

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr 16/2025 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 14 lutego 2025 roku



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej
za 2024 rok**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Gospodarka finansowa Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w Drawsku Pomorskim, zwanego w dalszej części sprawozdania „Związkiem”, prowadzona była w roku budżetowym 2024 na podstawie Uchwały nr XXVIII/113/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 grudnia 2023 roku, w sprawie przyjęcia Planu Finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok.

Podjęta przez Zgromadzenie Związku uchwała ustaliła:

§1. Ustala się dochody planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2024 roku w wysokości **1 593 612,50 złotych,**

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 580 612,50 złotych,
- b) dochody majątkowe w wysokości 1 013 000,00 złotych,

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się wydatki planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2024 roku w wysokości **2 035 449,58 złotych,**

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 1 022 449,58 złotych,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 1 013 000,00 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 2024 roku w kwocie **441 837,08 złotych,** który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 441 837,08 złotych.

§4. Ustala się łączną kwotę przychodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2024 roku w wysokości **441 837,08 złotych,** zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

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

- a) ogólną w wysokości **2 200,00 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 2024 plan finansowy Związku został zmieniony poprzez podjęcie następujących uchwał, tj.:

1. Uchwały nr 186/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 12 stycznia 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 12 300,00 złotych.
2. Uchwały nr 189/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 14 lutego 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 17,00 złotych.
3. Uchwały nr XXIX/117/2024 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 28 lutego 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której zmniejszono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 24 196,50 złotych.
4. Uchwały nr 192/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 13 marca 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 4 114,00 złotych.
5. Uchwały nr 193/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 14 kwietnia 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 17 000,00 złotych.
6. Uchwały nr 4/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 19 lipca 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 1 060,00 złotych.
7. Uchwały nr 11/2024 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 24 października 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 2 200,00 złotych.

W roku budżetowym 2024 ustalono także plan finansowy rachunku dochodów, wydzielonego dla środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 planu finansowego rachunku dochodów na 2024 rok.

II. Informacja o kształtowaniu się dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz deficycie/nadwyżce budżetowej na dzień 31 grudnia 2024 roku

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2024 rok [zł]	Wykonanie na 31.12.2024r. [zł]
DOCHODY	1 569 416,00	1 573 134,44
WYDATKI	2 011 253,08	1 910 509,48
DEFICYT (-)/NADWYŻKA (+)	-441 837,08	-337 375,04
PRZYCHODY	441 837,08	678 624,09
- nadwyżka z lat ubiegłych	441 837,08	678 624,09
ROZCHODY	0,00	0,00

III. Realizacja dochodów

Dochody ogółem planu finansowego Związku za 2024 rok zostały zrealizowane w łącznej kwocie **1 573 134,44 złotych,**

w tym:

a) **dochody bieżące** zrealizowano w kwocie **583 843,44 złotych,**

b) **dochody majątkowe** zrealizowano w kwocie **989 291,00 złotych.**

Związek w 2024 roku realizował dochody w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność,
w kwocie **493 137,69 złotych,**

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **493 137,69 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłat składek członkowskich stanowi kwota **490 125,00 złotych,**
z czego:
 - Gmina Złocieniec 45 789,00 złotych,
 - Gmina Resko 21 741,00 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 12 363,00 złotych,
 - Gmina Czaplinek 33 600,00 złotych,
 - Gmina Węgorzyno 19 377,00 złotych,
 - Gmina Radowo Małe 9 936,00 złotych,
 - Powiat Drawski 80 547,00 złotych,
 - Powiat Łobeski 50 253,00 złotych,
 - Gmina Kalisz Pomorski 20 931,00 złotych,
 - Gmina Brzeżno 8 034,00 złotych,
 - Gmina Świdwin 16 728,00 złotych,
 - Gmina Miejska Świdwin 42 636,00 złotych,
 - Gmina Połczyn-Zdrój 41 493,00 złotych,
 - Gmina Rąbino 10 113,00 złotych,
 - Gmina Sławoborze 11 388,00 złotych,
 - Powiat Świdwiński 65 196,00 złotych,

- wpłata Gminy Wierzchowo z tytułu zawartego Porozumienia w sprawie realizacji zadania pn. **„Budowa skateparku i elementu pumptrack z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Wierzchowo”** współfinansowanego z Polskiego Ładu, w ramach którego związek występuje w roli pomocnika w realizacji inwestycji dot. stanowi kwota **3 000,00 złotych**

- wpłata należności z tytułu nadpłaty za usługi telekomunikacyjne za rok ubiegły z tytułu zakończenia realizacji umowy na świadczenie usług stanowi kwota **12,69 złotych**

2) dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie 1 079 996,75 złotych,

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 90 705,75 złotych,

w tym z tytułu:

- wpłaty Gminy Drawsko Pomorskie z tytułu utrzymania trwałości projektu pn. **„Gospodarka wodno-ściekowa na terenie Gmin Złocieniec, Czaplinek i Drawsko Pomorskie – Natura”** w związku z wystąpieniem tej gminy ze Związku stanowi kwota 25 000,00 złotych,

- wpłaty Powiatu Drawskiego z tytułu realizacji projektu z Polskiego Ładu pn. **„Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im. Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim”,** w ramach którego związek występuje w roli pomocnika w realizacji inwestycji, stanowi kwota 65 000,00 złotych,

- 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 705,75 złotych,

a) **dochody majątkowe** stanowi kwota **989 291,00 złotych,**

w tym:

- środki z otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn. „**Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im. Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim**” stanowi kwota 880 549,00 złotych,
- wpłata wkładu własnego Powiatu Drawskiego na inwestycję współfinansowaną ze środków Polskiego Ładu obejmującą wykonanie robót budowlanych pn. „**Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im. Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim**” stanowi kwota 92 742,00 złotych,
- wpłata Powiatu Drawskiego na inwestycję realizowaną w drodze porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego obejmującą usługę nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi pn. „**Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im. Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim**” stanowi kwota 16 000,00 złotych.

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano osiągnięcie **dochodów ogółem** w kwocie 1 569 416,00 złotych, zrealizowano natomiast **100,24%** planu dochodów. **Dochody bieżące** zaplanowano w 2024 roku w wysokości 580 125,00 złotych i zrealizowano na poziomie **100,64% planu**, natomiast **dochody majątkowe** zaplanowano w wysokości 989 291,00 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **100,00% planu**.

Dominujący udział w dochodach Związku zajmują dochody majątkowe, które w 2024 roku stanowiły 62,89% dochodów ogółem, dochody bieżące Związku stanowiły natomiast 37,11% dochodów ogółem. Najwyższą pozycję w dochodach majątkowych, bo aż 55,97% dochodów ogółem zajmują dotacje i środki z tytułu realizowanych przez Związek projektów w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zaś 5,90% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. W przypadku dochodów bieżących 31,16% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin i powiatów z tytułu składek członkowskich, a 5,91% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin z tytułu realizacji przez Związek projektów i zadań na ich rzecz.

Struktura wykonania dochodów Związku za 2024 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

Należności do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2024r. stanowi łącznie kwota 671,11 złotych,

z tego:

1. 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 **651,14 złotych.**
2. Należności z tytułu naliczonych odsetek od 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 **19,97 złotych.**

Stan należności pozostałych do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2024r. ujęto w tabeli nr 2.

Tabela nr 2

Dochody planu finansowego Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2024 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2024r.	Wykonanie na 31.12.2024r.			Należności pozostałe do zapłaty na 31.12.2024r.	Struktura wykonania
					Dochody ogółem	z tego:			
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
750			Administracja publiczna						
	75095		Pozostała działalność						
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	12,69	12,69	0,00	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	490 125,00	493 125,00	493 125,00	0,00	0,00	100,61%
Razem dział 750, rozdział 75095				490 125,00	493 137,69	493 137,69	0,00	0,00	100,61%
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001		Gospodarka Ściekowa i Ochrona Wód						
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	705,75	705,75	0,00	651,14	92,26%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	19,97	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	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	100,00%

		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	880 549,00	880 549,00	0,00	880 549,00	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	108 742,00	108 742,00	0,00	108 742,00	0,00	100,00%
Razem dział 900, rozdział 90001				1 079 291,00	1 079 996,75	90 705,75	989 291,00	671,11	100,06%
Ogółem				1 569 416,00	1 573 134,44	583 843,44	989 291,00	671,11	100,24%

III. Realizacja wydatków

Wydatki ogółem planu finansowego Związku za 2024 rok zostały wykonane w łącznej kwocie **1 910 509,48 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** wykonano w kwocie **921 218,48 złotych,**

b) **wydatki majątkowe** wykonano w kwocie **989 291,00 złotych.**

Związek w 2024 roku realizował wydatki w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność,
w kwocie **921 218,48 złotych,**

a) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **921 218,48 złotych,**

w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 250,00 złotych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku stanowi kwota 599 885,45 złotych
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku stanowi kwota 57 387,16 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 102 290,22 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Fundusz Pracy stanowi kwota 10 974,31 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych stanowi kwota 27 400,00 złotych
- wydatki z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia stanowi kwota 6 841,17 złotych,
- zakup środków żywności stanowi 1 094,32 złotych,
- zakup energii stanowi kwota 11 479,81 złotych,
- zakup usług zdrowotnych stanowi kwota 1 110,00 złotych,
- zakup usług pozostałych stanowi kwota 55 595,94 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi kwota 3 671,88 złotych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe stanowi kwota 18 477,48 złotych,
- podróże służbowe i krajowe 478,01 złotych
- różne opłaty i składki stanowi kwota 3 374,02 złotych,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota 14 905,71 złotych
- podatek od nieruchomości stanowi kwota 2 114,00 złotych,
- opłaty na rzecz budżetu państwa 30,00 złotych
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego stanowi kwota 17,00 złotych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej stanowi kwota 3 842,00 złotych,

2) dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska, w rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie 989 291,00 złotych,

a) wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie **989 291,00 złotych,**

w tym:

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 108 742,00 złotych,
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 880 549,00 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 2024 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2024r.	Wykonane wydatki na 31.12.2024r.									Środki pochodzące z innych źródeł
					Wydatki ogółem	z tego:								
						Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe		
							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	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	635 932,00	599 885,45	599 885,45	599 885,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 867,16	57 387,16	57 387,16	57 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 507,48	102 290,22	102 290,22	0,00	102 290,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 756,94	10 974,31	10 974,31	0,00	10 974,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 600,00	27 400,00	27 400,00	27 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 726,00	6 841,17	6 841,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 094,32	1 094,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4260	Zakup energii	26 700,00	11 479,81	11 479,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	1 110,00	1 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	59 099,68	55 595,94	55 595,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 160,00	3 671,88	3 671,88	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	18 478,00	18 477,48	18 477,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe i krajowe	500,00	478,01	478,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 374,02	3 374,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 712,00	14 905,71	14 905,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	2 114,00	2 114,00	2 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	50,00	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	48,82	17,00	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 310,00	3 842,00	3 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 750, rozdział 75095				1 019 762,08	921 218,48	921 218,48	684 672,61	113 264,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia												
	75818		Rezerwy ogólne i celowe										
		4810	Rezerwy	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 758, rozdział 75818				2 200,00	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										
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 742,00	108 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 742,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	880 549,00	880 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 549,00	0,00
Razem dział 900, rozdział 90001				989 291,00	989 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 291,00	0,00
Ogółem				2 011 253,08	1 910 509,48	921 218,48	684 672,61	113 264,53	0,00	0,00	0,00	989 291,00	0,00

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano wykonanie **wydatków ogółem** w kwocie **1 910 509,48 złotych**, natomiast zrealizowano **94,99% planu** wydatków. **Wydatki bieżące** zaplanowano w 2024 roku w wysokości 921 218,48 złotych i wykonano na poziomie **90,14% planu**, natomiast **wydatki majątkowe** zaplanowano w wysokości 989 291,00 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **100,00% planu**.

W strukturze wykonanych wydatków ogółem większy udział zajmują wydatki majątkowe, które w 2024 roku stanowiły 51,78% wydatków ogółem. Dominujący udział w wydatkach majątkowych zajmują dotacje celowe w ramach programów z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, które w 2024 roku wyniosły 989 291,00 złotych i stanowiły 51,78% wydatków ogółem. Taki 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 48,22% wydatków ogółem. Dominujący udział w wydatkach bieżących zajmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które w 2024 roku wyniosły 797 937,14 złotych. Łącznie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 41,77% wydatków ogółem.

Struktura poniesionych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2024 roku w następujący sposób:

– wynagrodzenia osobowe pracowników	599 885,45 złotych,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 387,16 złotych,
– wynagrodzenia bezosobowe	27 400,00 złotych,
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	113 264,53 złotych,
	=====
Razem:	797 937,14 złotych

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

Tabela nr 4

Struktura wykonania wydatków bieżących i majątkowych za 2024 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2024r.	Wykonanie wydatków na 31.12.2024r.	Struktura wykonania [%]
1	2	3	4	5	6	7
I. WYDATKI BIEŻĄCE						
750			Administracja publiczna			
	75095		Pozostała działalność			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	250,00	50,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	635 932,00	599 885,45	94,33%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 867,16	57 387,16	99,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 507,48	102 290,22	79,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 756,94	10 974,31	79,77%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 600,00	27 400,00	95,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 726,00	6 841,17	43,50%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 094,32	72,95%
		4260	Zakup energii	26 700,00	11 479,81	43,00%
		4270	Zakup usług remontowych	200,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	1 110,00	79,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	59 099,68	55 595,94	94,07%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 160,00	3 671,88	71,16%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	18 478,00	18 477,48	100,00%
		4410	Podróże służbowe i krajowe	500,00	478,01	95,60%
		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 374,02	93,72%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 712,00	14 905,71	94,87%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 114,00	2 114,00	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	50,00	30,00	60,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	48,82	17,00	34,82%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 310,00	3 842,00	89,14%
Razem dział 750, rozdział 75095				1 019 762,08	921 218,48	90,34%
758	Różne rozliczenia					
	75818		Rezerwy ogólne i celowe			
		4810	Rezerwy	2 200,00	0,00	0,00%
Razem dział 758, rozdział 75818				2 200,00	0,00	0,00%
SUMA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH				1 021 962,08	921 218,48	90,14%
II. WYDATKI MAJĄTKOWE						
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska					
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 742,00	108 742,00	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	880 549,00	880 549,00	100,00%
Razem dział 900, rozdział 90001				989 291,00	989 291,00	100,00%
SUMA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH				989 291,00	989 291,00	100,00%
WYDATKI OGÓŁEM				2 011 253,08	1 910 509,48	94,99%

IV. Stan zobowiązań

Zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2024r. stanowi łącznie kwota **52 653,43 złotych,**
z tego:

1. Zobowiązania niewymagalne **52 653,43 złotych,**

z tego:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13-tka” za rok 2024 wraz z pochodnymi
stanowi kwota **52 616,53 złotych,**
w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie 44 282,55 złotych,
 - składki na ubezpieczenie społeczne 7 497,05 złotych,
 - składki na Fundusz Pracy 836,93 złotych.
- zobowiązania wobec dostawców towarów i usług stanowi kwota 36,90 złotych,

2. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**Informacja
o stanie mienia komunalnego
Związku za 2024 rok**

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

**Informacja
o realizowanych projektach
Związku w 2024 roku**

W roku budżetowym 2024 plan wydatków Związku na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, uchwalony na podstawie Uchwały Nr XXVIII/113/2023 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 grudnia 2023 roku, w sprawie przyjęcia Planu Finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok został zmieniony poprzez podjęcie następujących uchwał:

1. Uchwały nr XXIX/117/2024 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 28 lutego 2024r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2024 rok – na podstawie której zmniejszono dochody i wydatki majątkowe o kwotę 23 709,00 złotych.

Zmiany planu dochodów i wydatków Związku na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, jakie zaszyły w roku budżetowym 2024 przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

**Wykonanie dochodów i wydatków Związku na realizację zadań inwestycyjnych
w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych za 2024 rok**

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 2024 rok	Zmiany planu na 2024 rok	Plan po zmianach na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024r.
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY MAJĄTKOWE							
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	902 000,00	-21 451,00	880 549,00	880 549,00
		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	111 000,00	-2 258,00	108 742,00	108 742,00
Suma dochodów majątkowych				1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00
DOCHODY OGÓŁEM				1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00
WYDATKI MAJĄTKOWE							
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
		6370	Wydatki poniesione z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	902 000,00	-21 451,00	880 549,00	880 549,00
		6650	Wydatki inwestycyjne jednostek	111 000,00	-2 258,00	108 742,00	108 742,00
Suma wydatków majątkowych				1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00
WYDATKI OGÓŁEM				1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00

Związek realizował w 2024r. następujące projekty pn.:

1. „Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim -zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W dniu 11.08.2023r został złożony Wniosek o dofinansowanie na inwestycję . „Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim -zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych nr Edycja 8/2023/5970, na podstawie którego Związek występujący w roli Beneficjenta –Wnioskodawcy otrzymał promesę wstępną na kwotę 1 762 098,00. Udział własny Powiatu Drawskiego w tej inwestycji wyniósł 92 740,00 zł. Postępowanie zakupowe zostało ogłoszone w dniu 21.12.2023 r., w efekcie którego wyłoniono Wykonawcę Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska Eko Wodrol Sp. z o.o.. W dniu 09.02.2024r. podpisano Umowę na wykonanie robót zgodnie z przedmiotem zamówienia. I etap zadania został zakończony w dniu 30.11.2024r. Ostateczne rozliczenie inwestycji nastąpi w 2025 roku.

2. Projekt pn. „Wzmocnienie konkurencyjności gospodarczej poprzez przebudowę i modernizację dróg w Gminie Wierchowó” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, gdzie Związek przygotowywał dokumentację SWZ do wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wybór wykonawcy dla tej inwestycji .

3. Projekt pn. Budowa skateparku i elementu pumptrack z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Wierchowó w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, gdzie Związek przygotowywał dokumentację SWZ do wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wybór wykonawcy dla tej inwestycji .

4. W dniu 24.12.2024r. nastąpiło podpisanie Porozumienia Terytorialnego przez przedstawicieli Zarządu Województwa Zachodniopomorskiego oraz Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, umożliwiające wykorzystanie środków z programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021–2027 (FEPZ).

Podpisane porozumienie terytorialne obejmuje 37 przedsięwzięć, z czego 26 przedsięwzięć ujęto na liście przedsięwzięć podstawowych, a 11 przedsięwzięć na liście rezerwowej.

Wśród 26 przedsięwzięć podstawowych, wstępnie wskazanych przez Instytucję Zarządzającą jako kwalifikujące się do objęcia dofinansowaniem w ramach FEPZ, znajdują się projekty związane z:

- termomodernizacją budynków użyteczności publicznej – 8 projektów, wartość wkładu z UE: ok. 21,7 mln zł,
- zrównoważoną mobilnością (zbiorowym transportem publicznym) – 2 projekty, wartość wkładu z UE: ok. 13,9 mln zł,
- inwestycjami w infrastrukturę kształcenia zawodowego i jednostki popularyzującej naukę oraz w infrastrukturę turystyczną i kulturalną, a także we wzmacnianie potencjału partnerstwa Strefy Centralnej – 8 projektów, wartość wkładu z UE: ok. 63,2 mln zł,
- poprawą jakości i dostępności kształcenia zawodowego – 3 projekty, wartość wkładu z UE: ok. 11,1 mln zł,
- rozwojem usług społecznych – 5 projektów, wartość wkładu z UE: ok. 12,5 mln zł.

Porozumienie terytorialne zapewni dodatkowo blisko 120 milionów złotych na realizację strategicznych inwestycji w 16 jednostkach samorządu terytorialnego. Do 30 czerwca 2025 roku planowane jest złożenie wniosków o dofinansowanie na w/w projekty.

„Sprawozdanie liczbowe z realizacji w 2024 roku wyżej wymienionych projektów przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

**Sprawozdanie liczbowe z przebiegu realizacji projektów przez Związek za 2024 rok
- zaawansowanie projektów wieloletnich**

w złotych

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wykonanie lata wcześniejsze	Plan na 2024 rok	Zmiany planu na 2024 rok	Plan po zmianach na 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Stopień wykonania w 2024 roku [%]	Stopień zaawansowania projektu na koniec 2024 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)			1 964 000,00	0,00	1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00	100,00%	50,37%
1.a	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe			1 964 000,00	0,00	1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00	100,00%	50,37%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:			1 964 000,00	0,00	1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00	100,00%	50,37%
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			1 964 000,00	0,00	1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00	0,00%	0,00%
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacji uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im Matki Teresy z Kalkuty w Drawsku Pomorskim.	2024	2025	1 964 000,00	0,00	1 013 000,00	-23 709,00	989 291,00	989 291,00	100,00%	50,37%