

UCHWAŁA NR XIV/62/2021

ZGROMADZENIA ZWIĄZKU ZACHODNIOPOMORSKIEJ STREFY CENTRALNEJ

z dnia 21 czerwca 2021r.

w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za rok 2020 wraz ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za rok 2020

Na podstawie art. 12 pkt 6 w zw. z art. 72 ust. 1 i art. 72a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020r. poz. 920) oraz na podstawie art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305) i § 8 ust. 2 pkt 3 Statutu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2009r. Nr 18, poz. 760, z 2012r. poz. 590, z 2013r. poz. 2531, z 2014r. poz. 4980, z 2015r. poz. 2684, z 2018r. poz. 1458, z 2020r. poz. 654, z 2021r. poz. 1490), Zgromadzenie Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej uchwala, co następuje:

§1. Po rozpatrzeniu, zatwierdza się sprawozdanie finansowe Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za rok 2020 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały wraz ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2020 rok stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA

Monika Kuźmińska

Uzasadnienie
do Uchwały nr XIV/62/2021
Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej
z dnia 21 czerwca 2021 roku

Zgodnie z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

Na podstawie §1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 marca 2021r. zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2021r. poz. 572) termin zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu został przedłużony o 30 dni.

Zgodnie z art. 72 ust. 1 i art. 72a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020r. poz. 920) do związku powiatowo-gminnego stosuje się odpowiednio przepisy dotyczące związku powiatów, zaś do gospodarki finansowej związku powiatów stosuje się odpowiednio przepisy o gospodarce finansowej powiatu. Art. 12 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020r. poz. 920) stanowi, że do wyłącznej właściwości rady powiatu należy rozpatrywanie sprawozdania z wykonania budżetu.

Organ stanowiący podejmując uchwałę w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za rok 2020 wraz ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za rok 2020, zobowiązany jest wziąć pod uwagę stanowisko Komisji Rewizyjnej oraz opinię Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu. Regionalna Izba Obrachunkowa pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2020 r., co wyraziła Uchwałą Nr XVI.113.Z.2021 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 1 kwietnia 2021r. Na posiedzeniu w dniu 10 maja 2021r. Komisja Rewizyjna Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała przedłożone przez Zarząd Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2020 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego Związku za 2020 rok oraz sprawozdanie finansowe Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za rok 2020.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej ul. Park Chopina 2 78-500 Drawsko Pomorskie Numer identyfikacyjny REGON 320687874	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5FDF227B2482384F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 747 933,07	4 251 012,03	A Fundusz	5 664 144,16	4 195 678,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 384 160,25	4 527 723,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 747 933,07	4 251 012,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-720 016,09	-332 044,89
A.II.1 Środki trwałe	5 747 933,07	4 251 012,03	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-720 016,09	-332 044,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 354 066,97	3 814 245,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	42 568,42	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	393 866,10	394 198,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	921 349,55	565 462,25
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	921 349,55	565 462,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	706,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 123,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 111,85	9 098,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 984,31	46 450,04

Sylvia Arendt
(główny księgowy)
BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
5FDF227B2482384F

Arkadiusz Czerwiński
Ryszard Sola
Dariusz Sapiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 569,75	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	835 812,72	508 987,66
B Aktywa obrotowe	837 560,64	510 128,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 747,92	219,46
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 747,92	219,46
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	921,72			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	921,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	837 560,64	509 207,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	837 560,64	509 207,12			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Sylwia Arendt
(główny księgowy)

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
5FDF227B2482384F

Arkadiusz Czerwiński
Ryszard Sola
Dariusz Sapiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 585 493,71	4 761 140,87	Suma pasywów	6 585 493,71	4 761 140,87

 Sylwia Arendt
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2021-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 5FDF227B2482384F

 Arkadiusz Czerwiński
 Ryszard Sola
 Dariusz Sapiński
 Marek Zdzisław Tobiszewski
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

W bilansie jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2019r. błędnie dokonano ujęcia składników rzeczowych aktywów trwałych do poszczególnych grup rodzajowych tych aktywów. Łączną kwotę rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 5 747 933,07 zł błędnie ujęto w poz. A.II.1.3 "Urządzenia techniczne i maszyny". W celu zapewnienia porównania danych o sytuacji majątkowej jednostki konieczne było skorygowanie danych porównowawczych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019r., tj. w kolumnie "Stan na początek roku". Korekty dokonano w sposób następujący:

a) w pozycji A.II.1.2 "Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" skorygowano z kwoty 0,00 zł na kwotę 5 354 066,97 zł,

b) w pozycji A.II.1.3 "Urządzenia techniczne i maszyny" skorygowano z kwoty 5 747 933,07 zł na kwotę 0,00 zł,

c) w pozycji A.II.1.5 "Inne środki trwałe" skorygowano z kwoty 0,00 zł na kwotę 393 866,10 zł.

Kwota w poz. A.II.1 "Środki trwałe" oraz w poz. A.II "Rzeczowe aktywa trwałe" nie uległa zmianie i wynosi 5 747 933,07 zł. W wyniku wprowadzonej korekty suma bilansowa aktywów i pasywów, ani wynik finansowy za 2019 rok nie uległa zmianie.

Z uwagi na wystąpienie Gminy Łobez jako uczestnika ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na podstawie Uchwały Nr XIII/167/2020 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 8 czerwca 2020 r.

w sprawie wystąpienia gminy Łobez ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, której jeden z delegatów pełnił w Związku funkcję członka Zarządu, zgodnie z §7 ust. 6 Statutu Związku wystąpienie uczestnika ze Związku powoduje pozbawienie jego przedstawicieli wszystkich funkcji w organach Związku, co oznacza, że na dzień sporządzenia Bilansu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego za 2020 rok Zarząd składa się z czterech członków.

Sylwia Arendt
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
5FDF227B2482384F

Arkadiusz Czerwiński
Ryszard Sola
Dariusz Sapiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej ul. Park Chopina 2 78-500 Drawsko Pomorskie	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 320687874		Wysłać bez pisma przewodniego F452439CDA67E918 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 747 933,07	4 251 012,03	A Fundusz	6 246 749,02	5 049 489,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	6 384 160,25	4 527 723,51
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	500 129,81	582 604,86
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	5 747 933,07	4 251 012,03	A.III Wynik budżetu (+,-)	82 475,05	271 205,74
A.III.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-720 016,09	-332 044,89
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	3 814 245,11	A.IV.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	5 747 933,07	436 766,92	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-720 016,09	-332 044,89
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	584 352,78	854 951,78	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	85 536,83	56 474,59
B.I Zapasy	0,00	0,00	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

Sylvia Arendt
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Dariusz Sapiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
zarząd

BeSTia

F452439CDA67E918

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

B.II Należności i roszczenia	0,00	921,72	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	83 788,91	56 255,13
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	584 352,78	854 030,06	C.IV Fundusze specjalne	1 747,92	219,46
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	6 332 285,85	5 105 963,81	Suma pasywów	6 332 285,85	5 105 963,81

Sylwia Arendt
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Dariusz Sapiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
zarząd

BeSTia

F452439CDA67E918

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

Z uwagi na wystąpienie Gminy Łobez jako uczestnika ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na podstawie Uchwały Nr XIII/167/2020 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 8 czerwca 2020 r. w sprawie wystąpienia gminy Łobez ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, której jeden z delegatów pełnił w Związku funkcję członka Zarządu, zgodnie z §7 ust. 6 Statutu Związku wystąpienie uczestnika ze Związku powoduje pozbawienie jego przedstawicieli wszystkich funkcji w organach Związku, co oznacza, że na dzień sporządzenia Skonsolidwanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego za 2020 rok Zarząd składa się z czterech członków.

Sylvia Arendt
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Dariusz Sapiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
zarząd

BeSTia

F452439CDA67E918

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej ul. Park Chopina 2 78-500 Drawsko Pomorskie	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 320687874		Wysłać bez pisma przewodniego 3050C0714251B6B0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	582 604,86	853 810,60	I Zobowiązania	0,00	0,00
I.1 Środki pieniężne	582 604,86	853 810,60	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	582 604,86	853 810,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	582 604,86	853 810,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	82 475,05	271 205,74
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	271 205,74
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	82 475,05	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	500 129,81	582 604,86
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Sylvia Arendt
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sapiński
Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
zarząd

BeSTia

3050C0714251B6B0

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Suma aktywów	582 604,86	853 810,60	Suma pasywów	582 604,86	853 810,60

Sylvia Arendt
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sapiński
Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
zarząd

BeSTia

3050C0714251B6B0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

Z uwagi na wystąpienie Gminy Łobez jako uczestnika ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na podstawie Uchwały Nr XIII/167/2020 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 8 czerwca 2020 r. w sprawie wystąpienia gminy Łobez ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, której jeden z delegatów pełnił w Związku funkcję członka Zarządu, zgodnie z §7 ust. 6 Statutu Związku wystąpienie uczestnika ze Związku powoduje pozbawienie jego przedstawicieli wszystkich funkcji w organach Związku, co oznacza, że na dzień sporządzenia Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2020 rok Zarząd składa się z czterech członków.

Sylvia Arendt
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sapiński
Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
zarząd

BeSTia

3050C0714251B6B0

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>Nazwa jednostki</i>
	ZWIĄZEK ZACHODNIOPOMORSKIEJ STREFY CENTRALNEJ
1.2	<i>Siedziba jednostki</i>
	DRAWSKO POMORSKIE
1.3	<i>Adres jednostki</i>
	ul. Park Chopina 2 78-500 Drawsko Pomorskie
1.4	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Do zadań Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej należy ochrona i kształtowanie środowiska naturalnego oraz zrównoważony rozwój społeczno – gospodarczy poprzez reprezentowanie wspólnych interesów gmin i powiatów we współpracy z innymi instytucjami poprzez działania i projekty wspierane przez Ministerstwa, Unię Europejską na rzecz społeczności lokalnej i ponadlokalnej oraz innowacje w zakresie: 1) ochrony wód, ziemi, powietrza i krajobrazu, stanowiących podstawę dla rekreacji oraz turystyki krajowej i zagranicznej, 2) ukierunkowywanie rozwoju gospodarczego terenu w oparciu o naturalne walory przyrodnicze i środowiskowe, 3) przedstawiania odpowiednim organom władzy publicznej wspólnych inicjatyw, realizacja wniosków inwestycyjnych i opinii w zakresie będącym przedmiotem działania Związku, 4) ochrony dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego, 5) rozwój infrastruktury administracyjnej, transportu publicznego, informatycznej, sportowej, kulturalno – oświatowej, gospodarczej z poszanowaniem naturalnego środowiska zachodniopomorskiej strefy centralnej, 6) edukacji ekologicznej, 7) inspirowania i promowania wszelkiego rodzaju działalności gospodarczej i przedsięwzięć gospodarczych mających na celu odbudowę pomników przyrody, zabytków historycznych z wykorzystaniem technologii przyjaznych dla środowiska naturalnego, 8) wymiany doświadczeń w zakresie realizacji zadań komunalnych wpływających na ochronę i kształtowanie środowiska poprzez prowadzenie, wdrażanie, budowę i modernizację nowej infrastruktury drogowej, transportu publicznego, promocji środowiska, 9) budowy lub pomocy w budowie i modernizacji oczyszczalni ścieków i urządzeń kanalizacyjnych mających wpływ na podwyższenie klasy czystości wód, 10) budowy lub pomocy w budowie i modernizacji urządzeń wodociągowych, 11) realizacji projektów z zakresu gospodarki odpadami, w tym: budowy lub pomocy w budowie i modernizacji punktów selektywnej zbiórki odpadów, 12) budowy lub pomocy w budowie i modernizacji wodnej i lądowej infrastruktury turystycznej, 13) realizacji projektów związanych z efektywnością energetyczną, budową i promowaniem odnawialnych źródeł energii, poprawę powietrza jakości powietrza, 14) ochrony bioróżnorodności fauny i flory oraz ichtiofauny strefy centralnej poprzez wspieranie działań zapobiegających kłusownictwu i racjonalnego gospodarowania zasobami wód, w tym podejmowanie działań służących utrzymaniu, odtworzeniu lub przywróceniu właściwego stanu tych zasobów i relacji przyrodniczych pomiędzy poszczególnymi ich elementami, zgodnie z zasadami zrównoważonego rozwoju., 15) ochrony zwierząt bezdomnych i domowych poprzez zapewnienie im opieki bytowej i weterynaryjnej, w tym przez budowę i eksploatację schroniska dla zwierząt, a także edukacji i wolontariatu wśród dzieci i młodzieży. Przekazywanie zadań własnych członków Związku następuje tylko w zakresie projektu obejmującego dofinansowanie, w okresie realizacji danego projektu oraz okresu jego trwałości i dotyczy tylko tych członków Związku, którzy będą uczestniczyli w danym projekcie zawierając porozumienie ze Związkiem stanowiącym o zasadach i warunkach oraz finansowaniu realizacji projektu.
2.	<i>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
3.	<i>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	Sprawozdanie zawiera dane łączne.
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>

1. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) **Aktywa i pasywa** wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym korzysta się z przepisów Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 października 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa (Dz. U. z 2019r. poz. 2004 z późn. zm.).

- 2) **Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie protokołu przekazania lub decyzji właściwego organu w wartości określonej w tym protokole lub decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej lub równej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000,00 złotych, umarza się zgodnie z przepisami o rachunkowości stopniowo na koniec każdego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych oraz z uwzględnieniem okresu amortyzowania ustalonego w ustawie o podatku dochodowym. Finansowanie tych wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jest ze środków inwestycyjnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż od 10.000,00 złotych oraz jednocześnie:

- wyższej niż 3.500,00 złotych traktują się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania,
- niższej od kwoty 3.500,00 złotych ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Do wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się licencje na programy komputerowe oraz autorskie prawa majątkowe o okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok.

W określonych przypadkach w wartości początkowej ujmowane są także nakłady na składniki niematerialne, co wynika z ich istoty lub charakteru ich powiązania ze środkiem trwałym.

O ujęciu wartości oprogramowania w wartości początkowej środka trwałego lub odrębnym ujęciu jako wartości niematerialnej i prawnej decyduje rodzaj licencji (prawa do użytkowania), a nie rodzaj oprogramowania. Licencja na system operacyjny, która jest przypisana do konkretnego urządzenia i może być używana tylko na tym urządzeniu, nie jest ujmowana jako odrębny składnik aktywów, lecz wchodzi w skład obiektu środka trwałego zwiększając jego wartość początkową. Z kolei licencja wielostanowiskowa na system operacyjny, która jest niezależna od konkretnego urządzenia, w efekcie czego może być użytkowana na wielu różnych urządzeniach, jest ujmowana jako odrębny składnik aktywów trwałych – wartość niematerialna i prawna, a nie jako element wartości początkowej środka trwałego.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości netto, czyli po zmniejszeniu o dotychczasowe umorzenia.

- 3) **Środki trwałe** to rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki. Do środków trwałych jednostki należy zaliczyć także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Przy nabyciu gruntów przyjmuje się wartość ustaloną przez operat szacunkowy,
- b) w przypadku darowizny – według wartości określonej w umowie darowizny, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia,
- c) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta,
- d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od innej jednostki – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej lub równej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000,00 złotych umarza się zgodnie z przepisami o rachunkowości stopniowo na koniec każdego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych oraz z uwzględnieniem okresu amortyzowania ustalonego w ustawie o podatku dochodowym. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Środki trwałe wprowadza się do ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych najpóźniej w miesiącu przekazania ich do używania. Późniejszy termin wprowadzenia uznaje się za ujawnienie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Podstawowe środki trwałe obejmują:

- środki trwałe o wartości wyższej lub równej 10.000,00 złotych ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki o wartości niższej 10.000,00 złotych, a wyższej niż 3.500,00 złotych są ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”,

	• środki trwałe w użytkowaniu przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości poniżej 3.500,00 złotych i powyżej 1.000,00 złotych ujmując się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu, • przedmioty o wartości nieprzekraczającej 1.000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą zakupu i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki i umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Bez względu na wartość prowadzi się ewidencję wartościowo-ilościową dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, inwentarz żywy, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, lodówki, mikrofalówki, ekspresy do kawy, komputery i drukarki, urządzenia wielofunkcyjne. Ewidencja szczegółowa do środków trwałych i pozostałych środków trwałych ujętych w ewidencji ilościowo – wartościowej prowadzona jest w księdze inwentarzowej. Bez względu na wartość środka trwałego nie prowadzi się ewidencji ilościowej i w chwili nabycia spisuje bezpośrednio w koszty: dywany, wykładziny podłogowe, żaluzje, firany, zasłony, kwietniki, doniczki, naczynia kuchenne, zastawy stołowe, sztuce, drobne urządzenia typu maszyny do liczenia, zgrzewarki, laminatory, pomoce biurowe itp., gabloty, tablice informacyjne, książki. 4) Środki trwałe użytkowane nieodpłatnie obejmują środki trwałe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością, przyjęte do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy bądź innej umowy o zbliżonym znaczeniu. Ewidencja środków trwałych użytkowanych nieodpłatnie prowadzona jest pozabilansowo. 5) Środki trwałe w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów wbudowane na stałe w ich konstrukcję zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: • koszt obsługi zobowiązań (m.in. odsetki od kredytów, pożyczek) zaciągniętych w celu sfinansowania inwestycji i związane z nimi różnice kursowe, poniesionych do dnia przyjęcia środka trwałego powstałego z inwestycji do użytkowania, • opłaty notarialne, sądowe i inne związane z inwestycją. 6) W oparciu o zasadę istotności stosownie do przepisów art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości uznaje się materiały za zużyte w dacie wydania do zużycia. 7) Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami. Odsetki od należności ujmując się w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 8) Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, obejmują one w szczególności akcje i udziały. 9) Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty. Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. 10) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego na dzień bilansowy. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności i zobowiązań w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji gospodarczej, lub w przypadku płatności przelewem – po kursie ustalonym na dzień przeprowadzenia operacji przez bank, z usług którego korzysta jednostka. 11) Rozliczenia międzyokresowe to koszty poniesione, ale dotyczące przyszłych sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń są: • koszty ubezpieczeń majątkowych, • prenumerata czasopism płaconą z góry, • koszty obsługi zadłużenia, • abonamenty na przyszły rok płacone w danym roku. 12) Zobowiązania wycenia się w zależności od okresu sprawozdawczego: – w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust.1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości, – w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalenia wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, wartości zobowiązań tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. z 2010r. nr 57, poz. 366 z późn. zm.). 13) Zobowiązania bilansowe wycenia w kwocie wymagającej zapłaty. 14) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. 15) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. 16) Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.
--	--

- 17) **Odsetki od zobowiązań wymagalnych**, w tym także tych do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
- 18) **Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji**, wykazywane w sprawozdaniach RB, wyceniane są według zasad zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 czerwca 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalenia wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. z 2010r. nr 57, poz.366 z późn. zm.).
- 19) **Zobowiązania warunkowe**, to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w związku z udzielonymi przez Związek gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji czy poręczenia, a także w związku z wystawionymi przez Związek wekslami stanowiącymi zabezpieczenie zapłaty zobowiązań (w tym kredytów i pożyczek).
- 20) **Przychody przyszłych okresów** to równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych.
- 21) **Zaangażowanie** to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie wydatków budżetowych danego roku oraz wydatków budżetowych przyszłych lat.
- Zwroty wydatków** dokonane przez pracowników, inne osoby fizyczne lub prawne w tym samym roku wynikające z wystawionych not księgowych, faktur VAT, lub refundacji stanowią dochody budżetu.
- Zwroty wydatków w tym samym roku budżetowym co dokonany wydatek np. z tytułu wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, zwrotów z tytułu korekt faktur zakupu itp., zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego. Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek bieżący i podlegają odprowadzeniu na dochody Związku.

2. Odpisy aktualizujące należności

- 1) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
- Odpisów aktualizujących dokonujemy w odniesieniu do:
- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełniej wysokości należności.
 - należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
 - należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, a więc znaczny stopień utraty wartości, oprócz sytuacji oczywistych, takich jak postawienie w stan likwidacji lub stan upadłości dłużnika, może mieć miejsce również w sytuacji:
 - uzyskania informacji na temat znacznych trudności finansowych dłużnika,
 - niedotrzymanie przez kontrahenta warunków umowy (niespłacanie odsetek lub rat kapitałowych),
 - przyznanie pożyczkobiorcy przez pożyczkodawcę, ze względów ekonomicznych lub prawnych związanych z trudnościami pożyczkobiorcy, udogodnienia, którego w innym wypadku pożyczkodawca by nie udzielił,
 - wysokie prawdopodobieństwo dłużnika,
 - istnienie odpisu aktualizującego z tytułu danej wierzytelności w okresie poprzednim.
- 2) Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetów: państwa, środków europejskich i jednostek samorządu terytorialnego zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych (Wn „Wynik na pozostałych operacjach” i Ma „Odpisy aktualizujące należności”).
- 3) Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy.
- 4) Należności umorzone, przedstawione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.
- 5) Należności o których mowa w pkt. 3, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

3. Przychody i koszty oraz ustalenie wyniku finansowego

W Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej (jako jednostce budżetowej):

- Prowadzi się ewidencję kosztów na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Koszty ujmowane są po stronie Wn kont 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, 411, 751, 761 ze szczególnością określoną w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
- W księgach rachunkowych i wyniku finansowym ujmuje się wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej przychody i obciążające ich koszty związane z tymi przychodami, dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Niezapłacone koszty będą drugostronnie ujęte w księgach rachunkowych jako zobowiązania, a nie opłacone przychody jako należności. W miesiącu grudniu zobowiązania i koszty dotyczące danego roku

	budżetowego, a wpływające do Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w następnym roku, ujmowane są do ksiąg rachunkowych roku, którego dotyczą do momentu sporządzenia sprawozdania Rb-28S. Ponadto w celu dotrzymania terminów sporządzania kwartalnych sprawozdań budżetowych i sprawozdań z operacji finansowych, koszty i zobowiązania wynikające z dokumentów księgowych przekazanych do Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej ujmują się w ewidencji księgowej w miesiącu, którego dotyczą do momentu sporządzenia sprawozdań za ten okres. 3) W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 0,0015% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 0,015% wyniku finansowego w przypadku wielkości wynikowych.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia Tabela nr 1. Zmiany wartości środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne w jednostce na dzień bilansowy nie występują.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych przedstawia Tabela nr 2. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie występują.
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia Tabela nr 2. Odpisy aktualizujące należności.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie występują.
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym
a)	powyżej 1 roku do 3 lat Nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat Nie występują.
c)	powyżej 5 lat Nie występują.
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego Nie występują.
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie występują.

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 występują.
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 a
	Nie występują.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie przedstawia Tabela nr 4. Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia Tabela nr 5. Kwota środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują.
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
	Nie występują.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują.
2.4.	Informację 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
	Stan pozostałych należności na dzień bilansowy wyniósł 921,72 zł, w tym należność główna w kwocie 912,75 zł oraz odsetki w kwocie 8,97 zł dotyczy opłat od osób fizycznych zgodnej z zawartymi umowami w związku z przeniesieniem praw własności w ramach wybudowanych przydomowych oczyszczalni ścieków z tytułu zakończenia okresu trwałości projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków”. Z uwagi na wystąpienie Gminy Łobez jako uczestnika ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na podstawie Uchwały Nr XIII/167/2020 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 8 czerwca 2020 r. w sprawie wystąpienia gminy Łobez ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, której jeden z delegatów pełnił w Związku funkcję członka Zarządu, zgodnie z § 7 ust. 6 Statutu Związku wystąpienie uczestnika ze Związku powoduje pozbawienie jego przedstawicieli wszystkich funkcji w organach Związku, co oznacza, że na dzień sporządzenia sprawozdań finansowych za 2020 rok Zarząd składa się z czterech członków.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Sylwia Arendt
Data: 2021.04.28 14:33:46 CEST

.....
(Główny księgowy)

2020 -04 -28

.....
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Marek Zdzisław
Tobiszewski
Date / Data:
2021-04-28 14:36



Signed by /
Podpisano przez:
Dariusz Sapiński
Date / Data:
2021-04-28
14:40



Signed by /
Podpisano przez:
Ryszard Sola
Date / Data:
2021-04-28
14:39

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Arkadiusz Czerwiński
Data: 2021.04.28 14:42:06 CEST

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela nr 1.Zmiany wartości środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Nazwa składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (5 + 6 + 7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (4 + 8 - 12)	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (15 + 16 + 17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14 + 18 - 19)	Wartość netto składników aktywów		
				Przychody	Przemierzanie	Aktualizacja		Złoty	Likwidacja	Inne	Aktualizacja				Amortyzacja za rok obrotowy	Inne								
1.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Przydomowe oczyszczalnie ścieków (grupa KST 2)	2 188 753,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 959 633,41	229 120,43	994 411,02	0,00	202 538,63	0,00	202 538,63	0,00	202 538,63	1 069 975,97	126 973,68	1 194 342,82	102 146,75	
2.		Przydomowe oczyszczalnie ścieków - etap II (grupa KST 2)	4 707 313,42	24 110,13	0,00	0,00	0,00	24 110,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4 731 423,55	547 589,27	0,00	471 735,92	0,00	471 735,92	0,00	471 735,92	1 019 325,19	4 159 724,15	3 712 098,36	
3.	Środki transportu	Samochód osobowy (grupa KST 7)	0,00	50 080,50	0,00	0,00	50 080,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 080,50	0,00	0,00	7 512,08	0,00	7 512,08	0,00	7 512,08	0,00	42 568,42	0,00	
4.	Inne środki trwałe	Wykonano dla projektu pn. "Ochrona wód zlewni rzek Drawy i Regi" (grupa KST 8)	317 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 200,00	317 200,00	
5.		Analiza finansowa dla projektu pn. "Ochrona wód zlewni rzek Drawy i Regi" (grupa KST 8)	16 297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 297,50	16 297,50	
6.		Analiza finansowa dla projektu pn. "Ochrona dorzecza Drawy i Regi - etap II" (grupa KST 8)	10 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 701,00	10 701,00	
7.		Dokumentacja OZE (grupa KST 8)	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	
8.		Macierz dyskowa (grupa KST 8)	7 533,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 533,75	7 533,75	7 533,75	0,00	7 533,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7 533,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.		Drukarka EPSON (grupa KST 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332,40	0,00	0,00	0,00	0,00	332,40	0,00	0,00	-332,40	0,00	
SUMA			7 297 799,51	74 190,63	0,00	0,00	74 190,63	0,00	0,00	1 967 167,16	1 967 167,16	1 967 167,16	5 404 822,98	1 549 866,44	0,00	681 786,63	0,00	681 786,63	0,00	681 786,63	1 077 842,12	1 153 810,95	5 747 933,07	4 251 012,03

Tabela nr 2. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumiarowane

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	6
1.	Stół konferencyjny - Gmina Drawsko Pomorskie	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	401,38	0,00	0,00	401,38
2.	Stół - Gmina Drawsko Pomorskie	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	427,00	0,00	0,00	427,00
3.	Krzesła 14 szt. - Gmina Drawsko Pomorskie	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 255,80	0,00	0,00	1 255,80
SUMA			2 084,18	0,00	0,00	2 084,18

Tabela nr 3. Odpisy aktualizujące wartość należności

p.	Wyszczególnienie należności	Stan odpisu aktualizującego na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan odpisu aktualizującego należności na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych, tj. wpłaty z tytułu wpisowego i składek członkowskich po zlikwidowanej Gminie Ostrowice przejętych przez Skarb Państwa reprezentowany przez Wojewodę Zachodniopomorskiego obejmujących	26 078,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	26 078,00 zł
2.	Należności z tytułu dochodów budżetowych, tj. wpłaty z tytułu odsetek od nieterminowej wpłaty należności po zlikwidowanej Gminie Ostrowice przejętych przez Skarb Państwa reprezentowany przez Wojewodę Zachodniopomorskiego	3 885,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 885,79 zł
OGÓŁEM		29 963,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	29 963,79 zł

Tabela nr 4. Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w m. Połchowo w Gminie Węgorzyno – Wodnik II i Wodnik III	137 883,00 zł	41 364,90 zł
2.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w ul. Nowy Świat i ul. Runowska w Węgorzynie – Wodnik III i Szuwarek	178 067,10 zł	53 420,13 zł
3.	Budowa zbiorników wody czystej w Węgorzynie – Wodnik III	58 486,50 zł	17 545,95 zł
4.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Będłino w Gminie Wierzchowo – Wodnik II	61 700,21 zł	18 510,06 zł
5.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Otrzep w Gminie Wierzchowo – Wodnik II	26 519,32 zł	7 955,80 zł
6.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracji Resko – Wodnik II	269 985,00 zł	80 995,50 zł
7.	Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Resku – Wodnik III	206 578,50 zł	61 973,55 zł
8.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sośnica w Gminie Wierzchowo – Szuwarek	109 230,09 zł	32 769,03 zł
9.	Przebudowa sieci wodociągowych w Resku w ulicach Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej – Wodnik III	53 751,00 zł	16 125,30 zł
10.	Świadczenie usługi Inżyniera Kontraktu dla projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ściekowa w Złocięncu – Wodnik”	25 830,00 zł	7 749,00 zł
11.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu – Wodnik – część ściekowa	0,00 zł	940 519,50 zł
12.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu – Wodnik – część osadowa	0,00 zł	478 923,44 zł
13.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II	0,00 zł	290 851,95 zł
OGÓŁEM		1 128 030,72 zł	2 048 704,11 zł

Tabela nr 5. Kwota środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	20 302,75 zł
2.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	6 329,36 zł
3.	Inne świadczenia pracownicze	500,00 zł
OGÓŁEM		27 132,11 zł

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej ul. Park Chopina 2			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
78-500 Drawsko Pomorskie				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
320687874			6197096713232FBB	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 108 050,82	1 356 950,23
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 108 050,82	1 356 950,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 809 496,84	1 719 679,27
B.I.	Amortyzacja		688 364,96	681 786,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		77 332,05	44 474,52
B.III.	Usługi obce		99 259,87	70 242,78
B.IV.	Podatki i opłaty		541,00	3 994,50
B.V.	Wynagrodzenia		773 396,00	755 125,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		155 784,65	151 463,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		14 818,31	7 265,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	5 326,37
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-701 446,02	-362 729,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	30 135,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	30 135,00

Sylwia Arendt
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
Dariusz Sapiński
kierownik jednostki

BeSTia

6197096713232FBB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-701 446,02	-332 594,04
G.	Przychody finansowe	4 423,84	549,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 423,84	549,15
G.III.	Inne	2 000,00	0,00
H.	Koszty finansowe	22 993,91	0,00
H.I.	Odsetki	1 424,16	0,00
H.II.	Inne	21 569,75	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-720 016,09	-332 044,89
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-720 016,09	-332 044,89

Sylvia Arendt
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
Dariusz Sapiński
kierownik jednostki

BeSTia

6197096713232FBB

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Z uwagi na wystąpienie Gminy Łobez jako uczestnika ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na podstawie Uchwały Nr XIII/167/2020 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 8 czerwca 2020 r. w sprawie wystąpienia gminy Łobez ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, której jeden z delegatów pełnił w Związku funkcję członka Zarządu, zgodnie z §7 ust. 6 Statutu Związku wystąpienie uczestnika ze Związku powoduje pozbawienie jego przedstawicieli wszystkich funkcji w organach Związku, co oznacza, że na dzień sporządzenia Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) za 2020 rok Zarząd składa się z czterech członków.

Sylvia Arendt
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Ryszard Sola
Dariusz Sapiński
kierownik jednostki

BeSTia

6197096713232FBB

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej ul. Park Chopina 2 78-500 Drawsko Pomorskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 320687874		Wysłać bez pisma przewodniego A5AF63D04B3932C2 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 358 299,63	6 384 160,25	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 737 611,16	1 190 029,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 598 943,48	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 117 364,54	1 115 506,92	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	50 080,50	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	21 303,14	24 110,13	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	332,40	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 199 839,59	3 046 466,69	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	720 016,09	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 199 839,59	1 386 712,66	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	50 080,50	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	889 657,44	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	

Sylvia Arendt
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Dariusz Sapiński
Ryszard Solà
kierownik jednostki

BeSTia

A5AF63D04B3932C2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Strona 1 z 3

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 384 160,25	4 527 723,51
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-720 016,09	-332 044,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-720 016,09	-332 044,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 664 144,16	4 195 678,62

Sylwia Arendt
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Dariusz Sapiński
Ryszard Soła
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W pozycji "Inne zwiększenia" w kolumnie "Stan na koniec roku bieżącego" ujęta została kwota korygująca błędne zapisy księgowe dokonane w 2019r. polegające na podwójnym zmniejszeniu funduszu jednostki z tytułu likwidacji częściowo nieumorzonych środków trwałych.

Z uwagi na wystąpienie Gminy Łobez jako uczestnika ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na podstawie Uchwały Nr XIII/167/2020 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 8 czerwca 2020 r.

w sprawie wystąpienia gminy Łobez ze Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, której jeden z delegatów pełnił w Związku funkcję członka Zarządu, zgodnie z §7 ust. 6 Statutu Związku wystąpienie uczestnika ze Związku powoduje pozbawienie jego przedstawicieli wszystkich funkcji w organach Związku, co oznacza, że na dzień sporządzenia Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2020 rok Zarząd składa się z czterech członków.

Sylvia Arendt
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Czerwiński
Marek Zdzisław Tobiszewski
Dariusz Sapiński
Ryszard Sola
kierownik jednostki

**Załącznik Nr 2 do Uchwały nr XIV/62/2021 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej
Strefy Centralnej z dnia 21 czerwca 2021 roku**



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej
za 2020 rok**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Gospodarka finansowa Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w Drawsku Pomorskim, powstałego z przekształcenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego zwanego w dalszej części sprawozdania „Związkiem”, prowadzona była w roku budżetowym 2020 na podstawie Uchwały Nr VIII/27/2020 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 9 stycznia 2020 roku w sprawie przyjęcia planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2020 rok. Uchwała podjęta została na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815), w związku z art. 211, art. 212, art. 258 ust.1 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869).

Podjęta przez Zgromadzenie Związku uchwała ustaliła:

„§1. Ustala się dochody planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2020 roku w wysokości **27.273.018,24 złotych**, z tego:

- dochody bieżące (dochody Biura Związku) w wysokości 1.330.104,63 złotych,
- dochody majątkowe (z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów) w wysokości 25.942.913,61 złotych.

§2. Szczegółowy plan dochodów planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§3. Ustala się wydatki planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w 2020 roku w wysokości **27.273.018,24 złotych**, z tego:

- wydatki bieżące (wydatki Biura Związku) w wysokości 1.330.104,63 złotych,
- wydatki majątkowe (z tytułu dofinansowania dla realizowanych projektów) w wysokości 25.942.913,61 złotych.

§4. Szczegółowy plan wydatków planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§5. W planie finansowym Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego tworzy się rezerwę:

- ogólną w kwocie 27.461,00 złotych.

§6. Upoważnia się Zarząd do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków: na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, w ramach przyznaných limitów, majątkowych, z wyłączeniem przeniesień między działami,
- 2) do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank wybrany do obsługi budżetu Związku.”.

W roku budżetowym 2020 plan finansowy Związku został zmieniony poprzez podjęcie następujących uchwał, w tym zmianie uległ plan wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1. Uchwały nr X/41/2020 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 maja 2020 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której zwiększono dochody budżetowe o kwotę 291.976,21 złotych i ustalono dochody planu finansowego w wysokości 27.564.994,45 złotych, z tego: dochody bieżące w wysokości 1.353.925,23 złotych, dochody majątkowe w wysokości 26.211.069,22 złotych, zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 313.545,96 złotych i ustalono wydatki planu finansowego w wysokości 27.586.564,20 złotych, z tego: wydatki bieżące w wysokości 1.375.494,98 złotych, wydatki majątkowe w wysokości 26.211.069,22 złotych. Ustalono deficyt budżetowy Związku w wysokości 21.569,75 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalono także przychody Związku w 2020 roku w

wysokości 21.569,75 złotych.

2. Uchwały nr 74/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 17 czerwca 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 17.061,59 złotych.
3. Uchwały nr XI/43/2020 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 5 sierpnia 2020 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której zmniejszono dochody budżetowe o kwotę 4.515.416,90 złotych i ustalono dochody planu finansowego w wysokości 23.049.577,55 złotych, z tego: dochody bieżące w wysokości 1.353.744,73 złotych, dochody majątkowe w wysokości 21.695.832,82 złotych, zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 4.515.416,90 złotych i ustalono wydatki planu finansowego w wysokości 23.071.147,30 złotych, z tego: wydatki bieżące w wysokości 1.375.314,48 złotych, wydatki majątkowe w wysokości 21.695.832,82 złotych. Ustalono deficyt budżetowy Związku w wysokości 21.569,75 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalono także przychody Związku w 2020 roku w wysokości 21.569,75 złotych.
4. Uchwały nr 85/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 5 sierpnia 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 12.500,00 złotych.
5. Uchwały nr 86/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 1.760,00 złotych.
6. Uchwały nr 95/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 30 września 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 16.184,53 złotych.
7. Uchwały nr 102/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 12 listopada 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 1.126.101,72 złotych.
8. Uchwały nr 108/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 2.043,00 złotych.
9. Uchwały nr XII/50/2020 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której zmniejszono dochody budżetowe o kwotę 7.850.735,78 złotych i ustalono dochody planu finansowego w wysokości 15.198.841,77 złotych, z tego: dochody bieżące w wysokości 1.353.744,73 złotych, dochody majątkowe w wysokości 13.845.097,04 złotych, zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 7.850.735,78 złotych i ustalono wydatki planu finansowego w wysokości 15.220.411,52 złotych, z tego: wydatki bieżące w wysokości 1.375.314,48 złotych, wydatki majątkowe w wysokości 13.845.097,04 złotych. Ustalono deficyt budżetowy Związku w wysokości 21.569,75 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalono także przychody Związku w 2020 roku w wysokości 21.569,75 złotych.

II. Informacja o kształtowaniu się dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz deficycie/nadwyżce budżetowej na dzień 31 grudnia 2020 roku

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2020 rok [zł]	Wykonanie na 31.12.2020r. [zł]
DOCHODY	15 198 841,77	15 124 542,15
WYDATKI	15 220 411,52	14 853 336,41
DEFICYT (-)/NADWYŻKA (+)	-21 569,75	271 205,74
PRZYCHODY	21 569,75	582 604,86
- nadwyżka z lat ubiegłych	21 569,75	582 604,86
ROZCHODY	0,00	0,00

III. Realizacja dochodów

Dochody ogółem planu finansowego Związku za 2020 rok zostały zrealizowane w łącznej kwocie **15 124 542,15 złotych,**

w tym:

a) **dochody bieżące** zrealizowano w kwocie **1 336 712,66 złotych,**

b) **dochody majątkowe** zrealizowano w kwocie **13 787 829,49 złotych.**

Związek w 2020 roku realizował dochody w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność,
w kwocie **253 504,00 złotych,**

1. dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **253 504,00 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłat składek członkowskich stanowi kwota **253 464,00 złotych,**
z czego:
 - Gmina Złocieniec 48 567,00 złotych,
 - Gmina Drawsko Pomorskie 51 528,00 złotych,
 - Gmina Łobez 39 297,00 złotych,
 - Gmina Resko 23 244,00 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 13 029,00 złotych,
 - Gmina Czaplinek 34 233,00 złotych,

- Gmina Węgorzyno 20 502,00 złotych,
- Gmina Radowo Małe 10 653,00 złotych,
- Gmina Dobra 12 411,00 złotych
- wpłaty Gminy Czaplinek z tytułu opłaty za wydanie interpretacji podatkowej stanowi kwota **40,00 złotych,**

2) działo 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie 14 871 038,15 złotych

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 1 083 208,66 złotych,

w tym z tytułu:

- wpłat opłat związanych z przeniesieniem praw własności do przydomowych oczyszczalni ścieków w związku z zakończeniem okresu trwałości projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” stanowi kwota **19 187,25 złotych,**
- odsetek stanowi kwota **540,18 złotych,**
- rozliczenia nadpłaty podatku dochodowego od osób fizycznych stanowi kwota **35,00 złotych,**
- wpłata Gminy Resko z tytułu opłaty za usługi wodne związane z przydomowymi oczyszczalniami ścieków wybudowanymi w ramach projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” stanowi kwota **25,00 złotych**
- wpłat wpisowego z tytułu przystąpienia do Związku powiatów stanowi kwota **10 000,00 złotych,**
z czego:
 - Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim 5 000,00 złotych,
 - Starostwo Powiatowe w Łobzie 5 000,00 złotych,
- wpłat składek członkowskich powiatów stanowi kwota **225 403,00 złotych,**
z czego:
 - Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim 144 296,00 złotych,
 - Starostwo Powiatowe w Łobzie 81 107,00 złotych,
- wpłat Podmiotu upoważnionego - Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocięncu w związku z realizacją projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu - Wodnik" stanowi kwota **56 793,36 złotych,**
- wpłat gmin w związku z realizacją projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” stanowi kwota **40 743,61 złotych,**
z czego:
 - Gmina Złocieniec 1 507,51 złotych,
 - Gmina Drawsko Pomorskie 11 167,82 złotych,
 - Gmina Łobez 9 053,23 złotych,
 - Gmina Resko 18 412,04 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 603,01 złotych,
- wpłat Podmiotów upoważnionych w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **336 848,51 złotych,**
z czego:
 - Gmina Węgorzyno 117 896,98 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 101 054,55 złotych,
 - Wodociągi i Kanalizacji Sp. z o.o. w Resku 117 896,98 złotych,
- wpłat gmin w związku z realizacją projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” stanowi kwota **28 713,52 złotych,**

z czego:

- Gmina Węgorzyno 7 844,53 złotych,
- Gmina Drawsko Pomorskie 6 216,48 złotych,
- Gmina Czaplinek 5 771,42 złotych,
- Gmina Resko 6 661,54 złotych,
- Gmina Wierzchowo 2 219,55 złotych,
- wpłat Podmiotów upoważnionych w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik III” stanowi kwota **245 618,72 złotych,**
z czego:
 - Gmina Węgorzyno 120 353,17 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 19 649,50 złotych,
 - Wodociągi i Kanalizacji Sp. z o.o. w Resku 105 616,05 złotych,
- wpłat Podmiotów upoważnionych w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Szuwarek” stanowi kwota **119 300,51 złotych,**
z czego:
 - Gmina Węgorzyno 75 159,32 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 44 141,19 złotych,

b) dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **13 787 829,49 złotych,**

w tym z tytułu:

- dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z realizacją projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięcu – Wodnik” stanowi kwota **254 626,42 złotych,**
- dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej tytułem płatności końcowej w związku z realizacją projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim – Wodnik” stanowi kwota **934 982,14 złotych,**
- dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej tytułem płatności końcowej w związku z realizacją projektu pn. „Gospodarka wodno – ściekowa na terenie Gminy Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie – Natura” stanowi kwota **521 162,08 złotych,**
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **4 883 846,21 złotych,**
z czego:
 - w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Runowie Pomorskim i Połchowie w Gminie Węgorzyno – Wodnik II” 2 511 557,42 złotych,
 - w ramach projektu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II” 558 925,66 złotych,
 - w ramach projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracji Resko – Wodnik II” 1 805 600,42 złotych,
 - w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II” 7 762,71 złotych,
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik III” stanowi kwota **4 711 336,18 złotych**
z czego:
 - w ramach projektu pn. „Rozbudowa i uporządkowanie systemu gospodarki wodnej w Gminie Węgorzyno – Wodnik III” 2 344 287,04 złotych,
 - w ramach projektu „Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna - Wodnik III” 148 221,80 złotych,
 - w ramach projektu pn. „Przebudowa sieci wodociągowych w Resku, w ulicach:

- | | |
|--|------------------------------|
| Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej wraz z przebudową i modernizacją stacji uzdatniania wody w Resku – Wodnik III” | 2 218 827,34 złotych, |
| • dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Szuwarek” stanowi kwota | 2 431 876,46 złotych, |
| <u>z czego:</u> | |
| – w ramach projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach: Runowska i Nowy Świat w Węgorzynie – Szuwarek” | 1 670 289,94 złotych, |
| – w ramach projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sośnica w Gminie Wierzchowo – Szuwarek” | 761 586,52 złotych, |
| • wpływu z wpłat powiatów na zakup samochodu osobowego stanowi kwota | 50 000,00 złotych |
| <u>z czego:</u> | |
| – Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim | 25 000,00 złotych, |
| – Starostwo Powiatowe w Łobzie | 25 000,00 złotych. |

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano osiągnięcie **dochodów ogółem** w kwocie 15 198 841,77 złotych, zrealizowano natomiast **99,51% planu** dochodów. **Dochody bieżące** zaplanowano w 2020 roku w wysokości 1 353 744,73 złotych i zrealizowano na poziomie **98,74% planu**, natomiast **dochody majątkowe** zaplanowano w wysokości 13 845 097,04 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **99,59% planu**.

Dominujący udział w dochodach Związku zajmują dochody majątkowe, które w 2020 roku stanowiły 91,16% dochodów ogółem, dochody bieżące Związku stanowiły natomiast 8,84% dochodów ogółem. Najwyższą pozycję w dochodach majątkowych, bo aż 90,83% dochodów ogółem zajmują dotacje celowe z tytułu realizowanych przez Związek projektów, natomiast w ramach dochodów bieżących 8,71% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin, powiatów i spółek, na realizację bieżących zadań Związku. Struktura wykonania dochodów Związku za 2020 rok wynika z rodzaju działalności wykonywanej przez Związek, polegającej na reprezentowaniu wspólnych interesów gmin i powiatów we współpracy z innymi instytucjami poprzez realizację działań i projektów wspieranych przez Ministerstwa oraz Unię Europejską.

Strukturę planu dochodów po zmianach oraz wykonania dochodów według pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli nr 2.

II. STAN NALEŻNOŚCI

- | | |
|--|---------------------------|
| Należności do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2020r. stanowi łącznie kwota | 30 885,51 złotych, |
| <u>z tego:</u> | |
| 1. Gminy Ostrowice, przejęte przez Skarb Państwa reprezentowany przez Wojewodę Zachodniopomorskiego stanowi kwota | 29 963,79 złotych, |
| – należność wymagalna (netto) | 26 078,00 złotych, |
| – odsetki | 3 885,79 złotych, |
| 2. Osób fizycznych z tytułu opłaty zgodnej z zawartymi umowami w związku z przeniesieniem praw własności w ramach wybudowanych przydomowych oczyszczalni ścieków z tytułu zakończenia okresu trwałości projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” stanowi kwota | 921,72 złotych, |
| – należność wymagalna (netto) | 912,75 złotych, |
| – odsetki | 8,97 złotych. |

Stan należności pozostałych do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2020r. ujęto w tabeli nr 2.

Tabela nr 2

Dochody planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2020 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2020r.	Wykonanie na 31.12.2020r.			Należności pozostałe do zapłaty na 31.12.2020r.
					Dochody ogółem	z tego:		
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
750			Administracja publiczna					
	75095		Pozostała działalność					
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841,59
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	253 504,00	253 504,00	253 504,00	0,00	17 940,00
Razem dział 750, rozdział 75095				253 504,00	253 504,00	253 504,00	0,00	19 781,59
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska					
	90001		Gospodarka Ściekowa i Ochrona Wód					
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	19 187,25	19 187,25	0,00	912,75
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	540,18	540,18	0,00	2 053,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	310 306,39	280 306,39	280 306,39	0,00	0,00

		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	786 934,34	783 139,84	783 139,84	0,00	8 138,00
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 794 916,54	13 737 829,49	0,00	13 737 829,49	0,00
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 180,50	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
Razem dział 900, rozdział 90001				14 945 337,77	14 871 038,15	1 083 208,66	13 787 829,49	11 103,92
Ogółem				15 198 841,77	15 124 542,15	1 336 712,66	13 787 829,49	30 885,51

III. Realizacja wydatków

Wydatki ogółem planu finansowego Związku za 2020 rok zostały wykonane w łącznej kwocie **14 853 336,41 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** wykonano w kwocie **1 065 426,42 złotych,**

b) **wydatki majątkowe** wykonano w kwocie **13 787 909,99 złotych.**

Związek w 2020 roku realizował wydatki w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność,
w kwocie **181 404,34 złotych,**

a) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **181 404,34 złotych,**

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń stanowi kwota 500,00 złotych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku stanowi kwota 68 080,09 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku stanowi kwota 9 201,13 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 11 495,46 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Fundusz Pracy stanowi kwota 599,22 złotych,
- wynagrodzenia bezosobowe stanowi kwota 10 000,00 złotych,
- wydatki z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia stanowi kwota 27 202,64 złotych,
- zakup środków żywności stanowi 494,62 złotych,
- zakup usług zdrowotnych stanowi kwota 1 420,00 złotych,
- zakup usług pozostałych stanowi kwota 30 634,55 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi kwota 2 293,06 złotych,
- podróże służbowe krajowe stanowi kwota 5 152,83 złotych,
- różne opłaty i składki stanowi kwota 187,00 złotych,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota 11 971,54 złotych,
- opłaty na rzecz budżetu państwa stanowi kwota 60,00 złotych,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego stanowi kwota 300,00 złotych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej stanowi kwota 1 812,20 złotych,

2) dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska, w rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie **14 671 932,07 złotych,**

a) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **884 022,08 złotych,**

w tym:

- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności na rzecz Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocięncu z tytułu rozliczenia projektu pn. „Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie – Natura” stanowi kwota 5 326,37 złotych,

- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku stanowi kwota 536 168,85 złotych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 38 088,65 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku stanowi kwota 40 320,33 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 833,54 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 2 573,63 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 107 936,39 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 1 047,50 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 7 248,79 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Funduszu Pracy od wynagrodzeń stanowi kwota 13 166,78 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Funduszu Pracy od wynagrodzeń - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 885,21 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Funduszu Pracy od wynagrodzeń - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 1 238,99 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych stanowi kwota 61 975,20 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 985,06 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 1 454,14 złotych,
- zakup materiałów i wyposażenia stanowi kwota 6 314,99 złotych,
- zakup materiałów i wyposażenia - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 626,27 złotych,
- zakup materiałów i wyposażenia - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 1 510,60 złotych,
- zakup energii stanowi kwota 9 557,79 złotych,
- zakup energii - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 610,07 złotych,
- zakup usług pozostałych stanowi kwota 19 563,41 złotych,
- zakup usług pozostałych - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 1 073,98 złotych,
- zakup usług pozostałych - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 4 063,92 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi kwota 1 595,52 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 683,62 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 443,62 złotych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe stanowi kwota 12 400,44 złotych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 1 195,56 złotych,
- podróże służbowe krajowe - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 677,69 złotych,

- różne opłaty i składki stanowi kwota 2 297,50 złotych,
- podatek od nieruchomości stanowi kwota 1 450,00 złotych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej stanowi kwota 248,11 złotych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 459,56 złotych,

b) wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 13 787 909,99 złotych,

w tym:

- wydatki majątkowe na zakup samochodu osobowego stanowi kwota **50 080,50 złotych,**
- wydatki majątkowe z tytułu realizacji projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu – Wodnik” stanowi kwota **254 626,42 złotych,**
 - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocięncu 254 626,42 złotych.
- wydatki majątkowe tytułem płatności końcowej w związku z zrealizowaniem projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim – Wodnik” stanowi kwota **934 982,14 złotych,**
 - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Drawsku Pomorskim 934 982,14 złotych.
- wydatki majątkowe tytułem płatności końcowej w związku z zrealizowaniem projektu pn. „Gospodarka wodno – ściekowa na terenie Gminy Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie – Natura” stanowi kwota **521 162,08 złotych,**
 - Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocięncu 192 926,07 złotych,
 - Gmina Drawsko Pomorskie 9 114,00 złotych,
 - Gmina Złocieniec 2 296,10 złotych,
 - Gmina Czaplinek 316 825,91 złotych,
- wydatki majątkowe z tytułu realizacji projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **4 883 846,21 złotych,**

z czego:

 - Gmina Węgorzyno - w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Runowie Pomorskim i Połchowie w Gminie Węgorzyno – Wodnik II” 2 511 557,42 złotych,
 - Gmina Wierzchowo - w ramach projektu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II” 558 925,66 złotych,
 - Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o. w Resku - w ramach projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracji Resko – Wodnik II” 1 805 600,42 złotych,
 - Gminą Wierzchowo - w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II” 7 762,71 złotych,
- wydatki majątkowe z tytułu realizacji projektu pod wspólną nazwą „Wodnik III” stanowi kwota **4 711 336,18 złotych**

z czego:

 - Gmina Węgorzyno - w ramach projektu pn. „Rozbudowa i uporządkowanie systemu gospodarki wodnej w Gminie Węgorzyno – Wodnik III” 2 344 287,04 złotych,
 - Gmina Wierzchowo - w ramach projektu „Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna - Wodnik III” 148 221,80 złotych,

- Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o. w Resku - w ramach projektu pn. „Przebudowa sieci wodociągowych w Resku, w ulicach: Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej wraz z przebudową i modernizacją stacji uzdatniania wody w Resku – Wodnik III” 2 218 827,34 złotych,
- wydatki majątkowe z tytułu realizacji projektu pod wspólną nazwą „Szuwarek” stanowi kwota **2 431 876,46 złotych,**
z czego:
 - Gmina Węgorzyno - w ramach projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach: Runowska i Nowy Świat w Węgorzynie – Szuwarek” 1 670 289,94 złotych,
 - Gmina Wierzchowo - w ramach projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sośnica w Gminie Wierzchowo – Szuwarek” 761 586,52 złotych.

Strukturę planu wydatków po zmianach oraz wykonania wydatków według pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli nr 3.

Tabela nr 3

Wydatki planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2020 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2020r.	Wykonane wydatki na 31.12.2020r.									
					Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	Środki pochodzące z innych źródeł
						Wydatki bieżące	z tego:							
							Wynagrodzenie	Pochodne od wynagrodzenia	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
750	Administracja publiczna													
	75095		Pozostała działalność											
		3020	Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 800,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 993,41	68 080,09	68 080,09	68 080,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 341,74	9 201,13	9 201,13	9 201,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 589,42	11 495,46	11 495,46	0,00	11 495,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 761,45	599,22	599,22	0,00	599,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wypożazenia	28 557,00	27 202,64	27 202,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	965,47	494,62	494,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 420,00	1 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 077,78	30 634,55	30 634,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 520,00	2 293,06	2 293,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	5 152,83	5 152,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	940,00	187,00	187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 971,54	11 971,54	11 971,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	60,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 346,19	1 812,20	1 812,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 750, rozdział 75095				253 244,00	181 404,34	181 404,34	87 281,22	12 094,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia												
	75818		Rezerwy ogólne i celowe										
		4810	Rezerwy	22 134,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 758, rozdział 75818				22 134,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska												
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód										
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 326,37	5 326,37	5 326,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	630 807,89	536 168,85	536 168,85	536 168,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4019	Wynagrodzenia	38 734,01	38 088,65	38 088,65	38 088,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			osobowe pracowników										
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 320,33	40 320,33	40 320,33	40 320,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4048	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	833,54	833,54	833,54	833,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833,54
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 573,63	2 573,63	2 573,63	2 573,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 959,38	107 936,39	107 936,39	0,00	107 936,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 047,50	1 047,50	1 047,50	0,00	1 047,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047,50
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 588,83	7 248,79	7 248,79	0,00	7 248,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 771,34	13 166,78	13 166,78	0,00	13 166,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	885,21	885,21	885,21	0,00	885,21	0,00	0,00	0,00	0,00	885,21
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 347,65	1 238,99	1 238,99	0,00	1 238,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 781,92	61 975,20	61 975,20	61 975,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	985,06	985,06	985,06	985,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985,06
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 606,42	1 454,14	1 454,14	1 454,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 800,60	6 314,99	6 314,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	626,27	626,27	626,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626,27
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 242,19	1 510,60	1 510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	10 208,00	9 557,79	9 557,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		4269	Zakup energii	1 032,00	610,07	610,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 571,86	19 563,41	19 563,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4308	Zakup usług pozostałych	4 701,97	1 073,98	1 073,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073,98
		4309	Zakup usług pozostałych	7 906,66	4 063,92	4 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 667,20	1 595,52	1 595,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4368	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	683,62	683,62	683,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683,62
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	514,54	443,62	443,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	19 518,40	12 400,44	12 400,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	1 220,60	1 195,56	1 195,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	677,69	677,69	677,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	11 787,50	2 297,50	2 297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	1 450,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4708	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	248,11	248,11	248,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248,11
		4709	Szkolenia pracowników niebędących	459,56	459,56	459,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			członkami korpusu służby cywilnej										
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 180,50	50 080,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 080,50	0,00
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 794 916,54	13 737 829,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 737 829,49	13 737 829,49
Razem dział 900, rozdział 90001				14 945 032,89	14 671 932,07	884 022,08	682 399,40	131 523,66	0,00	0,00	0,00	13 787 909,99	13 744 212,78
OGÓŁEM				15 220 411,52	14 853 336,41	1 065 426,42	769 680,62	143 618,34	0,00	0,00	0,00	13 787 909,99	13 744 212,78

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano wykonanie **wydatków ogółem** w kwocie **15 220 411,52 złotych**, natomiast zrealizowano **97,59% planu** wydatków. **Wydatki bieżące** zaplanowano w 2020 roku w wysokości 1 375 314,48 złotych i wykonano na poziomie **77,47% planu**, natomiast **wydatki majątkowe** zaplanowano w wysokości 13 845 097,04 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **99,59% planu**.

W strukturze wykonanych wydatków ogółem dominujący udział zajmują wydatki majątkowe, które w 2020 roku stanowiły 92,83% wydatków ogółem. Dominujący udział w wydatkach majątkowych zajmują 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, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, które w 2020 roku wyniosły 13 737 829,49 złotych i stanowiły 92,49% wydatków ogółem. Tak wysoki udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem wynika z rodzaju działalności wykonywanej przez Związek, polegającej na reprezentowaniu wspólnych interesów gmin i powiatów we współpracy z innymi instytucjami poprzez realizację działań i projektów wspieranych przez Ministerstwa oraz Unię Europejską.

Wydatki bieżące Związku stanowiły natomiast 7,17% wydatków ogółem. Dominujący udział w wydatkach bieżących zajmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które w 2020 roku wyniosły 913 298,96 złotych. Łącznie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 6,15% wydatków ogółem.

Struktura poniesionych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2020 roku w następujący sposób:

– wynagrodzenia osobowe pracowników	642 337,59 złotych,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 928,63 złotych,
– wynagrodzenia bezosobowe	74 414,40 złotych,
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	143 618,34 złotych,
	=====
Razem:	913 298,96 złotych

Strukturę wykonania wydatków bieżących i majątkowych przedstawiono w tabeli nr 4.

Tabela nr 4

Struktura wykonania wydatków bieżących i majątkowych za 2020 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2020r. [zł]	Wykonanie wydatków na 31.12.2020r. [zł]	Struktura wykonania [%]
1	2	3	4	5	6	7
I. WYDATKI BIEŻĄCE						
750			Administracja publiczna			
	75095		Pozostała działalność			
		3020	Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 800,00	500,00	27,78%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 993,41	68 080,09	63,63%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 341,74	9 201,13	98,49%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 589,42	11 495,46	58,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 761,45	599,22	21,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 557,00	27 202,64	95,26%
		4220	Zakup środków żywności	965,47	494,62	51,23%
		4270	Zakup usług remontowych	780,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 420,00	71,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 077,78	30 634,55	76,44%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 520,00	2 293,06	90,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	5 152,83	57,25%
		4430	Różne opłaty i składki	940,00	187,00	19,89%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 971,54	11 971,54	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	300,00	60,00	20,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	300,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 346,19	1 812,20	33,90%
			Razem dział 750, rozdział 75095	253 244,00	181 404,34	71,63%
758	Różne rozliczenia					
	75818		Rezerwy ogólne i celowe			
		4810	Rezerwy	22 134,63	0,00	0,00%
			Razem dział 758, rozdział 75818	22 134,63	0,00	0,00%
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska					
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			

	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 326,37	5 326,37	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	630 807,89	536 168,85	85,00%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 734,01	38 088,65	98,33%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 320,33	40 320,33	100,00%
	4048	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	833,54	833,54	100,00%
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 573,63	2 573,63	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 959,38	107 936,39	86,38%
	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 047,50	1 047,50	100,00%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 588,83	7 248,79	95,52%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 771,34	13 166,78	74,09%
	4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	885,21	885,21	100,00%
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 347,65	1 238,99	91,94%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 781,92	61 975,20	94,21%
	4178	Wynagrodzenia bezosobowe	985,06	985,06	100,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 606,42	1 454,14	90,52%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 800,60	6 314,99	14,75%
	4218	Zakup materiałów i wyposażenia	626,27	626,27	100,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 242,19	1 510,60	67,37%
	4260	Zakup energii	10 208,00	9 557,79	93,63%
	4269	Zakup energii	1 032,00	610,07	59,12%
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	42 571,86	19 563,41	45,95%
	4308	Zakup usług pozostałych	4 701,97	1 073,98	22,84%
	4309	Zakup usług pozostałych	7 906,66	4 063,92	51,40%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 667,20	1 595,52	43,51%
	4368	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	683,62	683,62	100,00%
	4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	514,54	443,62	86,22%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	19 518,40	12 400,44	63,53%
	4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	1 220,60	1 195,56	97,95%
	4419	Podróże służbowe krajowe	677,69	677,69	100,00%
	4430	Różne opłaty i składki	11 787,50	2 297,50	19,49%
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	1 450,00	96,67%
	4708	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	248,11	248,11	100,00%
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	459,56	459,56	100,00%
Razem dział 758, rozdział 75818			1 099 935,85	884 022,08	80,37%
SUMA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH			1 375 314,48	1 065 426,42	77,47%

II. WYDATKI MAJĄTKOWE					
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska				
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 180,50	50 080,50 99,80%
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	13 794 916,54	13 737 829,49 99,59%
Razem dział 900, rozdział 90001				13 845 097,04	13 787 909,99 99,59%
SUMA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH				13 845 097,04	13 787 909,99 99,59%
WYDATKI OGÓŁEM				15 220 411,52	14 853 336,41 97,59%

IV. Stan zobowiązań

Zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2020r. stanowi łącznie kwota	56 255,13 złotych,
z tego:	
1. Zobowiązania niewymagalne	56 255,13 złotych,
<u>z tego:</u>	
• dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13” za rok 2020 wraz z pochodnymi stanowi kwota	55 548,64 złotych,
w tym:	
– dodatkowe wynagrodzenie	46 450,04 złotych,
– składki na ubezpieczenie społeczne	8 156,64 złotych,
– składki na Fundusz Pracy	941,96 złotych,
• faktura za wynajem urządzenia wielofunkcyjnego za miesiąc grudzień 2020r., która wpłynęła w miesiącu styczniu 2021r.	706,49 złotych.
2. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.	

**Informacja
o stanie mienia komunalnego
Związku za 2020 rok**

Związek nie posiada majątku komunalnego. Siedziba Związku mieści się w pomieszczeniach wynajmowanych od Gminy Drawsko Pomorskie.

**Informacja
o realizowanych projektach
Związku w 2020 roku**

W roku budżetowym 2020 plan wydatków Związku na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, uchwalony na podstawie Uchwały Nr VIII/27/2020 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego z dnia 9 stycznia 2020 roku w sprawie przyjęcia planu finansowego Związku Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego na 2020 rok, został zmieniony poprzez podjęcie następujących uchwał:

1. Uchwały nr X/41/2020 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 maja 2020 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której zwiększono dochody budżetowe o kwotę 291.976,21 złotych i ustalono dochody planu finansowego w wysokości 27.564.994,45 złotych, z tego: dochody bieżące w wysokości 1.353.925,23 złotych, dochody majątkowe w wysokości 26.211.069,22 złotych, zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 313.545,96 złotych i ustalono wydatki planu finansowego w wysokości 27.586.564,20 złotych, z tego: wydatki bieżące w wysokości 1.375.494,98 złotych, wydatki majątkowe w wysokości 26.211.069,22 złotych. Ustalono deficyt budżetowy Związku w wysokości 21.569,75 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalono także przychody Związku w 2020 roku w wysokości 21.569,75 złotych.
2. Uchwały nr 74/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 17 czerwca 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 17.061,59 złotych.
3. Uchwały nr XI/43/2020 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 5 sierpnia 2020 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której zmniejszono dochody budżetowe o kwotę 4.515.416,90 złotych i ustalono dochody planu finansowego w wysokości 23.049.577,55 złotych, z tego: dochody bieżące w wysokości 1.353.744,73 złotych, dochody majątkowe w wysokości 21.695.832,82 złotych, zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 4.515.416,90 złotych i ustalono wydatki planu finansowego w wysokości 23.071.147,30 złotych, z tego: wydatki bieżące w wysokości 1.375.314,48 złotych, wydatki majątkowe w wysokości 21.695.832,82 złotych. Ustalono deficyt budżetowy Związku w wysokości 21.569,75 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalono także przychody Związku w 2020 roku w wysokości 21.569,75 złotych.
4. Uchwały nr 85/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 5 sierpnia 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 12.500,00 złotych.
5. Uchwały nr 95/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 30 września 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 16.184,53 złotych.
6. Uchwały nr 102/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 12 listopada 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 1.126.101,72 złotych.
7. Uchwały nr 108/2020 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na

2020 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 2.043,00 złotych.

8. Uchwały nr XII/50/2020 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2020 rok – na podstawie której zmniejszono dochody budżetowe o kwotę 7.850.735,78 złotych i ustalono dochody planu finansowego w wysokości 15.198.841,77 złotych, z tego: dochody bieżące w wysokości 1.353.744,73 złotych, dochody majątkowe w wysokości 13.845.097,04 złotych, zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 7.850.735,78 złotych i ustalono wydatki planu finansowego w wysokości 15.220.411,52 złotych, z tego: wydatki bieżące w wysokości 1.375.314,48 złotych, wydatki majątkowe w wysokości 13.845.097,04 złotych. Ustalono deficyt budżetowy Związku w wysokości 21.569,75 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Ustalono także przychody Związku w 2020 roku w wysokości 21.569,75 złotych.

Zmiany planu wydatków Związku na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, jakie zaszły w roku budżetowym 2020 przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5. Wykonanie wydatków Związku na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych za 2020 rok

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 2020 rok [zł]	Zmiany planu na 2020 rok [zł]	Plan po zmianach na 2020 rok [zł]	Wykonanie wydatków na 31.12.2020r. [zł]
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI BIEŻĄCE							
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 727,14	10 006,87	38 734,01	38 088,65
		4048	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	833,54	833,54	833,54
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 838,73	734,90	2 573,63	2 573,63
		4118	Składki na ubezpieczenie społeczne	0,00	1 047,50	1 047,50	1 047,50
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 312,35	2 276,48	7 588,83	7 248,79
		4128	Składki na Fundusz Pracy	0,00	885,21	885,21	885,21
		4129	Składki na Fundusz Pracy	748,86	598,79	1 347,65	1 238,99
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	985,06	985,06	985,06
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	622,08	984,34	1 606,42	1 454,14
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	626,27	626,27	626,27
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 026,00	1 216,19	2 242,19	1 510,60
		4269	Zakup energii	432,00	600,00	1 032,00	610,07
		4308	Zakup usług pozostałych	3 887,14	814,83	4 701,97	1 073,98
		4309	Zakup usług pozostałych	4 581,90	3 324,76	7 906,66	4 063,92
		4368	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	683,62	683,62	683,62

		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	172,80	341,74	514,54	443,62
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	561,60	659,00	1 220,60	1 195,56
		4419	Podróże służbowe krajowe	0,00	677,69	677,69	677,69
		4708	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	248,11	248,11	248,11
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	459,56	459,56	459,56
Suma wydatków bieżących				47 910,60	26 619,10	75 207,39	64 563,15
WYDATKI MAJĄTKOWE							
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	25 792 913,61	-11 997 997,07	13 794 916,54	13 737 829,49
Suma wydatków majątkowych				25 792 913,61	-11 997 997,07	13 794 916,54	13 737 829,49
WYDATKI OGÓŁEM				25 840 824,21	-11 971 377,97	13 870 123,93	13 802 392,64

Związek realizował w 2020r. następujące projekty pn.:

1. **„Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu – Wodnik”** – projekt jest współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. – Gospodarka wodno – ściekowa w aglomeracjach. Umowa o dofinansowania została zawarta w dniu 30.06.2016r. Projekt obejmuje swym zakresem roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Złocięncu, jak również dostawy i usługi niezbędne do prawidłowego prowadzenia i rozliczenia projektu, w tym usługę nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu oraz nadzoru autorskiego nad wykonaniem projektu budowlanego. Od 2016 roku trwa realizacja 3 zadań dotyczących zarządzania Jednostką Realizującą Projekt oraz zadania na promocję projektu. W 2017 roku zawarto umowy na wykonanie usługi nadzoru inwestorskiego oraz na usługę Inżyniera Kontraktu, których zadaniem było sprawowanie nadzoru nad planowanymi do wykonania pracami budowlanymi, niestety umowy te zostały rozwiązane za porozumieniem stron w 2019 roku. Po przeprowadzeniu kolejnego przetargu nieograniczonego na wykonanie usługi Inżyniera Kontraktu w dniu 18.12.2019r. podpisano umowę z Wykonawcą. W dniu 30.11.2020r. zawarto natomiast w wyniku przeprowadzonego zapytania ofertowego umowę na wykonanie usługi nadzoru inwestorskiego w ramach przedmiotowego projektu. W przypadku robót budowlanych z uwagi na składanie ofert przewyższających możliwości finansowe Inwestora (tj. Podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków kwalifikowanych) unieważniano postępowania przetargowe, przeprowadzone w 2017, 2018 i 2019 rok. Dopiero po podziale zamówienia na części tj. na część osadowa i część ściekową modernizowanej oczyszczalni

ścieków, oraz zmianie zakresu robót dokonano wyboru Wykonawców robót budowlanych, z którymi zawarto umowy – w dniu 14.08.2020r. na część ściekową oraz w dniu 15.05.2020r. na część osadową. Rozpoczęcie prac budowlanych nastąpiło w dniu 18.08.2020r. na część ściekową oraz w dniu 29.05.2020r. na część osadową. Z uwagi na problemy z wyłonieniem wykonawcy robót budowlanych oraz zmianą zakresu rzeczowego projektu wydłużono okres realizacji projektu z dnia 31.01.2022r. do dnia 30.06.2022r. Realizacja projektu zaplanowana jest w latach 2016 – 2022.

2. **„Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim – Wodnik”** – projekt był współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. – Gospodarka wodno – ściekowa w aglomeracjach. Umowa o dofinansowania została zawarta w dniu 19.09.2016r. Projekt obejmował swym zakresem roboty budowlane polegające na modernizacji oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim, jak również dostawy i usługi niezbędne do prawidłowego prowadzenia i rozliczenia projektu, w tym usługę nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu oraz nadzoru autorskiego nad wykonaniem projektu budowlanego. Realizacja projektu zakończyła się z dniem 31.08.2019r. Dofinansowanie tytułem płatności końcowej wpłynęło dopiero w dniu 19.05.2020r.
3. **„Gospodarka wodno – ściekowa na terenie Gminy Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie – Natura”** – projekt był współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś priorytetowa II – Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3. – Gospodarka wodno – ściekowa w aglomeracjach. Umowa o dofinansowania została zawarta w dniu 26.05.2017r. Projekt obejmował swym zakresem roboty budowlane polegające na modernizacji sieci wodno – kanalizacyjnej na terenie Gmin: Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie, jak również dostawy i usługi niezbędne do prowadzenia i rozliczenia projektu, w tym usługę nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu oraz nadzoru autorskiego nad wykonaniem projektu budowlanego. W ramach realizacji projektu zostały zrealizowane roboty budowlane obejmujące: modernizację ujęcia i stacji wodociągowej w m. Stare Drawsko w Gminie Czaplinek, budowę przepompowni technologicznej pneumatycznej do napowietrzania ścieków w miejscowości Stare Drawsko na istniejącym systemie kanalizacyjnym, budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu domków jednorodzinnych w obrębie ulic Gdyńska - Zakopiańska w Drawsku Pomorskim (etap I), budowę odcinka sieci kanalizacji deszczowej od pl. Gdańskiego do separatora przy ul. Gajowej w Drawsku Pomorskim, modernizację sieci ogólnospławnej w ul. Zaułek - Orzeszkowa, Mickiewicza, I Dywizji Wojska Polskiego w Złocieniu, budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu domków jednorodzinnych w obrębie ulic Gdyńska - Zakopiańska w Drawsku Pomorskim - etap II, budowę sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Orzeszkowej, Okrzei, Stary Rynek w Złocieniu oraz budowę sieci kanalizacji do miejscowości Kołomąt w Gminie Czaplinek. Realizacja projektu zakończyła się z dniem 31.12.2019r. Dofinansowanie tytułem płatności końcowej wpłynęło dopiero w dniu 20.07.2020r.
4. **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 14.12.2018r. Projekt obejmował pierwotnie swym zakresem prace obejmujące przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Otrzep, Będolino i Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo, usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu, a także działania informacyjno – promocyjne projektu. W wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych na roboty budowlane, w których oferty z najniższą ceną przewyższały kwotę, którą Gmina Wierzchowo jako Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków kwalifikowanych

zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, podjęto decyzję o rezygnacji w projekcie z części zakresu obejmującego budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świerzyna w Gminie Wierzchowo i złożeniu odrębnego wniosku o dofinansowanie obejmującego te roboty budowlane w ramach konkursu nr RPZP.03.06.00-IZ.00-32-K06/19 ogłoszonego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Prace obejmujące przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, zostały zakończone w dniu 18.07.2019r. W dniu 03.12.2019r. nastąpiło przekazanie terenu budowy na budowę kanalizacji sanitarnej w m. Będolino i Otrzep. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Realizacja projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II” obejmuje lata 2016 – 2021.

5. **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Runowie Pomorskim i Połchowie w Gminie Węgorzyno – Wodnik II”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 14.11.2018r. Projekt obejmuje swym zakresem prace przygotowawcze polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej w Runowie Pomorskim oraz Połchowie w Gminie Węgorzyno, usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu, a także działania informacyjno – promocyjne projektu. Realizacja projektu zakończyła się z dniem 25.08.2020r. Dofinansowanie tytułem płatności końcowej zaplanowane jest na 2021 rok z uwagi na brak zatwierdzenia wniosku o płatność końcową do dnia 31.12.2020r.
6. **„Modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracji Resko – Wodnik II”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 14.12.2018r. Projekt obejmuje swym zakresem prace przygotowawcze polegające na wykonaniu programu funkcjonalno-użytkowego, opracowaniu karty informacyjnej przedsięwzięcia oraz przygotowaniu wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na przebudowie oczyszczalni ścieków w Resku w formule „zaprojektuj i wybuduj” obejmujące również przygotowanie dokumentacji technicznej, usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu, a także działania informacyjno – promocyjne projektu. Prace obejmujące wykonanie dokumentacji projektowej oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, zostały zakończone w 2017 roku. W dniu 12.06.2019r. nastąpiło rozpoczęcie prac obejmujących przygotowanie dokumentacji technicznej i prace budowlane na przebudowę oczyszczalni ścieków w Resku. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Realizacja projektu obejmuje lata 2015 – 2021.
7. **„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerzyna w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II”** – projekt powstał w wyniku rezygnacji z budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świerzyna w aglomeracji Wierzchowo w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II”. W ramach konkursu nr RPZP.03.06.00-IZ.00-32-K06/19 ogłoszonego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków, złożono odrębny wniosek o dofinansowanie obejmujący przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świerzyna w aglomeracji Wierzchowo, usługę nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu, usługę nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem projektu budowlanego, a także działania informacyjno –

promocyjne projektu oraz koszty pośrednio związane z realizacją projektu, rozliczane w formie ryczału od kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 07.08.2020r. Prace obejmujące przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, zostały zakończone jeszcze w 2019 roku. Po przeprowadzonym postępowaniu na wykonanie robót budowlanych, w dniu 25.11.2020r. podpisano umowę z Wykonawcą robót. Planuje się rozpoczęcie prac budowlanych po dokonaniu wyboru Wykonawcy usługi Inżyniera Kontraktu. Obecnie trwa postępowanie na wybór Inżyniera Kontraktu. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Realizacja projektu obejmuje lata 2019 – 2023.

8. **„Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna – Wodnik III”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.5. – Wsparcie rozwoju sieci wodociągowych. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 14.12.2018r. Projekt obejmuje swym zakresem prace przygotowawcze obejmujące wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego, przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na przebudowie ujęcia i stacji uzdatniania wody wraz z modernizacją hydroforni w Świerczynie w Gminie Wierzchowo w formule „zaprojektuj i wybuduj” obejmujące również przygotowanie dokumentacji technicznej, usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu oraz nadzoru autorskiego nad wykonaniem projektu budowlanego, działania informacyjno – promocyjne projektu, a także koszty pośrednio związane z realizacją projektu, rozliczane w formie ryczału od kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. Prace obejmujące wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego, przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, zostały zakończone w 2018 roku. W dniu 08.10.2019r. nastąpiło rozpoczęcie prac obejmujących przygotowanie dokumentacji technicznej na modernizację ujęcia wody w miejscowości Świerczyna. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Na wniosek Wykonawcy robót budowlanych wydłużono okres realizacji projektu z dnia 31.12.2020r. do dnia 30.04.2021r. Realizacja projektu obejmuje lata 2018 – 2021.
9. **„Rozbudowa i uporządkowanie systemu gospodarki wodnej w Gminie Węgorzyno – Wodnik III”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.5. – Wsparcie rozwoju sieci wodociągowych. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 14.12.2018r. Projekt obejmował swym zakresem prace przygotowawcze polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej, roboty budowlane polegające na budowie sieci wodociągowej w miejscowości Połchowo i Runowo Pomorskie oraz w miejscowości Węgorzyno wzdłuż ulic: Nowy Świat i Runowska oraz budowie zbiorników magazynowych wody czystej na terenie stacji uzdatniania wody w Węgorzynie, usługę nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu oraz działania informacyjno – promocyjne projektu, a także koszty pośrednio związane z realizacją projektu, rozliczane w formie ryczału od kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. Realizacja projektu zakończyła się z dniem 20.07.2020r. Dofinansowanie tytułem płatności końcowej zaplanowane jest na 2021 rok z uwagi na brak zatwierdzenia wniosku o płatność końcową do dnia 31.12.2020r.
10. **„Przebudowa sieci wodociągowych w Resku, w ulicach: Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej wraz z przebudową i modernizacją stacji uzdatniania wody w Resku – Wodnik III”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.5. – Wsparcie rozwoju sieci wodociągowych. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 14.12.2018r. Projekt obejmuje swym zakresem roboty budowlane polegające na przebudowie sieci wodociągowych w Resku, w ulicach: Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej oraz przebudowie i modernizacji stacji uzdatniania wody w Resku w formule „zaprojektuj i wybuduj” obejmujące również przygotowanie dokumentacji technicznej,

usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu oraz nadzoru autorskiego nad wykonaniem projektu budowlanego, działania informacyjno – promocyjne projektu, a także koszty pośrednio związane z realizacją projektu, rozliczane w formie ryczału od kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. W dniu 12.06.2019r. nastąpiło rozpoczęcie prac obejmujących przygotowanie dokumentacji technicznej na przebudowę sieci wodociągowych w Resku, w ulicach: Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej wraz z przebudową i modernizacją stacji uzdatniania wody w Resku. W związku z koniecznością wykonania robót budowlanych obejmujących budowę sieci wodociągowej nie ujętej w umowie z wybranym Wykonawcą robót, a w związku z tym przeprowadzeniem kolejnego postępowania wydłużono okres realizacji projektu z dnia 31.12.2020r. do dnia 30.06.2021r. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Realizacja projektu obejmuje lata 2019 – 2021.

11. **„Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach Runowska oraz Nowy Świat w Węgorzynie - Szuwarek”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 08.11.2019r. Projekt obejmował swym zakresem prace przygotowawcze polegające na wykonaniu dokumentacji projektowej oraz przygotowaniu wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na budowie kanalizacji sanitarnej w ulicach Runowska oraz Nowy Świat w Węgorzynie, usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu, działania informacyjno – promocyjne projektu, a także koszty pośrednio związane z realizacją projektu, rozliczane w formie ryczału od kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. Realizacja projektu zakończyła się z dniem 20.07.2020r. Dofinansowanie tytułem płatności końcowej zaplanowane jest na 2021 rok z uwagi na brak zatwierdzenia wniosku o płatność końcową do dnia 31.12.2020r.
12. **„Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sośnica w Gminie Wierzchowo – Szuwarek”** – projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020, Oś priorytetowa III – Ochrona środowiska i adaptacja do zmian klimatu, Działanie 3.6. – Wsparcie rozwoju systemów oczyszczania ścieków. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 08.11.2019r. Projekt obejmuje swym zakresem prace przygotowawcze polegające na sporządzeniu wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na budowie kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sośnica w Gminie Wierzchowo, usługi nadzoru robót przez Inżyniera Kontraktu, działania informacyjno – promocyjne projektu, a także wynagrodzenie osób zaangażowanych w realizację i rozliczenie projektu w formie ryczału od pozostałych kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. W dniu 23.05.2019r. nastąpiło przekazanie terenu budowy na budowę kanalizacji sanitarnej. Projekt jest obecnie w trakcie realizacji. Na wniosek Wykonawcy robót budowlanych wydłużono okres realizacji projektu z dnia 30.04.2020r. do dnia 31.07.2021r. Realizacja projektu obejmuje lata 2018-2021.
13. **„Czyste powietrze – Biuro mobilne”** – w 2020 roku dokonano zakupu samochodu osobowego w związku z realizacją projektu pn. „Czyste powietrze-Biuro mobilne” polegającego na pomocy wyznaczonego pracownika Związku Zachodniopomorskiej Strefy centralnej w procesie składania wniosków i uzyskiwania dofinansowania wnioskodawcom mieszkającym/mających siedzibę na terenie gmin członkowskich na podstawie porozumienia zawartego w dniu 10 września z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

Projekty, które nie zostały zrealizowane przez Związek w 2020r.:

1. **„Budowa schroniska dla zwierząt z Powiatu Drawskiego i Łobeskiego”** – projekt obejmuje wykonanie przez Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej dokumentacji projektowej na budowę schroniska dla zwierząt z Powiatu Drawskiego i Łobeskiego. Z uwagi na problem

z umiejscowieniem schroniska realizacja projektu została przesunięta na rok 2021.

2. **„Przebudowa ujęcia oraz stacji uzdatniania wody w miejscowości Czarne Wielkie”** – na mocy zawartego w dniu 18.10.2019r. porozumienia z Gminą Czaplinek Związek złożył wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego o dofinansowanie przedmiotowego projektu w ramach pomocy na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Projekt obejmował m.in. roboty budowlane polegające na przebudowie ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w m. Czarne Wielkie, roboty geologiczne, oraz nadzór inwestorski nad realizacją inwestycji. Z uwagi na utratę statutu uprawniającego do ubiegania się o przyznanie pomocy z uwagi na przekształcenie się Związku, jako Wnioskodawcy dofinansowania ze związku gminnego w związek powiatowo-gminny, Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego odmówił przyznania pomocy. W związku z tym porozumienie z dnia 18.10.2019r. zawarte z Gminą Czaplinek straciło moc, a projekt pn. „Przebudowa ujęcia oraz stacji uzdatniania wody w miejscowości Czarne Wielkie” nie został zrealizowany.

Sprawozdanie liczbowe z realizacji w 2020 roku wyżej wymienionych projektów przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6. Sprawozdanie liczbowe z przebiegu realizacji projektów przez Związek za 2020 rok zaawansowanie projektów wieloletnich

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe [zł]	Wykonanie lata wcześniejsze [zł]	Plan na 2020 rok [zł]	Zmiany planu na 2020 rok [zł]	Plan po zmianach na 2020 rok [zł]	Wykonanie 2020 rok [zł]	Wykonanie 2020 rok [%]	Stopień zaawansowania na koniec 2020 roku [%]
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10 = 9 / 8	11 = (5 + 9) / 4
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2)			51 032 511,78	14 965 471,91	25 942 913,61	-12 097 816,57	13 845 097,04	13 787 909,99	99,59%	56,34%
1.a	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe			51 032 511,78	14 965 471,91	25 942 913,61	-12 097 816,57	13 845 097,04	13 787 909,99	99,59%	56,34%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:			50 882 431,28	14 965 471,91	25 792 913,61	-11 997 997,07	13 794 916,54	13 737 829,49	99,59%	56,41%
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe			50 882 431,28	14 965 471,91	25 792 913,61	-11 997 997,07	13 794 916,54	13 737 829,49	99,59%	56,41%
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Drawsku Pomorskim – Wodnik	2014	2020	10 408 957,79	9 473 975,65	0,00	934 982,14	934 982,14	934 982,14	100,00%	100,00%
1.1.2.2	Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie – Natura	2016	2020	3 817 940,27	3 296 778,19	614 991,23	-93 829,15	521 162,08	521 162,08	100,00%	100,00%
1.1.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocieniu – Wodnik	2014	2022	15 586 100,94	701 385,88	8 566 850,06	-8 312 223,64	254 626,42	254 626,42	100,00%	6,13%
1.1.2.4	Modernizacja oczyszczalni ścieków w aglomeracji Resko – Wodnik II	2016	2022	3 557 243,81	1 061 738,26	3 162 816,55	-1 357 216,13	1 805 600,42	1 805 600,42	100,00%	80,61%
1.1.2.5	Rozbudowa i uporządkowanie systemu gospodarki wodnej w Gminie Węgorzyno – Wodnik III	2015	2021	3 008 227,29	61 710,81	2 380 163,01	-35 875,97	2 344 287,04	2 344 287,04	100,00%	77,93%
1.1.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II	2016	2021	931 289,73	0,00	741 116,39	-179 367,69	561 748,70	558 925,66	99,50%	60,02%

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe [zł]	Wykonanie lata wcześniejsze [zł]	Plan na 2020 rok [zł]	Zmiany planu na 2020 rok [zł]	Plan po zmianach na 2020 rok [zł]	Wykonanie 2020 rok [zł]	Wykonanie 2020 rok [%]	Stopień zaawansowania na koniec 2020 roku [%]
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10 = 9 / 8	11 = (5 + 9) / 4
1.1.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo – Wodnik II	2019	2023	3 337 478,99	0,00	2 563 885,69	-2 556 122,98	7 762,71	7 762,71	100,00%	0,23%
1.1.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Runowie Pomorskim i Połchowie w Gminie Węgorzyno – Wodnik II	2015	2021	3 539 382,02	220 959,32	2 110 703,30	400 854,12	2 511 557,42	2 511 557,42	100,00%	77,20%
1.1.2.9	Przebudowa sieci wodociągowych w Resku, w ulicach: Wojska Polskiego, Chopina oraz Jedności Narodowej wraz z przebudową i modernizacją stacji uzdatniania wody w Resku – Wodnik III	2016	2021	2 800 307,20	143 462,14	3 098 735,99	-879 683,64	2 219 052,35	2 218 827,34	99,99%	84,36%
1.1.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicach Runowska oraz Nowy Świat w Węgorzynie - Szuwarek	2015	2021	1 887 724,08	0,00	823 475,90	846 814,04	1 670 289,94	1 670 289,94	100,00%	88,48%
1.1.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sośnica w Gminie Wierzchowo - Szuwarek	2018	2021	1 419 293,22	0,00	841 828,94	-33 614,50	808 214,44	761 586,52	94,23%	53,66%
1.1.2.12	Przebudowa ujęcia oraz stacji uzdatniania wody w miejscowości Czarne Wielkie	2019	2020	0,00	0,00	305 074,00	-305 074,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2.13	Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna – Wodnik III	2018	2021	588 485,94	5 461,66	583 272,55	-427 639,67	155 632,88	148 221,80	95,24%	26,12%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			100 000,00	0,00	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.2.1	Budowa schroniska dla zwierząt z Powiatu Działoszyńskiego i Łobeskiego	2020	2023	100 000,00	0,00	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe [zł]	Wykonanie lata wcześniejsze [zł]	Plan na 2020 rok [zł]	Zmiany planu na 2020 rok [zł]	Plan po zmianach na 2020 rok [zł]	Wykonanie 2020 rok [zł]	Wykonanie 2020 rok [%]	Stopień zaawansowania na koniec 2020 roku [%]
1	2	3		4	5	6	7	8	9	10 = 9 / 8	11 = (5 + 9) / 4
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:			50 080,50	0,00	50 000,00	180,50	50 180,50	50 080,50	99,80%	100,00%
1.3.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	100,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe			50 080,50	0,00	50 000,00	180,50	50 180,50	50 080,50	99,80%	100,00%
1.3.2.1	Czyste powietrze – Biuro mobilne	2019	2020	50 080,50	0,00	50 000,00	180,50	50 180,50	50 080,50	99,80%	100,00%