 889,64	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	55	196,34	
IV. Środki pieniężne	20	2 354 584,21	1 980 976,31	III. Rezerwy na zobowiązania	56	0,00	0,00
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	21	0,00		IV. Fundusze specjalne	57	21 393,43	9 659,48
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	22	0,00	0,00	D. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	58	0,00	0,00
				E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	59		
D. INNE AKTYWA	23			F. INNE PASywa	60		
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	24	20 215 674,10	18 057 089,87	SUMA PASywÓW (A+B+C+D+E+F)	74	20 215 674,10	18 057 089,87

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -	869 494,63 zł.
2. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	1 590 132,57 zł.
3. Umorzenie środków trwałych -	5 484 315,95 zł.
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych -	1 557 015,11 zł.
5. Odpisy aktualizujące należności	0,00 zł.
6. Otrzymane gwarancje i poręczenia	zł.

.....  
Główny księgowy

.....  
2023-04-13.  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSĘTY  
ZA ROK 2022**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

1. Informacje podstawowe:

1.1. *Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty*

1.2. *Siedziba Związku znajduje się w mieście Karlino, przy ulicy Szymanowskiego 17.*

1.3. *ul. Szymanowskiego 17,78-230 Karlino*

1.4. *Podstawowy przedmiot działalności jednostki: do zadań Związku należy ochrona i kształtowanie środowiska dorzecza Parsęty poprzez realizację zadań publicznych przekazanych Związkowi przez miasta i gminy członkowskie lub wspólne działanie z członkami Związku w tym zakresie.*

2. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: sprawozdania finansowe Związku obejmują rok budżetowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.*

3. *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe: w skład Związku wchodzi jednostki organizacyjne: *Biuro Związku i Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu, które samodzielnie sporządzają sprawozdania finansowe.**

4. *Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów:*

4.1. *Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest dokumentacja przyjętych zasad rachunkowości dla Biura ZMiGDP i budżetu ZMiGDP, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia Nr 5/17 Przewodniczącego ZMiGDP w Karlinie z dnia 29 grudnia 2017 roku.*

4.2. *Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Związek, o którym mowa w art. 5 ust. 2 ustawy o rachunkowości.*

4.3. *Aktywa i pasywa wycenione zostały na dzień bilansowy i tak:*

a) *środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości,*

b) *środki trwałe w budowie w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z inwestycją,*

c) *rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,*

d) *należności- w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,*

e) *zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,*

f) *fundusze własne - w wartości nominalnej,*

g) *aktywa i pasywa w walucie obcej wyceniono na dzień bilansowy wg kursu ustalonego przez bank PKO BP, z którego usług korzysta Związek.*

4.4. *Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmowano w księgach rachunkowych na dzień ich przeliczenia odpowiednio po kursie waluty.*

4.5. *Wartość należności zaktualizowano na dzień bilansowy uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w kwocie 15 360,09 zł.*



*Dorzecze Parsęty w internecie:  
<http://www.parseta.pl>*

Odpis dotyczy należności kwestionowanych przez dłużników – rozrachunki z tytułu Gastro serwis (Eugeniusz Zazulak) z OEE Lipie.

5. inne informacje:

5.1. Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty, zwany dalej Związkiem, został utworzony zgodnie z zapisami rozdziału 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr 142 z 2001 r. poz. 1591).

5.2. Związek jest wpisany do Rejestru Związków Międzygminnych prowadzonym w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji poz. 68.

5.3. Statut Związku został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Koszalińskiego Nr 10 z 1992 r. poz. 74.

5.4. Związek ma nadany: REGON 330052240, NIP 672-10-41-877.

5.5. Na dzień 31.12.2022 r. Związek zrzesza 19 miast i gmin w dorzeczu Parsęty i jego sąsiedztwie.

5.6. Organem stanowiącym i kontrolnym Związku jest Zgromadzenie Związku, w skład którego w liczbie 31 delegatów, wchodzi wójtowie, burmistrzowie i prezydenci miast i gmin członkowskich oraz inni reprezentanci miast i gmin członkowskich wskazani uchwałami rad gmin i miast jako delegaci Związku. Na dzień 31.12.2022 r. Przewodniczącym Zgromadzenia Związku był Przewodniczący Rady Gminy Sławoborze Pan Marek Kuźma.

5.7. Organem wykonawczym Związku jest siedmioosobowy Zarząd Związku. Na dzień 31.12.2022 r. Przewodniczącym Zarządu Związku był Burmistrz Miasta Karlino Waldemar Miśko.

5.8. Związek sporządza łączne sprawozdanie finansowe za swoje jednostki organizacyjne – bilans łączny jednostek budżetowych ZMiGDP, łączny rachunek zysków i strat oraz łączne zestawienie zmian w funduszu. Poza tym Związek sporządza bilans z wykonania budżetu oraz bilans skonsolidowany zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 października 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 roku poz. 1911)

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejsza z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy:

Grupa KŚT	Treść	Stan na 01.01.2022 ZMiGDP	Przychód ZMiGDP	Rozchód ZMiGDP	Stan na 31.12.2022 ZMiGDP
011-0	Grunty ogółem	601 352,87			601 352,87
011-1	Budynki i lokale	8 278 423,19			8 278 423,19
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	1 971 688,68			1 971 688,68



Dorzecze Parsęty w internecie:  
<http://www.parseta.pl>

011-3	Kotły i maszyny energetyczne	120 675,95			120 675,95
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 325 451,20			2 325 451,20
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	0,00	34 792,00		34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	487 033,08			487 033,08
011-7	Środki transportu	254 760,00			254 760,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	439 941,17			439 941,17
	<b>Razem 011</b>	<b>14 479 326,14</b>	<b>34 792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 514 118,14</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	1 990 498,25	23 289,48		2 013 787,73
	<b>Razem 013</b>	<b>1 990 498,25</b>	<b>23 289,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2 013 787,73</b>
020-1	WNiP	866 713,53			866 713,53
020-2	Pozostałe WNiP	184 454,94			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
080-098	Budowa PSZOK	731 909,12	148 405,55		880 314,67
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	498 762,43	111 379,40		610 141,83
080-104	Pomerania atrakcje..	27 150,00	656 004,00		683 154,00
080-106	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	0,00		242 471,79
080-116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	919 844,51	2 258 329,09		3 178 173,60
080-123	Poprawa efektywności ener.-utr. trwał.	300 539,34	264 119,86		564 659,20
080-129	Rozwój infrastruktury kajakowej	29 590,23	816 544,52		846 134,75
<b>080-0</b>	<b>Razem</b>	<b>3 267 325,42</b>	<b>4 254 782,42</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>20 788 318,28</b>	<b>4 312 863,90</b>	<b>0,00</b>	<b>25 101 182,18</b>

dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

nazwa	konto	kwota	konto	kwota	aktywa netto (011-071)
<b>1.1. Grunty</b>	<b>011-0</b>	<b>601 352,87</b>			<b>601 352,87</b>
budynki lokale	011-1	8 278 423,19	071-1	1 799 215,72	6 479 207,47
obiekty inżynierii lądowej	011-2	1 971 688,68	071-2	1 369 974,41	601 714,27
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		<b>10 250 111,87</b>		<b>3 169 190,13</b>	<b>7 080 921,74</b>
kotły i maszyny spalinowe	011-3	120 675,95	071-3	111 150,13	9 525,82
maszyny, urządzenia	011-4	2 325 451,20	071-4	2 316 081,56	9 369,64



maszyny, urządzenia ogólne	011-5	34 792,00		405,91	34 386,09
urządzenia techniczne specjalne	011-6	487 033,08	071-6	217 485,13	269 547,95
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>		<b>2 967 952,23</b>		<b>2 645 122,73</b>	<b>322 829,50</b>
<b>1.4. Środki transportu</b>	<b>011-7</b>	<b>254 760,00</b>	<b>071-7</b>	<b>190 746,50</b>	<b>64 013,50</b>
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	<b>011-8</b>	<b>439 941,17</b>	<b>071-8</b>	<b>430 942,70</b>	<b>8 998,47</b>
<b>Razem 011</b>		<b>14 514 118,14</b>		<b>6 436 002,06</b>	<b>8 078 116,08</b>
pozostałe środki trwałe	013	2 013 787,73	072-1	2 013 787,73	0,00
<b>Razem 013</b>		<b>2 013 787,73</b>		<b>2 013 787,73</b>	<b>0,00</b>
wartości niematerialne i prawne pow. 3500	020-1	866 713,53	071-0	866 713,53	0,00
wartości niematerialne i prawne pon. 3500	020-2	184 454,94	072-2	184 454,94	0,00
<b>Razem 020</b>		<b>1 051 168,47</b>		<b>1 051 168,47</b>	<b>0,00</b>
dokumentacja techniczno-projektowa	080-00	517 058,00			517 058,00
inwestycje Budowa PSZOK	080-98	880 314,67			880 314,67
inwestycje Poprawa jakości środowiska-parki	080-99	610 141,83			610 141,83
inwestycje Pomerania atrakcje	080-104	683 154,00			683 154,00
inwestycje Ochrona łososia	080-106	242 471,79			242 471,79
inwestycje Zwiększenie drożności korytarzy	080-116	3 178 173,60			3 178 173,60
inwestycje Poprawa efektywności energet.	080-123	564 659,20			564 659,20
Rozwój infrastruktury kajkowej	080-129	846 134,75			846 134,75
Termomodernizacja OEE	080-				
<b>Razem 080</b>		<b>7 522 107,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>
<b>Razem aktywa trwałe</b>		<b>25 101 182,18</b>		<b>9 500 958,26</b>	<b>15 600 223,92</b>

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: *nie dotyczy*

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: *nie dotyczy*

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto: *nie dotyczy*

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: *nie dotyczy*



1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

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

*W 2022 roku utworzono rezerwę ogólną w kwocie 150 000,00 zł. Pierwsze środki z rezerwy ogólnej uruchomiono zgodnie z uchwałą nr 6/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 6 marca 2022 roku w sprawie podziału rezerwy ogólnej i zmian w planie wydatków budżetu ZMiGDP na rok 2022, kwotę 70 000,00 zł. przeniesiono do rozdziału 90001 w związku z koniecznością poniesienia wydatków na realizację działań w ramach zadania „Użytkowanie obwodu...”. Kolejne środki uruchomiono zgodnie z uchwałą nr 11/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 26 maja 2022 roku kwotę 80 000,00 zł. przeniesiono do rozdziału 75023 w związku z koniecznością poniesienia wydatków na realizację działań w ramach zadania „Naprawa i przywrócenie dancych BIP”.*

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a. kwota 19.998,00 zł. pożyczka z WFOSiGW w ramach zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” zgodnie z umową nr 2017P0636K;

b. powyżej 3 do 5 lat: *nie dotyczy*

c. powyżej 5 lat: kwota 337.099,62 zł. pożyczka na realizację POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne zadanie Budowa ogrodu z WFOSiGW oraz kwota 824.000,00 zł. oraz kredyt na realizację „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne

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	45 498,75	0,00	25 500,75	19 998,00
Pożyczka na realizację POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne zadanie Budowa ogrodu z WFOSiGW	0,00	370 099,62	33 000,00	337 099,62
Kredyt na realizację „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne		824 000,00	0,00	824 000,00
<b>Ogółem :</b>	<b>45 498,75</b>	<b>1 194 099,62</b>	<b>58 500,75</b>	<b>1 181 097,62</b>

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing operacyjny



*Dorzecze Parsęty w internecie:*  
<http://www.parseta.pl>



zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: *nie dotyczy*.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: *nie dotyczy*

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: *nie dotyczy*.

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów o obowiązkiem zapłaty za nie.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: *nie dotyczy*.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

1.16. inne informacje: *nie dotyczy*

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: *nie dotyczy*

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: *tabela przedstawiona wyżej II.1.1.*

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: *nie dotyczy*

2.4. informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: *nie dotyczy*.

2.5. inne informacje: *nie dotyczy*.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

3.1. **Bilans jednostek budżetowych łączny** jest sumą sprawozdań finansowych jednostek budżetowych Związku z zachowaniem zasady wyłączeń wzajemnych rozrachunków pomiędzy tymi jednostkami. Zawiera on wartości, które przedstawiają rzeczywisty stan majątku Związku i źródła jego finansowania według stanu na dzień bilansowy 31.12.2022 r.

a) Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły kwotę 1 990 568,67 zł. i są większe od aktywów obrotowych o kwoty zobowiązań związanych z realizacją zadań inwestycyjnych.

Wyszczególnienie	Biuro ZMiGDP	OEE Lipie
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 972 492,64</b>	<b>18 076,03</b>
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	167 358,17	0,00



1.2. Zobowiązania wobec budżetów	33 865,95	1 125,00
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	39 606,41	5 894,01
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 139,61	10 098,97
1.5. Pozostałe zobowiązania	1 573 664,23	958,05
1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	92 858,27	0,00
1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

Pozostałe zobowiązania dotyczą Biura ZMiGDP i są to środki na realizację projektu „Rozwój infrastruktury kajakowej”, "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej"- utrzymanie trwałości projektu, projektu „Ochrona różnorodności ekologicznej na terenie dorzecza Parsęty”- utrzymanie trwałości projektu, projektu „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” oraz projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”.

b) Należności krótkoterminowe zamknęły się kwotą 472.336,04 zł. , z tego:

Wyszczególnienie	Biuro ZMiGDP	OEE Lipie
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>471 377,99</b>	<b>958,05</b>
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 458,60	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	98 801,65	958,05
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	352 117,74	0,00

Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 20.458,60 zł. to VAT zgodnie z zestawieniami sprzedaży zezwoleń zrealizowanych przez sklepy.

Pozostałe należności w kwocie 4.900,00 zł. to rozrachunki z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS, w kwocie 1.262,66 zł. to rozrachunki z pracownikami posiadającymi karty przedpłacone. Należności w kwocie 11 374,09 zł dotyczą zadania „Użytkowanie obwodu rybackiego” a jest kaucja za użytkowanie obwodu dla RZGW w Szczecinie. Kwota 92.638,99 zł. to należności dot. rozliczeń w ramach projektów. Rozrachunki w kwocie 88.950,40 zł. to należności z tytułu dochodów zgodnie z zestawieniami sprzedaży netto zezwoleń zrealizowanych przez sklepy. Należności w kwocie 260.812,34 zł. dotyczą kar umownych i odsetek Naliczonych ESPOL i Grand Ligus.

c) środki pieniężne na rachunkach bankowych jednostek w kwocie 98.759,70 zł. to :

Wyszczególnienie	Biuro ZMiGDP	OEE Lipie
<b>Środki pieniężne</b>	<b>97 116,13</b>	<b>1 646,90</b>
1.1. Środki pieniężne w kasie	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych:	<b>97 116,13</b>	<b>1 646,90</b>
rachunkach bieżących	1 054,79	0
rachunkach ZFŚS	2 154,53	1 646,90
rachunkach wadium i zabezpieczeń wykonania umów	92 858,27	0
rachunkach struktury		
1.3. Inne środki pieniężne	0	0

3.2. **Bilans z wykonania budżetu** sporządzony został według stanu na dzień 31.12.2022 r.

a) środki pieniężne w kwocie 2.298.136,84 zł., z tego środki na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 2.270.718,04 zł. oraz środki w kwocie 27.418,80 zł. to środki pieniężne znajdujące się na rachunkach związanych z realizacją projektu.

Poniższa tabela przedstawia szczegółowo stany środków na rachunkach bankowych organu:

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Środki pieniężne</b>	<b>1 882 213,28</b>
1.1. Środki pieniężne budżetu	1 882 213,28
na rachunku bieżącym	1 311 860,73
na rachunkach projektów:	570 352,55
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona bioróżnorodności ekologicznej..."- utrzymanie trwałości projektu</i>	16 703,18
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej..."-utrzymanie trwałości projektu</i>	11 122,47
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Budowa PSZOK-zaliczka</i>	17 125,04
<i>Rachunek bankowy związany z realizacją projektu " Poprawa jakości środowiska w miastach..."-zaliczka</i>	499 671,24
Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Zwiększenie drożności..."-zaliczka	24 078,19
Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona łośosia..."-zaliczka	1 652,43

b) Zobowiązania długoterminowe 1.181.097,52 zł. to zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek, w tym:

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Zobowiązania finansowe:</b>	<b>1 181 097,52</b>
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 181 097,52
<b>pożyczki</b>	<b>357 097,52</b>
Pożyczka na realizację projektu „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” z WFOSiGW	19 998,00
Pożyczka na realizację projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne-Budowa ogrodu z WFOSiGW	337 099,52



<b>kredyty</b>	<b>824 000,00</b>
Kredyt na "Zwiększenie drożności i Pomerania – PKO BP	824 000,00

Kwota jest zgodna ze sprawozdaniem Rb-Z za IV kwartał 2022 roku.

c) Wynik wykonania budżetu ma swoje źródła w niedoborze powstałym w roku ubiegłym. Jednostki uczestniczące w realizowanych przedsięwzięciach dokonywały wpłat w latach wcześniejszych a wydatki dokonywane były w 2022 roku.

Poniższa tabela przedstawia wynik wykonania budżetu dla jednostek:

Wyszczególnienie	Kwota
<b>1. Wynik wykonania budżetu (+;-)</b>	<b>-1 550 257,72</b>
1.1. Nadwyżka budżetu	0,00
Biuro ZMiGDP	
OEE Lipie	0,00
1.2. Deficyt budżetu (-)	-1 550 257,72
Biuro ZMiGDP	-1 099 712,21
OEE Lipie	-450 545,51

Deficyt w 2022 roku w ramach realizacji budżetu w Biurze ZMiGDP w kwocie 1.099.712,21 zł. powstał w związku z faktem iż wydatki zostały zrealizowane z I transzy kredytu z PKO Bank Polski oraz z pożyczki z WFOSiGW .

Powodem deficytu w OEE jest przesunięcie realizacji zadania „POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne”. Deficyt OEE w ramach działalności bieżącej wyniósł kwotę 450.545,51 zł. Środki na pokrycie deficytu pochodzą będą z wpłat miast i gmin członkowskich i zostały zaplanowane w budżecie w ramach dochodów w 2023 roku. Ponadto, w kolejnym roku budżetowym wpłynie refundacja 85% dofinansowania z INTERREG VA.

d) Skumulowany wynik budżetu to wielkość wynikająca z rozliczeń z poprzednich lat ZMiGDP do dnia bilansowego, który stanowi wartość dodatnią w kwocie 2.254.933,84 zł.

**3.3. Rachunek zysków i strat** został sporządzony dla wszystkich jednostek budżetowych Związku.

Przychody ogółem wyniosły kwotę 6.133.329,59 zł., z tego:

Wyszczególnienie	ZMiGDP
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 782 273,76</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
<small>w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)</small>	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00



V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5 782 273,76
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>276 240,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Inne przychody operacyjne	276 240,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>74 815,83</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
II. Odsetki	74 815,83
III. Inne	0,00
<b>Razem</b>	<b>6 133 329,59</b>

Koszty ogółem zamknęły się kwotą 3.717.453,06 zł., w tym:

Wyszczególnienie	ZMiGDP
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 712 238,50</b>
I. Amortyzacja	367 530,33
II. Zużycie materiałów i energii	332 095,68
III. Usługi obce	1 106 215,37
IV. Podatki i opłaty	32 258,29
V. Wynagrodzenia	1 523 581,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	311 698,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 858,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 018,18</b>
I. Pozostałe koszty operacyjne	1 018,18
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>4 196,38</b>
I. Odsetki	4 196,38
II. Inne	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 717 453,06</b>

Rachunek zysków i strat ZMiGDP na koniec 2022 roku wykazuje zysk w kwocie (+) 2.415.876,53 zł. przy czym Biuro Związku osiągnęło zysk w kwocie (+) 2.892.757,76 zł. a OEE w Lipiu osiągnął stratę w kwocie (-) 476.881,23 zł.

3.4. **Zestawienie zmian w funduszu jednostki** łącznie na koniec roku, po uwzględnieniu podziału zysku zamyka się kwotą (+)14 171 094,84 zł.

Fundusz budżetu Związku i jednostek budżetowych w ramach bilansu skonsolidowanego (z uwzględnieniem skumulowanego wyniku budżetu, wyniku budżetu za 2022 rok oraz wyniku finansowego jednostek) zamyka się kwotą 14 875 764,10 zł.



*Dorzecze Parsęty w internecie:*  
<http://www.parseta.pl>

**Uchwała Nr 1/23**  
**Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie**  
**z dnia 30 marca 2023 roku**

**w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 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 2022 r. Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie”.

**§ 2.** Sprawozdanie zamyka się następującymi kwotami:

	Plan:	Wykonanie:
1. Dochody ogółem	17.702.453,91 zł	13.459.465,17 zł
2. Wydatki ogółem	20.140.721,16 zł	15.009.722,89 zł
3. Nadwyżka (+) deficyt (-) budżetu	(-) 2.438.267,25 zł	(-) 1.550.257,72 zł.

**§ 3.** Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego przedkłada się Zgromadzeniu Związku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

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

*Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty za 2022 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 działań 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 XI/67/21 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na 2022 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 2022 rok został przyjęty do wykonania na podstawie uchwały nr XI/67/21 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 17 grudnia 2021 r. i wynosił odpowiednio po stronie:

➤ dochodów	20 875 520,75 zł
➤ wydatków	23 511 284,00 zł

W planie budżetu założono deficyt budżetu w kwocie 2.635.763,25 zł., który ma zostać pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 1.560.000,00 zł. oraz wolnymi środkami w kwocie 1.261.264,00 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 XII/69/22 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 24 marca 2022 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 800.920,00 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 1.050.297,00 zł.
2. Uchwała Nr XIII/74/22 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 22 czerwca 2022 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 102.446,00 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 100.669,00 zł.
3. Uchwała Nr XIV/78/22 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 30 września 2022 roku w sprawie zmian do budżetu zwiększająca dochody ogółem o kwotę 1.022.160,14 zł. i zwiększająca wydatki o kwotę 577.164,16 zł.
4. Uchwała Nr XV/82/22 Zgromadzenia ZMiGDP z dnia 13 grudnia 2022 roku w sprawie zmian do budżetu zmniejszająca dochody ogółem o kwotę 5.098.693,00 zł. i zmniejszająca wydatki o kwotę 5.098.693,00 zł.

Niezależnie od powyższego, na podstawie upoważnienia wynikającego z uchwały budżetowej na 2022 r. Zarząd ZMiGDP podjął uchwały zmieniające budżet po stronie wydatków budżetowych:

1. Uchwała Nr 6/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 24 marca 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 98.000,00 zł.
2. Uchwała Nr 8/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 25 kwietnia 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 177.617,00 zł.
3. Uchwała Nr 11/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 26 maja 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 80.000,00 zł.
4. Uchwała Nr 12/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 22 czerwca 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 32.600,00 zł.
5. Uchwała Nr 15/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 30 sierpnia 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 41.709,00 zł.
6. Uchwała Nr 16/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 30 września 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 81.949,00 zł.
7. Uchwała Nr 18/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 14 października 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 75.000,00 zł.
8. Uchwała Nr 22/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 14 listopada 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 51.651,00 zł.
9. Uchwała Nr 28/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 13 grudnia 2022 r. w sprawie zmian do budżetu, która przenosi wydatki budżetowe na kwotę 16.660,00 zł.



W wyniku wprowadzonych zmian podjętymi uchwałami Zgromadzenia ZMiGDP i Zarządu ZMiGDP budżet w 2022 roku został określony w kwotach:

- **17.702.453,91 zł** po stronie dochodów,
- **20.140.721,16 zł** po stronie wydatków,
- **2.438.267,25 zł** wynik budżetu stanowiący niedobór budżetu, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wpływu pożyczki i wolnych środków.

Ogólne wykonanie budżetu za 2022 roku przedstawia się następująco:

- **dochody ogółem** wykonano w wysokości **13.459.465,17 zł.** tj. na poziomie **76,03%** planu rocznego, w tym dochody bieżące w wysokości 3.416.384,62 zł. i dochody majątkowe w kwocie 10.043.080,55 zł.
- **wydatki ogółem** wykonano w wysokości **15.009.722,89 zł.** tj. na poziomie **74,52%** planu rocznego, w tym: wydatki bieżące w kwocie 3.512.152,65 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 11.497.570,24 zł.
- **wynik budżetu** stanowi deficyt budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w kwocie **1.550.257,72 zł.**

Na koniec 2022 roku ZMiGDP dysponuje środkami finansowymi w wysokości 1.882.213,28 zł., z tego w kwocie 16.703,18 zł to środki na rachunku projektu Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży, w kwocie 11.122,47 zł to środki na rachunku projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich”, w kwocie 17.125,04 zł to środki pochodzące z zaliczki na rachunku projektu „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, w kwocie 499.671,24 zł to środki pochodzące z zaliczki na rachunku projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, w kwocie 24.078,19 zł to środki na rachunku projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”, w kwocie 1.652,43 zł to środki na rachunku projektu „Ochrona łosia 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 2022 roku wyniosły 3.494.532,61 zł., z tego kwota 1.194.099,62 zł. pochodzi z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kwota 789.791,99 zł. pochodząca z nadwyżki i kwota 1.510.641,00 zł. z wolnych środków zaangażowanych w roku bieżącym. Rozchody na koniec 2022 roku wyniosły 58.500,75 zł i stanowią spłatę rat kapitałowych pożyczek, w WFOŚiGW na realizację zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 25.500,75 zł. oraz na realizację zadań „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne w kwocie 33.000,00 zł.

Z przedstawionych danych wynika, iż realizacja budżetu za 2022 roku zamknęła się deficytem. Dochody ogółem zrealizowano w kwocie niższej o 1.550.257,72 zł od wykonanych wydatków, z tego dochody bieżące zrealizowano w kwocie niższej o 95.768,03 zł od wykonanych wydatków bieżących. Powodem deficytu jest fakt, że w dużej mierze wydatki dotyczące realizowanych projektów ponoszone były w 2022 roku ze środków zaliczek, które wpłynęły na konta ZMiGDP jeszcze w 2021 roku oraz realizacją części zadań z pożyczek WFOŚiGW i kredytu.

W 2022 roku ZMiGDP realizowanych było 16 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 oraz 1 projekt w ramach Programu Południowy Bałtyk. Na realizację 5 zadań środki przekazały jednostki uczestniczące w zadaniach. W ramach 1 zadania zrealizowano wpływy od osób fizycznych za wydanie zezwoleń na połów ryb. W ramach programu LIFE realizowano 1 przedsięwzięcie oraz w ramach umowy z WWF zrealizowano 1 działanie.

Na wykonanie budżetu po stronie dochodów w 2022 roku wpłynęła w dużej mierze realizacja zadań w ramach projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 14,51% do dochodów ogółem ZMiGDP, projektu „Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty” w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 26,53% do dochodów ogółem ZMiGDP projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 25,97% do dochodów ogółem ZMiGDP oraz zadania „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane dochody w ramach projektu stanowią 10,77% 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 25,21% do wydatków ogółem ZMiGDP projektu „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 10,86% do wydatków ogółem ZMiGDP, projektu „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 21,16% do wydatków ogółem ZMiGDP, oraz projektu „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” w ramach którego zrealizowane wydatki w ramach projektu stanowią 15,73% 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 2022 r.
Załącznik Nr 2	Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych budżetu ZMiGDP wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej za 2022 r.
Załącznik Nr 3	Realizacja wydatków wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ogółem ZMiGDP za 2022 r.
Załącznik Nr 4	Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych za 2022 r. przez ZMiGDP.
Załącznik Nr 5	Wykonanie Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2022 r.
Załącznik Nr 6	Wykonanie przedsięwzięć do WPF za 2022 r.
Załącznik Nr 7	Informacja o stanie mienia komunalnego za 2022r.



**WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH  
BUDŻETU ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃY  
WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ZA 2022 ROKU**

Dział	Rozdział	Źródło dochodów	Plan na 2022 r.	z tego:		Plan na 2022 r. po zmianach	z tego:		Wykonanie za 2022 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	4 885 623,00	298 922,00	4 586 701,00	4 954 791,00	368 090,00	4 586 701,00	3 832 186,28	324 901,86	3 507 284,42	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 885 623,00	298 922,00	4 586 701,00	4 954 791,00	368 090,00	4 586 701,00	3 832 186,28	324 901,86	3 507 284,42	0,00
720		INFORMATYKA	49 600,00	49 600,00	0,00	115 180,00	115 180,00	0,00	147 380,16	147 380,16	0,00	127,96
	72095	Pozostała działalność	49 600,00	49 600,00	0,00	115 180,00	115 180,00	0,00	147 380,16	147 380,16	0,00	127,96
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 163 909,60	1 163 909,60	0,00	1 005 141,00	1 005 141,00	0,00	1 005 022,12	1 005 022,12	0,00	99,99
	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP	827 004,00	827 004,00	0,00	861 144,00	861 144,00	0,00	861 025,45	861 025,45	0,00	99,99
	75095	Pozostała działalność	336 905,60	336 905,60	0,00	143 997,00	143 997,00	0,00	143 996,67	143 996,67	0,00	100,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	243 764,00	243 764,00	0,00	243 764,00	243 764,00	0,00	243 764,00	243 764,00	0,00	100,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	243 764,00	243 764,00	0,00	243 764,00	243 764,00	0,00	243 764,00	243 764,00	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	1 320 424,35	1 320 424,35	0,00	893 532,15	893 532,15	0,00	338 733,91	338 733,91	0,00	37,91
	80142	Ośrodki szkolenia, doształcania i doskonalenia kadr	739 723,00	739 723,00	0,00	315 728,00	315 728,00	0,00	119 887,97	119 887,97	0,00	37,97
	80195	Pozostała działalność	580 701,35	580 701,35	0,00	577 804,15	577 804,15	0,00	218 845,94	218 845,94	0,00	37,88
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 062 199,80	1 153 865,80	11 908 334,00	10 340 045,76	1 380 262,00	8 959 783,76	7 742 378,70	1 206 582,57	6 535 796,13	74,88
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 092 198,80	985 897,80	4 106 301,00	4 116 297,00	1 036 428,00	3 079 869,00	2 781 801,03	854 307,44	1 927 493,59	67,58
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 393 227,00	78 761,00	1 314 466,00	3 604 225,00	87 761,00	3 516 464,00	3 495 019,57	74 236,29	3 420 783,28	96,97
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 561 106,00	73 539,00	6 487 567,00	2 603 650,76	240 200,00	2 363 450,76	1 450 141,69	262 622,43	1 187 519,26	55,70
	90095	Pozostała działalność	15 668,00	15 668,00	0,00	15 873,00	15 873,00	0,00	15 416,41	15 416,41	0,00	97,12
Dochody budżetu ogółem:			20 875 520,75	4 380 485,75	16 495 035,00	17 702 453,91	4 155 969,15	13 546 484,76	13 459 465,17	3 416 384,62	10 043 080,55	76,03%

**REALIZACJA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ OGÓŁEM  
ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZECZA PARSEŃY  
WYKONANIE ZA 2022r.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.	z tego:		Plan na 2021 r. po zmianach	z tego:		Wykonanie za 2022 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>	5 673 361,00	358 688,00	5 314 673,00	5 724 720,00	411 833,00	5 312 887,00	4 040 207,16	334 904,76	3 705 302,40	70,57%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 673 361,00	358 688,00	5 314 673,00	5 724 720,00	411 833,00	5 312 887,00	4 040 207,16	334 904,76	3 705 302,40	70,57%
720		<b>INFORMATYKA</b>	172 450,00	172 450,00	0,00	230 200,00	230 200,00	0,00	223 500,33	223 500,33	0,00	97,09%
	72095	Pozostała działalność	172 450,00	172 450,00	0,00	230 200,00	230 200,00	0,00	223 500,33	223 500,33	0,00	97,09%
750		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	1 058 003,00	1 058 003,00	0,00	974 443,00	974 443,00	0,00	946 422,56	946 422,56	0,00	97,12%
	75022	Rady gmin	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	89,95	89,95	0,00	44,98%
	75023	Urzędy gmin	661 403,00	661 403,00	0,00	771 403,00	771 403,00	0,00	765 919,23	765 919,23	0,00	99,29%
	75095	Pozostała działalność	396 400,00	396 400,00	0,00	202 840,00	202 840,00	0,00	180 413,38	180 413,38	0,00	88,94%
757		<b>OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	58 264,00	58 264,00	0,00	59 283,00	59 283,00	0,00	5 214,56	5 214,56	0,00	8,80%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	58 264,00	58 264,00	0,00	59 283,00	59 283,00	0,00	5 214,56	5 214,56	0,00	8,80%
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>	2 002 473,00	1 772 473,00	230 000,00	1 552 594,00	782 190,00	770 404,00	1 349 778,50	614 986,50	734 792,00	86,94%
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	1 594 134,00	1 594 134,00	0,00	717 851,00	682 851,00	35 000,00	570 433,48	535 641,48	34 792,00	79,46%
	80195	Pozostała działalność	408 339,00	178 339,00	230 000,00	834 743,00	99 339,00	735 404,00	779 345,02	79 345,02	700 000,00	93,36%
900		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	14 396 733,00	1 353 748,00	13 042 985,00	11 599 481,16	1 699 503,00	9 899 978,16	8 444 599,78	1 387 123,94	7 057 475,84	72,80%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 474 415,00	1 011 044,00	4 463 371,00	4 261 774,00	1 184 728,00	3 077 046,00	3 368 591,30	1 066 740,20	2 301 851,10	79,04%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 617 642,00	171 496,00	1 446 146,00	4 030 640,16	221 176,00	3 809 464,16	3 175 426,97	87 933,06	3 087 493,91	78,78%
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 864 976,00	157 708,00	6 707 268,00	3 018 879,00	280 099,00	2 738 780,00	1 630 209,68	226 198,71	1 404 010,97	54,00%
	90095	Pozostała działalność	439 700,00	13 500,00	426 200,00	288 188,00	13 500,00	274 688,00	270 371,83	6 251,97	264 119,86	93,82%
<b>Wydatki budżetu razem:</b>			<b>23 511 284,00</b>	<b>4 923 626,00</b>	<b>18 587 658,00</b>	<b>20 140 721,16</b>	<b>4 157 452,00</b>	<b>15 983 269,16</b>	<b>15 009 722,89</b>	<b>3 512 152,65</b>	<b>11 497 570,24</b>	<b>74,52%</b>

**WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH**  
**Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty za 2022 r.**  
**z wyodrębnieniem rodzajów wydatków**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2022 r.	z tego:											
				wydatki bieżące	w tym:						wydatki majątkowe	w tym:			
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	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 na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	programy, projekty lub zadania pozostałe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>4 040 207,16</b>	<b>334 904,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>334 904,76</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>
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	4 040 207,16	334 904,76	0,00	0,00	0,00	0,00	334 904,76		0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>720</b>		<b>INFORMATYKA</b>	<b>223 500,33</b>	<b>223 500,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>223 500,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	72095	Pozostała działalność	223 500,33	223 500,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 500,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>946 422,56</b>	<b>946 422,56</b>	<b>499 084,75</b>	<b>266 684,43</b>	<b>0,00</b>	<b>240,00</b>	<b>180 413,38</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)	89,95	89,95	0,00	89,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	75023	Urzędy gmin	765 919,23	765 919,23	499 084,75	266 594,48		240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	75095	Pozostała działalność	180 413,38	180 413,38	0,00	0,00	0,00	0,00	180 413,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>757</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>5 214,56</b>	<b>5 214,56</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>5 214,56</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	5 214,56	5 214,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 214,56	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>1 349 778,50</b>	<b>614 986,50</b>	<b>74 293,03</b>	<b>79 456,54</b>	<b>0,00</b>	<b>281,68</b>	<b>460 955,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>734 792,00</b>	<b>734 792,00</b>	<b>0,00</b>
	80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr	570 433,48	535 641,48	74 293,03	79 456,54	0,00	281,68	381 610,23	0,00	0,00	0,00	34 792,00	34 792,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	779 345,02	79 345,02	0,00	0,00	0,00	0,00	79 345,02	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>8 444 599,78</b>	<b>1 387 123,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752 409,90</b>	<b>634 714,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 057 475,84</b>	<b>6 793 355,98</b>	<b>264 119,86</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 368 591,30	1 066 740,20	0,00	0,00	0,00	0,00	438 278,13	628 462,07	0,00	0,00	2 301 851,10	2 301 851,10	0
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 175 426,97	87 933,06					87 933,06				3 087 493,91	3 087 493,91	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 630 209,68	226 198,71					226 198,71				1 404 010,97	1 404 010,97	
	90095	Pozostała działalność	270 371,83	6 251,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 251,97	0,00	0,00	264 119,86	0,00	264 119,86
<b>Wydatki budżetu razem:</b>			<b>15 009 722,89</b>	<b>3 512 152,65</b>	<b>573 377,78</b>	<b>346 140,97</b>	<b>0,00</b>	<b>521,68</b>	<b>1 728 683,29</b>	<b>858 214,37</b>	<b>5 214,56</b>	<b>0,00</b>	<b>7 792 267,84</b>	<b>7 528 147,98</b>	<b>264 119,86</b>



WYKAZ PRZEDSIĘWZIĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022 - 2029

Lp	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków														Limit zobowiązań
			2017	2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	Wyk. 2021	2022	wykonanie za 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3)	136 960 684,45	1 097 583,40	8 453 970,48	11 840 109,37	8 161 985,31	12 023 036,02	18 879 598,16	13 915 486,13	15 674 595,91	7 815 442,00	10 890 000,00	10 890 000,00	10 590 000,00	10 090 000,00	10 000 000,00	94 829 636,07
1a	- wydatki bieżące	23 673 524,52	611 754,63	1 996 358,70	2 145 474,65	2 091 809,28	2 099 248,23	2 896 329,00	2 417 915,89	2 249 190,00	1 590 000,00	1 890 000,00	1 890 000,00	1 590 000,00	1 090 000,00	1 000 000,00	14 195 519,00
1b	- wydatki majątkowe	113 287 159,93	485 828,77	6 457 611,78	9 694 634,72	6 070 176,03	9 923 787,79	15 983 269,16	11 497 570,24	13 425 405,91	6 225 442,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	80 634 117,07
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o	125 545 321,77	651 960,35	8 036 335,69	11 408 431,93	7 844 765,82	11 184 936,68	17 825 198,16	12 920 860,48	12 944 595,91	5 090 000,00	10 090 000,00	10 090 000,00	10 090 000,00	10 090 000,00	10 000 000,00	86 219 794,07
1.1.1.	- wydatki bieżące	16 714 262,95	166 131,58	1 578 723,91	1 713 797,21	1 778 889,79	1 561 816,23	2 116 617,00	1 687 410,10	1 449 190,00	790 000,00	1 090 000,00	1 090 000,00	1 090 000,00	1 090 000,00	1 000 000,00	9 715 807,00
1.1.1.1.	Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.	935 639,40	0,00	69 738,24	182 310,77	154 761,68	294 240,71	234 588,00	214 990,97								234 588,00
1.1.1.2.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	275 289,48		23 370,00	21 140,61	38 586,27	67 883,60	124 309,00	78 640,60								124 309,00
1.1.1.3.	"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"	361 638,12				0,00	158 798,12	202 840,00	180 413,38								202 840,00
1.1.1.4.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	428 541,84	25 392,29	84 667,52	116 916,50	53 615,93	45 977,37	99 939,00	79 345,02								99 939,00
1.1.1.5.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	794 029,00				0,00	357 429,00	436 600,00	381 610,23								436 600,00
1.1.1.8.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	1 160 894,24	46 117,34	143 740,19	143 838,14	130 847,04	6 787,53	61 775,00	59 160,24	377 789,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00		689 564,00
1.1.1.9.	"Ochrona łosia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Śiedisk Dorzecze Parsęty PLH 320007"	2 201 227,95	0,00	136 107,74	470 991,48	403 829,47	298 832,26	455 291,00	379 117,89	236 176,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00		891 467,00
1.1.1.10.	"Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMGDP"	995 906,36	48 504,61	307 337,04	264 315,45	97 027,94	5 100,32	221 176,00	87 933,06	35 225,00							256 401,00
1.1.1.11.	"Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMGDP"	3 061 096,56	46 117,34	813 763,18	514 284,26	900 221,46	326 767,32	280 099,00	226 198,71								280 099,00
1.1.1.13.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	6 500 000,00				0,00		0,00	0,00	800 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	6 500 000,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe	108 831 058,82	485 828,77	6 457 611,78	9 694 634,72	6 065 876,03	9 623 120,45	15 708 581,16	11 233 450,38	11 495 405,91	4 300 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	76 503 987,07
1.1.2.1.	Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	5 552 678,99		0,00		0,00	239 791,99	5 312 887,00	3 705 302,40								5 312 887,00
1.1.2.2.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	762 554,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	150,00	735 404,00	700 000,00								735 404,00
1.1.2.3.	POMERANIA - atrakcje kulturalne i przyrodnicze	35 000,00						35 000,00	34 792,00								35 000,00
1.1.2.6.	"Ochrona łosia atlantyckiego i minoga rzecznego na Specjalnym Obszarze Ochrony Śiedisk Dorzecze Parsęty PLH 320007"	1 637 545,30	0,00	169 920,00	369 390,00	670 822,70	427 412,60	0,00	0,00								0,00
1.1.2.7.	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	7 234 769,78	42 761,79	87 733,15	408 287,50	270 697,17	670 582,26	3 077 046,00	2 301 851,10	2 677 661,91							5 754 707,91
1.1.2.8.	"Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMGDP"	20 030 452,24	425 123,56	5 924 535,53	4 958 614,65	1 117 582,75	3 946 390,75	2 738 780,00	1 404 010,97	919 425,00							3 658 205,00
1.1.2.9.	"Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMGDP"	20 078 058,51	17 943,42	275 423,10	3 931 342,57	4 006 773,41	4 338 792,85	3 809 464,16	3 087 493,91	3 698 319,00							7 507 783,16
1.1.2.10.	LIFE FOR RIVERS (LIFE DLA RZEK - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności)	53 500 000,00				0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 300 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	53 500 000,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2)	11 415 362,68	445 623,05	417 634,79	431 677,44	317 219,49	838 099,34	1 054 400,00	994 625,65	2 730 000,00	2 725 442,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	0,00	8 609 842,00
1.3.1.	- wydatki bieżące	6 959 261,57	445 623,05	417 634,79	431 677,44	312 919,49	537 432,00	779 712,00	730 505,79	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	0,00	4 479 712,00
1.3.1.1.	"Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty"- utrzymanie trwałości projektu	530 503,91	80 138,86	62 680,55	55 369,00	26 780,00	49 800,00	127 450,00	124 450,00								127 450,00
1.3.1.3.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	6 291 218,27	356 727,89	347 669,06	361 194,25	279 720,37	439 229,40	600 700,00	574 517,87	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00			4 300 700,00
1.3.1.4.	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	42 984,43	8 756,30	6 890,67	6 349,75	6 150,00	6 337,71	8 500,00	6 188,45								8 500,00
1.3.1.5.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	14 555,11	0,00	394,51	8 764,44	269,12	127,04	5 000,00	63,52								5 000,00
1.3.1.6.	LIFE 4 RIVERS - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności-inkubator LIFE	79 999,85					41 937,85	38 062,00	25 285,95								38 062,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe	4 456 101,11	0,00	0,00	0,00	4 300,00	300 667,34	274 688,00	264 119,86	1 930 000,00	1 925 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130 130,00
1.3.2.1.	Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	21 003,77	0,00	0,00	0,00	0,00											0,00
1.3.2.2.	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	579 655,34				4 300,00	300 667,34	274 688,00	264 119,86								274 688,00
1.3.2.3.	Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu	3 855 442,00						0,00	0,00	1 930 000,00	1 925 442,00						3 855 442,00



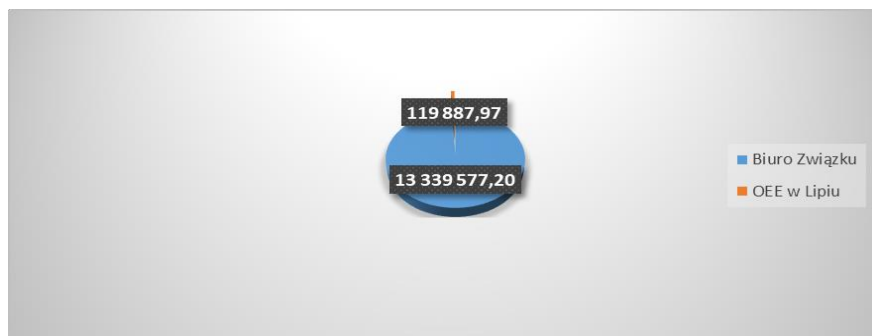
### Informacja o stanie mienia komunalnego ZMiGDP stan na 31 grudnia 2022 roku

Grupa KŚT	Treść	stan na 01.01.2022 Biuro	stan 01.01.2022 OEE	Stan na 01.01.2022 ZMiGDP	Przychód Biuro ZMiGDP	Przychód OEE	Przychód ZMiGDP	Rozchód Biuro ZMiGDP	Rozchód OEE	Rozchód ZMiGDP	stan na 31.12.2022 Biuro	stan 31.12.2022 OEE	Stan na 31.12.2022 ZMiGDP
011-0	Grunty ogółem	601 352,87	0,00	601 352,87			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	6 370 136,51	1 908 286,68	8 278 423,19
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	1 735 022,92	236 665,76	1 971 688,68			0,00			0,00	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	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	2 120 241,52	205 209,68	2 325 451,20
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania		0,00			34 792,00	34 792,00			0,00	0,00	34 792,00	34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	437 172,25	49 860,83	487 033,08			0,00			0,00	437 172,25	49 860,83	487 033,08
011-7	Środki transportu	254 760,00	0,00	254 760,00			0,00			0,00	254 760,00	0,00	254 760,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	357 097,77	82 843,40	439 941,17			0,00			0,00	357 097,77	82 843,40	439 941,17
	<b>Razem 011</b>	<b>11 896 713,83</b>	<b>2 582 612,31</b>	<b>14 479 326,14</b>	<b>0,00</b>	<b>34 792,00</b>	<b>34 792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 896 713,83</b>	<b>2 617 404,31</b>	<b>14 514 118,14</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	1 549 856,63	440 641,62	1 990 498,25	7 158,48	16 131,00	23 289,48			0,00	1 557 015,11	456 772,62	2 013 787,73
	<b>Razem 013</b>	<b>1 549 856,63</b>	<b>440 641,62</b>	<b>1 990 498,25</b>	<b>7 158,48</b>	<b>16 131,00</b>	<b>23 289,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 557 015,11</b>	<b>456 772,62</b>	<b>2 013 787,73</b>
020-1	WNiP	866 713,53	0,00	866 713,53			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	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			0,00	517 058,00	0,00	517 058,00
080-098	Budowa PSZOK	731 909,12	0,00	731 909,12	148 405,55		148 405,55			0,00	880 314,67	0,00	880 314,67
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	498 762,43	0,00	498 762,43	111 379,40		111 379,40			0,00	610 141,83	0,00	610 141,83
080-104	Pomerania atrakcje..	27 150,00		27 150,00	656 004,00		656 004,00				683 154,00		683 154,00
080-106	Ochrona lososia i minoga	242 471,79	0,00	242 471,79	0,00		0,00			0,00	242 471,79	0,00	242 471,79
080-116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	919 844,51	0	919 844,51	2 258 329,09		2 258 329,09			0,00	3 178 173,60	0,00	3 178 173,60
080-123	Poprawa efektywności ener.-utrż. trwał.	300 539,34	0	300 539,34	264 119,86		264 119,86			0,00	564 659,20	0,00	564 659,20
080-129	Rozwój infrastruktury kajkowej	29 590,23	0,00	29 590,23	816 544,52		816 544,52			0,00	846 134,75	0,00	846 134,75
080-0	<b>Razem</b>	<b>3 267 325,42</b>	<b>0,00</b>	<b>3 267 325,42</b>	<b>4 254 782,42</b>	<b>0,00</b>	<b>4 254 782,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>17 762 283,25</b>	<b>3 026 035,03</b>	<b>20 788 318,28</b>	<b>4 261 940,90</b>	<b>50 923,00</b>	<b>4 312 863,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 024 224,15</b>	<b>3 076 958,03</b>	<b>25 101 182,18</b>

# I. DOCHODY BUDŻETOWE ZMiGDP

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie zrealizował dochody w 2022 roku na kwotę **13.459.465,17 zł.**, z tego dochody Biura ZMiGDP w kwocie 13.339.577,20 zł. stanowią 99,11% dochodów ogółem ZMiGDP oraz dochody OEE w Lipiu w kwocie 119.887,97 zł. stanowią 0,89% dochodów ogółem ZMiGDP.

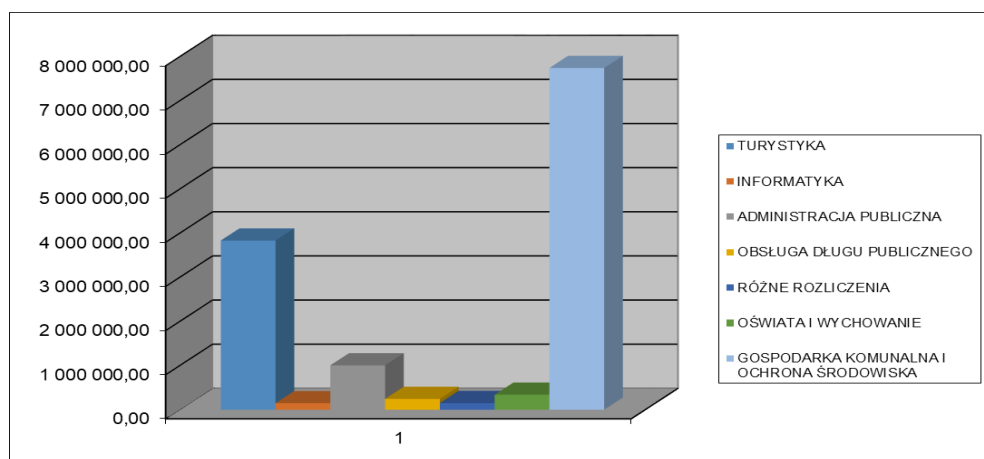
Wykres 1 Struktura podmiotowa zrealizowanych dochodów ZMiGDP w Karlinie w 2022 roku.



Realizację dochodów Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty ogółem w 2022 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rozdział	Plan po zmianach	Dochody	Należności	w tym:	
					zaległości	nadpłaty
630	63003	4 954 791,00	3 832 186,28			
720	72095	115 180,00	147 380,16	129 458,04		
750	75023	861 144,00	861 025,45			
750	75095	143 997,00	143 996,67			
757	75702	243 764,00	243 764,00			
758	75818	150 000,00	150 000,00			
801	80142	315 728,00	119 887,97	23 069,39		
801	80195	577 804,15	218 845,94	126 000,00	126 000,00	
900	90001	4 116 297,00	2 781 801,03	88 950,40		
900	90005	3 604 225,00	3 495 019,57			
900	90026	2 603 650,76	1 450 141,69			
900	90095	15 873,00	15 416,41			
<b>Ogółem:</b>		<b>17 702 453,91</b>	<b>13 459 465,17</b>	<b>367 477,83</b>	<b>126 000,00</b>	<b>0,00</b>

Wykres 2 Wartość zrealizowanych dochodów ZMiGDP w Karlinie w 2022 roku w poszczególnych działach



## DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
630	TURYSTYKA			4 954 791,00	3 832 186,28	324 901,86	3 507 284,42	77,34%

### Rozdział 63003 – Działania w zakresie upowszechniania turystyki

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		4 954 791,00	3 832 186,28	324 901,86	3 507 284,42	77,34%
	142	<i>XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.</i>		43 477,00	33 934,61	33 934,61	0,00	78,05%
	117	<i>Dwory i pałace południowego Bałtyku-zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.</i>		227 598,00	227 597,65	227 597,65	0,00	100,00%
	129	<i>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</i>		4 683 716,00	3 570 654,02	63 369,60	3 507 284,42	76,24%

#### **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 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 w ramach programu INETRREG VA Polska-Dania-Niemcy-Litwa-Szwecja (Południowy Bałtyk) 2014-2020 pomiędzy ZMiGDP a partnerem wiodącym Tourism Association Vorpommern z Greifswald.

Budżet ZMiGDP: 234.660,00 Euro. Dofinansowanie UE 85%. Wkład własny pochodzi ze środków własnych ZMiGDP.

W 2022 roku zaplanowano dochody pochodzące z refundacji ze środków INTERREG VA w kwocie 227.598,00 zł.

W 2022r. zostały złożone wnioski o płatność :

- raport Nr 7 za okres od 01.07.2021 do 31.12.2021 został złożony w dniu 15 stycznia 2022 r. na kwotę 29 879,00 EUR.

- raport Nr 8 za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 został złożony w dniu 30.09.2022r. na kwotę 38.455,78 (85% kosztów kwalifikowanych). Wniosek został zaakceptowany przez kontrolerów i czeka na refundację.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	117	<b>Dwory i pałace południowego Bałtyku - zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.</b>		227 598,00	227 597,65	227 597,65	0,00	100,00%
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	227 598,00	227 597,65	227 597,65		100,00%
			środki z INTERREG VA -EWT	227 598,00	227 597,65	227 597,65		100,00%

W dniu 17.02.2022 r. wpłynęła refundacja z raportu nr 6 w wysokości 85% raportowanej kwoty w wysokości 24 733,30 euro tj. 108 826,52 zł. Kwota została pomniejszona o 3 000,00 EUR. zgodnie z aneksem do umowy o dofinansowanie jako wkład własny do wspólnego budżetu.

W dniu 03.08.2022 r. wpłynęła refundacja za raport Nr 7 w wysokości 85% raportowanej kwoty w wysokości 26 143,19 euro tj. 118 771,13 zł. pomniejszona o koszty wspólne 2 550,00 EUR i odliczoną wpłatę do wspólnej puli budżetowej 1 0006,13 EUR zgodnie z aneksem nr 3 do umowy partnerskiej.

### **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 2022 r.

W ramach projektu powstają 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 powstają przystanie kajakowe w miejscowości Tychówko, Białogard, Karlino, Miechęcino i Byszyno.

Cały szlak po rzece Parsęcie zostanie 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 w Bornem Sulinowie i w okolicy miejscowości Liszkowo.

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

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

W 2022 zostały zakończone prace przy budowie przystani kajakowej w Bornem Sulinowie.

W lutym 2022 podpisano umowę na budowę trzech przystani kajakowych na rzece Parsęcie: w Byszynie, Tychówku i Karlinie. W pierwszym półroczu 2022.r rozpoczęły się prace na przystani w Byszynie i w Tychówku. Prace te były kontynuowane były w II półroczu 2022r., jak również rozpoczęły się prace na przystani w Karlinie.

W wyniku postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę budowy przystani w Mieście Białogard. Prace związane z budową przystani zakończyły się w grudniu 2022r. Gmina Miasto Kołobrzeg zrezygnowała z realizacji zakresu związanego z rozbudową przystani kajakowej w miejscowości Kołobrzeg. Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. zostały złożone cztery wnioski o refundację: WoP nr 8 na kwotę wydatków 471 170,33 zł, WoP nr 10 na kwotę wydatków 1 152 401,56 zł, WoP nr 11 na kwotę wydatków 500 535,57 zł oraz WoP nr 12 na kwotę wydatków 1 843 480,58 zł. Złożono również jeden wniosek sprawozdawczy nr 9.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	129		<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>	<b>4 683 716,00</b>	<b>3 570 654,02</b>	<b>63 369,60</b>	<b>3 507 284,42</b>	<b>76,24%</b>
		2057	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	97 015,00	63 369,60	63 369,60		65,32%
			środki RPO WZ 2014-2020	97 015,00	63 369,60	63 369,60		65,32%
		6257	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	4 114 378,00	3 034 962,32		3 034 962,32	73,76%
			środki RPO WZ 2014-2020 refundacje k. zarządzania	97 410,00			0,00	0,00%
			środki RPO WZ 2014-2020 refundacje ref.nakładów i zaliczki	4 016 968,00			0,00	0,00%
		6659	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	472 323,00	472 322,10		472 322,10	100,00%
			Białogard G.	80 000,00	80 000,00		80 000,00	100,00%
			Karolino G.	80 000,00	80 000,00		80 000,00	100,00%
			Tychowo M.iG.	312 323,00	312 322,10		312 322,10	100,00%

W okresie sprawozdawczym otrzymano refundację na łączną kwotę **3 098 331,93 zł** w tym: WoP nr 8 na kwotę 400 494,76 zł ( w tym m.in. nakłady inwestycyjne Gminy Dygowo i Gminy Szczecinek), WoP nr 10 na kwotę 914 720,32 zł (w tym m.in. nakłady inwestycyjne Gminy Białogard, oraz Gminy Borne Sulinowo), WoP nr 11 na kwotę 412 909,24 zł ( w tym m.in. nakłady inwestycyjne Gminy Białogard, Gminy Tychowo oraz Gminy Borne Sulinowo) oraz WoP nr 12 na kwotę 1 370 207,59 zł ( w tym m.in. nakłady inwestycyjne Gminy Białogard, Gminy Karolino, Gminy Tychowo, Gminy Borne Sulinowo oraz Miasta Białogard).

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. zrealizowano **dochody** w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** zgodnie z zawartymi porozumieniami w kwocie **472 323,00 zł** z tytułu nakładów inwestycyjnych na budowę przystani kajakowych w gminie Białogard, Tychowo i Karolino, realizowanych przez Związek.

## **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. Umowa na dofinansowanie projektu podpisana została w dniu 02.06.2020 r.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	142		<b>XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.</b>	43 477,00	33 934,61	33 934,61	0,00	78,05%
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	43 477,00	33 934,61	33 934,61		78,05%
			Środki z INTERREG IVA -Euroregion Pomerania	43 477,00	33 934,61	33 934,61		78,05%

Dochody zostały zrealizowane w dwóch transzach w kwocie 17.160,82 zł.(3.706,68EUR) w dniu 18.10.2022 r oraz w kwocie 16.773,79 zł.(3.706,67EUR) w dniu 6.12.2022r.

## **DZIAŁ 720 – INFORMATYKA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
720			INFORMATYKA	115 180,00	147 380,16	147 380,16	0,00	127,96%

### **Rozdział 72095 - Pozostała działalność**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	72095		Pozostała działalność	115 180,00	147 380,16	147 380,16	0,00	127,96%
	.077		"Wrota Parsęty II" - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu	49 600,00	49 353,00	49 353,00	0,00	99,50%
	096		"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP"- utrzymanie trwałości projektu	7 830,00	17 822,16	17 822,16	0,00	227,61%
			Naprawa i przywrócenie danych BIP, GIS	57 750,00	80 205,00	80 205,00	0,00	138,88%

**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 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>.077</b>	<b>"Wrota Parsęty II" - usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty - utrzymanie trwałości projektu</b>		<b>49 600,00</b>	<b>49 353,00</b>	<b>49 353,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99,50%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	49 600,00	49 353,00	49 353,00		99,50%
			Barwice M.iG.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Białogard G.	3 000,00	6 000,00	6 000,00		200,00%
			Białogard M.	4 600,00	0,00	0,00		0,00%
			Bobolice M.i G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Borne Sulinowo M.i G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Dygowo G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Gościno G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Karlino M.i G.	4 500,00	0,00	0,00		0,00%
			Kołobrzeg G.	3 000,00	0,00	0,00		0,00%
			Połczyn Zdrój M.iG.	4 500,00	16 353,00	16 353,00		363,40%
			Rąbino G.	3 000,00	0,00	0,00		0,00%
			Rymań G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Siemyśl G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Szczecinek G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%
			Tychowo G.	3 000,00	3 000,00	3 000,00		100,00%

Dochody z tytułu wpłat gmin zrealizowano w kwocie **49.353,00 zł.**

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

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>7 830,00</b>	<b>17 822,16</b>	<b>17 822,16</b>	<b>0,00</b>	<b>227,61%</b>
		<b>0950</b>	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 830,00	17 822,16	17 822,16		227,61%

**Naprawa i przywrócenie danych BIP, GIS**

W planie dochodów ujęto wpłaty miast i gmin członkowskich na pokrycie kosztów naprawy i przywrócenia

danych BIP, GIS i innych będących na dyskach serwerowni Biura ZMiGDP.

Wprowadzono zmiany w ramach składki, zgodnie z uchwałą Nr XIII/73/22 Zgromadzenia ZMiGDP w Karlinie z dnia 22 czerwca 2022r., wprowadzając wpłatę tytułem naprawy i przywrócenia danych BIP i GIS oraz pozostałych danych znajdujących się 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 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Naprawa i przywrócenie danych BIP, GIS</b>	<b>57 750,00</b>	<b>80 205,00</b>	<b>80 205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138,88%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	57 750,00	80 205,00	80 205,00		138,88%
			<i>Barwice MiG</i>	1 820,00	1 820,00	1 820,00		100,00%
			<i>Białogard M</i>	8 490,00	8 490,00	8 490,00		100,00%
			<i>Białogard G</i>	0,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	550,00	550,00	550,00		100,00%
			<i>Dygowo G</i>	2 750,00	6 155,00	6 155,00		223,82%
			<i>Gościno MiG</i>	990,00	990,00	990,00		100,00%
			<i>Grzmiąca G</i>	2 310,00	2 310,00	2 310,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	5 830,00	10 705,00	10 705,00		183,62%
			<i>Kołobrzeg M</i>	9 790,00	9 790,00	9 790,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg G</i>	2 750,00	6 155,00	6 155,00		223,82%
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	0,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Rąbino G</i>	2 310,00	2 310,00	2 310,00		100,00%
			<i>Rymań G</i>	990,00	3 555,00	3 555,00		359,09%
			<i>Siemyśl G</i>	2 750,00	6 155,00	6 155,00		223,82%
			<i>Sławoborze G</i>	0,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Szczecinek G</i>	550,00	2 905,00	2 905,00		528,18%
			<i>Szczecinek M</i>	1 760,00	2 390,00	2 390,00		135,80%
			<i>Tychowo MiG</i>	2 750,00	2 750,00	2 750,00		100,00%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	2 750,00	6 155,00	6 155,00		223,82%
			<i>Biały Bór MiG</i>	780,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Bobolice MiG</i>	440,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Powiat Białogard</i>	990,00	2 565,00	2 565,00		259,09%
			<i>Powiat Koszalin</i>	1 320,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>Powiat Świdwin</i>	5 080,00	4 455,00	4 455,00		87,70%

Dochody z tytułu wpłat gmin zrealizowano w kwocie **80.205,00 zł.**

## DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9



750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA		1 005 141,00	1 005 022,12	1 005 022,12	0,00	99,99%
	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP	861 144,00	861 025,45	861 025,45	0,00	99,99%
	75095	Pozostała działalność	143 997,00	143 996,67	143 996,67	0,00	100,00%

## Rozdział 75023 – Urzędy gmin – Biuro Związku

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75023	Urzędy gmin - Biuro ZMiGDP		861 144,00	861 025,45	861 025,45	0,00	99,99%

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 **1.539.908,00 zł** i obejmuje następujące składowe:

- **koszty utrzymania Biura ZMiGDP** w wysokości **827.004,00 zł.**; - Dział 750, Rozdział 75023, Paragraf 2900;
- **koszty obsługi długu publicznego** w wysokości **243.764,00 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 2021** w wysokości **150.000,00 zł.** – Dział 801, Rozdział 80195, paragraf 2900.
- **Naprawa i przywrócenie danych BIP** w wysokości **49.140,00 zł.** – Dział 720, Rozdział 72095, paragraf 2900.
- **Wpłaty na utrzymanie wód** w wysokości **120.000,00 zł.** – Dział 900, Rozdział 90001, paragraf 2900.

Dochody Biura ZMiGDP zaplanowano w kwocie łącznej 857.004,00 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 30.000,00 zł i związane z działalnością bieżącą – w zakresie wpłat składek członkowskich na pokrycie działalności Biura ZMiGDP w kwocie 827.004,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Biuro ZMiGDP</b>		<b>861 144,00</b>	<b>861 025,45</b>	<b>861 025,45</b>	<b>0,00</b>	<b>99,99%</b>
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	34 140,00	34 021,45	34 021,45		99,65%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	827 004,00	827 004,00	827 004,00		100,00%
			<i>Barwice MiG</i>	<i>32 884,00</i>	<i>32 884,00</i>	<i>32 884,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard M</i>	<i>86 588,00</i>	<i>86 588,00</i>	<i>86 588,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Białogard G</i>	<i>29 128,00</i>	<i>29 128,00</i>	<i>29 128,00</i>		<i>100,00%</i>
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>37 352,00</i>	<i>37 352,00</i>	<i>37 352,00</i>		<i>100,00%</i>

			Dygowo G	21 304,00	21 304,00	21 304,00		100,00%
			Gościno MiG	20 696,00	20 696,00	20 696,00		100,00%
			Grzmiąca G	18 744,00	18 744,00	18 744,00		100,00%
			Karlino MiG	34 756,00	34 756,00	34 756,00		100,00%
			Kołobrzeg M	164 964,00	164 964,00	164 964,00		100,00%
			Kołobrzeg G	41 896,00	41 896,00	41 896,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	56 892,00	56 892,00	56 892,00		100,00%
			Rąbino G	14 008,00	14 008,00	14 008,00		100,00%
			Rymań G	15 308,00	15 308,00	15 308,00		100,00%
			Siemyśl G	15 204,00	15 204,00	15 204,00		100,00%
			Sławoborze G	15 380,00	15 380,00	15 380,00		100,00%
			Szczecinek G	35 856,00	35 856,00	35 856,00		100,00%
			Szczecinek M	145 876,00	145 876,00	145 876,00		100,00%
			Tychowo MiG	25 932,00	25 932,00	25 932,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	14 236,00	14 236,00	14 236,00		100,00%

W 2022 roku dochody w ramach Biura ZMiGDP zrealizowano w kwocie ogółem 861.025,45 zł., z tego **wpływy z tytułu składki członkowskiej** w kwocie **827.004,00 zł.** oraz **kapitalizacja odsetek** od środków zgromadzonych na rachunku bankowym jednostki w kwocie **34.021,45 zł.**

## Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>143 997,00</b>	<b>143 996,67</b>	<b>143 996,67</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
	144	<i>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</i>		<b>143 997,00</b>	<b>143 996,67</b>	<b>143 996,67</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</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 234.905,60 zł dotyczące refundacji poniesionych wydatków. Realizacja projektu obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2022 roku i odbywa się w ramach partnerskiej współpracy ze Stowarzyszeniem Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA.

Wkład własny do projektu w 2022 roku w kwocie 41.494,40 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.

W okresie sprawozdawczym złożono Raport 2.1 za okres 01.07.2021-31.12.2021 oraz Raport 3.1 za okres 01.01.2022-30.06.2022. W dniu 31.01.2023 roku złożono Raport 4.1 za okres 01.07.2022-31.12.2022 na kwotę 21.132,52 EUR (17.962,64 EUR stanowi 85%).

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	144		<b>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</b>	<b>143 997,00</b>	<b>143 996,67</b>	<b>143 996,67</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	143 997,00	143 996,67	143 996,67		100,00%
			środki z INTERREG VA -Euroregion Pomerania	143 997,00	143 996,67	143 996,67		100,00%

W dniu 11.05.2022 r. otrzymano refundacje ze środków Interreg VA zgodnie z raportem 2.1 w kwocie 14.840,61 EUR (66.871,79 PLN) – 85% oraz w dniu 15.11.2022 r. zgodnie z raportem 3.1 w kwocie 17.002,84 EUR (77.124,88 PLN)

## DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>757</b>	<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>			<b>243 764,00</b>	<b>243 764,00</b>	<b>243 764,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

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

W planie dochodów 2022 roku ujęte zostały wpływy z wpłat gmin na spłatę zaciągniętych przez ZMiGDP pożyczek i kredytów w kwocie **243.764,00 zł**, w tym:

I. Kredyt z PKO BP na realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i „Zwiększenie drożności korytarzy rzecznych” w kwocie 170.355,00 zł.

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

- „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” w kwocie 25.758,00 zł.

- „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” na budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w kwocie 47.652,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>243 764,00</b>	<b>243 764,00</b>	<b>243 764,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	243 764,00	243 764,00	243 764,00		100,00%

			Barwice MiG	9 695,00	9 695,00	9 695,00		100,00%
			Białogard M	25 522,00	25 522,00	25 522,00		100,00%
			Białogard G	8 585,00	8 585,00	8 585,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	11 010,00	11 010,00	11 010,00		100,00%
			Dygowo G	6 280,00	6 280,00	6 280,00		100,00%
			Gościno MiG	6 100,00	6 100,00	6 100,00		100,00%
			Grzmiąca G	5 525,00	5 525,00	5 525,00		100,00%
			Karlino MiG	10 245,00	10 245,00	10 245,00		100,00%
			Kołobrzeg M	48 625,00	48 625,00	48 625,00		100,00%
			Kołobrzeg G	12 349,00	12 349,00	12 349,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	16 769,00	16 769,00	16 769,00		100,00%
			Rąbino G	4 128,00	4 128,00	4 128,00		100,00%
			Rymań G	4 513,00	4 513,00	4 513,00		100,00%
			Siemysł G	4 482,00	4 482,00	4 482,00		100,00%
			Sławoborze G	4 533,00	4 533,00	4 533,00		100,00%
			Szczecinek G	10 569,00	10 569,00	10 569,00		100,00%
			Szczecinek M	42 996,00	42 996,00	42 996,00		100,00%
			Tychowo MiG	7 643,00	7 643,00	7 643,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	4 195,00	4 195,00	4 195,00		100,00%

W 2022 roku zrealizowane zostały **wpływy z wpłat gmin na spłatę zaciągniętych przez ZMiGDP pożyczek i kredytów** w kwocie **243.764,00 zł**, z tego na zadania związane z opracowaniem dokumentacji niezbędnych do aplikowania po środki w obecnej perspektywie programowej w kwocie 25.758,00 zł, na realizację projektu „Pomerania-atrakcje kulturalne i przyrodnicze” w kwocie 47.652,00 zł. oraz realizację projektu „POMERANIA – atrakcje kulturalne i przyrodnicze” i na pokrycie wkładu własnego do projektu Zwiększenie drożności korytarzy rzecznych..” w kwocie 170.354,00 zł

## DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
2	3	4	5	6	7	8	9
<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 2022 roku:

Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
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%

		Barwice MiG	5 965,00	5 965,00	5 965,00		100,00%
		Białogard M	15 705,00	15 705,00	15 705,00		100,00%
		Białogard G	5 283,00	5 283,00	5 283,00		100,00%
		Borne Sulinowo MiG	6 775,00	6 775,00	6 775,00		100,00%
		Dygowo G	3 864,00	3 864,00	3 864,00		100,00%
		Gościno MiG	3 754,00	3 754,00	3 754,00		100,00%
		Grzmiąca G	3 400,00	3 400,00	3 400,00		100,00%
		Karlino MiG	6 304,00	6 304,00	6 304,00		100,00%
		Kołobrzeg M	29 920,00	29 920,00	29 920,00		100,00%
		Kołobrzeg G	7 599,00	7 599,00	7 599,00		100,00%
		Połczyn Zdrój MiG	10 319,00	10 319,00	10 319,00		100,00%
		Rąbino G	2 541,00	2 541,00	2 541,00		100,00%
		Rymań G	2 777,00	2 777,00	2 777,00		100,00%
		Siemyśl G	2 758,00	2 758,00	2 758,00		100,00%
		Sławoborze G	2 790,00	2 790,00	2 790,00		100,00%
		Szczecinek G	6 503,00	6 503,00	6 503,00		100,00%
		Szczecinek M	26 458,00	26 458,00	26 458,00		100,00%
		Tychowo MiG	4 703,00	4 703,00	4 703,00		100,00%
		Ustronie Morskie G	2 582,00	2 582,00	2 582,00		100,00%

W 2022 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 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>893 532,15</b>	<b>338 733,91</b>	<b>338 733,91</b>	<b>0,00</b>	<b>37,91%</b>
	80142	Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr		315 728,00	119 887,97	119 887,97	0,00	37,97%
	80195	Pozostała działalność		577 804,15	218 845,94	218 845,94	0,00	37,88%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	80142	Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr		315 728,00	119 887,97	119 887,97	0,00	37,97%
		Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu		60 103,00	46 543,39	46 543,39	0,00	77,44%
		POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne		255 625,00	73 344,58	73 344,58	0,00	28,69%

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 Karliniu.

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 2022 roku zaplanowano pobyty nieodpłatne w związku z realizacją projektów na łączną wartość 714 723,00 zł oraz pobyty odpłatne w kwocie 25 000,00 zł.

W ramach projektu „POMERANIA – Atrakcje kulturalne i przyrodnicze” OEE był współrealizatorem zadania w ramach organizacji warsztatów.

Łączna kwota planowanych dochodów pochodzących z organizacji warsztatów oraz najmu na rok 2022 wynosi 40.000,00 zł, z tego wpłaty za wynajem sal, pomieszczeń i noclegi w ramach pobytów komercyjnych zaplanowano kwotę 25 000,00 zł. a z tytułu wpłat w ramach realizowanych projektów na podstawie zawartych porozumień zaplanowano kwotę 19 903,00 zł.

W 2022 r. w ramach projektu „POMERANIA - Atrakcje kulturalne i przyrodnicze” zorganizowano 40 warsztatów czterodniowych, 36 dni otwartych dwudniowych, z których skorzystało 2300 osób. W trakcie pobytów stacjonarnych odbywały się również zajęcia online.

POMERANIA - Atrakcje kulturalne i przyrodnicze

Lp	Odbiorca	Ilość uczestników	Data wykonania
1	2	3	4
1	Szkoła Podstawowa w Karlinie	25	05-08.04.2022
2	Szkoła Podstawowa w Daszewie	19	11-14.04.2022
3	Szkoła Podstawowa w Karlinie	20	20-23.04.2022
4	Szkoła Podstawowa nr 4 w Białogardzie	20	25-28.04.2022
5	Zespół Szkół w Karlinie	22	29-30.04.2022
6	Szkoła Podstawowa w Mścicach	20	02-03.05.2022
7	Szkoła Podstawowa w Mścicach	20	04-07.05.2022
8	Szkoła Podstawowa nr 4 w Białogardzie	20	09-12.05.2022
9	Szkoła Podstawowa w Stanominie	21	13-14.05.2022
10	Szkoła Podstawowa w Mścicach	23	18-21.05.2022
11	Niepubliczne Anglojęzyczne Przedszkole "Happy Days" w Świdwinie	18	23-24.05.2022
12	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rąbinie	22	25-28.05.2022
13	Zespół Szkolno-Przedszkolny z Oddziałami Integracyjnymi w Połczynie Zdroju	23	30.05-02-06.2022
14	Zespół Szkół w Karlinie	20	03-04.06.2022
15	Szkoła Podstawowa nr 4 w Białogardzie	20	06-09.06.2022
16	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rąbinie	20	10-13.06.2022
17	Zespół Szkolno-Przedszkolny z Oddziałami Integracyjnymi w Połczynie Zdroju	21	14-17.06.2022
18	Zespół Szkolno-Przedszkolny z Oddziałami Integracyjnymi w Połczynie Zdroju	22	18-21.06.2022
19	Nieformalna grupa ZMiGDP	40	22-23.06.2022
20	Niemieckie Spotkania Integracyjne	40	27-30.06.2022
21	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rąbinie	20	01-04.07.2022
22	Szkoła Podstawowa nr 4 w Białogardzie	20	05-08.07.2022
23	Zespół Szkolno-Przedszkolny z Oddziałami Integracyjnymi w Połczynie-Zdroju	20	09-10.07.2022

24	Szkoła Podstawowa w Karlinie	20	11-14.07.2022
25	Politechnika Koszalińska	20	15-18.07.2022
26	Sportowcy Karolino	20	19-22.07.2022
27	Sportowcy	29	23-24.07.2022
28	Szkoła Podstawowa nr 5 w Białogardzie	29	02-05.08.2022
29	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Dom Dla Dzieci w Gryficach	18	08-11.08.2022
30	Świetlica Rąbino	23	29-30.08.2022
31	Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Boninie	18	12-13.09.2022
32	Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Boninie	18	14-15.09.2022
33	Szkoła Podstawowa nr 2 w Połczynie-Zdroju	28	19-22.09.2022
34	Szkoła Podstawowa nr 3 w Koszalinie	27	26-29.09.2022
35	Zespół Szkół w Policach	20	03-06.10.2022
36	Szkoła Podstawowa w Gryficach	12	10-13.10.2022
37	Szkoła Podstawowa nr 1 w Połczynie-Zdroju	20	18-21.10.2022
38	Szkoła Podstawowa nr 7 w Kołobrzegu	25	23-24.10.2022
39	Szkoła Podstawowa w Redle	22	25-28.10.2022
40	Szkoła Podstawowa nr 5 w Kołobrzegu	25	02-05.11.2022
41	Szkoła Podstawowa nr 5 w Kołobrzegu	20	07-10.11.2022
42	Zespół Placówek Specjalnych w Sławoborzu	25	09-10.11.2022
43	Szkoła Podstawowa w Daszewie	20	14-17.11.2022
44	Publiczna Szkoła Podstawowa w Sławoborzu	22	18-19.11.2022
45	Publiczna Szkoła Podstawowa w Sławoborzu	22	21-24.11.2022
46	Szkoła Podstawowa w Rogowie	23	25-26.11.2022
47	Szkoła Podstawowa w Redle	21	28-29.11.2022
48	Szkoła Podstawowa nr 3 w Białogardzie	23	30.11-01.12.2022
49	Szkoła Podstawowa w Karlinie	30	05-06.12.2022
50	Szkoła Podstawowa w Dobrowie	22	12-13.12.2022
51	Szkoła Podstawowa nr 3 w Białogardzie	30	14-15.12.2022
52	Szkoła Podstawowa nr 7 w Kołobrzegu	25	16-17.10.2022
	<b>Razem</b>	<b>1361</b>	

W 2022 roku Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu osiągnął łączne dochody w wysokości **46.543,39 zł**, co stanowi 77,44% do planu ogółem.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	<b>60 103,00</b>	<b>46 543,39</b>	<b>46 543,39</b>	<b>0,00</b>	<b>77,44%</b>
		<b>0830</b>	Wpływy z usług	40 000,00	39 434,95	39 434,95		98,59%
		<b>0920</b>	Pozostałe odsetki	300,00	268,44	268,44		89,48%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	19 803,00	6 840,00	6 840,00		34,54%
			<i>realizacja zadań w ramach porozumień</i>	<i>19 803,00</i>	<i>6 840,00</i>	<i>6 840,00</i>		<i>34,54%</i>

W ramach dochodów łączna kwota wpływów uzyskanych z usług wyniosła **47.805,00 zł** brutto, z tego

**dochody netto** wyniosły **39.434,95 zł**, natomiast kwota **8.370,05 zł** to kwota VAT, który odprowadzono do Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Wykaz pobytów zrealizowanych w ramach dochodów w br.:

Lp	Odbiorca	Kwota przychodu
1	osoba fizyczna	270,00
2	JAREX	1 800,00
3	JAREX	980,00
4	JAREX	13 125,00
5	JAREX	1 800,00
6	JAREX	10 465,00
7	JAREX	8 855,00
8	MP	270,00
9	osoba fizyczna	135,00
10	osoba fizyczna	500,00
11	JAREX	2 700,00
12	osoba fizyczna	3 080,00
13	osoba fizyczna	180,00
14	Gotyk	1 755,00
15	osoba fizyczna	270,00
16	Kacpersky	800,00
17	Przedszkole Salezjanek	820,00
	<b>Razem</b>	<b>47 805,00</b>

**Kapitalizacja odsetek na rachunku** bieżącym jednostki wyniosła **94,22 zł**.

Ponadto, w kwocie **6.840,00 zł** zrealizowano **warsztaty ekologiczne** w ramach zawartych porozumień.

Wykaz pobytów zrealizowanych w ramach dochodów w br.:

Lp	Odbiorca	Kwota przychodu
1	Szkoła Podstawowa Nr 7 Koszalin	200,00
2	Szkoła Podstawowa Nr 1 Białogard	4 900,00
3	Szkoła Podstawowa Nr 4 Świdwin	860,00
4	Szkoła Podstawowa Nr 7 Koobrzeg	880,00
	<b>Razem</b>	<b>6 840,00</b>

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

ZMiGDP ubiegał się o środki z Euroregionu Pomerania pochodzące z INTERREG VA na dofinansowanie 85% zadania. Umowa o dofinansowanie pomiędzy Instytucją przyznającą 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 odbyły 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.

**Koszty całkowite: 127.800,08 EUR (575.100,38 PLN)**

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)

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
OEE Lipie	127 800,08	575 100,38	431 452,30	76 138,64	67 509,44	143 648,08	143 648,08		

W 2022 roku w planie dochodów ujęto środki na dofinansowanie 85% zadania pochodzące z refundacji w kwocie 506.383,00 zł z Euroregionu Pomerania pochodzące z INTERREG VA,

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>	<b>255 625,00</b>	<b>73 344,58</b>	<b>73 344,58</b>	<b>0,00</b>	<b>28,69%</b>
		<b>2708</b>	Dotacje celowe otrzymane z gminy, związku międzygminnego na zadania bieżące na podstawie porozumień (umów)	255 625,00	73 344,58	73 344,58		28,69%
			środki z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT dla zakresu OEE	255 625,00	73 344,58	73 344,58		28,69%

W okresie sprawozdawczym wpłynęły refundacje w kwocie **73.344,58 zł.**, z tego z raportu nr 7.3 kwota 33.617,29 zł. (7.479,83EUR; kurs 4,3607) w dniu 4 lutego 2022r. oraz z raportu nr 8.1 kwota 40.727,29 zł. (8.842,61EUR; kurs 4,6805) w dniu 20 października 2022r..

## Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>577 804,15</b>	<b>218 845,94</b>	<b>218 845,94</b>	<b>0,00</b>	<b>37,88%</b>
			<b>Strata OEE w Lipiu za 2021r.</b>	<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>

104	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>	<b>427 454,15</b>	<b>68 510,19</b>	<b>68 510,19</b>	<b>0,00</b>	<b>16,03%</b>
126	<b>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży - utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>350,00</b>	<b>335,75</b>	<b>335,75</b>	<b>0,00</b>	<b>95,93%</b>

### **Strata OEE w Lipiu za 2021 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.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Strata OEE w Lipiu za 2021r.</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%
			pokrycie straty OEE	150 000,00	150 000,00	150 000,00		100,00%
			Barwice MiG	5 965,00	5 965,00	5 965,00		100,00%
			Białogard M	15 705,00	15 705,00	15 705,00		100,00%
			Białogard G	5 283,00	5 283,00	5 283,00		100,00%
			Borne Sulinowo MiG	6 775,00	6 775,00	6 775,00		100,00%
			Dygowo G	3 864,00	3 864,00	3 864,00		100,00%
			Gościno MiG	3 754,00	3 754,00	3 754,00		100,00%
			Grzmiąca G	3 400,00	3 400,00	3 400,00		100,00%
			Karlino MiG	6 304,00	6 304,00	6 304,00		100,00%
			Kołobrzeg M	29 920,00	29 920,00	29 920,00		100,00%
			Kołobrzeg G	7 599,00	7 599,00	7 599,00		100,00%
			Połczyn Zdrój MiG	10 319,00	10 319,00	10 319,00		100,00%
			Rąbino G	2 541,00	2 541,00	2 541,00		100,00%
			Rymań G	2 777,00	2 777,00	2 777,00		100,00%
			Siemyśl G	2 758,00	2 758,00	2 758,00		100,00%
			Sławoborze G	2 790,00	2 790,00	2 790,00		100,00%
			Szczecinek G	6 503,00	6 503,00	6 503,00		100,00%
			Szczecinek M	26 458,00	26 458,00	26 458,00		100,00%
			Tychowo MiG	4 703,00	4 703,00	4 703,00		100,00%
			Ustronie Morskie G	2 582,00	2 582,00	2 582,00		100,00%

W 2022 roku zrealizowane zostały wpływy z wpłat gmin na pokrycie straty OEE za 2021 r. w kwocie **150.000,00 zł.**

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

Projekt realizowany 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.

W planie dochodów na 2022 rok ujęto kwotę **350,00** zł, która dotyczy kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na subkoncie projektu.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	126	<i>Ochrona różnorodności ekologicznej i ekosystemów na obszarze Dorzecza Parsęty poprzez edukację ekologiczną dzieci i młodzieży-utrzymanie trwałości projektu</i>		350,00	335,75	335,75	0,00	95,93%
		0920	Pozostałe odsetki	350,00	335,75	335,75		95,93%

W 2022 roku zrealizowano dochody w kwocie **335,75** zł. stanowią kapitalizację odsetek na rachunku projektu.

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

ZMiGDP ubiegał się o środki z Euroregionu Pomerania pochodzące z INTERREG VA na dofinansowanie 85% zadania. Umowa o dofinansowanie pomiędzy Instytucją przyznającą dofinansowanie a partnerem wiodącym Tierpark Ueckerkmunde 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
Biurowisko ZMiGDP	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 zostaną 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 2022 roku zaplanowano środki na dofinansowanie 85% zadania pochodzące z refundacji w kwocie 381 588,15 zł z Euroregionu Pomerania pochodzące z INTERREG VA oraz środki z dotacji WFOŚiGW w Szczecinie w kwocie 45 866,00 zł.

Raport nr 8.1, który został złożony do rozliczenia w marcu 2022r. na kwotę 4.995,30 EUR.

Raport 9.1 za okres 01.03-31.08.2022 został złożony we wrześniu 2022r. na kwotę 76.458,91 EUR. W dniu 6 lutego 2023 r. wpłynęła refundacja częściowa w kwocie 19.385,67 EUR (88.805,73 PLN). Pozostała kwota 53.652,23 EUR została wstrzymana (w związku ze sporem pomiędzy wykonawcą a podwykonawcą część środków została przekazana do depozytu sądowego). Instytucja czeka na wyjaśnienia dotyczące kwalifikowalności depozytu sądowego.

Raport 10.1 za okres 01.09-31.12.2022 został złożony w dniu 30 stycznia 2023 na kwotę 9.640,86 EUR(85% stanowi 8.194,73EUR).

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>427 454,15</b>	<b>68 510,19</b>	<b>68 510,19</b>	<b>0,00</b>	<b>16,03%</b>
		<b>2460</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 866,00	45 866,00	45 866,00		100,00%
			dotacja WFOŚiGW	45 866,00	45 866,00	45 866,00		100,00%
		<b>2708</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących związków gmin pozyskane z innych źródeł	381 588,15	22 644,19	22 644,19		5,93%
			środki z EUROREGIONU Pomerania w ramach EWT dla zakresu ZMiGDP	381 588,15	22 644,19	22 644,19		5,93%

W okresie sprawozdawczym w dniu 17 czerwca 2022 r. wpłynęła **refundacja** w kwocie **22.644,19 zł.** z raportu nr 8.1 (4.995,30EUR; kurs 4,5331) oraz w dniu 24 czerwca 2022 r. **dotacja ze środków WFOŚiGW** w kwocie **45.866,00 zł.** zgodnie z umową nr 2020D1619K.

**DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>10 340 045,76</b>	<b>7 742 378,70</b>	<b>1 206 582,57</b>	<b>6 535 796,13</b>	<b>74,88%</b>
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>4 116 297,00</b>	<b>2 781 801,03</b>	<b>854 307,44</b>	<b>1 927 493,59</b>	<b>67,58%</b>

90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	3 604 225,00	3 495 019,57	74 236,29	3 420 783,28	96,97%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 603 650,76	1 450 141,69	262 622,43	1 187 519,26	55,70%
90095	Pozostała działalność	15 873,00	15 416,41	15 416,41	0,00	97,12%

## Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		4 116 297,00	2 781 801,03	854 307,44	1 927 493,59	67,58%
	100	„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”		533 930,00	439 349,90	439 349,90	0,00	82,29%
	106	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 32007”		420 609,00	338 314,02	338 314,02	0,00	80,43%
	116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty		3 110 858,00	1 953 237,11	25 743,52	1 927 493,59	62,79%
	145	LIFE Rivers - Ochrona i odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny poprzez odtworzenie i monitoring ekosystemów rzecznych - inkubator LIFE		32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	100,00%
		Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu Parsęty		18 900,00	18 900,00	18 900,00	0,00	100,00%

### „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 Parsęty.

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 2022 roku zaplanowano środki w kwocie 409 700,00 zł tytułem opłat za wydawanie zezwoleń na amatorski połów ryb. W 2022 r. realizacja planu wynosi 314.869,90 zł, tj. 76,85% założenia. 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 4.230,00 zł. Zrealizowano wpływy w kwocie 4.480,00 zł. Założono, że gminy zrzeszone w ZMIGDP dokonają wpłat na dofinansowanie zadań bieżących na rzecz użytkowania obwodu w wysokości 120 000,00 zł, z czego bieżącym roku dokonano wpłat w wysokości 120.000 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>100</b>	<b>„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”</b>		<b>533 930,00</b>	<b>439 349,90</b>	<b>439 349,90</b>	<b>0,00</b>	<b>82,29%</b>
		<b>0570</b>	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 230,00	4 480,00	4 480,00		105,91%
		<b>0620</b>	Wpływy z opłat za zezwolenia	409 700,00	314 869,90	314 869,90		76,85%
		<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>	8 799,00	8 799,00	8 799,00		100,00%
			<i>Białogard M</i>	5 009,00	5 009,00	5 009,00		100,00%
			<i>Białogard G</i>	10 135,00	10 135,00	10 135,00		100,00%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	4 338,00	4 338,00	4 338,00		100,00%
			<i>Dygowo G</i>	6 764,00	6 764,00	6 764,00		100,00%
			<i>Gościno MiG</i>	5 391,00	5 391,00	5 391,00		100,00%
			<i>Grzmiąca G</i>	9 509,00	9 509,00	9 509,00		100,00%
			<i>Karlino MiG</i>	7 784,00	7 784,00	7 784,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg M</i>	5 452,00	5 452,00	5 452,00		100,00%
			<i>Kołobrzeg G</i>	4 557,00	4 557,00	4 557,00		100,00%
			<i>Połczyn Zdrój MiG</i>	8 430,00	8 430,00	8 430,00		100,00%
			<i>Rąbino G</i>	6 309,00	6 309,00	6 309,00		100,00%
			<i>Rymań G</i>	4 211,00	4 211,00	4 211,00		100,00%
			<i>Siemyśl G</i>	4 211,00	4 211,00	4 211,00		100,00%
			<i>Sławoborze G</i>	5 716,00	5 716,00	5 716,00		100,00%
			<i>Szczecinek G</i>	5 501,00	5 501,00	5 501,00		100,00%
			<i>Szczecinek M</i>	4 211,00	4 211,00	4 211,00		100,00%
			<i>Tychowo MiG</i>	9 396,00	9 396,00	9 396,00		100,00%
			<i>Ustronie Morskie G</i>	4 277,00	4 277,00	4 277,00		100,00%

Kwota brutto sprzedaży zezwoleń za pośrednictwem strony internetowej i za pomocą terminala w 2022 roku wyniosła 387.290,00 zł., z tego kwota 72.420,10 zł stanowiła podatek VAT.

Nieodpłatnie przekazane zezwolenie w formie voucherów podlega opodatkowaniu stawką VAT w wysokości 23% a nie stanowi dochodu. Zezwolenia w formie voucherów zrealizowano w kwocie 2.100,00 zł. z tego podatek VAT stanowił 392,68 zł. Wpływy na rachunek bankowy w br. z tytułu **sprzedanych zezwoleń** zrealizowano w kwocie **314.869,90 zł. netto**.

Należności z tytułu wydanych zezwoleń na koniec okresu sprawozdawczego od sklepów stanowią brutto

109.409,00 zł, z tego netto 88.950,40 zł. oraz VAT 20.458,60 zł.

**„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno 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.

Zgodnie z umową o dofinansowanie ZMiGDP może pozyskać środki z innych źródeł niż własne na wkład własny do wysokości 10% kosztów kwalifikowanych tj. do kwoty 277 950,88 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 2022 roku zaplanowano środki z dotacji POIiŚ w kwocie 376 298,40 zł. oraz środki z Baltic w kwocie 44 570,40 zł. Wnioski do Baltic są składane raz w roku po zakończeniu roku kalendarzowego i rozliczeniu przez IW CKPŚ.

**Wnioski złożone i rozliczone do IW CKPŚ w 2022 r. :**

- rozliczony wniosek nr 18 za okres od 01 października do 31 grudnia 2021 r. z dnia 13.01.2022 r. na kwotę refundacji 57 798,32 zł., po weryfikacji IW wop został zatwierdzony na kwotę 57 799,65 zł, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 08.03.2022 r.
- rozliczony wop nr 19 za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r. na kwotę refundacji 38 617,67 zł złożony 13.04.2022 r. po weryfikacji IW został zaakceptowany na kwotę refundacji 38 617,65 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 7.09.2022 r.
- rozliczony wop nr 20 za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2022 r. na kwotę refundacji 214 158,25 zł złożony 12.07.2022 r., po weryfikacji IW został zaakceptowany na kwotę refundacji 38 682,13 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 26.10.2022 r.
- rozliczony wop nr 21 za okres od 1 lipca do 30 września 2022 r. kwotę refundacji 203 181,57 zł złożony 14.10.2022 r., po weryfikacji IW został zaakceptowany na kwotę refundacji 203 181,57 zł, środki wpłynęły na rachunek bankowy Związku w dniu 29.12.2022 r.
- w weryfikacji 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.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	106		<b>„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”</b>	420 609,00	338 314,02	338 314,02	0,00	80,43%
		0927	Pozostałe odsetki	40,20	33,02	33,02		82,14%
		2057	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	376 298,40	338 281,00	338 281,00		89,90%

		<i>środki POliŚ 85%</i>	376 298,40	338 281,00	338 281,00		89,90%
	<b>2709</b>	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów( związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	44 270,40	0,00	0,00		0,00%
		<i>środki z Baltic 10%</i>	44 270,40	0,00	0,00		0,00%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano **wpływy z tytułu refundacji** ze środków POliŚ w kwocie **338.281,00 zł.** oraz **kapitalizacja odsetek** na rachunku zaliczki w kwocie **33,02 zł.**

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

ZMiGDP uzyskał dofinansowanie 85% zadania ze środków POliŚ 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.

Okres realizacji zaplanowano w latach 2017-2021 z uwzględnieniem trwałości projektu w okresie 5 lat od jego zakończenia, tj. do 2025 r.

Zgodnie z umową o dofinansowanie ZMiGDP może pozyskać środki z innych źródeł niż własne na wkład własny do wysokości 10% kosztów kwalifikowanych. W dniu 30 listopada 2017 roku została podpisana umowa z Baltic Sea Conservation Foundation na dofinansowanie wkładu własnego w wysokości 97 685,00 EUR.

W 2022 roku zaplanowano środki z dotacji POliŚ w kwocie 3 825 859,00 zł. oraz środki z Baltic w kwocie 315 071,00 zł.

Wniosek złożony do CF Baltic nadal jest w weryfikacji. Wnioski do Baltic są składane raz w roku po zakończeniu roku kalendarzowego i rozliczeniu przez IW CKPŚ.

### **Wnioski złożone i rozliczone do IW CKPŚ w 2022 r.**

- rozliczony wniosek o płatność nr 18 za okres od 1 października do 31 grudnia 2021 r. na kwotę refundacji 48 460,62 zł złożony 14.01.2022 r. po weryfikacji IW wop został zatwierdzony na kwotę refundacji 48 455,81 zł, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 29.03.2022 r.
- rozliczony wniosek o płatność nr 19 za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r. na kwotę refundacji 1 936,73 zł złożony 13.04.2022 r. po weryfikacji IW wop został zatwierdzony na ww kwotę, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 8.06.2022 r.
- wraz z rozliczeniem wop nr 19 złożono wniosek o wypłatę zaliczki w wysokości 2 500 000,00 zł. Środków na rachunek bankowy dotyczący zaliczki wpłynęły w dniu 8.06.2022 r.
- rozliczony wop nr 20 za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2022 r. na kwotę refundacji 2 977,39 zł złożony 14.07.2022 r. po weryfikacji IW wop został zatwierdzony na ww kwotę, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 20.09.2022 r.
- wop nr 21 za okres od 1 lipca do 30 września 2022 r. na kwotę refundacji 399 264,22 zł złożony 14.10.2022 r. po weryfikacji IW wop został zatwierdzony na kwotę 2 609,40 zł, środki wpłynęły na rachunek Związku w dniu 29.12.2022 r.



- w trakcie weryfikacji wop nr 22 za okres od 01.10.2022 r. do 29.11.2022 r. złożony 29.11.2022 r. - rozliczający zaliczkę z czerwca 2022 r.

- w trakcie weryfikacji 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.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>3 110 858,00</b>	<b>1 953 237,11</b>	<b>25 743,52</b>	<b>1 927 493,59</b>	<b>62,79%</b>
		<b>0927</b>	Pozostałe odsetki	23 760,00	23 806,79	23 806,79		100,20%
		<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	4 594,00	1 936,73	1 936,73		42,16%
			<i>środki POIiŚ 85%</i>	<i>4 594,00</i>	<i>1 936,73</i>	<i>1 936,73</i>		<i>42,16%</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	2 635,00	0,00	0,00		0,00%
			<i>środki z Baltic 7%</i>	<i>2 635,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00%</i>
		<b>6257</b>	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 767 433,00	1 927 493,59		1 927 493,59	69,65%
			<i>środki POIiŚ 85%</i>	<i>2 767 433,00</i>	<i>1 927 493,59</i>		<i>1 927 493,59</i>	<i>69,65%</i>
		<b>6299</b>	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów( związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	312 436,00	0,00		0,00	0,00%
			<i>środki z Baltic 7%</i>	<i>312 436,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

W 2022 r. zrealizowano **wpływy z tytułu refundacji** ze środków POIiŚ w kwocie **1.929.430,32 zł**. Ponadto w kwocie **23.806,79 zł** zrealizowano dochody tytułem **kapitalizacji odsetek** na rachunku zaliczki.

**LIFE for Rivers - Ochrona i odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny poprzez odtworzenie i monitoring ekosystemów rzecznych -inkubator LIFE**

Dofinansowanie udzielane w formie dotacji w ramach programu priorytetowego „Współfinansowanie Programu LIFE Część 1) Wsparcie krajowe projektów LIFE w perspektywie finansowej 2021-2027”. Dotacja wypłacana jest w formie ryczałtu w wysokości do 80 000 zł na pokrycie kosztów związanych z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie do unijnego Programu LIFE. W ramach dofinansowanie rozliczane były koszty pomocy w przygotowaniu treści merytorycznej wniosku oraz jego tłumaczenia na język angielski.

Umowa dofinansowania podpisana z NFOŚiGW na przygotowanie wniosku do programu LIFE. Środki pozyskane w ramach programu „Inkubator wniosków” .

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	145	<b>LIFE Rivers - Ochrona i odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny poprzez odtworzenie i monitoring ekosystemów rzecznych - inkubator LIFE</b>		32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	32 000,00	32 000,00		100,00%
			środki z NFOSiGW	32 000,00	32 000,00	32 000,00		100,00%

Pierwsza transza wypłacona została po złożeniu głównego wniosku w wysokości **32 000,00 zł.**

### **Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu**

#### **Parsęty**

W dniu 23 czerwca została zawarta umowa darowizny 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 2022 r. wynosi 18 900,00 zł. , Wykonanie 100%.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<b>Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu Parsęty</b>		18 900,00	18 900,00	18 900,00	0,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	18 900,00	18 900,00	18 900,00		100,00%
			środki z WWE	18 900,00	18 900,00	18 900,00		100,00%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90005	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		3 604 225,00	3 495 019,57	74 236,29	3 420 783,28	96,97%

#### **„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 **22 349 027,02 zł**

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

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

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

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

W 2022 roku zaplanowano dochody z dotacji ze środków POIiŚ w kwocie 3.595.225,00 zł oraz dochody tytułem **kapitalizacji odsetek** na rachunku zaliczki w kwocie 9.000,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.099		<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</b>	<b>3 604 225,00</b>	<b>3 495 019,57</b>	<b>74 236,29</b>	<b>3 420 783,28</b>	<b>96,97%</b>
		0927	Pozostałe odsetki	9 000,00	8 014,59	8 014,59		89,05%
		2057	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	78 761,00	66 221,70	66 221,70		84,08%
			<i>środki POIiŚ ref.k.zarządzania</i>	<i>78 761,00</i>	<i>66 221,70</i>	<i>66 221,70</i>		<i>84,08%</i>
		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	3 516 464,00	3 420 783,28		3 420 783,28	97,28%
			<i>środki POIiŚ ref.k.zarządzania</i>	<i>122 192,00</i>			0,00	0,00%
			<i>środki POIiŚ ref.nakł . zaliczki</i>	<i>4 194 272,16</i>			0,00	0,00%

Od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. otrzymano **zaliczki** na kwotę 5 605 008,28 zł. Zaliczki wpłynęły w trzech transzach: w dniu 25.01.2022 r. w wysokości 1 997 419,63 zł oraz w dniu 08.06.2022 r. w wysokości 308 801,43 zł, w dniu 04.11.2022 r. w wysokości 3 298 787,22 zł. W marcu, kwietniu i wrześniu 2022 roku zwrócono niewykorzystane zaliczki w łącznej kwocie 2.104.414,47 zł. Wpływy z zaliczek zamknęły się w kwocie **3.500.593,81 zł.**

Złożone zostało siedem wniosków o płatność: WoP nr 46 na kwotę 29 079,53 zł, WoP nr 47 na kwotę 35 608,37 zł, WoP nr 48 o zaliczkę na kwotę 308 801,43 zł, WoP nr 49 na kwotę 39 585,26zł, WoP nr 50 rozliczenie zaliczki na kwotę 96 166,94 zł, WoP nr 51 o zaliczkę na kwotę 3 298 787,22 zł WoP nr 52 na kwotę 49 058,00 zł.

Zatwierdzone zostały wszystkie złożone wnioski o refundację.

W okresie sprawozdawczym otrzymano refundację na łączną kwotę **94 631,19 zł**, w tym majątkowe

76 289,66 zł, bieżące 18 341,53 zł.

Na dzień 31.12.2022 r. **kapitalizacja odsetek** od środków znajdujących się na rachunku bankowym zaliczki wynosiła 15.450,43 zł. W okresie sprawozdawczym zwrócono odsetki od kapitalizacji środków na rachunku bankowym zaliczki w wysokości łącznej 7.435,84 zł. Na rachunku bankowym zostały środki w kwocie **8.014,59 zł.**

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>		<b>2 603 650,76</b>	<b>1 450 141,69</b>	<b>262 622,43</b>	<b>1 187 519,26</b>	<b>55,70%</b>

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

Projekt polega 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 Kołobrzeg (dla Miasta Kołobrzeg).

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. – 30.06.2023 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 7 aneksów.

W okresie sprawozdawczym przekazano następujące wnioski o płatność:

- WoP nr 52 za okres 01.12.2021 r. – 28.02.2022 r. na kwotę 392 609,96 zł (refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru, nakłady inwestycyjne Gminy Tychowo oraz Gminy Sławoborze);
- WoP nr 53 za okres 01.03.2022 r. – 30.04.2022 r. na kwotę 60 270,00 zł (nakłady inw. Gminy Będzino);
- WoP nr 54 za okres 01.05.2022 r. – 31.05.2022 r. na kwotę 40 930,19 zł (refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru);
- WoP nr 55 za okres 01.06.2022 r. – 07.07.2022 r. na kwotę 404 419,78 zł (o zaliczkę);
- WoP nr 56 za okres 08.07.2022 r. – 11.08.2022 r. na kwotę 585 219,22 zł rozliczający zaliczkę;

- WoP nr 57 za okres 12.08.2022 r. – 31.08.2022 r. na kwotę 41 049,82 zł (refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru);
- WoP nr 58 za okres 01.09.2022 r. – 28.10.2022 r. na kwotę 408 000,00 zł (o zaliczkę);
- WoP nr 59 za okres 29.10.2022 r. – 31.10.2022 r. na kwotę 166 554,09 zł (nakłady inwestycyjne Gminy Karlino – dokumentacja projektowa);
- WoP nr 60 za okres 01.11.2022 r. – 24.11.2022 r. na kwotę 565 800,00 zł rozliczający zaliczkę);
- WoP nr 61 za okres 25.11.2022 r. – 25.11.2022 r. na kwotę 524 917,75 zł (o zaliczkę);
- WoP nr 62 za okres 26.11.2022 r. – 30.11.2022 r. na kwotę 4 588,03 zł (refundacja kosztów zarządzania, promocji i nadzoru);
- WoP nr 63 za okres 01.12.2022 r. – 14.12.2022 r. na kwotę 784 186,87 zł (nakłady inwestycyjne Gminy Będzino).

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	.098	<b>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMIIGDP”</b>		<b>2 603 650,76</b>	<b>1 450 141,69</b>	<b>262 622,43</b>	<b>1 187 519,26</b>	<b>55,70%</b>
		0927	Pozostałe odsetki	200,00	180,04	180,04		90,02%
		2057	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	240 000,00	239 675,05	239 675,05		99,86%
			środki POLiŚ	240 000,00	239 675,05	239 675,05		99,86%
		2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	0,00	22 767,34	22 767,34		0,00%
			<b>opłata organizacyjna:</b>	<b>0,00</b>	<b>22 767,34</b>	<b>22 767,34</b>		<b>0,00%</b>
			<i>Gmina Będzino</i>	<i>0,00</i>	<i>21 646,74</i>	<i>21 646,74</i>		<i>0,00%</i>
			<i>Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie</i>	<i>0,00</i>	<i>1 120,60</i>	<i>1 120,60</i>		<i>0,00%</i>
		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	2 363 450,76	1 187 519,26		1 187 519,26	50,25%
			środki POLiŚ ref.k.zarządzania	181 055,00			0,00	0,00%
			środki POLiŚ ref.nakł.inwest i zaliczki	6 261 512,00			0,00	0,00%

Od 01.01 2022 r. do 31.12.2022 r. zrealizowano **dochody** w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** zgodnie z zawartymi porozumieniami w kwocie **22 767,34 zł**, w ramach opłaty organizacyjnej.

Od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. w ramach złożonych wniosków o płatność **otrzymano refundację:** z WoP nr 51 w wysokości **107 382,30 zł**, z WoP nr 52 w wysokości **288 967,13 zł**, z WoP nr 53 w wysokości **41 480,00 zł**, z WoP nr 54 w wysokości **33 889,97 zł**, z WoP nr 57 w wysokości **33 980,62 zł**, z WoP nr 59 w wysokości **115 098,35 zł**.

W okresie sprawozdawczym wpłynęła zaliczka na pokrycie nakładów inwestycyjnych: z WoP 55 w wysokości **404 419,78 zł** oraz z WoP nr 58 w wysokości **408 000,00 zł**.

Na dzień 31.12.2022 r. **kapitalizacja odsetek** od środków znajdujących się na rachunku bankowym zaliczki wynosiła **180,04 zł**. W okresie sprawozdawczym **zwrócono odsetki od kapitalizacji** środków na rachunku bankowym zaliczki w wysokości łącznej **55,00 zł**.

## Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>15 873,00</b>	<b>15 416,41</b>	<b>15 416,41</b>	<b>0,00</b>	<b>97,12%</b>
	<b>107</b>	<i>"Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty"- utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>123</b>	<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>7 373,00</b>	<b>6 916,41</b>	<b>6 916,41</b>	<b>0,00</b>	<b>93,81%</b>

### "Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty"- utrzymanie trwałości projektu

Utrzymanie trwałości projektu zaplanowano przez okres 5 lat tj. do 2022 r.

W 2022 roku zaplanowano środki pochodzące z wpłat jednostek uczestniczących w zadaniu w kwocie 8.500,00 zł.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>107</b>	<i>"Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty"- utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00%</b>
		<b>2700</b>	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów( związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	659,00	0,00	0,00		0,00%
			EC Karlino Sp. z o.o.	470,00	0,00	0,00		0,00%
			SZGiChP w Koszalinie	189,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>2900</b>	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	7 841,00	8 500,00	8 500,00		108,40%
			Białogard M.	661,00	661,00	661,00		100,00%
			Szczecinek M.	378,00	378,00	378,00		100,00%
			Borne Sulinowo G.	95,00	94,00	94,00		98,95%
			Dygowo G.	95,00	94,00	94,00		98,95%
			Gościno G.	567,00	567,00	567,00		100,00%
			Karlino MiG	1 510,00	1 511,00	1 511,00		100,07%
			Kołobrzeg M.	661,00	661,00	661,00		100,00%
			Połczyn-Zdrój MiG	283,00	283,00	283,00		100,00%
			Tychowo GiM.	95,00	94,00	94,00		98,95%
			Białogard Powiat	1 417,00	1 417,00	1 417,00		100,00%

			Kołobrzeg Powiat	567,00	567,00	567,00		100,00%
			Szczecinek Powiat	378,00	378,00	378,00		100,00%
			Świdwin Powiat	567,00	567,00	567,00		100,00%
			Sianów GiM	567,00	567,00	567,00		100,00%
			EC Karlino Sp. z o.o.	0,00	472,00	472,00		0,00%
			SZGiChP w Koszalinie	0,00	189,00	189,00		0,00%

W 2022 roku zrealizowano dochody w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** na pokrycie kosztów niekwalifikowanych zadania w okresie jego trwałości zgodnie z zawartymi porozumieniami w wysokości **8.500,00 zł.**

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

W planie 2022 roku ujęte zostały środki pochodzące z wpłaty jednostek uczestniczących w zadaniu w kwocie 7 168,00 zł z tego kwota 5 000,00 zł przeznaczona będzie na wydatki związane z utrzymaniem trwałości a kwota 2 168,00 zł będzie w depozycie na subkoncie projektu i przeznaczona będzie na ewentualne naprawy środków trwałych zakupionych w ramach zadania.

Wykonanie planu dochodów w 2022 roku:

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	123		<b>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</b>	<b>7 373,00</b>	<b>6 916,41</b>	<b>6 916,41</b>	<b>0,00</b>	<b>93,81%</b>
		0920	Pozostałe odsetki	205,00	203,41	203,41		99,22%
		2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz związku na dofinansowanie zadań bieżących	7 168,00	6 713,00	6 713,00		93,65%
			Gmina Karlino	455,00	455,00	455,00		100,00%
			Gmina Dygowo	1 663,00	1 663,00	1 663,00		100,00%
			Gmina Gościno	541,00	541,00	541,00		100,00%
			Gmina Rąbino	679,00	679,00	679,00		100,00%
			Gmina Połczyn-Zdrój	455,00	455,00	455,00		100,00%
			Gmina Ostrowice	455,00	0,00	0,00		0,00%
			Gmina Sianów	2 920,00	2 920,00	2 920,00		100,00%

W 2022 roku zrealizowano dochody w ramach **wpływów środków od jednostek uczestniczących w zadaniu** na pokrycie kosztów niekwalifikowanych zadania w okresie jego trwałości zgodnie z zawartymi porozumieniami w wysokości **6 713,00 zł.** Kwota ta zawiera również obowiązkowe coroczne stałe wpłaty na subkonto środki w wysokości min.1% zakupionego w ramach projektu sprzętu, zgodnie z art. 6 ust. 9 pkt. 2 Umowy o dofinansowanie nr 632/2014/Wn16/OA-xn-04/D z dn. 07.11.2014 r.

Ponadto, w kwocie **203,41 zł.** zrealizowano dochody z **kapitalizacji odsetek** od środków zgromadzonych na rachunku bankowy jednostki.

## II. WYDATKI BUDŻETOWE ZMiGDP

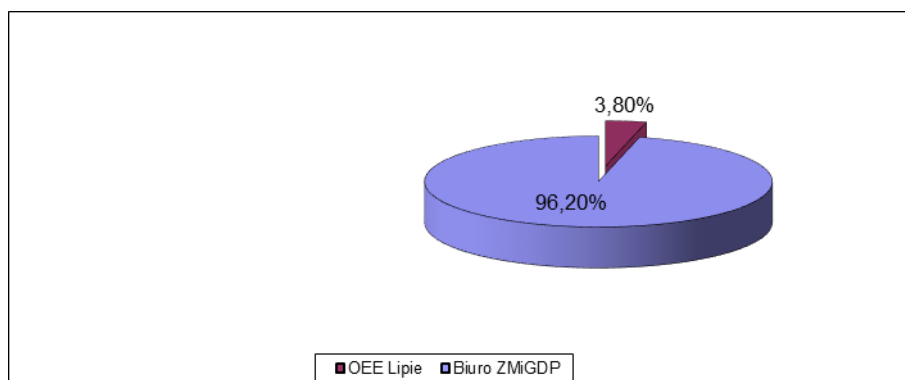
Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie zrealizował wydatki w I pół. 2022 roku na kwotę **3.216.848,20 zł**, z tego wydatki Biura ZMiGDP w kwocie 3.008.311,99 zł stanowią 93,52% wydatków ogółem ZMiGDP oraz wydatki OEE w Lipiu w kwocie 208.536,21 zł stanowią 6,48% wydatków ogółem ZMiGDP.

Realizację wydatków za 2022 roku przedstawia poniższa tabela:

Rozdział		Plan po zmianach	Wykonanie za 2022 r.	Zobowiązania	w tym: wymagalne
63003	Turystyka	5 724 720,00	4 040 207,16	147 600,00	0
72095	Informatyka	230 200,00	223 500,33	23 976,19	0
75022	Rady gmin (Zgromadzenia)	200,00	89,95		0
75023	Urzędy Gmin (Biuro ZMiGDP)	771 403,00	765 919,23	42 545,47	0
75095	Administracja publiczna - pozostała działalność (CUD)	202 840,00	180 413,38	12 358,71	0
75702	Obsługa długu publicznego	59 283,00	5 214,56		0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	0,00		0
80142	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr - OEE w Lipiu	717 851,00	570 433,48	18 076,03	0
80195	Oświata i wychowanie- pozostała działalność (Edukacja ekologiczna)	834 743,00	779 345,02	0,00	0
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 261 774,00	3 368 591,30	38 239,12	0
90005	Ochrona powietrza atm. i klimatu	4 030 640,16	3 175 426,97		
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	3 018 879,00	1 630 209,68	20 125,59	
90095	Ochrona środowiska -pozostała działalność	288 188,00	270 371,83		0
<b>ogółem</b>		<b>20 140 721,16</b>	<b>15 009 722,89</b>	<b>302 921,11</b>	<b>0,00</b>

Wykres 3 Struktura podmiotowa zrealizowanych wydatków ZMiGDP w Karlinie w 2022 roku.





## DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
630			TURYSTYKA	5 724 720,00	4 040 207,16	334 904,76	3 705 302,40	70,57%

### Rozdział 63003 – zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 724 720,00	4 040 207,16	334 904,76	3 705 302,40	70,57%
	142		<i>XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.</i>	52 936,00	41 273,19	41 273,19	0,00	77,97%
	117		<i>Dwory i pałace południowego Bałtyku - zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku</i>	234 588,00	214 990,97	214 990,97	0,00	91,65%
	129		<i>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</i>	5 437 196,00	3 783 943,00	78 640,60	3 705 302,40	69,59%

#### **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 przystanki 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 powstaną przystanie kajakowe w miejscowości Tychówko, Białogard, Karlino, Miechęcino i Byszyno.
- Cały szlak po rzece Parsęcie zostanie 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 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty	<b>5 827 968,47</b>	23 370,00	21 140,61	38 586,27	307 675,59	5 437 196,00	3 783 943,00

W 2022 zostały zakończone prace przy budowie przystani kajakowej w Bornem Sulinowie.

W lutym 2022 podpisano umowę na budowę trzech przystani kajakowych na rzece Parsęcie: w Byszynie, Tychówku i Karlinie. W pierwszym półroczu 2022.r rozpoczęły się prace na przystani w Byszynie i w Tychówku. Prace te były kontynuowane były w II półroczu 2022r., jak również rozpoczęły się prace na przystani w Karlinie.

W wyniku postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę budowy przystani w Mieście Białogard. Prace związane z budową przystani zakończyły się w grudniu 2022r. Gmina Miasto Kołobrzeg zrezygnowała z realizacji zakresu związanego z rozbudową przystani kajakowej w miejscowości Kołobrzeg.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	129		<b>Rozwój infrastruktury kajakowej na terenie Dorzecza Parsęty</b>	<b>5 437 196,00</b>	<b>3 783 943,00</b>	<b>78 640,60</b>	<b>3 705 302,40</b>	<b>69,59%</b>
		2909	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	97 015,00	55 784,02	55 784,02		57,50%
			Białogard M.	25 902,12	14 058,39	14 058,39		54,28%
			Kołobrzeg M.	13 783,88	3 664,04	3 664,04		26,58%
			Borne Sulinowo G.	27 183,71	16 915,72	16 915,72		62,23%

			<i>Karlino M.iG.</i>	5 378,71	5 187,91	5 187,91		96,45%
			<i>Białogard G.</i>	5 410,26	3 836,83	3 836,83		70,92%
			<i>Dygowo G.</i>	8 910,52	5 579,86	5 579,86		62,62%
			<i>Tychowo M.iG.</i>	5 036,13	3 184,84	3 184,84		63,24%
			<i>Szczecinek G.</i>	5 409,67	3 356,43	3 356,43		62,05%
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 794,00	4 794,00	4 794,00		100,00%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	846,00	846,00	846,00		100,00%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 298,00	3 272,48	3 272,48		99,23%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	582,00	577,49	577,49		99,23%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	816,00	816,00	816,00		100,00%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	144,00	144,00	144,00		100,00%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	122,40	122,40	122,40		100,00%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	21,60	21,60	21,60		100,00%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	85,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	15,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	zakup materiałów i wyposażenia	85,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4219</b>	zakup materiałów i wyposażenia	15,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	150,00	130,00	130,00		86,67%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	9 834,50	9 834,50	9 834,50		100,00%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	1 735,50	1 735,50	1 735,50		100,00%
		<b>4417</b>	Podróże służbowe krajowe	1 275,00	70,33	70,33		5,52%
		<b>4419</b>	Podróże służbowe krajowe	225,00	12,41	12,41		5,52%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	3 250,00	479,87	479,87		14,77%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 020 250,00	568 602,90		568 602,90	55,73%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 045,00	100 341,62		100 341,62	55,73%
		<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 015 182,00	3 003 315,84		3 003 315,84	74,80%
			refundacja kosztów robót budowlanych ponoszonych przez Partnerów	4 016 968,00	3 003 315,84		3 003 315,84	74,77%
			<i>Białogard M.</i>	969 341,96	500 896,20		500 896,20	51,67%
			<i>Borne Sulinowo G.</i>	1 704 650,72	1 704 650,70		1 704 650,70	100,00%
			<i>Karlino G.</i>	312 461,34	125 460,00		125 460,00	40,15%
			<i>Białogard G.</i>	313 936,67	172 507,50		172 507,50	54,95%
			<i>Dygowo G.</i>	167 171,05	129 694,44		129 694,44	77,58%
			<i>Tychowo M.iG.</i>	296 442,11	109 777,50		109 777,50	37,03%
			<i>Szczecinek G.</i>	252 964,15	260 329,50		260 329,50	102,91%
		<b>6659</b>	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	97 410,00	33 042,04		33 042,04	33,92%
			refundacja kosztów zarządzania ponoszonych przez ZMiGDP	97 410,00	33 042,04		33 042,04	33,92%
			<i>Białogard M.</i>	26 007,40	8 954,08		8 954,08	34,43%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	13 840,04	3 645,87		3 645,87	26,34%
			<i>Borne Sulinowo G.</i>	27 294,46	9 591,36		9 591,36	35,14%
			<i>Karlino G.</i>	5 400,62	2 063,15		2 063,15	38,20%
			<i>Białogard G.</i>	5 432,30	1 951,16		1 951,16	35,92%
			<i>Dygowo G.</i>	8 946,82	3 147,09		3 147,09	35,18%
			<i>Tychowo M.iG.</i>	5 056,65	1 778,70		1 778,70	35,18%
			<i>Szczecinek G.</i>	5 431,71	1 910,63		1 910,63	35,18%

Łącznie otrzymane środki, które zostały przekazane Partnerom wyniosły **3 092 141,90 zł**, w tym na

**refundację kosztów zarządzania 88 826,06 zł, refundację nakładów inwestycyjnych** związanych z przeprowadzonymi robotami **3 003 315,84 zł**.

W okresie sprawozdawczym poniesiono **wydatki** w wysokości **10 593,97 zł**, na wynagrodzenia osób pracujących przy realizacji projektu (w tym dodatkowe wynagrodzenia roczne), **82,74 zł** na podróże służbowe (wizytacje miejsc realizacji projektu), **41 644,52 zł** na nadzór inwestorski, **423,80 zł** na wypisy z rejestru gruntów, **56,07 zł** opłata dzierżawy za ustawienie znaków, **11 700,00 zł** za wykonanie przewodnika szlaków kajakowych oraz mapy, a także **627 300,00 zł** na budowę przystani kajakowej w miejscowości Byszyno , gm. Białogard, Osówko, gm. Tychowo i Karlino.

### **Dwory i pałace południowego Bałtyku - zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki obszaru Południowego Bałtyku.**

Projekt realizowany był we współpracy z 13 partnerami z Polski, Niemiec, Litwy, Danii i Szwecji.

W ramach projektu, przez ZMiGDP realizowane są następujące działania:

1. Aktualizacja informacji i inwentaryzacja dworów, pałaców, parków i innych historycznych obiektów na terenie ZMiGDP. Inwentaryzacja będzie dotyczyła pozyskania informacji nt. wybranych obiektów od Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków oraz zweryfikowania pozyskanych informacji z aktualnym stanem technicznym obiektów oraz ustalenie obecnych właścicieli obiektów.
2. Analiza historyczna zinwentaryzowanych obiektów pod kątem ciekawych historii, legend i opowieści związanych z obiektem, historii poprzednich i obecnych właścicieli na bazie dokumentów pozyskanych na terenie Polski i Niemiec.
3. Opracowanie koncepcji zagospodarowania min. 3 wybranych obiektów. Koncepcja obejmowała będzie przedstawienie konkretnych propozycji, koncepcji zagospodarowania poszczególnych obiektów i możliwości ich wykorzystania na potrzeby rozwoju turystyki transgranicznej.
4. Wydanie przewodnika rowerowego i mapy po dworach, pałacach, parkach i innych zabytkowych obiektach dorzecza Parsęty (opracowanie merytoryczne wraz z korektą językową przewodnika i mapy, tłumaczenie na 2 języki, opracowanie i skład graficzny, wydruk w 3 wersjach językowych).
5. Opracowanie identyfikacji wizualnej dla szlaku, obejmującej jednolitą stronę graficzną dla przewodników, map, tablic, strony internetowej, aplikacji mobilnej i innych materiałów promocyjnych.
6. Opracowanie strony internetowej wraz z mobilnym przewodnikiem 3D.
7. Wykonanie tablic informacyjnych na temat wybranych obiektów.

Całkowity koszt projektu ok. 2 697 000,00 EUR, budżet ZMiGDP: 234 660,00 EUR. Dofinansowanie UE 85%. Wkład własny pochodził będzie ze środków własnych ZMiGDP oraz z wpłat gmin uczestniczących w projekcie.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
Dwory i pałace południowego Bałtyku- zwiększenie potencjału dworów i pałaców dla rozwoju turystyki na terenach wiejskich obszaru Południowego Bałtyku.	<b>935 639,40</b>	69 738,24	182 310,77	154 761,68	294 240,71	234 588,00	214 990,97

W okresie 01.01.2022 – 15.09.2022 w ramach realizacji projektu zrealizowano następujące działania:

- od stycznia do czerwca zespół projektu uczestniczył w 9 spotkaniach roboczych łącznie (grupa marketingowa, wystawowa i spotkania wszystkich partnerów), które odbywały się on-line,
- w dniach 05.2022 r. zespół projektu uczestniczył w promocji na targach turystycznych w Szczecinie „Piknik nad Odrą”,
- 26.05 w Rymaniu, odbył się piknik promujący projekt,
- w dniu 09.06 ogłoszono przetarg i wybrano i podpisano umowę z Wydawnictwem ARG I z Wrocławia do wydruku przewodnika, map i foto albumu,
- w dniach 13-14.06 zespół projektu uczestniczył wraz ze wszystkimi partnerami projektu na konferencji podsumowującej w Wejherowie,
- na początku czerwca zlecono wykonanie konstrukcji kostki promującej projekt oraz wydruk plansz do jej oklejenia,
- w czerwcu wydrukowywano tablice informacyjne przedstawiające wybrane dwory i pałace,
- na początku września, w związku z oszczędnościami w budżecie zlecono dodruk przewodników i map,
- we wrześniu w ramach obchodów dni europejskich odbył się w Karlinie na Wyspie Biskupiej koncert,
- we wrześniu zainstalowano dwie kostki promujące dwory i pałace w obszarze południowego Bałtyku: w Karlinie i Siemczynie.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>		<b>234 588,00</b>	<b>214 990,97</b>	<b>214 990,97</b>	<b>0,00</b>	<b>91,65%</b>
		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 390,00	38 871,40	38 871,40		89,59%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 757,00	6 859,73	6 859,73		88,43%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 266,00	5 263,75	5 263,75		99,96%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	929,00	928,91	928,91		99,99%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 325,00	7 547,13	7 547,13		90,66%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 339,00	1 331,84	1 331,84		56,94%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 193,00	1 081,33	1 081,33		90,64%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	214,00	190,83	190,83		89,17%
		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	6 418,00	6 417,50	6 417,50		99,99%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	1 140,00	1 132,50	1 132,50		99,34%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	132 945,00	121 712,35	121 712,35		91,55%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	22 491,00	21 478,65	21 478,65		95,50%
		<b>4388</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	275,00	272,55	272,55		99,11%
		<b>4389</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	49,00	48,10	48,10		98,16%
		<b>4418</b>	Krajowe podróże służbowe	1 400,00	1 398,63	1 398,63		99,90%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	247,00	246,81	246,81		99,92%
		<b>4428</b>	Podróże służbowe zagraniczne	178,00	177,61	177,61		99,78%
		<b>4429</b>	Podróże służbowe zagraniczne	32,00	31,35	31,35		97,97%

W 2022 r. wydatkowano środki na wynagrodzenie koordynatora projektu, osoby pełniącej rolę „information manager” i koszty zarządzania partnera wiodącego. Poniesiono wydatki na tłumaczenia, wykonano tablice informacyjne z wybranymi obiektami oraz ogłoszono i wybrano wydawnictwo do wydruku przewodnika, map i foto albumu.

### **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 pochodzi z Funduszu Małych Projektów, Wkład własny w 2022 roku w wysokości 15% 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. Impreza odbyła się w dniach 26-27.05.2022 r. na trasie dawnego kolejowego szlaku prowadzącego do Rymania. W ramach zaplanowanych wydatków zorganizowano nocleg i wyżywienie, obsługę techniczną, zakup nagród, peleryn przeciwdeszczowych i organizerów rowerowych. Dla uczestników imprezy przewidziano nagrody. W ramach działań promocyjnych opracowano grafikę i wykonano baner oraz plakaty informacyjne. Impreza była nagłośniona w mediach społecznościowych i na stronie internetowej beneficjenta.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>142</b>	<b><i>XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne.</i></b>		<b>52 936,00</b>	<b>41 273,19</b>	<b>41 273,19</b>	<b>0,00</b>	<b>77,97%</b>
		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	3 650,00	2 890,00	2 890,00		79,18%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	645,00	510,00	510,00		79,07%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	4 918,00	4 622,46	4 622,46		93,99%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	868,00	815,72	815,72		93,98%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	34 988,00	27 099,37	27 099,37		77,45%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	6 175,00	4 782,24	4 782,24		77,45%
		<b>4418</b>	Krajowe podróże służbowe	681,00	257,90	257,90		37,87%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	120,00	45,50	45,50		37,92%
		<b>4438</b>	Różne opłaty i składki	757,00	212,50	212,50		28,07%
		<b>4439</b>	Różne opłaty i składki	134,00	37,50	37,50		27,99%

## **DZIAŁ 720 – INFORMATYKA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>720</b>	<b>INFORMATYKA</b>			<b>230 200,00</b>	<b>223 500,33</b>	<b>223 500,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,09%</b>

## Rozdział 72095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>230 200,00</b>	<b>223 500,33</b>	<b>223 500,33</b>	<b>0,00</b>	<b>97,09%</b>
	<b>077</b>		<b>"Wrota Parsęty II -usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty- utrzymanie trwałości projektu"</b>	<b>127 450,00</b>	<b>124 450,00</b>	<b>124 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,65%</b>
			<b>Naprawa i przywrócenie danych BIP, GIS</b>	<b>102 750,00</b>	<b>99 050,33</b>	<b>99 050,33</b>	<b>0,00</b>	<b>96,40%</b>

### **"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 współodpowiedzialność za zapewnienie trwałości realizowanego projektu.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2014	wykonanie 2015	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
"Wrota Parsęty II- usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty "- utrzymanie trwałości projektu	<b>530 503,91</b>	5 656,80	62 550,00	60 078,70	80 138,86	62 680,55	55 369,00	26 780,00	49 800,00	127 450,00	124 450,00

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

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>077</b>		<b>"Wrota Parsęty II -usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty- utrzymanie trwałości projektu"</b>	<b>127 450,00</b>	<b>124 450,00</b>	<b>124 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97,65%</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	41 600,00	41 600,00	41 600,00		100,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	85 850,00	82 850,00	82 850,00		96,51%

W roku bieżącym zrealizowano wydatki w kwocie 124.450,00 zł, które dotyczyły wynagrodzenia bezosobowego specjalisty ds. GIS i wsparcia technicznego.

### **Naprawa i przywrócenie danych BIP, GIS**

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

		<b>Naprawa i przywrócenie danych BIP, GIS</b>	<b>102 750,00</b>	<b>99 050,33</b>	<b>99 050,33</b>	<b>0,00</b>	<b>96,40%</b>
	<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00		100,00%
	<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	855,00	855,00	855,00		100,00%
	<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	122,00	122,00	122,00		100,00%
	<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00		100,00%
	<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	573,00	509,00	509,00		88,83%
	<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	88 200,00	84 581,01	84 581,01		95,90%
	<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	5 483,32	5 483,32		99,70%

W roku bieżącym zrealizowano wydatki w kwocie 99.050,33 zł, które dotyczyły wynagrodzenia osobowego i bezosobowego specjalisty ds. BIP i wsparcia technicznego, zakupu i naprawy serwerów w celu przywrócenia danych BIP.

## DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			<b>974 443,00</b>	<b>946 422,56</b>	<b>946 422,56</b>	<b>0,00</b>	<b>97,12%</b>
	<b>75022</b>	<b>Rady gmin (Zgromadzenie, Komisja Rewizyjna, Zarząd)</b>		<b>200,00</b>	<b>89,95</b>	<b>89,95</b>	<b>0,00</b>	<b>44,98%</b>
	<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin</b>		<b>771 403,00</b>	<b>765 919,23</b>	<b>765 919,23</b>	<b>0,00</b>	<b>99,29%</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>202 840,00</b>	<b>180 413,38</b>	<b>180 413,38</b>	<b>0,00</b>	<b>88,94%</b>

Wydatki na funkcjonowanie Biura ZMiGDP i obsługę Zgromadzenia ZMiGDP wyniosły 766.009,18 zł. Kwota 180.413,38 zł. w dziale dotyczy kosztów utrzymania i realizacji zadań w ramach Centrum Usługowo-Doradczego dla małych i średnich przedsiębiorstw.

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

W rozdziale tym ujęte są wydatki związane bezpośrednio z obsługą posiedzeń Zgromadzenia i Komisji. W okresie sprawozdawczym odbyły się 2 posiedzenia Zgromadzenia, 2 posiedzenia Komisji Budżetowej i 1 posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Plan i wykonanie wydatków w I pół. 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>89,95</b>	<b>89,95</b>	<b>0,00</b>	<b>44,98%</b>
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	100,00	89,95	89,95		89,95%
		<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 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>771 403,00</b>	<b>765 919,23</b>	<b>765 919,23</b>	<b>0,00</b>	<b>99,29%</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	300,00	240,00	240,00		80,00%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	367 730,00	367 627,55	367 627,55		99,97%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	24 881,00	24 876,98	24 876,98		99,98%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	70 557,00	70 245,78	70 245,78		99,56%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	7 008,00	6 814,44	6 814,44		97,24%
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	29 520,00	29 520,00	29 520,00		100,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 831,86	6 831,86		97,60%
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	50,00	46,80	46,80		93,60%
		<b>4260</b>	Zakup energii	98 805,00	98 404,48	98 404,48		99,59%
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	1 700,00	1 607,04	1 607,04		94,53%
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	550,00	430,00	430,00		78,18%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	105 000,00	103 270,36	103 270,36		98,35%
		<b>4360</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 500,00	15 498,67	15 498,67		99,99%
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	11 984,87	11 984,87		99,87%
		<b>4420</b>	Podróże służbowe zagraniczne	900,00	891,21	891,21		99,02%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	7 400,00	5 676,55	5 676,55		76,71%
		<b>4440</b>	Odpis na ZFŚS	18 000,00	17 455,64	17 455,64		96,98%
		<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	3 682,00	3 677,00	3 677,00		99,86%
		<b>4700</b>	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	820,00	820,00	820,00		100,00%

Na dzień 31.12.2022 r. Biuro Związku zatrudniało 16 osób w pełnym wymiarze czasu pracy, 2 osoby na ½ etatu i 1 osobę na 1/3 etatu. Średnie wynagrodzenie w Biurze za 2022 r. wyniosło 4 509,96 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 dniu 04.03.2022 r. zmieniona została obsługa bankowa rachunków ZMiGDP. Obecnie usługę tą wykonuje Santander Bank S.A.

W § 4210 ujęto wydatki związane z zakupem środków czystości oraz zakupem artykułów biurowych w

kwocie 6 831,86 zł., tj. 97,60%.

W § 4260 ujęto wydatki związane z energią elektryczną, wodą i centralnym ogrzewaniem w kwocie 98 404,48 zł tj. 99,59%.

W § 4300 ujęto wydatki związane z utrzymaniem biura. Wykonanie 103 270,36 zł. tj. 98,35%. Wydatki w tym paragrafie dotyczyły głównie:

- monitoringu – 2 214,00 zł.,
- utrzymania czystości w budynku przy ul. Szymanowskiego – 20 165,08 zł.
- serwis i opieka nad oprogramowaniem ZSI – 25 500,00 zł.
- opieka serwisowa systemu kadrowo-płacowego – 7 380,00 zł.,
- serwis Konica Minolta/Toshiba – 11 731,15 zł.
- wypożyczenie sprzętu w związku z awarią serwerów – 26 617,20 zł
- opłaty bankowe i prowadzenie rachunków – 6 696,23 zł.

Ponadto, wydatki obejmują również krajowe podróże służbowe – wykonanie 99,97 %.

## Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>202 840,00</b>	<b>180 413,38</b>	<b>180 413,38</b>	<b>0,00</b>	<b>88,94%</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>202 840,00</b>	<b>180 413,38</b>	<b>180 413,38</b>	<b>0,00</b>	<b>88,94%</b>

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

Projekt realizowany jest 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 świadczą 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.suchebiete-boerse.com](http://www.suchebiete-boerse.com).

Całkowity koszt projektu przez okres realizacji od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2022 roku stanowi kwota 102.649,44 EUR.

- kwota ogółem:	<b>435.198,12 zł</b>
- środki własne (15%) –	<b>64.429,72 zł</b>
- środki EWT - Interreg V A (do 85%)	<b>370.768,40 zł</b>

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"	<b>361 638,12</b>	158 798,12	202 840,00	180 413,38

W 2022 roku w ramach realizacji zadania zaplanowano środki w kwocie 276.400,00 zł, z tego:

- środki własne (15%) – w ramach składki członkowskiej	41.494,40 zł.
- środki EWT - Interreg V A (85%)	234.905,60 zł.

W okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 w ramach realizacji projektu zrealizowano następujące działania:

- 01.03.2022 organizacja seminarium online „Kontrola przestrzegania prawa pracy”
- 06.04.2022 organizacja, wspólnie z SBC w Neubrandenburg, polsko-niemieckiego seminarium online „Trendy w zrównoważonym budownictwie-zwiększanie motywacji i weryfikacja”
- 09.06.2022 organizacja seminarium online „Zmiany w podatkach 2022”
- 28.06.2022 pomoc w organizacji i tłumaczeniu podczas polsko-niemieckiej wymiany doświadczeń w Neubrandenburgu organizowanej przez CUD Myślibórz i SBC Neubrandenburg
- 08.11.2022 organizacja polsko-niemieckiego wyjazdu studyjnego dla oferentów branży turystycznej „Innowacje i strategie w branży turystycznej na przykładzie powiatu Uckermark”
- 05.12.2022 organizacja seminarium online pn."VAT w ujęciu transgranicznym 2022/2023"

Ze względu na pandemię COVID-19 większość wydarzeń odbyła się formie online. Łącznie udzielono doradztwa 219 osobom.

W okresie sprawozdawczym odbywały się dwa spotkania robocze wszystkimi partnerami projektu.

Od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 pracownicy CUD Karlino wzięli udział w 20 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 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.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>144</b>	<b>"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"</b>		<b>202 840,00</b>	<b>180 413,38</b>	<b>180 413,38</b>	<b>0,00</b>	<b>88,94%</b>
		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 360,60	104 881,71	104 881,71		90,14%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 534,40	18 508,56	18 508,56		90,13%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 812,00	8 797,69	8 797,69		99,84%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 555,00	1 552,53	1 552,53		99,84%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	21 404,00	19 314,84	19 314,84		90,24%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 777,00	3 408,56	3 408,56		90,25%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	3 066,00	2 141,66	2 141,66		69,85%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	541,00	377,91	377,91		69,85%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	4 002,00	3 054,08	3 054,08		76,31%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	706,00	538,95	538,95		76,34%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	20,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	15 131,00	13 803,15	13 803,15		91,22%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	2 671,00	2 435,85	2 435,85		91,20%
		<b>4418</b>	Podróże służbowe krajowe	867,00	1 240,92	1 240,92		143,13%
		<b>4419</b>	Podróże służbowe krajowe	153,00	218,97	218,97		143,12%
		<b>4428</b>	Podróże służbowe zagraniczne	2 312,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4429</b>	Podróże służbowe zagraniczne	408,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4438</b>	Różne opłaty i składki	425,00	117,30	117,30		27,60%
		<b>4439</b>	Różne opłaty i składki	75,00	20,70	20,70		27,60%
		<b>4950</b>	Różnice kursowe	20,00	0,00	0,00		0,00%

W 2022 r. poniesiono wydatki w kwocie 180 413,38 zł., co stanowi 88,94% 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 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	59 283,00	5 214,56	5 214,56	0,00	8,80%
-----	---------------------------	-----------	----------	----------	------	-------

## 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 58.264,00 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 będą z wpłat gmin członkowskich.

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

Ponadto ujęto w planie kwotę 1.019,00 zł tytułem rozliczenia pożyczki w ramach projektu Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty jednostek nie będących członkiem związku a uczestniczących w spłacie zobowiązań już zaciągniętych.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>59 283,00</b>	<b>5 214,56</b>	<b>5 214,56</b>	<b>0,00</b>	<b>8,80%</b>
	.058	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących	1 019,00	1 018,18	1 018,18		99,92%
			<i>Biesiekierz G</i>	463,00	462,46	462,46		99,88%
			<i>Bobolice MiG</i>	556,00	555,72	555,72		99,95%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów	58 264,00	4 196,38	4 196,38		7,20%
	104		<i>Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</i>	14 652,00	3 297,19	3 297,19		22,50%
	116		<i>Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</i>	43 355,00	0,00	0,00		0,00%
	115		<i>„Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”</i>	257,00	899,19	899,19		349,88%

Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego pożyczek i kredytów zrealizowano w kwocie **4.196,38 zł**. Odsetki dotyczą pożyczki w WFOŚiGW w związku z realizacją zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty” oraz zadania *Budowa ogrodu w ramach projektu POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne*. Ponadto, zwrócono jednostkom środki z rozliczenia wpłat na obsługę długu w kwocie **1.018,18**

zł.

## DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

### 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 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75818	Rezerwy ogólne i celowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	0,00	0,00	0,00		0,00%
			ogólna	0,00	0,00	0,00		0,00%

Zgodnie z uchwałą nr 6/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 24 marca 2022 roku w sprawie podziału rezerwy i zmian w planie wydatków kwotę 70.000,00 zł. przesunięto do rozdziału 90001 z przeznaczeniem na realizację zadania „Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty” oraz zgodnie z uchwałą nr 11/22 Zarządu ZMiGDP z dnia 26 maja 2022 roku przesunięto do rozdziału 75023 środki na naprawę macierzy w celu odzyskania danych na serwerach w kwocie 80.000,00 zł. W trakcie roku dokonano zmian w uchwale w sprawie wysokości składki i wprowadzono element składki dot. naprawy i przywrócenia danych BIP w kwocie 49.140,00 zł. Ponadto zawarto porozumienia z jednostkami w sprawie pokrycia kosztów administratora, stworzenia nowej wersji BIP i jego utrzymania. Środki z rezerwy zostały zrealizowane na pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania budynku Biura.

## DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			1 552 594,00	1 349 778,50	614 986,50	734 792,00	86,94%
	80142	Ośrodki szkolenia, doskonalenia i doskonalenia kadr		717 851,00	570 433,48	535 641,48	34 792,00	79,46%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za I pół. 2022	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	80142		<b>Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr</b>	<b>717 851,00</b>	<b>570 433,48</b>	<b>535 641,48</b>	<b>34 792,00</b>	<b>79,46%</b>
			<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</i>	<i>196 251,00</i>	<i>154 031,25</i>	<i>154 031,25</i>	<i>0,00</i>	<i>78,49%</i>
	104		<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>	<b>521 600,00</b>	<b>416 402,23</b>	<b>381 610,23</b>	<b>34 792,00</b>	<b>79,83%</b>

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 2022 roku wynosiło 4 osoby: dyrektor, pracownik ds. organizacyjnych i edukacji ekologicznej, jeden pracownik gospodarczy.

#### Informacja o zatrudnieniu dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Opis stanowiska	Liczba osób	Wymiar etatów
1	Dyrektor	1	1/1
2	Główna Księgowa (urlop wychowawczy)	1	1/1
3	Referent, podinspektor ds. organizacyjnych i edukacji ekologicznej	1	1/1
4	Pracownik gospodarczy prac lekkich ( w tym pracownik interwencyjny – częściowo refundowany z PUP)	2	1/1
	<b>Razem zatrudnionych/ Liczba etatów</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

Plan i wykonanie wydatków 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			<b>Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Lipiu</b>	<b>196 251,00</b>	<b>154 031,25</b>	<b>154 031,25</b>	<b>0,00</b>	<b>78,49%</b>
		3020	Wydatki niezaliczone do wynagrodzeń	355,00	281,68	281,68		79,35%
		4010	Wynagrodzenia osobowe	77 016,00	56 275,95	56 275,95		73,07%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 180,00	6 099,69	6 099,69		98,70%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	14 917,00	10 874,08	10 874,08		72,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 508,00	1 043,31	1 043,31		69,19%

		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	2 170,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	861,27	861,27	86,13%
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	4 900,00	348,47	348,47	7,11%
		<b>4260</b>	Zakup energii	43 700,00	39 358,69	39 358,69	90,07%
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	400,00	172,15	172,15	43,04%
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	310,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	22 580,00	22 337,67	22 337,67	98,93%
		<b>4360</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 880,00	1 016,58	1 016,58	54,07%
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	1 646,16	1 646,16	43,32%
		<b>4420</b>	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00	0,00%
		<b>4440</b>	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 772,00	6 768,29	6 768,29	99,95%
		<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	8 263,00	6 947,26	6 947,26	84,08%

Wydatki osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, badania lekarskie pracowników, podróże służbowe oraz szkolenia wyniosły **82.989,16 zł**. Wydatki dotyczące **zakupów związanych z prowadzeniem biura** tj. zakup mat. biurowych, usług telefonii i dostęp do internetu wyniosły **1.877,85 zł**.

Wydatki dotyczące **usług związanych z utrzymaniem obiektu OEE**, w kwocie **68.815,77 zł**. z tego: zakup gazu, zakup energii elektrycznej, zużycie wody, podatek od nieruchomości.

Wydatki związane z **kosztami zmiennymi**, uzależnionymi od ilości pobytów i uczestników, poniesiono w wysokości **348,47zł**, tj. koszty związane z: zakupem obiadów oraz zakup art. spożywczych do przygotowania posiłków.

### **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.

Okres realizacji zadania dla OEE w Lipiu:

Całkowita wartość projektu:	127.800,08 EUR (575.100,38 PLN)
Wydatki kwalifikowane:	112.797,99 EUR (507.590,94 PLN)
środki INTERREG VA :	95.878,29 EUR (431.452,30 PLN)
środki własne:	16.919,70 EUR (76.138,64 PLN)
wydatki niekwalifikowane:	15.002,10 EUR (67.509,44 PLN)

Wyszczególnienie	Budżet w EUR	Budżet w PLN	2021	2022	2023
<b>Razem</b>	<b>127 800,08</b>	<b>575 100,38</b>	<b>67 309,15</b>	<b>416 402,23</b>	<b>91 389,00</b>
środki INTERREG VA 85%	95 878,29	431 452,30	57 212,78	296 558,87	77 680,65
środki własne 15%	16 919,70	76 138,64	10 096,37	52 333,92	13 708,35
koszty niekwalifikowane	15 002,10	67 509,44		67 509,44	

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2021	wykonanie za 2022	plan 2023
POMERANIA- atrakcje przyrodnicze i kulturalne	<b>575 100,38</b>	67.309,15	416 402,23	91.389,00

W 2022 roku Koszty zarządzania zaplanowano w kwocie **132.061** zł. a koszty podróży służbowych w kwocie **25.555** zł. W 2022 roku zaplanowano organizację 33 warsztatów 4-dniowych i 42 pobytów 2-dniowych dla łącznie 3.000 uczestników.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	104	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>521 600,00</b>	<b>416 402,23</b>	<b>381 610,23</b>	<b>34 792,00</b>	<b>79,83%</b>
		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe	109 135,00	108 530,90	108 530,90		99,45%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	19 260,00	19 152,50	19 152,50		99,44%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 948,00	3 625,03	3 625,03		91,82%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	697,00	639,70	639,70		91,78%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 322,00	20 168,52	20 168,52		99,24%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 581,00	3 559,10	3 559,10		99,39%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 338,00	2 319,40	2 319,40		99,20%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	413,00	409,35	409,35		99,12%

		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	12 070,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	2 130,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	21 501,24	21 501,24		61,43%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	39 847,00	13 578,57	13 578,57		34,08%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	7 032,00	2 396,25	2 396,25		34,08%
		<b>4228</b>	Zakup środków żywności	47 430,00	32 376,71	32 376,71		68,26%
		<b>4229</b>	Zakup środków żywności	8 370,00	5 713,71	5 713,71		68,26%
		<b>4268</b>	Zakup energii	25 372,00	22 922,32	22 922,32		90,34%
		<b>4269</b>	Zakup energii	4 474,00	4 045,13	4 045,13		90,41%
		<b>4278</b>	zakup usług remontowych	1 150,00	739,56	739,56		64,31%
		<b>4279</b>	zakup usług remontowych	200,00	130,53	130,53		65,27%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	25 000,00	11 216,20	11 216,20		44,86%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	89 821,00	82 928,59	82 928,59		92,33%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	15 851,00	14 634,46	14 634,46		92,33%
		<b>4368</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 353,00	743,73	743,73		54,97%
		<b>4369</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	239,00	131,23	131,23		54,91%
		<b>4418</b>	Podróże służbowe krajowe	302,00	172,76	172,76		57,21%
		<b>4419</b>	Podróże służbowe krajowe	53,00	30,52	30,52		57,58%
		<b>4428</b>	Podróże służbowe zagraniczne	2 720,00	2 648,14	2 648,14		97,36%
		<b>4429</b>	Podróże służbowe zagraniczne	480,00	467,34	467,34		97,36%
		<b>4488</b>	Podatek od nieruchomości	6 810,00	5 804,41	5 804,41		85,23%
		<b>4489</b>	Podatek od nieruchomości	1 202,00	1 024,33	1 024,33		85,22%
		<b>6060</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	34 792,00		34 792,00	99,41%

Koszty zarządzania zrealizowano w kwocie 158.404,50 zł. , na podróże służbowe wydatkowano kwotę 3.318,76 zł. a na organizację warsztatów poniesiono koszty w kwocie 187.169,53 zł.

W 2022 r. ze względu na liczne zachorowania i wybuch wojny w Ukrainie udało się zrealizować w formie hybrydowej 40 warsztatów 4-dniowych (w tym część online) i 36 dni otwartych 2-dniowych (w tym część online). Łącznie wzięło udział 2300 osób.

## Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>834 743,00</b>	<b>779 345,02</b>	<b>79 345,02</b>	<b>700 000,00</b>	<b>93,36%</b>
	<b>104</b>		<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>	<b>834 743,00</b>	<b>779 345,02</b>	<b>79 345,02</b>	<b>700 000,00</b>	<b>93,36%</b>

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

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022	Plan 2023
POMERANIA- atrakcje przyrodnicze i kulturalne	<b>1 297 262,18</b>	2 033,23	25 392,29	84 667,52	143 916,50	53 615,93	46 127,37	835 343,00	779 345,02	162 179,00

Wydatki w HRF koszty kwalifikowane podzielono na zadania, które realizuje Biuro ZMiGDP tj. koszty

zarządzania, koszty utworzenia ogrodu naukowo-przyrodniczego, organizację spotkania partnerów oraz koszty informacji o projekcie oraz koszty promocji zadania. Łączy kwota stanowi 175.838 EUR (791.270 PLN), z tego na wynagrodzenia i koszty bieżące obsługi projektu zaplanowano kwotę 70.236 EUR (316.062 PLN), na utworzenie ogrodu naukowo-przyrodniczego (zakup środków trwałych, wyposażenia, prace ziemne, nasadzenia, oznakowanie i wykonanie ogrodzenia) ujęto kwotę 80.257 EUR (361.158 PLN), na organizację spotkania Partnerów, na działania promocyjne i informacyjne zaplanowano kwotę 18.857 EUR (84.855 PLN).

W 2022 roku wartość projektu zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym zaplanowano w kwocie 834.743,00 zł., z tego:

środki EWT INTERREG VA (85%)	378.373,25 zł.
środki niekwalifikowane i własne (15%)	456.369,75 zł.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>104</b>	<b>POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne</b>		<b>834 743,00</b>	<b>779 345,02</b>	<b>79 345,02</b>	<b>700 000,00</b>	<b>93,36%</b>
		<b>4018</b>	Wynagrodzenia osobowe	29 849,45	25 153,26	25 153,26		84,27%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	5 267,55	4 438,74	4 438,74		84,27%
		<b>4048</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 581,00	1 397,11	1 397,11		88,37%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279,00	246,55	246,55		88,37%
		<b>4118</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 345,65	4 539,92	4 539,92		84,93%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	943,35	801,15	801,15		84,93%
		<b>4128</b>	Składki na Fundusz Pracy	765,85	650,46	650,46		84,93%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	135,15	114,80	114,80		84,94%
		<b>4178</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	255,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	45,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4218</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	6 522,05	4 174,06	4 174,06		64,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	1 150,95	736,60	736,60		64,00%
		<b>4308</b>	Zakup usług pozostałych	35 448,40	29 750,52	29 750,52		83,93%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	6 255,60	5 250,09	5 250,09		83,93%
		<b>4388</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 806,25	1 105,00	1 105,00		61,18%
		<b>4389</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	318,75	195,00	195,00		61,18%
		<b>4418</b>	Krajowe podróże służbowe	1 020,00	272,81	272,81		26,75%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	180,00	48,13	48,13		26,74%
		<b>4428</b>	Podróże służbowe zagraniczne	1 844,50	400,20	400,20		21,70%
		<b>4429</b>	Podróże służbowe zagraniczne	325,50	70,62	70,62		21,70%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	389 598,00	365 841,90		365 841,90	93,90%
		<b>6058</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	293 935,00	284 034,39		284 034,39	96,63%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 871,00	50 123,71		50 123,71	96,63%

Wydatki na **koszty zarządzania** zrealizowano w kwocie **43.044,41 zł.**, z tego wynagrodzenia osób zaangażowanych w realizację projektu w kwocie 37.341,99 zł., **zakup materiałów** w kwocie 4.910,66 zł. oraz **podróże służbowe** w kwocie 791,76 zł.

**Koszty ekspertów i usług** wyniosły **36.300,61 zł**. Zakupiono kraty wystawiennicze i wykonano tablice informacyjne, potrzebne do zorganizowania wystawy o partnerach i projekcie. W sierpniu została podpisana umowa z Wykonawcą na wykonanie plakatów i broszur informujących o projekcie. Zostały zorganizowane dwie konferencje. Ponadto w ramach informacji i promocji ukazały się w radio i telewizji materiały dotyczące realizowanego projektu. Wykonano również ściankę promocyjną, broszury i plakaty informacyjne. Od września do grudnia 2022 została zorganizowana wystawa mobilna prezentująca projekt, jak i jego partnerów.

Wydatki w kwocie **700.000,00 zł**, związane były z **budową Ogrodu przy OEE w Lipiu**. Wykonawcą robót związanych z budową Ogrodu Naukowo-Przyrodniczego przy Ośrodku Edukacji Ekologicznej w Lipiu było Przedsiębiorstwo Budowlano-Inżynieryjne Grand, wyłonione w trybie przetargu nieograniczonego, z którym została zawarta umowa w dniu 8 września 2021r. Termin realizacji zamówienia zgodnie z aneksem do umowy zawartym w dniu 10 grudnia 2021r. to 30.04.2022r. W dniu 28 kwietnia komisja odbiorowa rozpoczęła czynności odbiorowe, ale nie dokonała odbioru końcowego prac ze względu na uchybienia i niezgodności w realizacji przedmiotu umowy. Kolejne odbiory miały miejsce w dniu 12.05.2022r. 27.05.2022r. oraz 06.06.2022r. W dniu 6 czerwca 2022r. prace zostały ostatecznie odebrane.

W ramach zrealizowanych prac wykonano roboty przygotowawcze, teren został oczyszczony z chwastów i wyrównany. Wykonano ogrodzenie terenu i zamontowano bramę wjazdową. Wykonano miejsce postojowe dla autobusów szkolnych. Na terenie ogrodu wykonano system nawadniania.

Teren Ogrodu został zagospodarowany elementami małej infrastruktury (ławeczki, kosze na śmieci, wieża widokowa, tablice edukacyjne, siłownia zewnętrzna). Na terenie ogrodu powstała łąka kwietna, na której zlokalizowane zostały hotele dla owadów i rozmieszczone ekologiczne gry edukacyjne. Zgodnie z projektem nasadzono 24 drzewa liściaste i 54 drzewa iglaste oraz 74 krzewów, 167 krzewinek i 154 bylin rabatowych. Wykonano 746,5 mb żywopłotów (tworzących labirynt) z ligustru. Łącznie teren ogrodu (0,74ha) został obsadzony 11 671 szt. sadzonek drzew, krzewów i bylin. Na terenie ogrodu została zamontowana wieża widokowa o wysokości 5,6 m, 7 gier edukacyjnych, 11 tablic informacyjnoedukacyjnych, 20 ławek z oparciem, 1 ławka okrągła zlokalizowana wokół dębu, 3 kosze na śmieci, 3 stojaki na rowery, brama z witaczem, 6 hoteli dla owadów, ścieżka zmysłów i siłownia zewnętrzna.

## **DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>11 599 481,16</b>	<b>8 444 599,78</b>	<b>1 387 123,94</b>	<b>7 057 475,84</b>	<b>72,80%</b>
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>4 261 774,00</b>	<b>3 368 591,30</b>	<b>1 066 740,20</b>	<b>2 301 851,10</b>	<b>79,04%</b>

### **Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za. 2022	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90001</b>	<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>4 261 774,00</b>	<b>3 368 591,30</b>	<b>1 066 740,20</b>	<b>2 301 851,10</b>	<b>79,04%</b>
	<b>100</b>	„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”		<b>600 700,00</b>	<b>574 517,87</b>	<b>574 517,87</b>	<b>0,00</b>	<b>95,64%</b>
	<b>106</b>	„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”		<b>455 291,00</b>	<b>379 117,89</b>	<b>379 117,89</b>	<b>0,00</b>	<b>83,27%</b>
	<b>116</b>	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty		<b>3 138 821,00</b>	<b>2 361 011,34</b>	<b>59 160,24</b>	<b>2 301 851,10</b>	<b>75,22%</b>
	<b>145</b>	LIFE 4 Rivers - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności - inkubator LIFE		<b>38 062,00</b>	<b>25 285,95</b>	<b>25 285,95</b>	<b>0,00</b>	<b>66,43%</b>
		Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu Parsęty		<b>28 900,00</b>	<b>28 658,25</b>	<b>28 658,25</b>	<b>0,00</b>	<b>99,16%</b>

### **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 POIiŚ oraz środków Fundacji Baltic.

Łączna planowana kwota na działania wynikające z umowy z RZGW na 2022 rok zaplanowana została w kwocie **4 256 774,00 zł** z tego:

- Użytkowanie obwodu rybackiego w kwocie 600 700,00 zł.
- Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty w kwocie 3 138 821,00 zł.
- Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007 w kwocie 450 291,00 zł.
- LIFE 4 Rivers - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności -inkubator LIFE w kwocie 38 062,00 zł.
- Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu Parsęty w kwocie 28 900,00 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 (*Thumallus thymallus*), pstrąg potokowy (*Salmo trutta*

morpha fario). Dlatego też największe środki finansowe przewidziano na zarybianie.

### **W 2022 r. dokonano następujących zarybień:**

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

do produkcji zakupiono ikrę pstrąga potokowego w ilości 400 000 sztuk oraz tarlaka jazia w ilości 50 kg za łączną kwotę 29 000,00 zł

W ramach eksperymentu zarybiono 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 łososia atlantyckiego ...” zakupiono 22 755 szt. smoltów łososia

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.

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 w 2022 r.

Wykonano 583 kontroli, w tym 20 z innymi służbami i skontrolowano 370 osób. Ujawniono 10 wykroczeń. Służbowe samochody przejechały 45 477 km.

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

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 2021	plan 2022	wykonanie za 2022	plan 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027
Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty	6 312 222,04	226 981	356 728	347 669	361 194	279 720,37	439 229,40	600 700,00	574 517,87	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00

W 2022 roku w ramach kosztów ogólnych zaplanowano środki w kwocie 600.700,00 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 355.389,00 zł. Pozostałe koszty w kwocie 10 900,00 zł przewidziano na tłumaczenia, obsługę terminala i sklepów w związku z przyjmowaniem opłat za kontrolowany połów ryb.

Na zarybianie i produkcję narybku przewidziano kwotę 119.661,00 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 82.850,00 zł.

Na koszty wynikające z operatu rybackiego zapłatę dzierżawy zgodnie z umową z RZGW oraz innych opłat zaplanowano kwotę 31 900,00 zł.

## Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>100</b>	<b>„Użytkowanie obwodu rybackiego rzeki Parsęty”</b>		<b>600 700,00</b>	<b>574 517,87</b>	<b>574 517,87</b>	<b>0,00</b>	<b>95,64%</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	4 560,00	4 292,00	4 292,00		94,12%
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	250 332,00	249 790,33	249 790,33		99,78%
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 244,00	22 236,61	22 236,61		99,97%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 956,00	47 841,56	47 841,56		99,76%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	6 877,00	6 854,25	6 854,25		99,67%
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	12 840,00	12 720,00	12 720,00		99,07%
		<b>4190</b>	Nagrody konkursowe	600,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	18 494,05	18 494,05		99,97%
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	200,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	1 520,00	650,00	650,00		42,76%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	191 971,00	173 577,50	173 577,50		90,42%
		<b>4360</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	8 905,59	8 905,59		98,95%
		<b>4380</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4410</b>	Krajowe podróże służbowe	8 000,00	7 994,32	7 994,32		99,93%
		<b>4420</b>	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	11 000,00	8 260,87	8 260,87		75,10%
		<b>4440</b>	Odpis na ZFŚS	12 000,00	11 640,79	11 640,79		97,01%
		<b>4710</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400,00	1 260,00	1 260,00		90,00%

W 2022 roku z zaplanowanych wydatków na 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 352.559,86 zł. Kwotę 8.787,49 zł wydatkowano na obsługę terminala i sklepów w związku z przyjmowaniem opłat za kontrolowany połów ryb.

Na zarybianie i produkcję narybku wydatkowano kwotę 162.906,06 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 wydatkowano kwotę 30.449,76 zł.

Na koszty wynikające z operatu rybackiego zapłatę dzierżawy zgodnie z umową z RZGW oraz innych opłat wydatkowano kwotę 19.814,70 zł.

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

Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach POiŚ działanie 2.4.2a. Umowa z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych została podpisana 30 stycznia 2018 roku. Harmonogram realizacji projektu: 01.09.2017 – 31.12.2020.

Celem projektu będzie udrożnienie wodnych korytarzy ekologicznych na Parsęcie, zapobieganie antropopresji w miejscach cennych przyrodniczo oraz walka z przeciwdziałaniem kłusownictwu.

W ramach projektu przewidziane zostały następujące działania:

1. Aktywna ochrona siedlisk - W zadaniu ujęte zostały koszty osobowe dotyczące zatrudnienia na etat 2 strażników rybackich, koszty utrzymania samochodu w trakcie trwania, zakup 10 fotopułapek i 2 noktowizorów na potrzeby strażników
2. Przeprowadzenie badań dotyczących osiągniętych efektów ekologicznych - zostanie zlecone podmiotowi zewnętrznemu lub wyłonionymi w drodze rezeznania rynku grupie ekspertów na podstawie umów-zleceń.
3. Roboty budowlane rzeka Perznica - Prace budowlane będą 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 powstanie 15 bystrzy o wysokości około 0,3 m i długości 20 m.
4. Roboty budowlane rzeka Radusza - Znajdujące się tam budowle uniemożliwiają dalszą migrację ryb w górę rzeki. Sytuacja ta trwająca od wielu lat, wpływa niekorzystnie na bioróżnorodność dopływów Parsęty. Prace budowlane będą polegały na likwidacji istniejących 6 stopni o wysokości 0,5m. W ich miejsce powstanie 12 bystrzy o wysokości około 0,3 m i długości 20 m.
5. Roboty budowlane rzeka Gęsia - Znajdujące się tam budowle uniemożliwiają dalszą migrację ryb w górę rzeki. Sytuacja ta trwająca od wielu lat, wpływa niekorzystnie na bioróżnorodność dopływów Parsęty. Prace budowlane będą 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 powstanie 20 bystrzy o wysokości około 0,3 m i długości 20 m. Na wszystkich rzekach zostanie ustabilizowane dno, wykonanie warstwy podbudowy stabilizującej, wykonanie narzutu kamiennego z profilowaniem spadku obustronnego, wbicie ścianek szczelnych przeciwfiltracyjnych, wbudowanie substratu żwirowego na długości 40 m.
6. Komunikacja i rozpowszechnianie informacji nt. efektów projektu oraz monitorowanie/ewaluacja efektów projektu.
7. Zarządzanie projektem. W ramach zarządzania zaplanowano wynagrodzenie koordynatora oraz ichtiologa.

**Całkowity koszt projektu: 7 180 610,12 zł, w tym:**

- dofinansowanie POIiŚ: 85%: 6 103 518,60 zł
- wkład własny: 1 077 091,52 zł

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

Harmonogram realizacji projektu: 01.09.2017 – 31.10.2023.

W ramach limitu wydatków ujęto również koszty utrzymania trwałości projektu w okresie 5 lat po jego zakończeniu. Koszty utrzymania trwałości projektu w latach 2021-2025 stanowią 250 000,00 zł.

W związku z pandemią koronawirusa, nastąpiło pogorszenie sytuacji finansowej gmin członkowskich. Dlatego też podjęto decyzję o rozłożeniu w czasie realizacji projektu, a tym samym wydłużeniu terminu realizacji prac inwestycyjnych związanych z udroźnieniem dopływów Parsęty początkowo do końca 2022 r. W maju br złożono do IW CKPŚ wnioski o zmiany w projekcie, min. o wydłużeniu realizacji projektu na kolejny rok. Powodem jest brak wykonawcy na udroźnienie rzeki Perznicy, pomimo 2-krotnie ogłaszanego postępowania przetargowego. Otrzymałe oferty przewyższają założony budżet na ww zadanie. W dniu 17.06.2022 r. wpłynęło pismo z IW CKPŚ wyrażające zgodę na wydłużenie realizacji projektu do 31.10.2023 r.



Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022	plan 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027	2028
Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty	8 395 664,02	88 879,13	231 473,34	552 125,64	401 544,21	677 369,79	3 138 821,00	2 361 011,34	3 055 450,91	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00

W 2022 roku zaplanowano roboty budowlane na rzekach Perznica, Radasza i Gęsia wraz z nadzorem budowlanym w kwocie **4 446 380 zł**.

Na działania promocyjne tj. informacje w prasie i radiu, wykonanie tablic informacyjnych, wydanie 5.000 szt. broszur informacyjnych oraz organizację konferencji zaplanowano środki w kwocie **37 639,00 zł**.

Na aktywną ochronę siedlisk, w skład której wchodzi wynagrodzenie 2 strażników rybackich, zakup paliwa do samochodu patrolującego brzegi rzeki Parsęty zaplanowana została kwota **7.792 zł**. Na przeprowadzenie badań dotyczących osiągniętych efektów ekologicznych przeznaczona zostanie kwota **9.200 zł**.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>3 138 821,00</b>	<b>2 361 011,34</b>	<b>59 160,24</b>	<b>2 301 851,10</b>	<b>75,22%</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	50 000,00	49 347,60	49 347,60		98,70%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	8 550,00	8 438,44	8 438,44		98,70%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 225,00	1 209,20	1 209,20		98,71%
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	150,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	850,00	140,25	140,25		16,50%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	150,00	24,75	24,75		16,50%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 775,00	58 417,35		58 417,35	97,73%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 564 680,00	1 906 918,66		1 906 918,66	74,35%
		<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	452 591,00	336 515,09		336 515,09	74,35%

W 2022 roku zrealizowano przede wszystkim działania w ramach aktywnej ochrony siedlisk i walki z kłusownictwem. Na zakup paliwa do pojazdu wykorzystywanego przez strażników rybackich poniesiono wydatki w kwocie 11 455,44 zł. Wynagrodzenie koordynatora projektu rozliczane jest ze środków obwodu rybackiego, ponieważ w harmonogramie projektu kwota wydatków pośrednich nie może przekroczyć kwoty 413 860,10 zł, a kwota ta została wykorzystana na wynagrodzenia koordynatora projektu oraz specjalisty ds. technicznych od początku realizacji projektu.

W dniu 29.03.2022 r. zostały podpisane z wykonawcą umowy na Przebudowę urządzeń infrastruktury hydrotechnicznej zapewniającej swobodną migrację ryb i minogów na rzekach Radasza i Gęsia. Planowany termin zakończenia prac upływa 30 września 2022 r. W tym samym dniu podpisano umowę na nadzór nad robotami budowlanymi prowadzonymi na rzekach. Prace budowlane na obu rzekach zostały wykonane w terminie zgodnie z zapisami umowy.

Koszt wykonania prac na rzece Gęsia wyniósł 1 247 170,00 zł z czego 18 400,00 zł to nadzór budowlany nad wykonanymi pracami, natomiast koszt wykonania prac na rzece Radusza wyniósł 938 490,00 zł z czego 18 400,00 zł to nadzór budowlany nad wykonanymi pracami.

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

Celem projektu jest ochrona i wzmocnienie populacji łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007. Łosoś atlantycki jest w Polsce gatunkiem skrajnie zagrożonym (CR), natomiast minóg rzeczny oznaczony jest jako gatunek wysokiego ryzyka, narażony na wyginiecie (VU).

**W ramach projektu, zostały zaplanowane następujące zadania:**

- budowa 8 tarlisk: rzeka Dębica na wysokości miejscowości Ogartowo, rzeka Liśnica w miejscowości Białogard, na wysokości miejscowości Borzysław i Bukowo oraz rzeka Mogilnica na wysokości miejscowości Czarnowęsy i Dębczyno
- aktywna ochrona tarlisk (etaty 2 strażników rybackich oraz zakup samochodu terenowego, fotopułapek oraz sfinansowanie kosztów badań jakości wody w Parsęcie i jej dopływach)
- wzmocnienie populacji łososia atlantyckiego poprzez zarybienia (prowadzone będą przez 4 kolejne lata. Zarybienia będą prowadzone głównie w okolicy wybudowanych tarlisk, aby utwalić efekt homingu)
- monitoring wędrówek łososia atlantyckiego (znakowanie smoltów i narybku łososia atlantyckiego znaczkami PIT, zakup licznika i 3 rejestratorów)
- ocena stanu populacji minoga rzeczno i łososia atlantyckiego (w okresie 3 lat na 90 stanowiskach przeprowadzona zostanie inwentaryzacja ichtiologiczna)
- kampania społeczno-edukacyjna „STOP kłusownictwu!” (warsztaty dla dzieci i młodzieży).

**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.

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

Harmonogram realizacji projektu: 01.04.2018 – 31.10.2023.

**Wydatki niekwalifikowane w kwocie 149 500,00 zł.** poniesiono na zakup samochodu.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022	plan 2023	plan 2024	plan 2025	plan 2026	plan 2027	2028
„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzeczno na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”	3 838 773,25	306 027,74	840 381,48	1 074 652,17	726 244,86	455 291,00	379 117,89	236 176,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00

W 2022 roku zaplanowano środki na aktywną ochronę siedlisk w kwocie **118.848 zł.** z tego wynagrodzenia strażników w kwocie 82.163 zł., zakup paliwa w kwocie 14.700 zł. oraz na badania ujęto kwotę 21.985 zł. W ramach działania wzmocnienie populacji łososia zaplanowano środki w kwocie **127.117 zł.**, z tego na zarybianie w kwocie 114.629 zł. oraz w kwocie 12.488 zł. na wynagrodzenie ichtiologa. W związku z działaniem dot. monitoringu wędrówek łososia atlantyckiego i minoga rzecznoego zaplanowano środki w kwocie **39.190 zł.** Na działania związane z elektropołowem zaplanowano kwotę **24.210 zł.** Na kampanię edukacyjną przeznaczono w 2022 roku środki w kwocie **72.000 zł.** Na działania informacyjno-promocyjne ujęto środki z kwocie **33.539 zł.** a na koszty zarządzania zaplanowano środki z kwocie **27.800 zł.**

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>106</b>	<b>„Ochrona łososia atlantyckiego i minoga rzecznoego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”</b>		<b>455 291,00</b>	<b>379 117,89</b>	<b>379 117,89</b>	<b>0,00</b>	<b>83,27%</b>
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	90 554,00	90 549,78	90 549,78		100,00%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	15 982,00	15 979,08	15 979,08		99,98%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 998,00	5 995,93	5 995,93		99,97%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 062,00	1 058,10	1 058,10		99,63%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	16 291,00	16 289,24	16 289,24		99,99%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 877,00	2 874,76	2 874,76		99,92%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	2 335,00	2 333,83	2 333,83		99,95%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	413,00	411,99	411,99		99,76%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	45 553,00	31 605,25	31 605,25		69,38%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	8 039,00	5 577,43	5 577,43		69,38%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	226 258,75	175 476,12	175 476,12		77,56%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	39 928,25	30 966,38	30 966,38		77,56%

W 2022 roku zrealizowano przede wszystkim działania w ramach aktywnej ochrony siedlisk i walki z kłusownictwem w kwocie **156 141,90 zł.**, z czego 135 493,88 zł na wynagrodzenie dwóch strażników rybackich, na zakup paliwa 20 648,02 zł. W ramach działania wzmocnienie populacji łososia wydatkowano środki w kwocie **92 873,82 zł.**, z tego na zarybianie w kwocie 79 642,50 zł oraz w kwocie 13 231,32 zł na wynagrodzenie ichtiologa. Na badania dotyczące monitoringu wędrówek łososia atlantyckiego i minoga rzecznoego wydatkowano kwotę 56 160,00 zł, natomiast na badanie oceny stanu populacji minoga rzecznoego i łososia atlantyckiego rozliczono kwotę w wysokości 70 640,00 zł. Na koszty zarządzania wydatkowano środki w kwocie **11 260,93 zł.** Od mca maja br. wynagrodzenie kierownika projektu rozliczane jest ze środków użytkowania obwodu rybackiego, ponieważ zaplanowana w harmonogramie projektu kwota wydatków pośrednich nie może przekroczyć kwoty 333 385,26 zł, a kwota ta została wykorzystana na wynagrodzenia kierownika projektu oraz specjalisty ds. realizacji projektu od początku realizacji projektu.

**LIFE 4 Rivers - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności - inkubator LIFE**

Zadanie realizowane jest w ramach zawartej z NFOŚiGW umowy. Dofinansowanie udzielane jest w formie dotacji w ramach programu priorytetowego „Współfinansowanie Programu LIFE Część 1) Wsparcie krajowe projektów LIFE w perspektywie finansowej 2021-2027”. Dotacja wypłacana jest w formie ryczału w wysokości do 80 000 zł na pokrycie kosztów związanych z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie do unijnego Programu LIFE.

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
LIFE 4 RIVERS - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności-inkubator LIFE	<b>79 999,85</b>	41 937,85	38 062,00	25 285,95

W 2022 roku zostały wydatkowane środki w wysokości 25.285,95 zł., które przeznaczone zostały na wynagrodzenia ekspertów przygotowujących wkład merytoryczny do wniosku, opracowanie map i tłumaczenie wniosku aplikacyjnego. Na 2022 rok zaplanowano wydatki w kwocie 38.062,00 zł.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>145</b>	<b>LIFE 4 Rivers - Demonstracja adaptacyjnych metod zarządzania przywracaniem wielokierunkowej łączności zlewni i rehabilitacji siedlisk przyrodniczych w celu poprawy bioróżnorodności -inkubator LIFE</b>		<b>38 062,00</b>	<b>25 285,95</b>	<b>25 285,95</b>	<b>0,00</b>	<b>66,43%</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	15 985,95	15 985,95		79,93%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 000,00	8 000,00		80,00%
		<b>4380</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	8 062,00	1 300,00	1 300,00		16,13%

Środki zostały częściowo wydatkowane na ekspertów przygotowujących niezbędne opracowania do złożenia wniosku w ramach programu LIFE.

**Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu Parsęty**

W ramach zadania przewidziano wydatki w wysokości 28 900,00 zł, na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadanie, podróże służbowe, oraz zakup materiałów niezbędnych do realizacji zadania.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9

	.000	<b>Wspieranie działań na rzecz przywracania siedlisk migracyjnych ryb łososiowatych w dorzeczu Parsęty</b>		<b>28 900,00</b>	<b>28 658,25</b>	<b>28 658,25</b>	<b>0,00</b>	<b>99,16%</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe	6 700,00	6 500,00	6 500,00		97,01%
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 146,00	1 111,50	1 111,50		96,99%
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	165,00	159,25	159,25		96,52%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	18 900,00	18 900,00	18 900,00		100,00%
		<b>4410</b>	Krajowe podróże służbowe	1 989,00	1 987,50	1 987,50		99,92%

W 2022 roku w ramach zadania zostały poniesione wydatki w kwocie **9.758,25 zł.** na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń osób realizujących zadanie oraz podróże służbowe.

Na zakup 105 ton żwiru oraz najem sprzętu ciężkiego (koparki i wywrotki) do rozsypania żwiru na tarliskach łososi na rzece Parsęcie w miejscowości Rościno wydatkowano kwotę w wysokości **18.900,00 zł**

## Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		<b>4 030 640,16</b>	<b>3 175 426,97</b>	<b>87 933,06</b>	<b>3 087 493,91</b>	<b>78,78%</b>
	<b>.099</b>	<b>„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”</b>		<b>4 030 640,16</b>	<b>3 175 426,97</b>	<b>87 933,06</b>	<b>3 087 493,91</b>	<b>78,78%</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., w dniu 29 kwietnia 2019 r. podpisano Aneks do umowy o dofinansowanie rozszerzający zakres prac i wartość całkowitą projektu, które po zmianach wynoszą odpowiednio:

Wartość projektu **22 349 027,02 zł**

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

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

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

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

Projekt realizowany jest 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 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022	plan 2023
„Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”	21 073 964,87	17 220,00	66 448,03	582 760,14	4 195 658,02	4 103 801,35	4 343 893,17	4 030 640,16	3 175 426,97	3 733 544,00

W ramach realizacji projektu w 2022 r. ponoszone były wydatki na wynagrodzenia pracowników zaangażowanych (oddelegowanych) do realizacji projektu – Pełnomocnik ds. realizacji projektu (w kwocie 90 400,00 zł), podróże służbowe i szkolenia osób zaangażowanych w realizację zadania (w kwocie 2 160,00 zł) wydatki na pokrycie kosztów inspektora nadzoru (w kwocie 41 280,00 zł). Zaplanowano również wydatki związane z promocją projektu i organizacją konkursu fotograficznego z publikacją albumu prezentującego prace uczestników (w kwocie 90 000,00 zł) oraz zakupem materiałów i wyposażenia (w kwocie 500 zł). 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.

Plan i wykonanie wydatków 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>4 030 640,16</b>	<b>3 175 426,97</b>	<b>87 933,06</b>	<b>3 087 493,91</b>	<b>78,78%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	78 761,00	15 189,79	15 189,79		19,29%
			refundacja kosztów promocji:	78 761,00	15 189,79	15 189,79		19,29%
			<i>Białogard M.</i>	10 688,91	2 489,19	2 489,19		23,29%
			<i>Borne Sulinowo MiG</i>	13 055,59	3 040,33	3 040,33		23,29%
			<i>Gościno MiG</i>	12 110,89	0,00	0,00		0,00%
			<i>Karlino MiG</i>	16 544,87	3 852,89	3 852,89		23,29%
			<i>Kołobrzeg M.</i>	13 146,04	3 061,40	3 061,40		23,29%
			<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	3 109,56	724,15	724,15		23,29%
			<i>Szczecinek M.</i>	1 424,48	82,93	82,93		5,82%
			<i>Tychowo MiG</i>	7 257,53	1 690,11	1 690,11		23,29%
			<i>Powiat Szczecinecki</i>	1 423,13	248,79	248,79		17,48%
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	35 190,00	34 652,11	34 652,11		98,47%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	6 210,00	6 115,09	6 115,09		98,47%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 120,00	5 925,52	5 925,52		96,82%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 080,00	1 045,66	1 045,66		96,82%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	918,00	848,92	848,92		92,47%

	<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	162,00	149,87	149,87		92,51%
	<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	4 250,00	0,00	0,00		0,00%
	<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	750,00	0,00	0,00		0,00%
	<b>4197</b>	Nagrody konkursowe	7 165,50	7 165,50	7 165,50		100,00%
	<b>4199</b>	Nagrody konkursowe	1 264,50	1 264,50	1 264,50		100,00%
	<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	1 759,50	1 280,18	1 280,18		72,76%
	<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	310,50	225,92	225,92		72,76%
	<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	63 750,00	11 959,50	11 959,50		18,76%
	<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	11 250,00	2 110,50	2 110,50		18,76%
	<b>4707</b>	Szkolenia pracowników	1 836,00	0,00	0,00		0,00%
	<b>4709</b>	Szkolenia pracowników	324,00	0,00	0,00		0,00%
	<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00	99 903,76		99 903,76	58,77%
	<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	17 630,18		17 630,18	58,77%
	<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 394 954,16	2 903 297,64		2 903 297,64	85,52%
		<i>Kołobrzeg M.</i>	<i>1 099 956,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Szczecinek M.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Gościno MiG</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Karlino MiG</i>	<i>2 294 998,16</i>	<i>2 903 297,64</i>		<i>2 903 297,64</i>	<i>126,51%</i>
		<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Tychowo MiG</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<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>	<i>92 318,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	122 192,00	66 662,33		66 662,33	54,56%
		refundacja kosztów zarządzania:	122 192,00	66 662,33		66 662,33	54,56%
		<i>Białogard M.</i>	<i>16 583,06</i>	<i>10 353,50</i>		<i>10 353,50</i>	<i>62,43%</i>
		<i>Kołobrzeg M.</i>	<i>20 395,12</i>	<i>12 733,55</i>		<i>12 733,55</i>	<i>62,43%</i>
		<i>Szczecinek M.</i>	<i>2 209,98</i>	<i>912,64</i>		<i>912,64</i>	<i>41,30%</i>
		<i>Borne Sulinowo MiG</i>	<i>20 254,81</i>	<i>12 645,93</i>		<i>12 645,93</i>	<i>62,43%</i>
		<i>Gościno MiG</i>	<i>18 789,18</i>	<i>3 115,89</i>		<i>3 115,89</i>	<i>16,58%</i>
		<i>Karlino MiG</i>	<i>25 668,17</i>	<i>16 025,73</i>		<i>16 025,73</i>	<i>62,43%</i>
		<i>Połczyn-Zdrój MiG</i>	<i>4 824,26</i>	<i>3 011,99</i>		<i>3 011,99</i>	<i>62,43%</i>
		<i>Tychowo MiG</i>	<i>11 259,53</i>	<i>7 029,81</i>		<i>7 029,81</i>	<i>62,43%</i>
		<i>Powiat Szczecinecki</i>	<i>2 207,89</i>	<i>833,29</i>		<i>833,29</i>	<i>37,74%</i>

Łącznie otrzymane środki, które zostały przekazane Partnerom wyniosły **3.024 199,76 zł**, w tym na **refundację kosztów zarządzania 81 852,12zł**, **refundację nakładów inwestycyjnych** związanych z przeprowadzonymi robotami **0,00 zł**, **zaliczki na nakłady inwestycyjne 2 903 297,64 zł**.

Na koszty zarządzania poniesiono łącznie wydatki **81 852,12 zł**. W okresie sprawozdawczym poniesiono **wydatki na pokrycie kosztów inspektora nadzoru, które 39 050,00 zł**.

Ponadto poniesiono wydatki na **wynagrodzenia** osób związanych z realizacją projektu w łącznej kwocie **127 077,40 zł**. **Koszty podróży służbowych** wyniosły **143,76 zł**. **Koszty działań informacyjno-**

promocyjnych wyniosły 24 006,10zł.

W okresie sprawozdawczym zakończone zostały prace związane z budową dwóch parków w Karlinie: przy ulicy Nadbrzeżnej oraz przy ulicy Parkowej. Rozpoczęto prace w Kołobrzegu. Na bieżąco prowadzony jest nadzór inwestorski nad realizacją prac budowlanych.

## Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90026	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>		3 018 879,00	1 630 209,68	226 198,71	1 404 010,97	54,00%
	098	<i>„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”</i>		3 018 879,00	1 630 209,68	226 198,71	1 404 010,97	54,00%

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

Projekt polega 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 Kołobrzeg (dla Miasta Kołobrzeg).

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. – 31.12.2022 r.

Wartość projektu 35 335 020,39 zł. Koszty kwalifikowane 28 803 581,60 zł. Wysokość maksymalnego dofinansowania 24 483 044,36 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. W dniu 14.11.2019 r. został podpisany aneks do umowy o dofinansowanie zwiększający wartość projektu, kwotę wydatków kwalifikowanych oraz wartość dofinansowania. Rozszerzono zakres inwestycji o trzy podmioty upoważnione (Gmina Tychowo, Gmina Sławoborze, Gmina Będzino). Powstaną dodatkowe gniazda na odpady komunalne na terenie Miasta Szczecinek oraz zostanie rozbudowany PSZOK w m. Postomino.

W kwietniu 2019 roku został złożony kolejny wniosek o zmiany w projekcie mający na celu rozszerzenie zakresu inwestycji przez dwa podmioty upoważnione (Miasto Szczecinek i GPK Postomino), zwiększenie jego wartości i wydłużenie terminu jego realizacji do 30 września 2021 roku. W ramach rozszerzenia został włączony do projektu zakres ujęty wcześniej w zadaniu pn. „Rozbudowa sieci Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Dorzecza Parsęty”.

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



Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022	plan 2023
„Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”	<b>23 091 548,80</b>	179 844,00	471 240,90	6 738 298,71	5 472 898,91	2 017 804,21	4 273 158,07	3 018 879,00	1 630 209,68	919 425,00

W ramach realizacji projektu w 2022 r. ponoszone były wydatki na wynagrodzenia pracowników zaangażowanych (oddelegowanych) do realizacji projektu, podróże służbowe i szkolenia osób zaangażowanych w realizację zadania, 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.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>3 018 879,00</b>	<b>1 630 209,68</b>	<b>226 198,71</b>	<b>1 404 010,97</b>	<b>54,00%</b>
		<b>2909</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	193 539,00	146 471,07	146 471,07		75,68%
			Szczecinek M.	32 671,00	24 725,95	24 725,95		75,68%
			Tychowo G.	27 449,00	20 773,47	20 773,47		75,68%
			Sławoborze G	23 198,00	17 556,32	17 556,32		75,68%
			Będzino G	29 878,00	22 611,82	22 611,82		75,68%
			Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie	22 591,00	17 096,74	17 096,74		75,68%
			Kołobrzeg M.	57 752,00	43 706,77	43 706,77		75,68%
		<b>4017</b>	Wynagrodzenia osobowe	46 915,00	46 675,54	46 675,54		99,49%
		<b>4019</b>	Wynagrodzenia osobowe	8 280,00	8 236,86	8 236,86		99,48%
		<b>4047</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 460,00	7 294,15	7 294,15		97,78%
		<b>4049</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 340,00	1 287,20	1 287,20		96,06%
		<b>4117</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	9 234,70	9 228,79	9 228,79		99,94%
		<b>4119</b>	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 632,30	1 628,61	1 628,61		99,77%
		<b>4127</b>	Składki na Fundusz Pracy	1 336,65	1 322,21	1 322,21		98,92%
		<b>4129</b>	Składki na Fundusz Pracy	234,35	233,39	233,39		99,59%
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	115,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4217</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	425,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4219</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	75,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	1 495,00	680,11	680,11		45,49%
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	5 525,00	2 513,45	2 513,45		45,49%
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	975,00	443,55	443,55		45,49%
		<b>4417</b>	Krajowe podróże służbowe	210,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4419</b>	Krajowe podróże służbowe	37,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4700</b>	Szkolenia pracowników	70,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4707</b>	Szkolenia pracowników	1 020,00	156,21	156,21		15,31%
		<b>4709</b>	Szkolenia pracowników	180,00	27,57	27,57		15,32%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 912,00	33 449,61		33 449,61	74,48%
		<b>6057</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	175 355,00	90 769,92		90 769,92	51,76%

	<b>6059</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 945,00	16 018,20		16 018,20	51,76%
	<b>6617</b>	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 306 513,00	1 136 679,29		1 136 679,29	49,28%
		<i>Karlıno G.</i>	<i>124 683,00</i>	<i>109 124,51</i>		<i>109 124,51</i>	<i>87,52%</i>
		<i>Tychowo G.</i>	<i>972 708,00</i>	<i>35 955,00</i>		<i>35 955,00</i>	<i>3,70%</i>
		<i>Będzino G</i>	<i>1 053 150,00</i>	<i>445 899,78</i>		<i>445 899,78</i>	<i>42,34%</i>
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Postominie</i>	<i>824 670,00</i>	<i>391 000,00</i>		<i>391 000,00</i>	<i>47,41%</i>
		<i>Kołobrzeg M.</i>	<i>3 331 302,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
		<i>Sławoborze G</i>	<i>0,00</i>	<i>154 700,00</i>		<i>154 700,00</i>	<i>0,00%</i>
	<b>6659</b>	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, w tym:	181 055,00	127 093,95		127 093,95	70,20%
		<i>Szczecinek M.</i>	<i>24 351,90</i>	<i>12 068,56</i>		<i>12 068,56</i>	<i>49,56%</i>
		<i>Tychowo G.</i>	<i>20 459,22</i>	<i>10 139,38</i>		<i>10 139,38</i>	<i>49,56%</i>
		<i>Sławoborze G</i>	<i>17 290,75</i>	<i>8 569,12</i>		<i>8 569,12</i>	<i>49,56%</i>
		<i>Będzino G</i>	<i>22 269,77</i>	<i>11 036,67</i>		<i>11 036,67</i>	<i>49,56%</i>
		<i>Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Postominie</i>	<i>16 838,12</i>	<i>8 344,80</i>		<i>8 344,80</i>	<i>49,56%</i>
		<i>Kołobrzeg M.</i>	<i>79 845,24</i>	<i>76 935,42</i>		<i>76 935,42</i>	<i>96,36%</i>

Łącznie otrzymane środki, które zostały przekazane Partnerom wyniosły **1 410 244,31 zł**, w tym na **refundację kosztów zarządzania 273 565,02 zł**, **refundację nakładów inwestycyjnych** związanych z realizacją robót **341 259,51 zł** oraz zaliczkę na pokrycie nakładów inwestycyjnych **795 419,78 zł**.

Na koszty zarządzania poniesiono łącznie wydatki **219 965,37 zł**. W okresie sprawozdawczym poniesiono **wydatki na pokrycie kosztów inspektora nadzoru**, które wyniosły **23 666,66 zł**.

Ponadto poniesiono wydatki na **wynagrodzenia** osób związanych z realizacją projektu w łącznej kwocie **192 193,66 zł** (w tym 29 024,14 jako koszty niekwalifikowane). **Koszty podróży służbowych** wyniosły **467,94 zł** (w tym koszty szkolenia 183,78 zł), natomiast **koszty promocji** wyniosły **3 637,11 zł**

Ponadto zwrócono kwotę **55,00 zł odsetek** powstałych w wyniku kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym zaliczki.

W okresie sprawozdawczym prowadzone były roboty budowlane związane z budową PSZOK w Będzinie. Prace zostały zakończone. Zostało przeprowadzone postępowanie na wybór wykonawcy dla rozbudowy PSZOK w miejscowości Postomino oraz na budowę PSZOK w Tychowie. Podpisano umowy z wykonawcami i rozpoczęto prace budowlane. Zakończone zostały warsztaty edukacyjne w Ośrodku Edukacji Ekologicznej w Lipiu. Ze względu na bardzo wysokie koszty budowy PSZOK dla Miasta Kołobrzeg, Gmina Miasto Kołobrzeg wystąpiła z wnioskiem o rezygnację ze swojego zakresu projektu. ZMiGDP wystąpił do IP z wnioskiem o zmianę rozszerzającą zakres realizacji projektu do wartości kwoty pozostałej z zakresu Miasta Kołobrzeg.

Na bieżąco prowadzony jest nadzór inwestorski nad realizacją prac budowlanych.

## Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>288 188,00</b>	<b>270 371,83</b>	<b>6 251,97</b>	<b>264 119,86</b>	<b>93,82%</b>
	<b>107</b>	<i>Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty- utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>8 500,00</b>	<b>6 188,45</b>	<b>6 188,45</b>	<b>0,00</b>	<b>72,81%</b>
	<b>123</b>	<i>Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP i gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>279 688,00</b>	<b>264 183,38</b>	<b>63,52</b>	<b>264 119,86</b>	<b>94,46%</b>

**„Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty – utrzymanie trwałości projektu”**

Realizacja projektu zakończyła się w 2017 roku. W okresie od 2017 do 2022 konieczne jest ponoszenie kosztów związane z utrzymaniem trwałości.

Limity wydatków w latach realizacji projektu:

Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	wykonanie 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty-utrzymanie trwałości projektu	<b>42 984,43</b>	8 756,30	6 890,67	6 349,75	6 150,00	6 337,71	8 500,00	6 188,45

W projekcie zaplanowano wydatki na podróże służbowe (w kwocie 1 000,00 zł) związane z kontrolami po zakończeniu projektu, przeglądy gwarancyjne itp. W związku z obowiązkiem wynikającym z decyzji strony szwajcarskiej zatwierdzającej raport końcowy z realizacji projektu, zaplanowano również wydatek na opracowanie analizy osiągniętych wskaźników za rok poprzedni (w kwocie 7 000,00 zł) wraz z tłumaczeniem (w kwocie 500,00 zł). Wydatki pokryte zostaną z wpłat partnerów zaangażowanych w projekt, na podstawie podpisanych umów na utrzymanie trwałości projektu.

Plan i wykonanie wydatków w 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	bieżące	majątkowe	dynamika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>107</b>	<i>Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie dorzecza Parsęty- utrzymanie trwałości projektu</i>		<b>8 500,00</b>	<b>6 188,45</b>	<b>6 188,45</b>	<b>0,00</b>	<b>72,81%</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 150,00	6 150,00		87,86%
		<b>4380</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4410</b>	Krajowe podróże służbowe	1 000,00	38,45	38,45		3,85%

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione wydatki w kwocie **6 150,00 zł** na **utrzymanie trwałości projektu**, tj. na opracowanie analizy efektu ekologicznego oraz podróże służbowe w kwocie **38,45 zł**.

**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 2021	plan 2022	wykonanie za 2022
Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich-utrzymanie trwałości projektu	<b>594 210,45</b>	394,51	8 764,44	4 569,12	300 794,38	279 688,00	264 183,38

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 2022 r.:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022r.	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>279 688,00</b>	<b>264 183,38</b>	<b>63,52</b>	<b>264 119,86</b>	<b>94,46%</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4380</b>	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	0,00		0,00%
		<b>4410</b>	Krajowe podróże służbowe	500,00	63,52	63,52		12,70%
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	274 688,00	264 119,86		264 119,86	96,15%

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione wydatki w kwocie **228 712,66 zł** w związku z płatnością końcową za wykonanie naprawy dachu w Przedszkolu Samorządowym nr 2 w Połczynie-Zdroju, w kwocie **9 200,00 zł** na nadzór inwestorski oraz **63,52 zł** na podróże służbowe.

### III. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

#### ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI

Łączna kwota należności wynosi 367.477,83 zł. Należności Biura ZMiGDP wyniosły 352.117,74 zł., 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>129 458,04</b>			
		0580	126 860,00			
.096			126 860,00	221-096-72095-0580-4728	ESPOL	kara umowna - projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu..."
		0920	243,04			
.096			243,04	221-027-72095-0920-4728	ESPOL	odsetki nota nr 02/12/2022
		2900	2 355,00			
.000			2 355,00	221-000-72095-2900-07		Wpłata na BIP Borne Sulinowo
	<b>80142</b>		<b>15 360,09</b>			
		0950	15 360,09			
	<b>80195</b>		<b>133 709,30</b>			
		0920	7 709,30	221-104-80195-0920-13848		odsetki
104		0950	126 000,00	221-104-80195-0950-13848		kara umowna
	<b>90001</b>		<b>88 950,40</b>			
100		0620	88 950,40			
			5 912,20	221-100-90001-0620-56	ZMiGDP	sprzedaż zezwoleń
			28 425,20	221-100-90001-0620-57	Michał Jania Kołobrzeg	sprzedaż zezwoleń
			36 347,15	221-100-90001-0620-58	Esox Białogard	sprzedaż zezwoleń
			9 440,65	221-100-90001-0620-63	Abramis Kołobrzeg	sprzedaż zezwoleń
			5 349,59	221-100-90001-0620-64	Pilker	sprzedaż zezwoleń
			2 174,80	221-100-90001-0620-72	Delikatesy AS	sprzedaż zezwoleń
			1 056,91	221-100-90001-0620-74	SzLOT	sprzedaż zezwoleń
			243,90	221-100-90001-0620-75	Centrum Kultury w Połczynie Zdr.	sprzedaż zezwoleń
			0,00	221-100-90001-0620-76	Sklep zool. Psia kość	sprzedaż zezwoleń
	<b>Razem</b>		<b>367 477,83</b>			

#### ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

Łączna kwota zobowiązań wynosi 302.921,11 zł. Zobowiązania w Biurze ZMiGDP wyniosły 284.845,08 zł. a w OEE w Lipiu 18.076,03 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	data zapłaty	Podmiot
	<b>63003</b>		<b>147 600,00</b>			

129		6057	125 460,00	201-01-13948	17.01.2023	Usł. Budowl. WIL-BUD Damian Wilma
		6059	22 140,00	201-01-13948	17.01.2023	Usł. Budowl. WIL-BUD Damian Wilma
	72095		23 976,19			
96		4040	17 545,96	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
96		4110	3 000,35	229-01		ZUS, US, pracownik
96		4120	429,88	229-03		ZUS, US, pracownik
		4300	3 000,00			
77			3 000,00	201-01-1422	12.01.2023	Awkom
96		4360	0,00			
	75023		42 545,47			
		4040	21 993,26	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
		4110	3 760,85	229-01		ZUS, US, pracownik
		4120	358,63	229-03		ZUS, US, pracownik
		4260	14 500,18			
			14 500,18	201-01-1842	11.01.2023	Gmina Karlino
		4270	121,62			
			121,62	201-01-1842	11.01.2023	Gmina Karlino
		4300	1 810,93			
			615,00	201-01-13728	12.01.2023	Data COMP Sp. z o.o.
			696,83	201-01-1842	11.01.2023	Gmina Karlino
			184,50	201-01-80	05.01.2023	Agencja ochrony Lex Crimen
			314,60	201-01-757	17.01.2023	Poczta Polska
	75095		12 358,71			
		4048	8 835,55	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
		4049	1 559,21	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
		4118	1 510,88	229-01		ZUS
		4119	266,63	229-01		ZUS
		4128	158,47	229-03		ZUS
		4129	27,97	229-03		ZUS
	80142		18 076,03			
		4040	3 414,01	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
		4110	612,13	229-01		ZUS
		4120	38,52	229-03		ZUS
		4048	9 247,73	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
		4049	1 631,96	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
		4118	1 658,13	229-01		ZUS
		4119	292,60	229-01		ZUS
		4128	189,47	229-03		ZUS
		4129	33,43	229-03		ZUS
		4410	958,05	234-20-02		pracownik PWS
	90001		38 239,12			
100		4040	11 790,37	225-01,229-01,229-02,231-01		
100		4110	2 016,15	229-01		
100		4120	288,86	229-03		
		4300	1 831,94			
100			117,22	201-01-776		Centrum kultury
100			87,22	201-01-9728		Delikatesy AS

100			1 627,50	240-100-010269	najem	Turowska
100		4710	91,88	240		PPK
106		4047	5 357,67	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
106		4049	945,47	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
106		4117	916,16	229-01		ZUS
106		4119	161,68	229-01		ZUS
106		4127	131,26	229-03		ZUS
106		4129	23,16	229-03		ZUS
116		6050	14 684,52	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
	90026		20 125,59			
98		4040	4 284,00	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
98		4110	732,57	229-01		ZUS
98		4120	104,96	229-03		ZUS
98		6050	7 057,79	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
98		6057	6 754,33	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
98		6059	1 191,94	225-01,229-01,229-02,231-01		ZUS, US, pracownik
Razem			302 921,11			

## IV. STAN ŚRODKÓW NA RACHUNKACH BANKOWYCH ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2022 r.

Stan środków na rachunkach bankowych ZMiGDP i jednostki podległej wynosił kwotę **1.882.213,28 zł.** z tego:

Lp	nazwa rachunku	numer	stan środków
1	Rachunek bieżący ZMiGDP	1353	1 311 860,73
2	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona bioróżnorodności ekologicznej..."- utrzymanie trwałości projektu	5571	16 703,18
3	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej.."- utrzymanie trwałości projektu	2817	11 122,47
4	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Budowa PSZOK-zaliczka	7387	17 125,04
5	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu " Poprawa jakości środowiska w miastach.."-zaliczka	1510	499 671,24
6	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Zwiększenie drożności.."-zaliczka	3554	24 078,19
7	Rachunek bankowy związany z realizacją projektu "Ochrona łośosia.."-zaliczka	5173	1 652,43
	<b>Razem środki ZMiGDP</b>		<b>1 882 213,28</b>
8	Rachunki Biura ZMiGDP		0,00
9	Rachunki bieżące jednostek podległych		0,00
	<i>Ośrodek Edukacji Ekologicznej</i>		<i>0,00</i>
	<b>Razem środki pieniężne</b>		<b>1 882 213,28</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.

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 zostanie zaciągnięta do końca lutego 2023 r.

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.

Poniższa tabela zawiera informacje dotyczące spłaty rat oraz zadłużenia wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 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	45 498,75	0,00	25 500,75	19 998,00
Pożyczka na realizację POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne zadanie Budowa ogrodu z WFOSiGW	0,00	370 099,62	33 000,00	337 099,62
Kredyt na realizację „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty” i POMERANIA - atrakcje przyrodnicze i kulturalne		824 000,00	0,00	824 000,00
<b>Ogółem :</b>	<b>45 498,75</b>	<b>1 194 099,62</b>	<b>58 500,75</b>	<b>1 181 097,62</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 2022 rok.

## VI. Wynik Finansowy ZMiGDP w Karlinie za 2022 roku

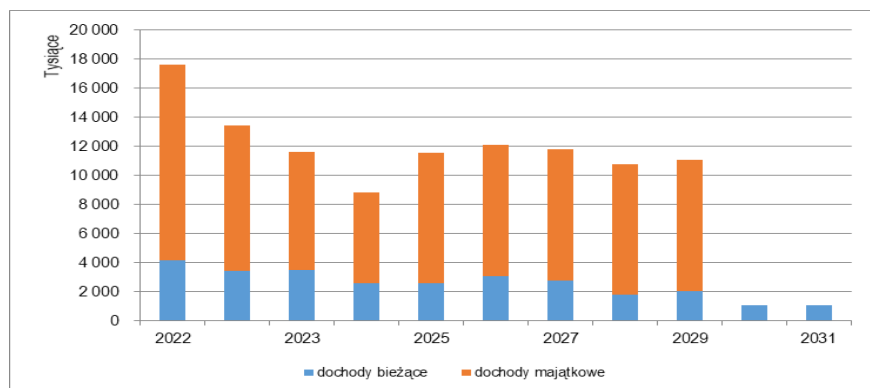
Wyszczególnienie	Plan na 2022	Plan po zmianach na 2022	Wykonanie za 2022 r.
<b>A. Dochody</b>	<b>20 875 520,75</b>	<b>17 702 453,91</b>	<b>13 459 465,17</b>
1. Bieżące	4 380 485,75	4 155 969,15	3 416 384,62
2. Majątkowe	16 495 035,00	13 546 484,76	10 043 080,55
<b>B. Wydatki</b>	<b>23 511 284,00</b>	<b>20 140 721,16</b>	<b>15 009 722,89</b>
3. Bieżące	4 923 626,00	4 157 452,00	3 512 152,65
4. Majątkowe	18 587 658,00	15 983 269,16	11 497 570,24
dochody bieżące-wydatki bieżące	-543 140,25	-1 482,85	-95 768,03
<b>C. Nadwyżka/deficyt</b>	<b>-2 635 763,25</b>	<b>-2 438 267,25</b>	<b>-1 550 257,72</b>
<b>D. Finansowanie</b>	<b>2 635 763,25</b>	<b>2 438 267,25</b>	<b>3 436 031,86</b>
<b>D1. Przychody</b>	<b>2 821 264,00</b>	<b>2 496 768,00</b>	<b>3 494 532,61</b>
<b>1. Pożyczki i kredyty</b>	<b>1 560 000,00</b>	<b>1 220 000,00</b>	<b>1 194 099,62</b>
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>	<b>1 374 499,25</b>	<b>1 161 499,25</b>	<b>1 194 099,62</b>
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	396 000,00	396 000,00	370 099,62
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"			
Kredyt w PKO BP, z tego:	1 164 000,00	824 000,00	824 000,00
<i>"Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>	<i>804 000,00</i>	<i>344 450,00</i>	
<i>"Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>	<i>360 000,00</i>	<i>479 550,00</i>	
<b>2. Nadwyżka budżetu</b>			<b>789 791,99</b>
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>			<i>0,00</i>
<b>3. Inne źródła (wolne środki)</b>	<b>1 261 264,00</b>	<b>1 276 768,00</b>	<b>1 510 641,00</b>
<i>w tym na pokrycie deficytu</i>	<b>1 261 264,00</b>	<b>1 276 768,00</b>	<b>356 158,10</b>
<b>D2. Rozchody</b>	<b>185 500,75</b>	<b>58 500,75</b>	<b>58 500,75</b>
<b>1. Spłaty kredytów i pożyczek</b>	<b>185 500,75</b>	<b>58 500,75</b>	<b>58 500,75</b>
<b>1. Spłaty pożyczek i kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</b>	<b>185 500,75</b>	<b>58 500,75</b>	<b>58 500,75</b>
Pożyczka WFOŚiGW na realizację zadania „Odbudowa populacji zagrożonych gatunków ichtiofauny w Dorzeczu Parsęty”	25 500,75	25 500,75	25 500,75
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu	33 000,00	33 000,00	33 000,00
Pożyczka z WFOSiGW na realizację zadania "Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji ekologicznej w Lipiu"			
Kredyt, z tego:	127 000,00		
<i>na realizację zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" prefinansowanie</i>	<i>67 000,00</i>		
<i>na realizację zadania "Zwiększenie drożności" roboty budowlane</i>	<i>60 000,00</i>		
<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 17.702.453,91 zł. z tego dochody bieżące w kwocie 4.155.969,15 zł. a dochody majątkowe w kwocie 13.546.484,76 zł.

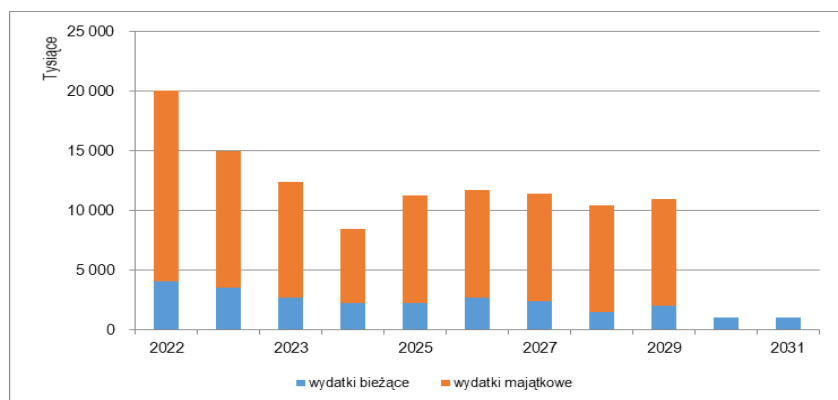
Poniższy wykres przedstawia planowane i zrealizowane dochody w latach objętych WPF:



Dochody budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 13.459.465,17 zł. z tego dochody bieżące w kwocie 3.416.384,62 zł. a dochody majątkowe w kwocie 10.043.080,55 zł.

**Wydatki budżetowe.** Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 20.140.721,16 zł. z tego wydatki bieżące w kwocie 4.157.452,00 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 15.983.269,16 zł.

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



Wydatki budżetowe zrealizowane zostały w kwocie 3.008.311,99 zł. z tego wydatki bieżące w kwocie 1.553.947,03 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 1.454.364,96 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła kwotę – 154.515,56 zł.

**Wynik budżetu** zamknął się deficytem w kwocie 1.550.257,72 zł.

**Przychody budżetu** wykonano w kwocie 3.494.532,61 zł., z tego wpływy z kredytu i pożyczek w kwocie 1.194.099,62 zł., nadwyżka w kwocie 789.791,59 zł oraz wolne środki w kwocie 1.510.641,00 zł.

**Rozchody budżetu** z tytułu spłat pożyczek wyniosły kwotę 58.500,75 zł.

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

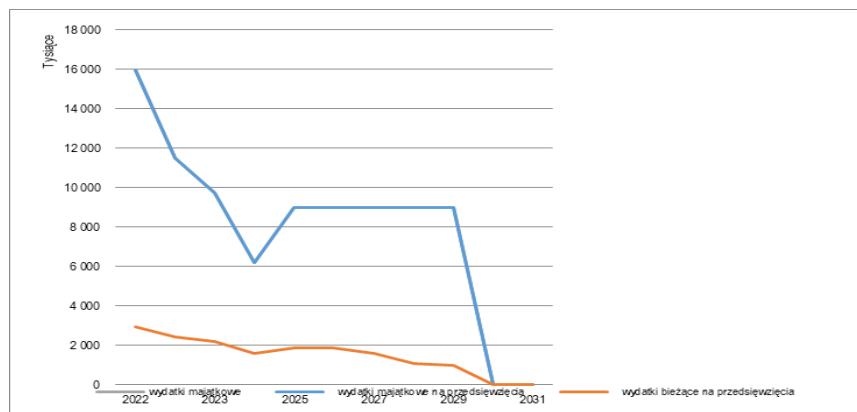
Wskaźniki planowane nie zostały spełnione w 2022 roku. ZMiGDP w Karlinie wystąpił do Ministerstwa Finansów z prośbą o stanowisko w sprawie stosowania przepisów art.243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z odpowiedzią MF art.243 nie ma zastosowania do związków międzygminnych.

Dług na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 1.181.097,62 zł.

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

Na 2022 rok zaplanowano wydatki na realizację projektów i zadań w kwocie łącznej 18.879.598,16 zł. z tego na wydatki bieżące w kwocie 2.896.329,00 zł. a na wydatki majątkowe w kwocie 15.963.269,16 zł.

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



Zgodnie z wykazem przedsięwzięć w 2022 roku poniesione zostały wydatki na programy projekty lub zadania w kwocie ogółem 13.915.486,13 zł. z tego na wydatki bieżące w kwocie 2.417.915,89 zł. a na wydatki majątkowe w kwocie 11.497.570,24 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 12.920.880,48 zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 1.687.410,10 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 11.233.450,38 zł.
- na pozostałe programy projekty lub zadania w kwocie 994.625,65zł., z tego wydatki bieżące w kwocie 730.505,79 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 264.119,86 zł.

## VIII. Informacja o stanie mienia komunalnego za 2022 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 2022 roku wynosił kwotę 20.788.318,28 zł, z tego majątek w kwocie 17.762.283,25 zł. w Biurze ZMiGDP oraz w kwocie 3.026.035,03 zł. w OEE w Lipiu.

Poniższa tabela przedstawia ruch aktywów w ZMiGDP w trakcie 2022 roku:

Grupa KŚT	Treść	Stan na 01.01.2022 ZMiGDP	Przychód ZMiGDP	Rozchód ZMiGDP	Stan na 31.12.2022 ZMiGDP
011-0	Grunty ogółem	601 352,87			601 352,87
011-1	Budynki i lokale	8 278 423,19			8 278 423,19
011-2	Obiekty inżynierii lądowej	1 971 688,68			1 971 688,68
011-3	Kotły i maszyny energetyczne	120 675,95			120 675,95
011-4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 325 451,20			2 325 451,20
011-5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania	0,00	34 792,00		34 792,00
011-6	Urządzenia techniczne	487 033,08			487 033,08
011-7	Środki transportu	254 760,00			254 760,00
011-8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	439 941,17			439 941,17
	<b>Razem 011</b>	<b>14 479 326,14</b>	<b>34 792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 514 118,14</b>
013-0	Pozostałe środki trwałe	1 990 498,25	23 289,48		2 013 787,73
	<b>Razem 013</b>	<b>1 990 498,25</b>	<b>23 289,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2 013 787,73</b>
020-1	WNiP	866 713,53			866 713,53
020-2	Pozostałe WNiP	184 454,94			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
080-098	Budowa PSZOK	731 909,12	148 405,55		880 314,67
080-099	Poprawa jakości środowiska w miastach	498 762,43	111 379,40		610 141,83
080-104	Pomerania atrakcje..	27 150,00	656 004,00		683 154,00
080-106	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	0,00		242 471,79
080-116	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	919 844,51	2 258 329,09		3 178 173,60
080-123	Poprawa efektywności ener.-utr. trwał.	300 539,34	264 119,86		564 659,20
080-129	Rozwój infrastruktury kajkowej	29 590,23	816 544,52		846 134,75
<b>080-0</b>	<b>Razem</b>	<b>3 267 325,42</b>	<b>4 254 782,42</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>

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

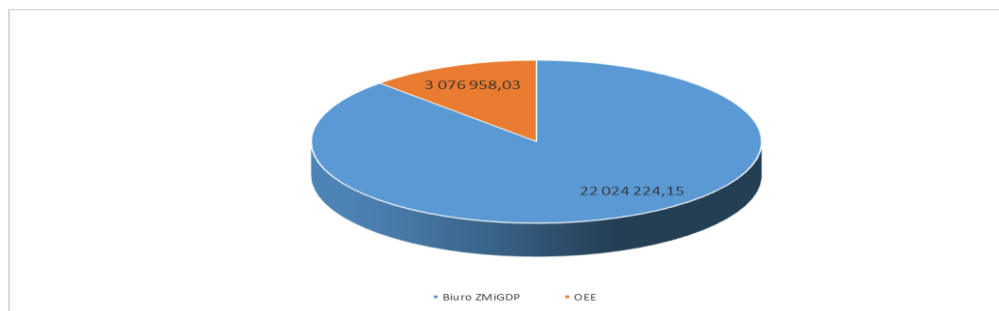
- inwestycji dokonywanych przez ZMiGDP w ramach realizowanych projektów i zadań;
- sukcesywnych zmian wartości majątku pozostającego w dyspozycji jednostek organizacyjnych spowodowanych inwestycjami oraz otrzymywaniem, przekazywaniem i likwidacją aktywów;

Poniższa tabela przedstawia ruch aktywów w 2022 roku w jednostkach organizacyjnych ZMiGDP:

Treść	razem	z tego:	
		Biuro ZMiGDP	OEE
stan na 01.01.2022 r.	<b>20 788 318,28</b>	17 762 283,25	3 026 035,03
przychód	<b>4 312 863,90</b>	4 261 940,90	50 923,00
rozchód	<b>0,00</b>	0,00	0,00
stan na 31.12.2022 r.	<b>25 101 182,18</b>	<b>22 024 224,15</b>	<b>3 076 958,03</b>

Zgodnie z powyższymi ruchami majątku stan posiadanego mienia komunalnego będącego własnością ZMiGDP wynosi na koniec 2022 roku kwotę 25.101.182,18 zł, z tego majątek w kwocie 22.024.224,15 zł znajduje się w ewidencji Biura ZMiGDP i stanowi 87,74% majątku ogółem oraz w kwocie 3.076.958,03 zł znajduje się w OEE w Lipiu i stanowi 12,26% majątku ogółem.

Wykres 5 Struktura podmiotowa stanu mienia komunalnego ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2021 roku



### 3. Mienie komunalne Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP na początku 2022 roku posiadało aktywa trwałe (bez nakładów na inwestycje) na kwotę 14.494.957,83 zł. Przychody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły w Biurze ZMiGDP kwotę 7.158,48 zł. Rozchody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wyniosły w Biurze ZMiGDP kwotę 0,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia ruch majątku Biura ZMiGDP w Karlinie w 2022 roku:

Grupa KŚT	Treść	stan na 01.01.2022 Biuro	Przychód Biuro ZMiGDP	Rozchód Biuro ZMiGDP	stan na 31.12.2022 Biuro
<b>011-0</b>	Grunty ogółem	601 352,87			601 352,87
<b>011-1</b>	Budynki i lokale	6 370 136,51			6 370 136,51
<b>011-2</b>	Obiekty inżynierii lądowej	1 735 022,92			1 735 022,92
<b>011-3</b>	Kotły i maszyny energetyczne	20 929,99			20 929,99
<b>011-4</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólne zastosowania	2 120 241,52			2 120 241,52
<b>011-5</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania				
<b>011-6</b>	Urządzenia techniczne	437 172,25			437 172,25
<b>011-7</b>	Środki transportu	254 760,00			254 760,00
<b>011-8</b>	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	357 097,77			357 097,77
	<b>Razem 011</b>	<b>11 896 713,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 896 713,83</b>

<b>013-0</b>	Pozostałe środki trwałe	1 549 856,63	7 158,48		1 557 015,11
	<b>Razem 013</b>	<b>1 549 856,63</b>	<b>7 158,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1 557 015,11</b>
<b>020-1</b>	WNiP	866 713,53			866 713,53
<b>020-2</b>	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>

**Przychody** w Biurze ZMiGDP to pozostałe środki trwałe zakupione w ramach projektu *XI Międzynarodowy Rajd Rowerowy 2022. Polsko-Niemieckie Spotkania Integracyjne* oraz projektu *"Transgraniczna sieć Centrów Usługowo-Doradczych jako siła napędowa polsko-niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i w Powiecie Märkisch-Oderland"*.

**Rozchody** w Biurze ZMiGDP brak.

Biuro ZMiGDP na dzień 31 grudnia 2022 roku posiada majątek trwały w kwocie **14.502.116,31 zł**.

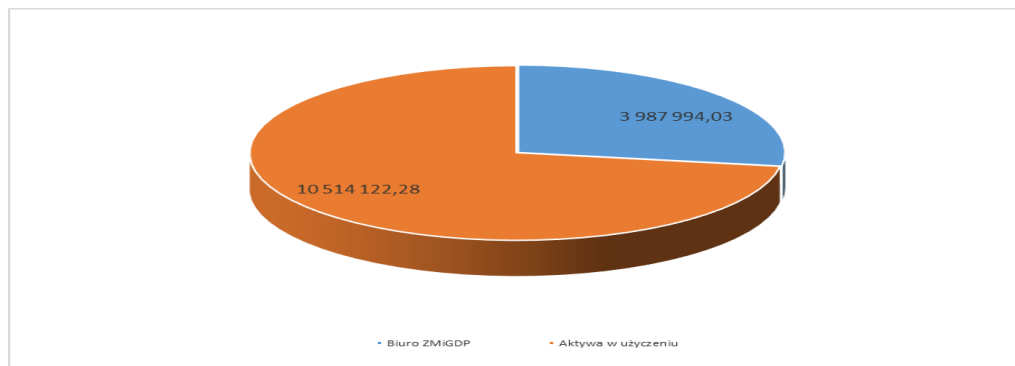
Poniższa tabela przedstawia stan mienia Biura ZMiGDP w Karlinie wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku:

KST	Wyszczególnienie	Razem	Biuro ZMiGDP	Aktywa w użyczeniu
		z tego:		
011	Środki trwałe	11 896 713,83	2 728 108,06	9 168 605,77
011-0	grunty	601 352,87	60 000,00	541 352,87
011-1	budynki, lokale, budowle	6 370 136,51	4 527,86	6 365 608,65
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	2 120 241,52	1 853 286,86	266 954,66
011-6	urządzenia techniczne (system nagłośnienia)	437 172,25	437 172,25	0,00
011-7	środki transportu	254 760,00	254 760,00	0,00
011-8	narzędzia, przyrządy, wyposażenie	357 097,77	97 431,10	259 666,67
013	Pozostałe środki trwałe	1 557 015,11	354 429,56	1 202 585,55
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>14 502 116,31</b>	<b>3 987 994,03</b>	<b>10 514 122,28</b>

W ramach posiadanego majątku Biuro ZMiGDP dysponuje aktywami w kwocie 3.987.994,03 zł. Pozostała kwota 10.514.122,28 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 2022 roku.





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

Na dzień 1 stycznia 2022 roku stan majątku w użyczeniu wynosił kwotę 10.514.122,28 zł.

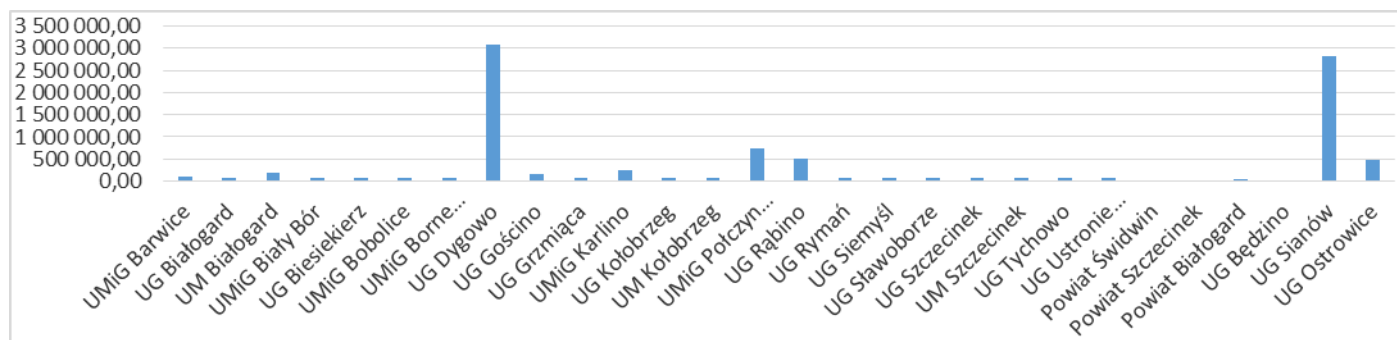
Poniższa tabela przedstawia udział poszczególnych jednostek, w dyspozycji których znajduje się majątek ZMiGDP:

Lp.	Podmiot	Nazwa projektu								Razem	udział %
		"Budowa gazociągu..."	Przeciwdziałanie*	Wrota Parsęty i majątek przywrócony (WNIP)	Ochrona różnorodności biologicznej	Mokradło Pyszka	Razem przeciwko klusownictwu	inne zadania	Poprawa efektywności i energ bud użyt opulsi		
1	UMiG Barwice		31 781,28		66 155,55					97 936,83	1,04%
2	UG Białogard		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
3	UM Białogard		5 248,98	107 274,00	67 693,06					180 216,04	1,92%
4	UMiG Biały Bór		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
5	UG Biesiekierz		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
6	UMiG Bobolice		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
7	UMiG Borne Sulinowo		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
8	UG Dygowo		5 296,85		68 123,55	1 301 645,34			1 717 191,27	3 092 257,01	32,98%
9	UG Gościno		31 781,14		66 155,55				59 263,60	157 200,29	1,68%
10	UG Grzmiąca		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
11	UMiG Karlıno		36 934,54		66 155,55				136 292,15	239 382,24	2,55%
12	UG Kołobrzeg		15 890,60		66 155,55					82 046,15	0,88%
13	UM Kołobrzeg		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
14	UMiG Polczyn Zdrój		0,00		66 155,55				659 919,41	726 074,96	7,74%
15	UG Rąbino		0,00		66 155,55				451 440,76	517 596,31	5,52%
16	UG Rymań		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
17	UG Siemyśl		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
18	UG Sławoborze		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
19	UG Szczecinek		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
20	UM Szczecinek		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
21	UG Tychowo		10 593,77		66 155,55					76 749,32	0,82%
22	UG Ustronie Morskie		0,00		66 155,55					66 155,55	0,71%
23	Powiat Świdwin		0,00							0,00	0,00%
24	Powiat Szczecinek		21 187,50							21 187,50	0,23%
25	Powiat Białogard		0,00	35 656,96						35 656,96	0,38%
26	UG Będzino		0,00							0,00	0,00%
26	UG Sianów								2 816 852,46	2 816 852,46	30,05%
26	UG Ostrowice								472 233,99	472 233,99	5,04%
	<b>Razem jednostki samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>158 714,66</b>	<b>142 930,96</b>	<b>1 458 927,61</b>	<b>1 301 645,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 313 193,64</b>	<b>9 375 412,21</b>	<b>89,17%</b>
27	Petrico S.A./GenGaz	1 099 999,59								1 099 999,59	10,46%
28	OSA								13 710,63	13 710,63	0,13%
29	PZW Kołobrzeg						4 627,00			4 627,00	0,04%
30	Komenda Pow.Policji Białogard, Komisarjat Karlıno						5 196,62			5 196,62	0,05%
31	Towarzystwo Miłośników Parsęty						10 927,26	4 249,00		15 176,26	0,14%
	<b>Majątek w użyczeniu</b>	<b>1 099 999,59</b>	<b>158 714,66</b>	<b>142 930,96</b>	<b>1 458 927,61</b>	<b>1 301 645,34</b>	<b>20 750,88</b>	<b>17 959,63</b>	<b>6 313 193,64</b>	<b>10 514 122,31</b>	<b>1,00</b>

Łączna kwota majątku użyczonego jednostkom samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2022 roku

wyniosła kwotę 9.375.412,21 zł.

Wykres 7 Struktura udziału jednostek samorządu terytorialnego w majątku użyczonym 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 użytkowania 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 38 710,51 zł.

Łączna kwota majątku w użytkowaniu na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosła kwotę 10.514.122,28 zł.

## 6. Mienie komunalne w Ośrodku Edukacji Ekologicznej.

Stan aktywów jednostki na początek 2022 roku wyniósł kwotę 3.026.035,03 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 01.01.2022 OEE	Przychód OEE	Rozchód OEE	stan 31.12.2022 OEE
<b>011-0</b>	Grunty ogółem	0,00			0,00
<b>011-1</b>	Budynki i lokale	1 908 286,68			1 908 286,68
<b>011-2</b>	Obiekty inżynierii lądowej	236 665,76			236 665,76
<b>011-3</b>	Kotły i maszyny energetyczne	99 745,96			99 745,96
<b>011-4</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	205 209,68			205 209,68
<b>011-5</b>	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznego zastosowania		34 792,00		34 792,00
<b>011-6</b>	Urządzenia techniczne	49 860,83			49 860,83
<b>011-7</b>	Środki transportu	0,00			0,00
<b>011-8</b>	Narzędzia, przyrządy, ruchomość i wyposażenie	82 843,40			82 843,40
	<b>Razem 011</b>	<b>2 582 612,31</b>	<b>34 792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 617 404,31</b>
<b>013-0</b>	Pozostałe środki trwałe	440 641,62	16 131,00		456 772,62
	<b>Razem 013</b>	<b>440 641,62</b>	<b>16 131,00</b>	<b>0,00</b>	<b>456 772,62</b>
<b>020-1</b>	WNiP	0,00			0,00
<b>020-2</b>	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 2022 rok wyniosła kwotę **367.530,33 zł.**, z tego na Biuro ZMiGDP przypada kwota 311.577,50 zł. a na OEE Lipie kwota 55 952,83 zł.

Poniższa tabela przedstawia wartość narastająco umorzenia składników majątku ZMiGDP na koniec 2022 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	5 027 543,33	1 408 458,73	<b>6 436 002,06</b>
umorzenie pozostałych środków trwałych	1 557 015,11	456 772,62	<b>2 013 787,73</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>7 632 945,81</b>	<b>1 868 012,45</b>	<b>9 500 958,26</b>

#### 8. Inwestycje w ZMiGDP.

Stan środków trwałych w budowie na początku roku wynosił 3.267.325,42 zł.

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

<b>Grupa KŚT</b>	<b>Treść</b>	<b>Stan na 01.01.2022</b>	<b>Przychód</b>	<b>Rozchód</b>	<b>Stan na 31.12.2022</b>
<b>080-00-01</b>	Dok. tech-proj	517 058,00	0,00		517 058,00
<b>080-098</b>	Budowa PSZOK	731 909,12	148 405,55		880 314,67
<b>080-099</b>	Poprawa jakości środowiska w miastach	498 762,43	111 379,40		610 141,83
<b>080-104</b>	Pomerania atrakcje..	27 150,00	656 004,00		683 154,00
<b>080-106</b>	Ochrona łososia i minoga	242 471,79	0,00		242 471,79
<b>080-116</b>	Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych	919 844,51	2 258 329,09		3 178 173,60
<b>080-123</b>	Poprawa efektywności ener.-utr. trwał.	300 539,34	264 119,86		564 659,20
<b>080-129</b>	Rozwój infrastruktury kajakowej	29 590,23	816 544,52		846 134,75
<b>Razem 080</b>		<b>3 267 325,42</b>	<b>4 254 782,42</b>	<b>0,00</b>	<b>7 522 107,84</b>

W OEE w Lipiu w 2022 roku nie realizowano żadnych zadań inwestycyjnych.

W 2022 roku w Biurze ZMiGDP zostały wytworzone nakłady o wartości 4.254.782,42 zł., z tego w kwocie 148.405,55 zł. powstały nakłady w ramach zadania „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP”, w kwocie 111.379,40 zł. powstały nakłady w ramach zadania „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP”, w kwocie 264.119,86 zł. powstały nakłady w ramach zadania „Poprawa efektywności energ.-utr. trwałości projektu”, w kwocie 2.258.329,09 zł. powstały nakłady w ramach zadania „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”, w kwocie 816.544,52 zł. w ramach zadania „Rozwój infrastruktury kajakowej” oraz nakłady w ramach zadania "Pomerania-atrakcje przyrodnicze i kulturalne" na Budowę ogrodu naukowo-przyrodniczego w OEE w Lipiu

w kwocie 656.004,00 zł.

Nakłady inwestycyjne w kwocie 7.522.107,84 zł. na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowią inwestycje nie zakończone w Biurze ZMiGDP.

#### 8.1. Inwestycje Biura ZMiGDP.

Biuro ZMiGDP w 2022 roku realizowało 7 projektów inwestycyjnych. Łączna kwota zgromadzonych nakładów do końca 2022 roku wyniosła 37.522.107,84 zł. Nakłady inwestycyjne dotyczące kosztów zarządzania występują w projekcie „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP” w kwocie 880.314,67 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 występują w projekcie „Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP” w kwocie 610.141,83 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.

Od kwietnia 2018 roku realizację rozpoczęło przedsięwzięcie „Ochrona łososa atlantyckiego i minoga rzeczego na Specjalnym Obszarze Ochrony Siedlisk Dorzecze Parsęty PLH 320007”. W 2021 roku wybudowano tarliska oraz poniesiono koszty inspektora nadzoru. Łączna wartość nakładów stanowi 242.471,79 zł. Środki zostaną rozliczone na koniec realizacji projektu.

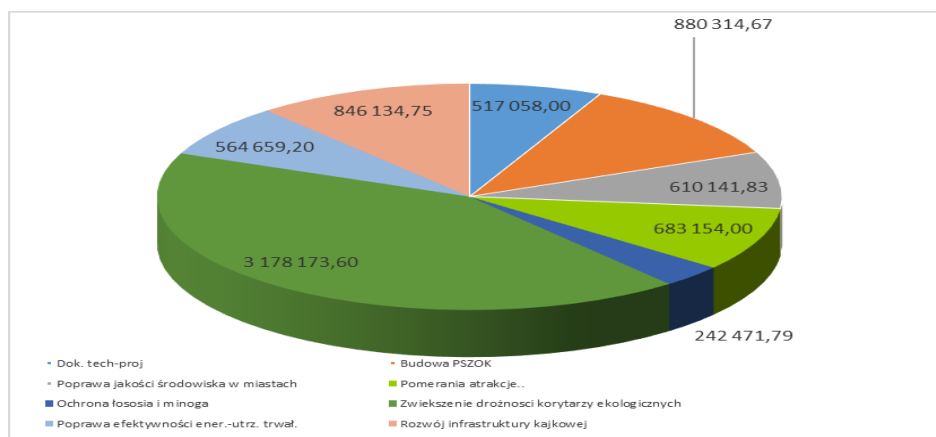
Od października 2017 roku realizację rozpoczął projekt „Zwiększenie drożności korytarzy ekologicznych w dorzeczu Parsęty”. W trakcie roku wytworzono nakłady dot. wynagrodzeń osób zajmujących się ochroną miejsc na których realizowane będą roboty budowlane oraz kosztów zakupu paliwa. Na koniec 2022 roku stan nakładów na zadanie wyniósł 3.178.173,60 zł.

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 2022 roku zamknęły się w kwocie 683.154,00 zł. inwestycja nie została rozliczona. 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.” zgromadzono nakłady w kwocie 564.659,20 zł. w Przedszkolu w Połczynie Zdroju.

Ponadto nakłady inwestycyjne w kwocie 517 058,00 zł. 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 2022 roku.



## 11. Podsumowanie.

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

- wartość majątku na początek roku budżetowego wynosiła kwotę 20.788.318,28 zł.,
- nastąpił przychód majątku w kwocie 4.254.782,42 zł.,
- nastąpił rozchód majątku w kwocie 0,00 zł.
- aktywa trwałe na koniec roku wyniosły kwotę 25.101.182,18 zł.

Informacja o stanie mienia komunalnego za rok 2022 sporządzona została w oparciu o dokumenty źródłowe przedstawione przez referaty Biura ZMiGDP oraz jednostkę organizacyjną ZMiGDP- OEE Lipie.