



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 15 maja 2023 r.

Poz. 2973

SPRAWOZDANIE NR 1 ZARZĄDU ZWIĄZKU ZACHODNIOPOMORSKIEJ STREFY CENTRALNEJ

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2022 rok

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023r. poz. 412), Przewodniczący Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej przedstawia roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2022 rok.

Przewodniczący Zarządu Związku
Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej

Marek Tobiszewski

**Załącznik Nr 1 do Uchwały nr 165/2023 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy
Centralnej z dnia 22 marca 2023 roku**



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej
za 2022 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 2022 na podstawie Uchwały nr XVI/74/2021 z dnia 21 grudnia 2021 roku, która podjęta została na podstawie art. 12 pkt 5 i pkt 8 lit. c, art. 72 i art. 72a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020r. poz. 920, z 2021r. poz. 1038, poz. 1834) w zw. z art. 211, art. 212, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258 i art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) 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. 4980, z 2015r. poz. 2684, z 2018r. poz. 1458, z 2020r. poz. 654, z 2021r. poz. 1490)

Podjęta przez Zgromadzenie Związku uchwała ustaliła:

§1. Ustala się dochody planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2022 roku w wysokości **8 524 302,91 złotych,**

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 956 917,81 złotych,
- b) dochody majątkowe w wysokości 7 567 385,10 złotych,

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. 1. Ustala się wydatki planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2022 roku w wysokości **8 539 994,66 złotych,**

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 972 609,56 złotych,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 7 567 385,10 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 2022 roku w kwocie **15 691,75 złotych,** który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 15 691,75 złotych.

§4. Ustala się łączną kwotę przychodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej w 2022 roku w wysokości **15 691,75 złotych,** zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

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

- a) ogólną w wysokości **8 540,00 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 2022 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 XVII/77/2022 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 23 lutego 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której zwiększono dochody budżetowe o kwotę 879 822,21 złotych oraz zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 900 630,46 złotych.
2. Uchwały nr XVIII/83/2022 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 08 czerwca 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 886 364,05 złotych.
3. Uchwały nr 144/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 29 czerwca 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 100,00 złotych.
4. Uchwały nr 145/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 lipca 2022 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 26 956,65 złotych.
5. Uchwały nr 147/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 2 550,00 złotych.
6. Uchwały nr 151/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 09 listopada 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 12,13 złotych.
7. Uchwały nr 153/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 23 listopada

2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której dokonano zwiększenia dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 126 064,35 złotych oraz dokonano przeniesienia wydatków budżetowych na kwotę 98 100,00 złotych.

8. Uchwały nr 158/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 07 grudnia 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 100,00 złotych.

II. Informacja o kształtowaniu się dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz deficycie/nadwyżce budżetowej na dzień 31 grudnia 2022 roku

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2022 rok [zł]	Wykonanie na 31.12.2022r. [zł]
DOCHODY	10 416 553,52	10 417 334,66
WYDATKI	10 453 053,52	10 208 170,10
DEFICYT (-)/NADWYŻKA (+)	-36 500,00	209 164,56
PRZYCHODY	36 500,00	871 500,96
- nadwyżka z lat ubiegłych	36 500,00	871 500,96
ROZCHODY	0,00	0,00

III. Realizacja dochodów

Dochody ogółem planu finansowego Związku za 2022 rok zostały zrealizowane w łącznej kwocie **10 417 334,66 złotych**,

w tym:

a) **dochody bieżące** zrealizowano w kwocie **1 266 579,31 złotych**,

b) **dochody majątkowe** zrealizowano w kwocie **9 150 755,35 złotych**.

Związek w 2022 roku realizował dochody w:

- 1) **dziale 750** – Administracja publiczna, w **rozdziale 75095** – Pozostała działalność, w kwocie **916 283,50 złotych**,

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **916 283,50 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłat składek członkowskich stanowi kwota **426 207,00 złotych,**
z czego:
 - Gmina Złocieniec 46 923,00 złotych,
 - Gmina Resko 22 314,00 złotych,
 - Gmina Wierzchowo 12 633,00 złotych,
 - Gmina Czaplinek 34 164,00 złotych,
 - Gmina Węgorzyno 19 782,00 złotych,
 - Gmina Radowo Małe 10 356,00 złotych,
 - Gmina Dobra 11 796,00 złotych,
 - Powiat Drawski 165 009,00 złotych,
 - Powiat Łobeski 103 230,00 złotych,
- wpłata Gminy Łobez zgodnie z Porozumieniem należności z tytuł zwrotu należności zasądzonej w postępowaniu sądowym wobec Firmy Cestar Sp. j. **290 076,50 złotych,**
- wpłata z tytułu Porozumienia dot. budowy kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowościach Siemczyno i Niwka w Gminie Czaplinek **50 000,00 złotych,**
- wpłata z tytułu Porozumienia dotyczącego realizacji zadań dla Gminy Węgorzyno **150 000,00 złotych.**

2) dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie 9 501 051,16 złotych,

a) dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **350 295,81 złotych,**

w tym z tytułu:

- wpłata Gminy Resko z tytułu opłaty za usługi wodne związane z przydomowymi oczyszczalnią ścieków wybudowanymi w ramach projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” stanowi kwota **25,00 złotych,**
- wpłata Gminy Drawsko Pomorskie z tytułu zachowania trwałości projektów **50 000,00 złotych,**
- wpłat Podmiotu upoważnionego - Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Złocieniu w związku z realizacją projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocieniu - Wodnik” stanowi kwota **125 402,60 złotych,**
- wpłat Podmiotów upoważnionych w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **137 595,00 złotych,**
z czego:
 - Gmina Wierzchowo 137 595,00 złotych,
- wpłat gmin w związku z realizacją projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” stanowi kwota **37 273,21 złotych,**
z czego:
 - Gmina Węgorzyno 12 996,86 złotych,
 - Gmina Czaplinek 9 562,12 złotych,

- Gmina Resko 11 036,86 złotych,
- Gmina Wierzchowo 3 677,37 złotych,

b) dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **9 150 755,35 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 **6 544 945,71 złotych**
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **2 041 406,76 złotych,**
z czego:
 - w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II” 2 041 406,76 złotych,
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie w związku z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik III” stanowi kwota **564 402,88 złotych,**
z czego:
 - w ramach projektu pn. „Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna – Wodnik III” 247 769,25 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” 316 633,63 złotych.

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano osiągnięcie **dochodów ogółem** w kwocie 10 416 553,52 złotych, zrealizowano natomiast **100,01% planu** dochodów. **Dochody bieżące** zaplanowano w 2022 roku w wysokości 1 241 654,31 złotych i zrealizowano na poziomie **102,01% planu**, natomiast **dochody majątkowe** zaplanowano w wysokości 9 174 899,21 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **99,74% planu**.

Dominujący udział w dochodach Związku zajmują dochody majątkowe, które w 2022 roku stanowiły 87,84% dochodów ogółem, dochody bieżące Związku stanowiły natomiast 12,16% dochodów ogółem. Najwyższą pozycję w dochodach majątkowych, bo aż 87,84% dochodów ogółem zajmują dotacje i płatności z tytułu realizowanych przez Związek projektów w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020, natomiast w ramach dochodów bieżących – 6,01% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin i powiatów z tytułu składek członkowskich, a 3,36% dochodów ogółem stanowią wpłaty gmin i spółek z tytułu realizacji przez Związek projektów i zadań na ich rzecz. Struktura wykonania dochodów Związku za 2022 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 31.12.2022r. stanowi łącznie kwota	950,00 złotych,
z tego:	
1.Należność z tytułu obciążenia pracownika Związku za niedobór zawiniony	950,00 złotych.

Stan należności pozostałych do zapłaty wg stanu na dzień 31.12.2022r. ujęto w tabeli nr 2.

Tabela nr 2**Dochody planu finansowego Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej za 2022 rok**

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2022r.	Wykonanie na 31.12.2022r.			Należności pozostałe do zapłaty na 31.12.2022r.	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						
		0970	Wpływy z różnych dochodów	290 076,50	290 076,50	290 076,50	0,00	950,00	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	626 207,00	626 207,00	626 207,00	0,00	0,00	100,00%
Razem dział 750, rozdział 75095				916 283,50	916 283,50	916 283,50	0,00	950,00	100,00%
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001		Gospodarka Ściekowa i Ochrona Wód						
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	125 402,60	125 402,60	125 402,60	0,00	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	199 968,21	224 893,21	224 893,21	0,00	0,00	112,46%

		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	9 174 899,21	9 150 755,35	0,00	9 150 755,35	0,00	99,74%
Razem dział 900, rozdział 90001				9 500 270,02	9 501 051,16	350 295,81	9 150 755,35	0,00	100,01%
Ogółem				10 416 553,52	10 417 334,66	1 266 579,31	9 150 755,35	950,00	100,01%

III. Realizacja wydatków

Wydatki ogółem planu finansowego Związku za 2022 rok zostały wykonane w łącznej kwocie **10 208 170,10 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** wykonano w kwocie **1 057 414,75 złotych,**

b) **wydatki majątkowe** wykonano w kwocie **9 150 755,35 złotych.**

Związek w 2022 roku realizował wydatki w:

1) dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale **75095** – Pozostała działalność, w kwocie **237 579,25 złotych,**

a) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **237 579,25 złotych,**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku stanowi kwota 125 353,94 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku stanowi kwota 6 210,36 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 21 653,74 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Fundusz Pracy stanowi kwota 647,36 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych stanowi kwota 2 400,00 złotych
- wydatki z tytułu zakupu materiałów i wyposażenia stanowi kwota 7 855,21 złotych,
- zakup środków żywności stanowi 571,87 złotych,
- zakup usług zdrowotnych stanowi kwota 150,00 złotych,
- zakup usług pozostałych stanowi kwota 31 578,88 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi kwota 2 148,77 złotych,
- podróże służbowe krajowe stanowi kwota 333,60 złotych,
- różne opłaty i składki stanowi kwota 3 255,45 złotych,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota 12 472,28 złotych,
- pozostałe odsetki stanowi kwota 5 347,36 złotych
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego stanowi kwota 14 248,16 złotych,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej stanowi kwota 3 352,27 złotych,

2) dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska, w rozdziale **90001** - Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w kwocie **9 970 590,85 złotych,**

a) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **819 835,50 złotych,**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku stanowi kwota 384 890,36 złotych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 22 558,42 złotych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników Związku - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 131 191,28 złotych,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku stanowi kwota 17 491,84 złotych,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników Związku - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 27 358,99 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne stanowi kwota 76 002,88 złotych,
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne - wydatki kwalifikowane podlegające refundacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stanowi kwota 3 907,32 złotych
- wydatki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 26 428,53 złotych,
- wydatki z tytułu składek na Funduszu Pracy od wynagrodzeń stanowi kwota 8 456,21 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 490,84 złotych
- wydatki z tytułu składek na Funduszu Pracy od wynagrodzeń - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 3 229,81 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych stanowi kwota 58 300,00 złotych,
- wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 7 700,00 złotych,
- zakup materiałów i wyposażenia stanowi kwota 3 604,20 złotych,
- zakup materiałów i wyposażenia - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 663,50 złotych,
- zakup energii stanowi kwota 16 934,06 złotych,
- zakup energii - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 7 891,65 złotych,
- zakup usług pozostałych stanowi kwota 1 783,02 złotych,
- zakup usług pozostałych - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 851,00 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi kwota 2 842,63 złotych,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 829,25 złotych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe stanowi kwota 11 425,20 złotych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 3 337,51 złotych,
- różne opłaty i składki stanowi kwota 25,00 złotych,
- podatek od nieruchomości stanowi kwota 1 379,28 złotych,
- podatek od nieruchomości - wydatki kwalifikowane stanowi kwota 262,72 złotych,

b) wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 9 150 775,35 złotych,

w tym:

- wydatki majątkowe dotyczące realizacji projektu pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocięncu – Wodnik” stanowi kwota **6 544 945,71 złotych,**
 - wydatki majątkowe związane z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik II” stanowi kwota **2 041 406,76 złotych,**
- z czego:
- w ramach projektu pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II” 2 041 406,76 złotych,
 - wydatki związane z realizacją projektu pod wspólną nazwą „Wodnik III” stanowi kwota **564 402,88 złotych,**

z czego:

- w ramach projektu „Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna
- Wodnik III” 247 769,25 złotych,
- w ramach projektu „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” 316 633,63 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 2022 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2022r.	Wykonane wydatki na 31.12.2022r.									
					Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	Środki pochodzące z innych źródeł
						Wydatki bieżące	z tego:							
							Wynagrod zenie	Pochodne od wynagrodz enia	Dotacj e	Wydatk i 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	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 956,00	125 353,94	125 353,94	125 353,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 210,36	6 210,36	6 210,36	6 210,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 533,41	21 653,74	21 653,74	0,00	21 653,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00	647,36	647,36	0,00	647,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 550,00	7 855,21	7 855,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	1 450,00	571,87	571,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	41 278,88	31 578,88	31 578,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 148,77	2 148,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	333,60	333,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 700,00	3 255,45	3 255,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 000,00	12 472,28	12 472,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	22 828,34	5 347,36	5 347,36	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 248,16	14 248,16	14 248,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 352,27	3 352,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 750, rozdział 75095				371 555,15	237 579,25	237 579,25	133 964,30	22 301,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia												
	75818		Rezerwy ogólne i celowe										
		4810	Rezerwy	8 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 758, rozdział 75818				8 540,00	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										
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 939,04	384 890,36	384 890,36	384 890,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 558,44	22 558,42	22 558,42	22 558,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 558,42
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 240,60	131 191,28	131 191,28	131 191,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 491,84	17 491,84	17 491,84	17 491,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 358,99	27 358,99	27 358,99	27 358,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 922,18	76 002,88	76 002,88	0,00	76 002,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 907,37	3 907,32	3 907,32	0,00	3 907,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3 907,32
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 073,49	26 428,53	26 428,53	0,00	26 428,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 584,14	8 456,21	8 456,21	0,00	8 456,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	490,84	490,84	490,84	0,00	490,84	0,00	0,00	0,00	0,00	490,84
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 692,23	3 229,81	3 229,81	0,00	3 229,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 292,00	58 300,00	58 300,00	58 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 108,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	3 604,20	3 604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	663,50	663,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	20 528,00	16 934,06	16 934,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4269	Zakup energii	8 672,00	7 891,65	7 891,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 040,00	1 783,02	1 783,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	960,00	851,00	851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 160,00	2 842,63	2 842,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00	829,25	829,25	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	13 916,00	11 425,20	11 425,20	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	3 484,00	3 337,51	3 337,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	25,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 428,00	1 379,28	1 379,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4489	Podatek od nieruchomości	272,00	262,72	262,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz	9 174 899,21	9 150 755,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 150 755,35	9 150 755,35

			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										
Razem dział 900, rozdział 90001				10 022 958,37	9 970 590,85	819 835,50	649 490,89	118 515,59	0,00	0,00	0,00	9 150 755,35	9 177 711,93
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska												
	900013		Schroniska dla zwierząt										
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 900, rozdział 90013				50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem				10 453 053,52	10 208 170,10	1 057 414,75	783 455,19	140 816,69	0,00	0,00	0,00	9 150 755,35	9 177 711,93

Zgodnie z planem finansowym, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku, zaplanowano wykonanie **wydatków ogółem** w kwocie **10 453 053,52 złotych**, natomiast zrealizowano **97,66% planu** wydatków. **Wydatki bieżące** zaplanowano w 2022 roku w wysokości 1 228 154,31 złotych i wykonano na poziomie **86,10% planu**, natomiast **wydatki majątkowe** zaplanowano w wysokości 9 224 899,21 złotych, co oznacza wykonanie na poziomie **99,20% planu**.

W strukturze wykonanych wydatków ogółem dominujący udział zajmują wydatki majątkowe, które w 2022 roku stanowiły 89,64% 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 2022 roku wyniosły 9 150 755,35 złotych i stanowiły 89,64% 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 10,36% wydatków ogółem. Dominujący udział w wydatkach bieżących zajmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi, które w 2022 roku wyniosły 924 271,88 złotych. Łącznie wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 9,05% wydatków ogółem.

Struktura poniesionych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi kształtowała się w 2022 roku w następujący sposób:

– wynagrodzenia osobowe pracowników	663 994,00 złotych,
– dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 061,19 złotych,
– wynagrodzenia bezosobowe	68 400,00 złotych,
– składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	140 816,69 złotych,
	=====
Razem:	924 271,88 złotych

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

Tabela nr 4

Struktura wykonania wydatków bieżących i majątkowych za 2022 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan po zmianach na 31.12.2022r.	Wykonanie wydatków na 31.12.2022r.	Struktura wykonania [%]
1	2	3	4	5	6	7
I. WYDATKI BIEŻĄCE						
750			Administracja publiczna			
	75095		Pozostała działalność			
		3020	Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 956,00	125 353,94	92,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 210,36	6 210,36	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 533,41	21 653,74	81,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00	647,36	49,80%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 550,00	7 855,21	68,01%
		4220	Zakup środków żywności	1 450,00	571,87	39,44%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	150,00	16,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 278,88	31 578,88	76,50%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 900,00	2 148,77	74,10%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	333,60	41,70%
		4430	Różne opłaty i składki	5 700,00	3 255,45	57,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 000,00	12 472,28	89,09%
		4580	Pozostałe odsetki	22 828,34	5 347,36	23,42%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	80 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 248,16	14 248,16	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 352,27	83,81%
			Razem dział 750, rozdział 75095	371 555,15	237 579,25	63,94%
758	Różne rozliczenia					
	75818		Rezerwy ogólne i celowe			
		4810	Rezerwy	8 540,00	0,00	0,00%
			Razem dział 758, rozdział 75818	8 540,00	0,00	0,00%
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska					
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	385 939,04	384 890,36	99,73%
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 558,44	22 558,42	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 240,60	131 191,28	93,55%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 491,84	17 491,84	100,00%

		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 358,99	27 358,99	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 922,18	76 002,88	98,80%
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 907,37	3 907,32	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 073,49	26 428,53	90,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 584,14	8 456,21	98,51%
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	490,84	490,84	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 692,23	3 229,81	87,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 292,00	58 300,00	96,70%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	8 108,00	7 700,00	94,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00	3 604,20	85,81%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	663,50	82,94%
		4260	Zakup energii	20 528,00	16 934,06	82,49%
		4269	Zakup energii	8 672,00	7 891,65	91,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 040,00	1 783,02	35,38%
		4309	Zakup usług pozostałych	960,00	851,00	88,65%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 160,00	2 842,63	89,96%
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00	829,25	98,72%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	13 916,00	11 425,20	82,10%
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	3 484,00	3 337,51	95,80%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	25,00	25,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 428,00	1 379,28	96,59%
		4489	Podatek od nieruchomości	272,00	262,72	96,59%
Razem dział 900, rozdział 90001				848 059,16	819 835,50	96,67%
SUMA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH				1 228 154,31	1 057 414,75	86,10%
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	9 174 899,21	9 150 755,35	99,74%
Razem dział 900, rozdział 90001				9 174 899,21	9 150 755,35	99,74%
	90013		Schroniska dla zwierząt			
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
Razem dział 900, rozdział 90013				50 000,00	0,00	0,00%
SUMA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH				9 224 899,21	9 150 755,35	99,20%
WYDATKI OGÓŁEM				10 453 053,52	10 208 170,10	97,66%

IV. Stan zobowiązań

**Zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2022r. stanowi łącznie kwota 63 273,29 złotych,
z tego:**

1. Zobowiązania niewymagalne 63 273,29 złotych,

z tego:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13-tka” za rok 2022 wraz z pochodnymi stanowi kwota **63 103,80 złotych,**
w tym:
 - dodatkowe wynagrodzenie 52 942,98 złotych,
 - składki na ubezpieczenie społeczne 9 201,48 złotych,
 - składki na Fundusz Pracy 959,34 złotych.
- zobowiązania wobec pracowników stanowi kwota 44,50 złotych,
- zobowiązania wobec dostawców towarów i usług stanowi kwota 124,99 złotych.

2. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**Informacja
o stanie mienia komunalnego
Związku za 2022 rok**

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

**Informacja
o realizowanych projektach
Związku w 2022 roku**

W roku budżetowym 2022 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, uchwalony na podstawie Uchwały Nr XVI/74/2021 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok, został zmieniony poprzez podjęcie następujących uchwał:

1. Uchwały nr XVII/77/2022 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 23 lutego 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której zwiększono dochody budżetowe o kwotę 879 822,21 złotych oraz zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 900 630,46 złotych.
2. Uchwały nr XVIII/83/2022 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 08 czerwca 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której zwiększono dochody i wydatki budżetowe o kwotę 886 364,05 złotych.
3. Uchwały nr 144/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 29 czerwca 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 100,00 złotych.
4. Uchwały nr 145/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 20 lipca 2022 roku w sprawie zmiany planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 26 956,65 złotych.
5. Uchwały nr 147/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 2 550,00 złotych.
6. Uchwały nr 151/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 09 listopada 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 12,13 złotych.
7. Uchwały nr 153/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 23 listopada 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której dokonano zwiększenia dochodów i wydatków majątkowych o kwotę 126 064,35 złotych oraz dokonano przeniesienia wydatków budżetowych na kwotę 98 100,00 złotych.
8. Uchwały nr 158/2022 Zarządu Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 07 grudnia 2022 r. w sprawie zmian do planu finansowego Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2022 rok – na podstawie której przeniesiono wydatki budżetowe na kwotę 100,00 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 2022 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 2022 rok

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Plan na 2022rok	Zmiany planu na 2022 rok	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie wydatków na 31.12.2022r.
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI BIEŻĄCE							
900	Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska						
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód					
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	22 558,44	22 558,44	22 558,42
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 711,66	54 528,94	140 240,60	131 191,28
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 482,00	19 876,99	27 358,99	27 358,99
		4118	Składki na ubezpieczenie społeczne	0,00	3 907,37	3 907,37	3 907,32
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 021,21	9 052,28	29 073,49	26 428,53
		4128	Składki na Fundusz Pracy	0,00	490,84	490,84	490,84
		4129	Składki na Fundusz Pracy	2 806,44	885,79	3 692,23	3 229,81
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 264,00	4 844,00	8 108,00	7 700,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	800,00	663,50
		4269	Zakup energii	3 072,00	5 600,00	8 672,00	7 891,65
		4309	Zakup usług pozostałych	1 680,00	-720,00	960,00	851,00
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	720,00	120,00	840,00	829,25
		4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	2 208,00	1 276,00	3 484,00	3 337,51
		4489	Podatek od nieruchomości	272,00	0,00	272,00	262,72
Suma wydatków bieżących				128 037,31	122 420,65	250 457,96	228 809,17

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	7 567 385,10	1 607 514,11	9 174 899,21	9 150 755,35
Suma wydatków majątkowych				7 567 385,10	1 607 514,11	9 174 899,21	9 150 755,35
WYDATKI OGÓŁEM				7 695 422,41	1 729 934,76	9 425 357,17	9 379 564,52

Związek realizował w 2022r. 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. Obecnie trwają prace nad rozliczeniem finansowym projektu i złożeniem wniosku o płatność końcową. Realizacja projektu obejmuje 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 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 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. Realizacja projektu obejmuje 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 końcową została wypłacona przez IZ dopiero 19.10.2022r.
4. **„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 ryczałtu 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 obejmowała lata 2018 – 2021r. i została zakończona 23.03.2021r. Wniosek o płatność końcową został złożony 28.05.2021r. Dofinansowanie tytułem płatności końcowej wpłynęło w dniu 11.01.2022r.

Projekty, które nie zostały zrealizowane przez Związek w 2022r.:

1. „Budowa schroniska dla zwierząt z Powiatu Drawskiego i Łobeskiego” – projekt obejmował 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 zrezygnowano z realizacji projektu.

Sprawozdanie liczbowe z realizacji w 2022 roku wyżej wymienionych projektów przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

**Sprawozdanie liczbowe z przebiegu realizacji projektów przez Związek za 2022 rok
- zaawansowanie projektów wieloletnich**

w złotych

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wykonanie lata wcześniejsze	Plan na 2022 rok	Zmiany planu na 2022 rok	Plan po zmianach na 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Stopień wykonania w 2022 roku [%]	Stopień zaawansowania projektu na koniec 2022 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)			24 053 987,41	12 988 352,65	7 567 385,10	1 657 514,11	9 224 899,21	9 150 755,35	99,20%	92,04%
1.a	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe			24 053 987,41	12 988 352,65	7 567 385,10	1 657 514,11	9 224 899,21	9 150 755,35	99,20%	92,04%
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:			24 003 987,41	12 988 352,65	7 567 385,10	1 607 514,11	9 174 899,21	9 150 755,35	99,74%	38,12%
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			24 003 987,41	12 988 352,65	7 567 385,10	1 607 514,11	9 174 899,21	9 150 755,35	99,74%	92,23%
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Złocieńcu - Wodnik - Ochrona środowiska	2014	2023	17 399 686,64	9 377 337,19	5 547 569,39	997 563,76	6 545 133,15	6 544 945,71	100,00%	91,51%

1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Świerczyna w aglomeracji Wierzchowo - Wodnik II - Ochrona środowiska	2019	2023	3 337 478,96	908 596,53	2 019 815,71	26 342,14	2 046 157,85	2 041 406,76	99,77%	88,39%
1.1.2.3	Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Świerczyna-Wodnik III - Ochrona środowiska	2018	2022	587 898,70	340 129,45	0,00	247 769,25	247 769,25	247 769,25	100,00%	100,00%
1.1.2.4	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	2022	2 678 923,11	2 362 289,48	0,00	335 838,96	335 838,96	316 633,63	94,28%	100,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
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:			50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%
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			50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%

1.3.2.1	Budowa schroniska dla zwierząt z Powiatu Drawskiego i Łobeskiego	2019	2023	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00%
---------	--	------	------	-----------	------	------	-----------	-----------	------	-------	-------