

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1/LXXVI/2023
Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia
Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza”
w Cieszynie z dnia 26.06.2023 r.

Zarząd
*Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza”
w Cieszynie*

*Sprawozdanie z wykonania
planu rzeczowo-finansowego
za rok 2022*



Część tabelaryczna
Część opisowa

Cieszyn, czerwiec 2023 r.



I. Część tabelaryczna

Tabela nr 1

Przychody roku 2022

L.p.	Rodzaj przychodu	Kwota
1.	Składka członkowska 2022	498.298,00
2.	Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP)	209.342,88
3.	Wpłaty gmin i innych instytucji na organizację wspólnych przedsięwzięć (targi turystyczne, trwałość projektu ŚSIT, spotkanie przedstawicieli gmin, wpłata SSZC na wspólne prowadzenie biura)	139.795,95
4.	Przychód ze sprzedaży broszur i pamiątek w Agencji Informacji Przygranicznej	97.079,30
5.	Projekt „Pogranicze Śląsko - Morawskie”	64.705,64
6.	Projekt „MODEL.GO”	43.146,32
7.	Projekt „InfraPower. Rozwój infrastruktury rowerowej Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński oraz Żelaznego Szlaku Rowerowego”	23.970,00
8.	Projekt „Promocyjne Lato 2022 na Śląsku Cieszyńskim”	5.692,50
9.	Projekt „Cyklomapa. Aktualizacja i dodruk mapy po szlakach rowerowych systemu REGIOTOUR”	5.548,73
10.	Projekt „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza”	2.953,93
11.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe i inne)	31.734,56
16.	Razem	1.122.267,81

W roku 2022 Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza” w Cieszynie pozyskało na rzecz Mikrobeneficjentów Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 1.077.432,65 zł i budżetu państwa 45.690,51 zł.

Tabela nr 2

Koszty roku 2022

L.p.	Rodzaj kosztu	Kwota
1.	Koszty administracyjno-biurowe, amortyzacja	247.777,20
2.	Wynagrodzenia i pochodne	223.530,26
3.	Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP)	218.904,13
4.	Projekt „Pogranicze Śląsko-Morawskie”	121.461,14
5.	Koszt sprzedanych broszur w Agencji Informacji Przygranicznej (koszt zakupu)	65.168,33
6.	Pozostała działalność statutowa , w tym promocja regionu, kontynuacja projektów	60.527,49
7.	Projekt „MODEL.GO”	34.251,77
8.	Projekt „Cyklomapa. Aktualizacja i dodruk mapy po szlakach rowerowych systemu REGIOTOUR”	15.750,00
9.	Projekt „Postindustrialne dziedzictwo Pogranicza”	12.848,19
10.	Projekt „Promocyjne Lato 2022 na Śląsku Cieszyńskim”	7.590,00
11.	Projekt „InfraPower. Rozwój infrastruktury rowerowej Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński oraz Żelaznego Szlaku Rowerowego”	4.000,00
12.	Pozostałe koszty (ujemne różnice kursowe, koszty kredytu, odsetki)	110.274,87
13.	Razem	1.122.083,38

W roku 2022 Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza” w Cieszynie wypłaciło na rzecz Mikrobebeneficjentów Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 1.077.432,65 zł i budżetu państwa 45.690,51 zł.

Ponadto Stowarzyszenie poniosło wydatki, które nie zostały jeszcze rozliczone w ramach projektów związane:

- z realizacją Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP) – w wysokości 410.560,40zł,
- z realizacją projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” w wysokości 62.383,44 zł,
- z realizacją projektu „BezGRAnicznie turystyczni. Profesjonalizacja oferty marek turystycznych Euroregionu Śląsk Cieszyński” w wysokości 35.595,25 zł,
- z realizacją projektu „Infospace” w wysokości 70.986,31zł,
- z realizacją projektu „MODEL.GO” w wysokości 82.985,40zł,
- z realizacją projektu „EUREGIO-INFO” w wysokości 67.572,34zł,
- z realizacją projektu „Semafor transgraniczny” w wysokości 42.977,68zł,
- z realizacją projektu „CieszIT” w wysokości 48.139,60zł,
- z realizacją projektu „Cieszyn i Český Těšín wspólnie” w wysokości 31.261,76zł.

Razem: 852.462,18 zł

II. Część opisowa

❖ Przychody Stowarzyszenia

Przychody Stowarzyszenia w roku 2022 wyniosły 1.122.267,81 zł.

Podstawowym elementem przychodów Stowarzyszenia są dotacje z krajowych i zagranicznych środków pomocowych i strukturalnych oraz składka członkowska i wpłaty samorządów na realizację wspólnych przedsięwzięć dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych projektów.

Szczególną pozycję stanowi składka członkowska, która w roku 2022 wyniosła **498.298,00 zł** – jest to **44,40%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2022; plan został zrealizowany w **100%**.

Znaczną część przychodów stanowiły refundacje realizowanych projektów, stanowiły one **31,66%** zrealizowanych przychodów i wyniosły **355.360,00 zł**. Na tę kwotę składają się przychody z następujących projektów:

- refundacja wydatków dla Zarządzania Funduszem Mikroprojektów w Euroregionie Śląsk Cieszyński w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa na łączną kwotę **209.342,88 zł** (plan zrealizowano w 73,45%),
- refundacja wydatków dla projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **64.705,64 zł** (plan zrealizowano w 92,83%).
- refundacja wydatków dla projektu „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **2.953,93 zł** (plan zrealizowano w 9,93%),
- projekt „InfraPower. Rozwój infrastruktury rowerowej Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński oraz Żelaznego Szlaku Rowerowego” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **23.970,00 zł** (plan zrealizowano w 100,00%),
- refundacja wydatków dla projektu „MODEL.GO” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **43.146,32 zł** (plan zrealizowano w 78,09%).
- projekt „Cyklomapa. Aktualizacja i dodruk mapy po szlakach rowerowych systemu REGIOTOUR” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **5.548,73 zł** (plan zrealizowano w 92,48%).
- projekt „Promocyjne Lato 2022 na Śląsku Cieszyńskim” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **5.692,50 zł** (plan zrealizowano w 14,06%).

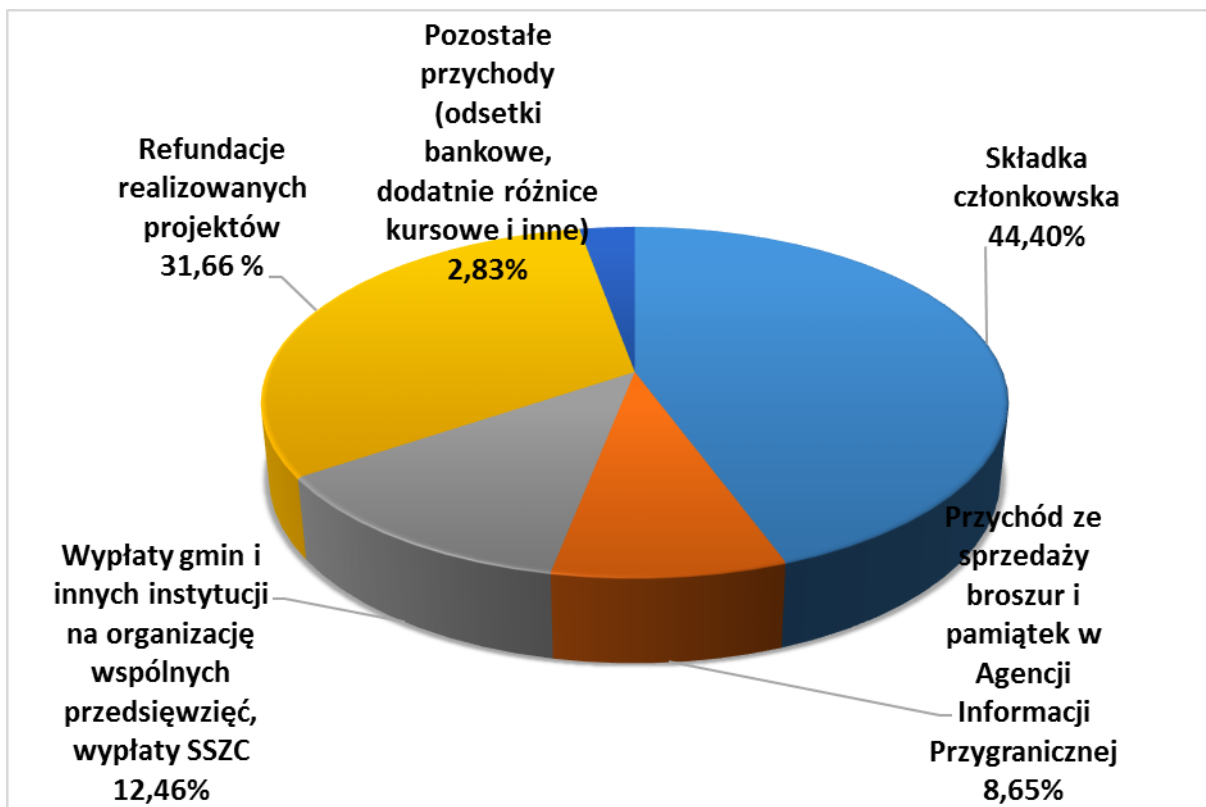
12,46% ogółu przychodów uzyskanych w roku 2022 przez Stowarzyszenie, są to wpływy gmin/powiatu oraz innych instytucji partnerskich na realizację wspólnych przedsięwzięć tj. m.in. udział w targach turystycznych, jak również wpłaty Stowarzyszenia Samorządowego Ziemi Cieszyńskiej tytułem pokrycia kosztów utrzymania lokalu biurowego. W roku 2022 kwota ta wyniosła **139.795,95 zł**.

Kolejną pozycją przychodów uzyskanych w roku 2022 są przychody ze sprzedaży broszur informacyjnych w Agencji Informacji Przygranicznej/Cieszyńskim Centrum Informacji, które wyniosły **97.079,30 zł** i stanowiły **8,65%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2022.

Planowane przychody na rok 2022 z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności statutowej oraz wpłaty gmin/powiatu i innych instytucji na organizację wspólnych przedsięwzięć to kwota 232.702,00 zł. Plan został zrealizowany w 101,79% i łącznie wyniosły **236.875,25 zł**.

Pozostałe przychody (odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe, inne) wyniosły **31.734,56 zł (2,83% przychodów)**.

Wykres nr 1: Struktura przychodów Stowarzyszenia w roku 2022



Część przewidzianych w planie wpływów tytułem refundacji realizowanych przez Stowarzyszenie projektów nie została zrealizowana w roku 2022 przede wszystkim z uwagi przedłużające się procedury weryfikacji złożonych rozliczeń projektów. Niewykonanie w 100% zaplanowanych wpływów z refundacji realizowanych projektów wiąże się również z obowiązującymi procedurami rozliczeń, które nie są zależne od Stowarzyszenia. Zaplanowane przychody z tytułu realizacji projektów zostaną zrealizowane po ich rozliczeniu (po zakończeniu procedury związanej z rozliczeniem kosztów projektów).

Złożone w 2022 roku zostały rozliczenia dla projektu Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński rozliczenia dla projektów, „Pogranicze Śląsko-Morawskie”, „BezGRAnicznie turystyczni. Profesjonalizacja oferty marek turystycznych Euroregionu Śląsk Cieszyński, „MODEL.GO”, „EUREGIO-INFO”, „Semafor transgraniczny”, „CieszIT”, „Cieszyn i Český Těšín wspólnie”.

❖ Koszty Stowarzyszenia

Koszty Stowarzyszenia w roku 2022 wyniosły 1.122.083,38 zł.

Do kosztów funkcjonowania Stowarzyszenia należy zaliczyć koszty utrzymania Biura Stowarzyszenia oraz Agencji Informacji Przygranicznej/Cieszyńskiego Centrum Informacji wraz z wynagrodzeniami pracowników oraz środki na działalność statutową.

Struktura poniesionych kosztów w roku 2022:

Znaczącą część ogółu kosztów poniesionych w 2022r. stanowiły koszty z tytułu realizowanych samodzielnie lub w partnerstwie projektów własnych – **414.805,23 zł**, co stanowi **36,97%** kosztów. Na tą kwotę składają koszty następujących projektów:

- koszty projektu Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów w Euroregionie Śląsk Cieszyński w ramach Programu INTERREG V-A na łączną kwotę **218.904,13 zł** (plan zrealizowano w 72,97%),
- koszty projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” na łączną kwotę **121.461,14 zł** (plan zrealizowano w 148,12%),
- koszty projektu „MODEL.GO” na łączną kwotę **34.251,77 zł** (plan zrealizowano w 52,70%),
- koszty projektu „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza” na łączną kwotę **12.848,19 zł** (plan zrealizowano w 36,71 %),
- koszty projektu „InfraPower. Rozwój infrastruktury rowerowej Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński oraz Żelaznego Szlaku Rowerowego” na łączną kwotę **4.000,00 zł** (plan zrealizowano w 4,26 %),
- koszty projektu „Promocyjne Lato 2022 na Śląsku Cieszyńskim” na łączną kwotę **7.590,00 zł** (plan zrealizowano w 14,06 %),
- koszty projektu „Cyklomapa. Aktualizacja i dodruk mapy po szlakach rowerowych systemu REGIOTOUR” na łączną kwotę **15.750,00 zł** (plan zrealizowano w 92,48 %),

Koszty pozostałej działalności statutowej Stowarzyszenia, które obejmowały współorganizację przedsięwzięć z obszaru turystyki tj. współorganizację stoisk na targach turystycznych oraz realizację wspólnych projektów oraz promocję regionu, koszty współorganizacji imprez kulturalno-sportowych, wydatki na kontynuację i utrzymanie trwałości realizowanych projektów oraz koszty niekwalifikowalne realizowanych projektów samodzielnie oraz w partnerstwie, a także składkę (w Śląskiej Organizacji Turystycznej, Federacji Euroregionów RP) wyniosły **60.527,49 zł**, co stanowi **5,39%** ogółu kosztów.

Koszty administracyjno-biurowe wyniosły **471.307,46 zł** co stanowi **42,00%** kosztów. Wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń wyniosły **223.530,26 zł** - co stanowi 19,92 kosztów, natomiast koszty utrzymania biura oraz amortyzacja sprzętu wyniosły **247.777,20 zł** - co stanowi 22,08 kosztów.

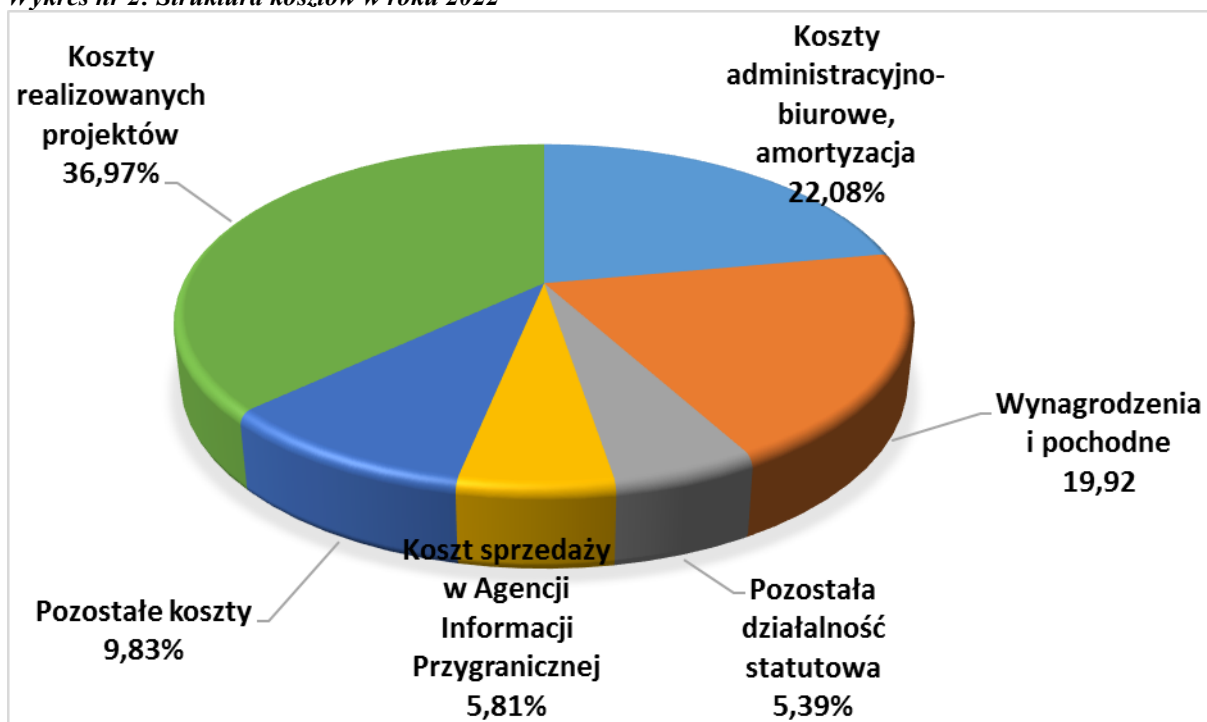
Należy zwrócić uwagę, że część kosztów utrzymania biura jest refundowana przez Stowarzyszenie Samorządowe Ziemi Cieszyńskiej oraz w ramach kosztów ogólnych realizowanych projektów samodzielnie oraz w partnerstwie.

Koszt zakupu publikacji do sprzedaży w Agencji Informacji Przygranicznej wyniósł **65.168,33 zł** co stanowi **5,81%** kosztów. Koszty są pokrywane ze środków ze sprzedaży publikacji.

Do pozostałych kosztów należy zaliczyć koszty ujemnych różnic kursowych, prowizji bankowych oraz opłat i odsetek od udzielonych kredytów i pożyczek. Łączna kwota kosztów przypadających na ten cel wynosi **110.274,87 zł**, co stanowi **9,83 %** wszystkich kosztów.

Niewykonanie w 100% planu w zakresie kosztów realizacji projektów, wiąże się ze specyfiką procesu ich refundacji. Stowarzyszenie poniosło wydatki związane z realizacją projektów: „Pogranicze Śląsko-Morawskie”, BezGRAnicznie turystyczni. Profesjonalizacja oferty marek turystycznych Euroregionu Śląsk Cieszyński, „Infospace”, „CieszIT”, „Cieszyn i Český Těšín wspólnie”, „MODEL.GO”, „EUREGIO-INFO”, „Semafor Transgraniczny”, „Semafor Transgraniczny”, oraz Zarządzanie FM INTERREG V-A, jak również koszty przygotowania nowych projektów, które będą rozliczane w roku 2022 lub w latach kolejnych (zgodnie z obowiązującymi danymi projektami harmonogramami monitorowania). Kwota poniesionych kosztów projektowych została ujęta na kontach rozliczeń międzyokresowych kosztów, co nie wpływa na wynik finansowy roku 2022. Przychody, koszty oraz wynik w tym zakresie będzie rozliczany w roku 2023 lub w latach kolejnych.

Wykres nr 2: Struktura kosztów w roku 2022



W Aneksie przedstawione zostało sprawozdanie merytoryczne za rok 2022.