

**Załącznik Nr 1 do Uchwały nr 188/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej
Strefy Centralnej z dnia 14 lutego 2024 roku**



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej
za 2023 rok**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Gospodarka finansowa Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w Drawsku Pomorskim, zwanego w dalszej części sprawozdania „Związkiem”, prowadzona była w roku budżetowym 2023 na podstawie Uchwały nr XX/89/2022 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 grudnia 2022 roku, w sprawie przyjęcia Planu Finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok.

Podjęta przez Zgromadzenie Związku uchwała ustaliła:

§1. Ustala się dochody planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2023 roku w wysokości **4 472 746,77 złotych,**

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 552 194,20 złotych,
- b) dochody majątkowe w wysokości 3 920 552,57 złotych,

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się wydatki planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2023 roku w wysokości **4 937 397,03 złotych,**

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 1 016 844,46 złotych,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 3 920 552,57 złotych,

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§3. Ustala się deficyt budżetowy Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2023 roku w kwocie **464 650,26 złotych,** który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 464 650,26 złotych.

§4. Ustala się łączną kwotę przychodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2023 roku w wysokości **464 650,26 złotych,** zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§5. W planie finansowym Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej tworzy się rezerwę:

- a) ogólną w wysokości **5 140,00 złotych.**

§6. Upoważnia się Zarząd do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,

- wydatków majątkowych,
z wyłączeniem przeniesień między działami,
- 3) do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank wybrany do obsługi budżetu Związku,
- 4) do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

W roku budżetowym 2023 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, tj.:

1. Uchwały nr XXI/93/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 01 marca 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 211 896,65 złotych.
2. Uchwały nr XXIII/99/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 14 czerwca 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 690 649,23 złotych.
3. Uchwały nr XXVII/109/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 11 października 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 90 577,38 złotych.
4. Uchwały nr 173/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 09 sierpnia 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 1 500,00 złotych.
5. Uchwały nr 178/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 18 września 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 728,46 złotych.
6. Uchwały nr 179/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 08 listopada 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 92 000,00 złotych.
7. Uchwały nr 184/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 08 grudnia 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 4 600,00 złotych.

W roku budżetowym 2023 ustalono także plan finansowy rachunku dochodów, wydzielonego dla środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Funduszu

**II. Informacja o kształtowaniu się dochodów, wydatków, przychodów
i rozchodów oraz deficycie/nadwyżce budżetowej
na dzień 31 grudnia 2023 roku**

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023 rok [zł]	Wykonanie na 31.12.2023r. [zł]
DOCHODY	5 042 076,73	5 040 733,51
WYDATKI	5 506 726,99	5 442 774,34
DEFICYT (-)/NADWYŻKA (+)	-464 650,26	-402 040,83
PRZYCHODY	464 650,26	402 040,83
- nadwyżka z lat ubiegłych	464 650,26	402 040,83
ROZCHODY	0,00	0,00

III. Realizacja dochodów

Dochody ogółem planu finansowego Związku za 2023 rok zostały zrealizowane w łącznej kwocie **5 040 733,51 złotych,**

w tym:

a) **dochody bieżące** zrealizowano w kwocie **822 383,92 złotych,**

b) **dochody majątkowe** zrealizowano w kwocie **4 218 349,59 złotych.**

Związek w 2023 roku realizował dochody w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność,
w kwocie **757 367,61 złotych,**

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **757 367,61 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłat składek członkowskich stanowi kwota **525 131,38 złotych,**
z czego:

- | | |
|-------------------------|---------------------|
| – Gmina Złocieniec | 46 395,00 złotych, |
| – Gmina Resko | 21 954,00 złotych, |
| – Gmina Wierzchowo | 12 549,00 złotych, |
| – Gmina Czaplinek | 33 942,00 złotych, |
| – Gmina Węgorzyno | 19 647,00 złotych, |
| – Gmina Radowo Małe | 10 131,00 złotych, |
| – Powiat Drawski | 142 569,00 złotych, |
| – Powiat Łobeski | 89 250,00 złotych, |
| – Gmina Kalisz Pomorski | 12 328,75 złotych, |
| – Gmina Brzeżno | 4 733,75 złotych, |
| – Gmina Świdwin | 9 863,00 złotych, |
| – Gmina Miejska Świdwin | 25 112,50 złotych, |
| – Gmina Połczyn-Zdrój | 24 097,50 złotych, |
| – Gmina Rąbino | 5 967,50 złotych, |
| – Gmina Sławoborze | 6 590,50 złotych, |
| – Powiat Świdwiński | 60 000,88 złotych, |
- wpłat wpisowego z tytułu przystąpienia do Związku nowych członków stanowi kwota **40 000,00 złotych,**
z czego:

– Gmina Kalisz Pomorski	5 000,00 złotych,
– Gmina Brzeżno	5 000,00 złotych,
– Gmina Świdwin	5 000,00 złotych,
– Gmina Miejska Świdwin	5 000,00 złotych,
– Gmina Połczyn-Zdrój	5 000,00 złotych,
– Gmina Rąbino	5 000,00 złotych,
– Gmina Sławoborze	5 000,00 złotych,
– Powiat Świdwiński	5 000,00 złotych,
 - wpłata Gminy Czaplinek z tytułu zawartego Porozumienia w sprawie realizacji zadania pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad jeziorem Drawsko w Czaplinku” współfinansowanego z Polskiego Ładu, w ramach którego związek występuje w roli beneficjenta stanowi kwota **65 000,00 złotych,**
 - wpłata Gminy Czaplinek z tytułu zawartego Porozumienia w sprawie realizacji zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej oraz przebudowa ujęcia stacji uzdatniania wody w Broczynie gm. Czaplinek” współfinansowanego z Polskiego Ładu, w ramach którego związek występuje w roli pomocnika w realizacji inwestycji stanowi kwota **100 000,00 złotych,**
 - wpłata Gminy Wierzchowo z tytułu zawartego Porozumienia w sprawie realizacji zadania pn. „Rozbudowy i modernizacji remiz OSP w m. Wierzchowo i Świerczyna” współfinansowanego z Polskiego Ładu, w ramach którego związek występuje w roli pomocnika w realizacji inwestycji dot. stanowi kwota **12 000,00 złotych,**
 - zwrot z ZUS z tytułu nadpłaty składek na ubezpieczenie społeczne dot. byłego pracownika Związku stanowi kwota **15 222,56 złotych,**

- odsetki od nieterminowej wpłaty III raty składki członkowskiej za III kwartał 2023r. Powiatu Drawskiego stanowi kwota **13,67 złotych,**

2) dziale 758 – Różne rozliczenia, w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe, w kwocie
2 353 470,39 złotych,

a) dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **2 353 470,39 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłaty wkładu własnego Gminy Czaplinek na zadanie pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad jeziorem Drawsko w Czaplinku” współfinansowanego z Polskiego Ładu, w ramach którego związek występuje w roli beneficjenta stanowi kwota **235 347,04 złotych,**
- środki z Polskiego Ładu na zadanie pn. „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad jeziorem Drawsko w Czaplinku”, w ramach którego związek występuje w roli beneficjenta stanowi kwota **2 118 123,35 złotych,**

3) dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie
1 929 895,51 złotych,

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **65 016,31 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłat z tytułu przeniesienia praw własności do przydomowych oczyszczalni ścieków wybudowanych w ramach projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” w związku z zakończeniem okresu trwałości projektu stanowi kwota **27 743,11 złotych,**
- wpłat gmin w związku z realizacją projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” stanowi kwota **37 273,20 złotych,**
z czego:
 - Gmina Węgorzyno 12 996,86 złotych,
 - Gmina Czaplinek 9 562,11 złotych,
 - Gmina Resko 11 036,86 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 3 677,37 złotych,

b) dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **1 864 879,20 złotych,**

w tym z tytułu:

- dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z realizacją projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocieńcu – Wodnik” stanowi kwota **1 477 403,53 złotych**
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie w związku z realizacją projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II” stanowi kwota **387 475,67 złotych.**

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano osiągnięcie **dochodów ogółem** w kwocie 5 042 076,76 złotych, zrealizowano natomiast **99,97% planu** dochodów. **Dochody bieżące** zaplanowano w 2023 roku w wysokości 823 727,14 złotych i zrealizowano na poziomie **99,84% planu**, natomiast **dochody majątkowe** zaplanowano w wysokości 4 218 349,59 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **100,00% planu**.

Dominujący udział w dochodach Związku zajmują dochody majątkowe, które w 2023 roku stanowiły 83,69% dochodów ogółem, dochody bieżące Związku stanowiły natomiast 12,16% dochodów ogółem. Najwyższą pozycję w dochodach majątkowych, bo aż 79,02% dochodów ogółem zajmują dotacje i środki z tytułu realizowanych przez Związek projektów w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020 oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zaś 4,67% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. W przypadku dochodów bieżących – 10,42% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin i powiatów z tytułu składek członkowskich, a 4,80% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin z tytułu realizacji przez Związek projektów i zadań na ich rzecz.

Struktura wykonania dochodów Związku za 2023 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 fundusze krajowe oraz Unię Europejską.

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

II. STAN NALEŻNOŚCI

I. Należności do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2023r. stanowi łącznie kwota 1 388,83 złotych,

z tego:

1. Należność z tytułu nadpłaty za usługi telekomunikacyjne za rok ubiegły z tytułu zakończenia realizacji umowy na świadczenie usług stanowi kwota **12,69 złotych.**
2. Należności z tytułu wpłat za przeniesienie praw własności do przydomowych oczyszczalni ścieków wybudowanych w ramach projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” w związku z zakończeniem okresu trwałości projektu stanowi kwota **1 376,14 złotych.**

II. Nadpłaty należności wg stanu na dzień 31.12.2023r. stanowi łącznie kwota 19,25 złotych,

z tego:

1. Nadpłata należności do zwrotu wobec osoby fizycznej z tytułu nadpłaty w 2023 roku za wpłatę za przeniesienie praw własności do przydomowej oczyszczalni ścieków wybudowanej w ramach projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” w związku z zakończeniem okresu trwałości projektu stanowi kwota **19,25 złotych.**

Stan należności pozostałych do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2023r. ujęto w tabeli nr 2 w kolumnie nr 9, natomiast w kolumnie nr 10 przedstawiono stan nadpłat należności wg stanu na dzień 31.12.2023r.

Tabela nr 2

Dochody planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2023 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2023r.	Wykonanie na 31.12.2023r.			Należności pozostałe do zapłaty na 31.12.2023r.	Nadpłatyna 31.12.2023r.	Struktura wykonania
					Dochody ogółem	z tego:				
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
750			Administracja publiczna							
	75095		Pozostała działalność							
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	13,67	13,67	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 222,56	15 222,56	15 222,56	0,00	12,69	0,00	100,00%
		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	742 131,38	742 131,38	742 131,38	0,00	0,00	0,00	100,00%
Razem dział 750, rozdział 75095				757 353,94	757 367,61	757 367,61	0,00	12,69	0,00	100,00%
758			Różne rozliczenia							
	75814		Różne rozliczenia finansowe							
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 118 123,35	2 118 123,35	0,00	2 118 123,35	0,00	0,00	100,00%

		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	235 347,04	235 347,04	0,00	235 347,04	0,00	0,00	100,00%
Razem dział 750, rozdział 75095				2 353 470,39	2 353 470,39	0,00	2 353 470,39	0,00	0,00	100,00%
900		Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska								
	90001	Gospodarka Ściekowa i Ochrona Wód								
		0690	Wpływy z różnych opłat	29 100,00	27 743,11	27 743,11	0,00	1 376,14	19,25	95,34%
		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	37 273,20	37 273,20	37 273,20	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6258	Dotacja celowa 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	1 864 879,20	1 864 879,20	0,00	1 864 879,20	0,00	0,00	100,00%
Razem dział 900, rozdział 90001				1 931 252,40	1 929 895,51	65 016,31	1 864 879,20	1 376,14	19,25	99,93%
Ogółem				5 042 076,73	5 040 733,51	822 383,92	4 218 349,59	1 388,83	19,25	99,97%

III. Realizacja wydatków

Wydatki ogółem planu finansowego Związku za 2023 rok zostały wykonane w łącznej kwocie **5 442 774,34 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** wykonano w kwocie **1 224 424,75 złotych,**

b) **wydatki majątkowe** wykonano w kwocie **4 218 349,59 złotych.**

Związek w 2023 roku realizował wydatki w:

1) dziale 630 – Turystyka, w rozdziale 63095 – Pozostała działalność,

w kwocie

2 353 470,39 złotych,

w tym:

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 235 347,04 złotych,
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 2 118 123,35 złotych,

2) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność,

w kwocie

1 171 882,26 złotych,

b) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie

1 171 882,26 złotych,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku stanowi kwota 713 259,57 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku stanowi kwota 52 942,98 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 126 965,36 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Fundusz Pracy stanowi kwota 11 114,08 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych stanowi kwota 29 900,00 złotych,
- wydatki z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia stanowi kwota 12 939,00 złotych,
- zakup środków żywności stanowi 992,42 złotych,
- zakup energii stanowi kwota 21 392,91 złotych,
- zakup usług zdrowotnych stanowi kwota 1 028,00 złotych,
- zakup usług pozostałych stanowi kwota 36 662,06 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi kwota 4 598,00 złotych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe stanowi kwota 16 737,72 złotych,
- różne opłaty i składki stanowi kwota 3 102,21 złotych,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota 12 728,46 złotych,
- podatek od nieruchomości stanowi kwota 1 837,00 złotych,
- pozostałe odsetki stanowi kwota 25 130,69 złotych,
- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 80 000,00 złotych,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego stanowi kwota 17 567,00 złotych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej stanowi kwota 2 984,80 złotych,

3) dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska, w rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie **1 917 421,69 złotych,**

a) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **52 542,49 złotych,**

w tym:

- zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 7 429,59 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 6 612,90 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych stanowi kwota 38 500,00 złotych,

b) wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie **1 864 879,20 złotych,**

w tym:

2. wydatki majątkowe dotyczące realizacji projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocieńcu – Wodnik” stanowi kwota **1 477 403,53 złotych,**
3. wydatki majątkowe związane z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **387 475,67 złotych,**

z czego:

- w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II” **387 475,67 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 2023 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2023r.	Wykonane wydatki na 31.12.2023r.									
					Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	Środki pochodzące z innych źródeł
						Wydatki bieżące	z tego:							
							Wynagrodze nie	Pochodne od wynagrodz enia	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	
630			Turystyka											
	63095		Pozostała działalność											
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 347,04	235 347,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 347,04	0,00	
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 118 123,35	2 118 123,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 118 123,35	2 118 123,35	
Razem dział 630, rozdział 63095				2 353 470,39	2 353 470,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 353 470,39	2 118 123,35	
750			Administracja publiczna											
	75095		Pozostała działalność											
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	718 930,00	713 259,57	713 259,57	713 259,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 942,98	52 942,98	52 942,98	52 942,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 667,24	126 965,36	126 965,36	0,00	126 965,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 688,70	11 114,08	11 114,08	0,00	11 114,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 900,00	29 900,00	29 900,00	29 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 161,32	12 939,00	12 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	992,42	992,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	38 000,00	21 392,91	21 392,91								
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 028,00	1 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		4300	Zakup usług pozostałych	53 336,43	36 662,06	36 662,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700,00	4 598,00	4 598,00	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	17 000,00	16 737,72	16 737,72							
		4430	Różne opłaty i składki	3 113,00	3 102,21	3 102,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 728,46	12 728,46	12 728,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 887,00	1 837,00	1 837,00							
		4580	Pozostałe odsetki	25 200,00	25 130,69	25 130,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18 500,00	17 567,00	17 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 984,80	2 984,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 750, rozdział 75095				1 228 355,13	1 171 882,26	1 171 882,26	796 102,55	138 079,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia												
	75818		Rezerwy ogólne i celowe										
		4810	Rezerwy	5 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 758, rozdział 75818				5 140,00	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	7 429,59	7 429,59	7 429,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 429,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 882,48	6 612,90	6 612,90	0,00	6 612,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	970,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 600,00	38 500,00	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 864 879,20	1 864 879,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 864 879,20	1 864 879,20

			płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego										
Razem dział 900, rozdział 90001				1 919 761,47	1 917 421,69	52 542,49	38 500,00	6 612,90	0,00	0,00	0,00	1 864 879,20	1 872 308,79
Ogółem				5 506 726,99	5 442 774,34	1 224 424,75	834 602,55	144 692,34	0,00	0,00	0,00	4 218 349,59	3 990 432,14

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano wykonanie **wydatków ogółem** w kwocie **5 506 726,99 złotych**, natomiast zrealizowano **98,84% planu** wydatków. **Wydatki bieżące** zaplanowano w 2023 roku w wysokości 1 288 377,40 złotych i wykonano na poziomie **95,04% planu**, natomiast **wydatki majątkowe** zaplanowano w wysokości 4 218 349,59 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **100,00% planu**.

W strukturze wykonanych wydatków ogółem dominujący udział zajmują wydatki majątkowe, które w 2023 roku stanowiły 77,50% 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, a także z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, które w 2023 roku wyniosły 4 218 349,59 złotych i stanowiły 77,50% 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, Unię Europejską oraz Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych Polski Ład.

Wydatki bieżące Związku stanowiły natomiast 22,50% wydatków ogółem. Dominujący udział w wydatkach bieżących zajmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które w 2023 roku wyniosły 979 294,89 złotych. Łącznie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 17,99% wydatków ogółem.

Struktura poniesionych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2023 roku w następujący sposób:

– wynagrodzenia osobowe pracowników	713 259,57 złotych,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 942,98 złotych,
– wynagrodzenia bezosobowe	68 400,00 złotych,
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	144 692,34 złotych,
	=====
Razem:	979 294,89 złotych

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

Tabela nr 4

Struktura wykonania wydatków bieżących i majątkowych za 2023 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2023r.	Wykonanie wydatków na 31.12.2023r.	Struktura wykonania [%]
1	2	3	4	5	6	7
I. WYDATKI BIEŻĄCE						
750			Administracja publiczna			
	75095		Pozostała działalność			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	718 930,00	713 259,57	99,21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 942,98	52 942,98	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 667,24	126 965,36	93,59%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 688,70	11 114,08	75,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 900,00	29 900,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 161,32	12 939,00	80,06%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	992,42	99,24%
		4260	Zakup energii	38 000,00	21 392,91	56,30%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	1 028,00	64,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	53 336,43	36 662,06	68,74%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 700,00	4 598,00	97,83%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	17 000,00	16 737,72	98,46%
		4430	Różne opłaty i składki	3 113,00	3 102,21	99,65%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 728,46	12 728,46	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 887,00	1 837,00	97,35%
		4580	Pozostałe odsetki	25 200,00	25 130,69	99,72%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	80 000,00	80 000,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18 500,00	17 567,00	94,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 984,80	99,49%
Razem dział 750, rozdział 75095				1 228 355,13	1 171 882,26	95,40%
758	Różne rozliczenia					
	75818		Rezerwy ogólne i celowe			
		4810	Rezerwy	5 140,00	0,00	0,00%
Razem dział 758, rozdział 75818				5 140,00	0,00	0,00%
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska					
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 429,59	7 429,59	100,00%

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 882,48	6 612,90	96,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	970,20	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 600,00	38 500,00	97,22%
Razem dział 900, rozdział 90001				54 882,27	52 542,49	95,74%
SUMA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH				1 288 377,40	1 224 424,75	95,04%
II. WYDATKI MAJĄTKOWE						
630			Turystyka			
	63095		Pozostała działalność			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 347,04	235 347,04	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 118 123,35	2 118 123,35	100,00%
Razem dział 630, rozdział 63095				2 353 470,39	2 353 470,39	100,00%
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska					
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
		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	1 864 879,20	1 864 879,20	100,00%
Razem dział 900, rozdział 90001				1 864 879,20	1 864 879,20	100,00%
SUMA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH				4 218 349,59	4 218 349,59	100,00%
WYDATKI OGÓŁEM				5 506 726,99	5 442 774,34	98,84%

IV. Stan zobowiązań

Zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2023r. stanowi łącznie kwota **68 182,87 złotych,**
z tego:

1. Zobowiązania niewymagalne **68 182,87 złotych,**

z tego:

4. dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13-tka” za rok 2023 wraz z pochodnymi stanowi kwota **68 056,97 złotych,**
w tym:
- dodatkowe wynagrodzenie **57 387,16 złotych,**
 - składki na ubezpieczenie społeczne **9 813,25 złotych,**
 - składki na Fundusz Pracy **856,56 złotych.**

5. zobowiązania wobec dostawców towarów i usług stanowi kwota 125,90 złotych.
6. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**Informacja
o stanie mienia komunalnego
Związku za 2023 rok**

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

**Informacja
o realizowanych projektach
Związku w 2023 roku**

W roku budżetowym 2023 plan wydatków Związku na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz środków na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, uchwalony na podstawie Uchwały Nr XX/89/2022 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok, został zmieniony poprzez podjęcie następujących uchwał:

1. Uchwały nr XXI/93/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 01 marca 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 211 896,65 złotych.
2. Uchwały nr XXIII/99/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 14 czerwca 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 690 649,23 złotych.
3. Uchwały nr XXVII/109/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 11 października 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 90 577,38 złotych.
4. Uchwały nr 173/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 09 sierpnia 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 1 500,00 złotych.
5. Uchwały nr 178/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 18 września 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 728,46 złotych.
6. Uchwały nr 179/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 08 listopada 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 92 000,00 złotych.
7. Uchwały nr 184/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 08 grudnia 2023r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2023 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 4 600,00 złotych.

Zmiany planu wydatków Związku na realizację programów finansowanych 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 2023 przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Wykonanie wydatków Związku na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych za 2023 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 2023 rok	Zmiany planu na 2023 rok	Plan po zmianach na 2023 rok	Wykonanie wydatków na 31.12.2023r.
1	2	3	4	5	6	7	8
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	1 320 552,57	544 326,63	1 864 879,20	1 864 879,20
Suma wydatków majątkowych				1 320 552,57	544 326,63	1 864 879,20	1 864 879,20
WYDATKI OGÓŁEM				1 320 552,57	544 326,63	1 864 879,20	1 864 879,20

Zmiany planu dochodów i wydatków Związku na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, jakie zaszły w roku budżetowym 2023 przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

**Wykonanie dochodów i wydatków Związku na realizację zadań inwestycyjnych
w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych
za 2023 rok**

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 2023 rok	Zmiany planu na 2023 rok	Plan po zmianach na 2023 rok	Wykonanie na 31.12.2023r.
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY MAJĄTKOWE							
758	Różne rozliczenia						
	75814	Różne rozliczenia finansowe					
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 340 000,00	-221 876,65	2 118 123,35	2 118 123,35
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo- gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	260 000,00	-24 652,96	235 347,04	235 347,04
Suma dochodów majątkowych				2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39
DOCHODY OGÓŁEM				2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39
WYDATKI MAJĄTKOWE							
630	Turystyka						
	63095	Pozostała działalność					
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 340 000,00	-221 876,65	2 118 123,35	2 118 123,35
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	260 000,00	-24 652,96	235 347,04	235 347,04
Suma wydatków majątkowych				2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39
WYDATKI OGÓŁEM				2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39

Związek realizował w 2023r. następujące projekty pn.:

1. **„Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięcu – 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 Złocięcu, 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, a także 2 zadania dotyczące zarządzania Jednostką Realizującą Projekt oraz zadanie 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 – umowa na usługę Inżyniera Kontraktu, w 2020 roku – umowa na usługę nadzoru inwestorskiego. 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 osadową 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. W związku z koniecznością wybudowania dodatkowego obiektu pomocniczego tj. wiaty przy budynku D wiaty magazynowej wraz z komunikacją dla części osadowej przeprowadzono postępowanie przetargowe w wyniku którego zawarto 25.02.2022r. umowę na wykonanie tych robót budowlanych. W związku z powyższym Beneficjent zawnioskował do Instytucji Wdrażającej o kolejną zmianę terminu zakończenia projektu do dnia 31.12.2022r. oraz o zwiększenie dofinansowania. Z uwagi na konieczność wykonania robót dodatkowych oraz przedłużenie terminu wykonania robót w ramach części ściekowej modernizowanej oczyszczalni ścieków złożono wniosek o wydłużenie terminu realizacji projektu do 31.03.2023r. oraz zwiększenie dofinansowania. W dniu 07.12.2022r. podpisano Aneks nr POIS.02.03.00-00-0061/16-08 do umowy o dofinansowanie przedmiotowego projektu przedłużający termin jego realizacji, zaś 17.03.2023r. podpisano Aneks nr POIS.02.03.00-00-0061/16-009 dokonująca m.in. zmiany wartości dofinansowania. Projekt rzeczowo w zakresie modernizacji oczyszczalni ścieków oraz usług bezpośrednio z tym związanych został zakończony 30.11.2022r., natomiast zadanie na promocję projektu zakończyło się 23.12.2022r., a zadania dotyczące zarządzania Jednostką Realizującą Projekt 31.12.2022r. Wniosek o płatność końcową został złożony 28.04.2023r, z którego środki wypłacone dla Podmiotu Upoważnionego zostały w dniu 20.10.2023r. Realizacja projektu obejmowała lata 2016-2023.
2. **„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. Umowa o dofinansowanie została zawarta w dniu 07.08.2020r. Projekt obejmuje przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności, roboty budowlane polegające na budowie sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Świerczyna w aglomeracji Wierzychowo, 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 ryczałtu od kosztów bezpośrednio służących realizacji projektu. 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. W dniu 23.04.2021r została podpisana umowa na Inżyniera Kontraktu. Projekt rzeczowo został zakończony 13.09.2022r. Wniosek o płatność końcową został złożony w styczniu 2023 roku. Z uwagi na kontrolę IW na zakończenie realizacji projektu, rozpoczętej w lutym 2023r., bieg terminu weryfikacji wniosku o płatność końcową został wstrzymany do czasu zakończenia kontroli. Po zakończeniu kontroli i braku uwag, płatność końcowa została wypłacona Podmiotowi Upoważnionemu-Gminie Wierzychowo w dniu 15.06.2023r. Realizacja projektu obejmowała lata 2019 – 2023.

3. **„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 ryczałtu 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 został zakończony w dniu 30.06.2021r., a jego realizacja obejmowała lata 2019 – 2021. W dniu 18.05.2021r. wszczęto kontrolę postępowania przetargowego na roboty budowlane, w wyniku której została nałożona korekta finansowa w wysokości 25%, na co Beneficjent w porozumieniu z Podmiotem Upoważnionym nie wyraził zgody. Po ponownej weryfikacji przez IZ dokumentów i wyjaśnień pomniejszono korektę finansową do wysokości 5% wydatków kwalifikowanych na roboty budowlane oraz proporcjonalnie na koszty pośrednio z tym związane. Podmiot Upoważniony i Beneficjent nie wyrazili zgody także na tą korektę, w wyniku czego IZ wydała Decyzję Administracyjną o nałożeniu korekty finansowej. Sprawa została skierowana do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, gdzie zapadł wyrok utrzymujący Decyzję Instytucji Zarządzającej w mocy. Wniosek o płatność końcową został złożony 13.07.2021r., jednak z uwagi na kontrolę jednego z postępowań, o którym mowa powyżej, płatność końcowa została wypłacona przez IZ dopiero 19.10.2022r. W 2023 roku dokonano zmniejszenia dochodów o kwotę 106 322,60 złotych w związku z przegrana sprawą w Sądzie Administracyjnym w związku z nałożoną korektą finansową Instytucji Zarządzającej. Realizacja projektu obejmowała lata 2016 – 2023.

4. **Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad jeziorem Drawsko w Czaplinku**-zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W dniu 21.02.2022r został złożony Wniosek o dofinansowanie na inwestycję „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad jeziorem Drawsko w Czaplinku” nr Edycja 2/2021/4979, na podstawie którego Związek występujący w roli Beneficjenta –Wnioskodawcy otrzymał promesę wstępną na kwotę 2 118 123,35. Udział własny Gminy Czaplinek w tej inwestycji wyniósł 235 347,04 zł. Postępowanie zakupowe zostało ogłoszone w dniu 29.08.2022 r., w efekcie którego wyłoniono Wykonawcę PBUH TERBUD Marian Drożdziel. W dniu 05.10.2022r. podpisano Umowę na wykonanie robót zgodnie z przedmiotem zamówienia. Zadanie zostało zakończone w dniu 28.11.2023r. i ostatecznie rozliczone w dniu 21.12.2023r.

„Sprawozdanie liczbowe z realizacji w 2023 roku wyżej wymienionych projektów przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7

**Sprawozdanie liczbowe z przebiegu realizacji projektów przez Związek za 2023 rok
- zaawansowanie projektów wieloletnich**

w złotych

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wykonanie lata wcześniejsze	Plan na 2023 rok	Zmiany planu na 2023 rok	Plan po zmianach na 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Stopień wykonania w 2023 roku [%]	Stopień zaawansowania projektu na koniec 2023 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+1.3)			25 890 942,98	21 551 209,30	9 150 755,35	297 797,02	4 218 349,59	4 218 349,59	100,00%	99,53%
1.a	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe			25 890 942,98	21 551 209,30	3 920 552,57	297 797,02	4 218 349,59	4 218 349,59	100,00%	99,53%
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:			23 537 472,59	21 551 209,30	1 320 552,57	544 326,63	1 864 879,20	1 864 879,20	100,00%	99,48%
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			23 537 472,59	21 551 209,30	1 320 552,57	544 326,63	1 864 879,20	1 864 879,20	100,00%	99,48%
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu - Wodnik - Ochrona środowiska	2014	2023	17 399 686,43	15 922 282,90	831 505,37	645 898,16	1 477 403,53	1 477 403,53	100,00%	100,00%

1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II - Ochrona środowiska	2019	2023	3 337 478,96	2 950 003,29	382 724,60	4 751,07	387 475,67	387 475,67	100,00%	100,00%
1.1.2.3	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 - Ochrona środowiska	2016	2023	2 800 307,20	2 678 923,11	106 322,60	-106 322,60	0,00	0,00	0,00%	95,67%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:			2 353 470,39	0,00	2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39	100,00%	100,00%
1.3.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe			2 353 470,39	0,00	2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39	0,00%	0,00%
1.3.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą nad jeziorem Drawsko w Czaplinku	2023	2024	2 353 470,39	0,00	2 600 000,00	-246 529,61	2 353 470,39	2 353 470,39	100,00%	100,00%