

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

*Sprawozdanie z wykonania
planu rzeczowo-finansowego
za rok 2023*



*Część tabelaryczna
Część opisowa*

Cieszyn, czerwiec 2024 r.

I. Część tabelaryczna

Tabela nr 1

Przychody roku 2023

L.p.	Rodzaj przychodu	Kwota
1.	Składka członkowska 2023	525.199,00
2.	Festiwal „Dziewięcił”	350.000,00
3.	Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP)	282.266,04
4.	Wpłaty gmin i innych instytucji na organizację wspólnych przedsięwzięć (targi turystyczne, składka nadzwyczajna, wspólne warsztaty z rozliczania środków, wpłata SSZC na wspólne prowadzenie biura)	143.864,22
5.	Przychód ze sprzedaży broszur i pamiątek w Agencji Informacji Przygranicznej	106.260,50
6.	Program Rozwoju marki turystycznej Śląska Cieszyńskiego	100.045,00
7.	„Wsparcie tworzenia LOT”	89.490,00
8.	Projekt „MODEL.GO”	80.292,94
9.	„Turystyczny Śląsk Cieszyński bez barier”	80.000,00
10.	Projekt „Infospace”	71.008,77
11.	Projekt „Bezgranicznie turystyczni”	59.396,32
12.	Projekt „EUREGIO-INFO”	41.997,70
13.	Projekt „Pogranicze Śląsko-Morawskie”	36.925,21
14.	Projekt „Semafor transgraniczny”	27.150,03
15.	Projekt „Promocyjne Lato”	8.737,50
16.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe i inne)	7.129,83
17.	Projekt „Spacerowo zapętleni”	4.000,00
18.	Razem	2.013.763,06

Tabela nr 2
Koszty roku 2023

L.p.	Rodzaj kosztu	Kwota
1.	Koszty utrzymania biura (wynagrodzenia, zakupy materiałów i energii, usługi obce, opłaty, amortyzacja sprzętu)	392.501,82
2.	Festiwal „Dziewięcił”	371.361,33
3.	Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP)	329.085,77
4.	Program Rozwoju marki turystycznej Śląska Cieszyńskiego	114.366,73
5.	„Wsparcie tworzenia LOT”	102.151,75
6.	Projekt „MODEL.GO”	94.765,10
7.	„Turystyczny Śląsk Cieszyński bez barier”	89.700,84
8.	Koszt sprzedanych broszur w Agencji Informacji Przygranicznej (koszt zakupu)	75.354,61
9.	Projekt „Infospace”	70.986,31
10.	Projekt „Bezgranicznie turystyczni”	55.237,61
11.	Projekt „EUREGIO-INFO”	49.955,84
12.	Projekt „Pogranicze Śląsko-Morawskie”	45.976,43
13.	Pozostała działalność statutowa, w tym promocja regionu, kontynuacja projektów	45.679,39
14.	Projekt „Semafor transgraniczny”	32.752,36
15.	Projekt „Promocyjne Lato”	11.650,00
16.	Projekt „Spacerowo zapętleni”	10.333,50
17.	Pozostałe koszty (ujemne różnice kursowe, koszty kredytu, odsetki)	118.096,69
18.	Razem	2.009.956,08

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 387.411,39 zł,
- z realizacją projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” w wysokości 351.772,30 zł,
- z realizacją FMP EŚC - turystyka w wysokości 237 500,00 zł,
- z realizacją FMP EŚC- efektywność w wysokości 22 500,00 zł,
- z realizacją projektu „Bezgranicznie Turystyczni” w wysokości 132.557,07 zł,
- z realizacją projektu „EUREGIO-INFO” w wysokości 118.894,04zł,
- z realizacją projektu „Festiwal Żelaznego Szlaku Rowerowego” wysokości 117.241,00 zł,
- z realizacją projektu „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza” w wysokości 91.545,40 zł,
- z realizacją projektu „Quo vadis Euroregion” w wysokości 83.572,52 zł,
- z realizacją projektu „MODEL.GO” w wysokości 66.314,27 zł,
- z realizacją projektu „Semafor transgraniczny” w wysokości 54.144,08 zł,
- z realizacją projektu „CieszIT” w wysokości 48.139,60 zł,
- z realizacją projektu „Cieszyn i Cesky Tesin wspólnie” w wysokości 31.261,76 zł,
- z realizacją projektu Małe granty Województwa Śląskiego w wysokości 14.685,00 zł.

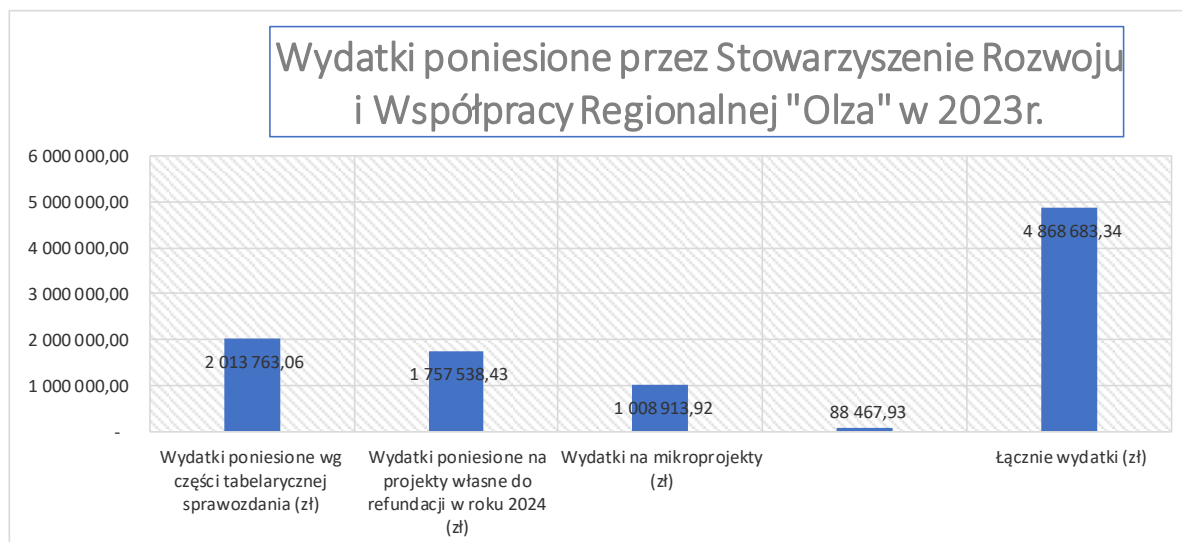
Razem wydatki na projekty własne do refundacji w roku 2024: 1.757 538,43 zł

W roku 2023 Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza” w Cieszynie pozyskało na rzecz Mikrobebeneficjentów Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 1.008.913,92 zł i budżetu państwa 88.467,93 zł.

Razem refundacje na mikroprojekty: 1.097.381,85 zł

Wydatki poniesione przez Stowarzyszenie Rozwoju i Współpracy Regionalnej "Olza" w 2023r.

Wydatki poniesione wg części tabelarycznej sprawozdania (zł)	Wydatki poniesione na projekty własne do refundacji w roku 2024 (zł)	Wydatki na mikroprojekty (zł)		Łącznie wydatki (zł)
		EFRR	budżet państwa	
2 013 763,06	1 757 538,43	1 008 913,92	88 467,93	4 868 683,34



II. Część opisowa

❖ Przychody Stowarzyszenia

Przychody Stowarzyszenia w roku 2023 wyniosły 2 013 763,06 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 2023 wyniosła **525 199,00 zł** – jest to **26,08%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2023; plan został zrealizowany w **100%**.

Znaczną część przychodów stanowiły refundacje realizowanych projektów, stanowiły one **61,14%** zrealizowanych przychodów i wyniosły **1 231 309,51 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 **282 266,04 zł**,
- projekt „Festiwal Beskidów i Śląska Cieszyńskiego „Dziewięćsił” dofinansowany ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na łączną kwotę **350 000,00 zł**,
- dofinansowanie do Programu Rozwoju marki turystycznej Śląska Cieszyńskiego na łączną kwotę **100 045,00 zł**,
- przychód w ramach „Wsparcia tworzenia LOT” na łączną kwotę **89 490,00 zł**,
- refundacja wydatków dla projektu „MODEL.GO” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **80 292,94 zł**,
- projekt „Turystyczny Śląsk Cieszyński bez barier” – dofinansowany ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego na łączną kwotę **80 000,00 zł**,
- projekt „Infospace” – dofinansowany ze środków Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **71 008,77 zł**,

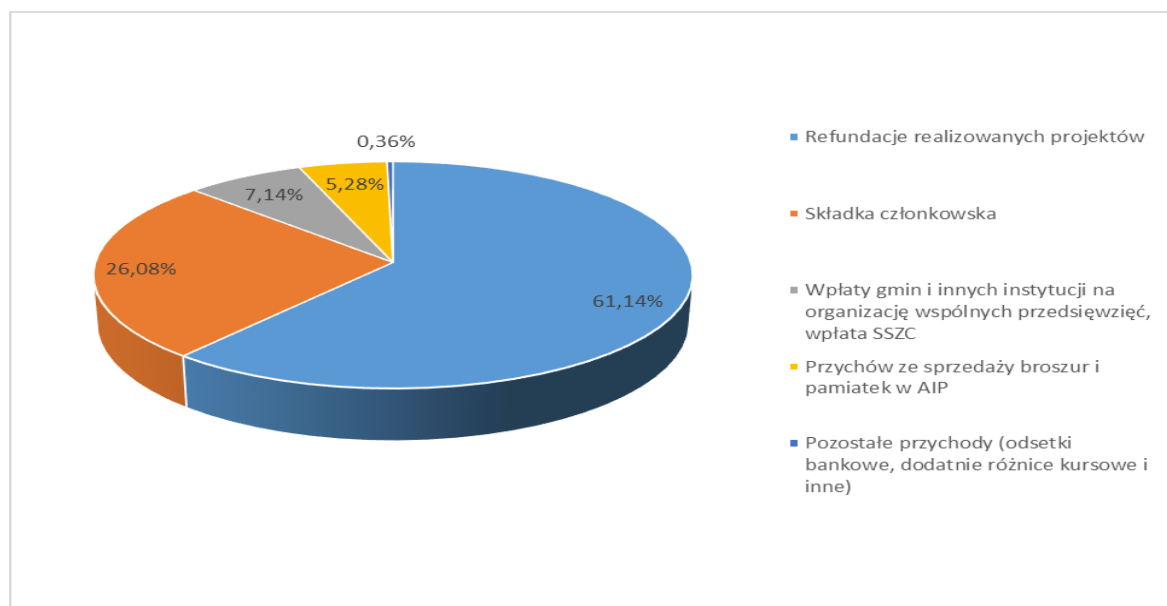
- refundacja wydatków dla projektu „Bezgranicznie Turystyczni” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **59 396,32 zł**,
- refundacja wydatków dla projektu „Euregio - Info” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **41 997,70 zł**
- refundacja wydatków dla projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **36 925,21 zł**,
- refundacja wydatków dla projektu „Semafor transgraniczny” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę 27 150,03 zł,
- projekt „Promocyjne Lato 2023 na Śląsku Cieszyńskim” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **8 737,50 zł** ,
- projekt „Spacerowo zapętleni” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **4 000,00 zł**.

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 to **7,14%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2023 przez Stowarzyszenie. W roku 2023 kwota ta wyniosła **143 864,22 zł**.

Kolejną pozycją przychodów uzyskanych w roku 2023 są przychody ze sprzedaży broszur informacyjnych w Agencji Informacji Przygranicznej/Cieszyńskim Centrum Informacji, które wyniosły **106 260,50 zł** i stanowiły **5,28%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2023

Pozostałe przychody (odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe, inne) wyniosły **7 129,83 zł** i stanowiły **0,36 %** przychodów.

Wykres nr 1: Struktura przychodów Stowarzyszenia w roku 2023



Część przewidzianych w planie wpływów tytułem refundacji realizowanych przez Stowarzyszenie projektów nie została zrealizowana w roku 2023 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).

❖ Koszty Stowarzyszenia

Koszty Stowarzyszenia w roku 2023 wyniosły 2 009 956,08 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 2023:

Znaczącą część ogółu kosztów poniesionych w 2023r. stanowiły koszty z tytułu realizowanych samodzielnie lub w partnerstwie projektów własnych – **1 378 323,57 zł**, co stanowi **68,58%** 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 **329 085,77 zł**,
- koszty projektu „Festiwal Beskidów i Śląska Cieszyńskiego „Dziewięciśł” na łączną kwotę **371 361,33 zł**,
- koszty związane z Programem Rozwoju marki turystycznej Śląska Cieszyńskiego na łączną kwotę **114 366,73 zł**,
- koszty związane ze „Wsparciem tworzenia LOT” na łączną kwotę **102 151,75 zł**,
- koszty projektu „MODEL.GO” na łączną kwotę **94 765,10 zł** ,
- koszty projektu „Turystyczny Śląsk Cieszyński bez barier” – na łączną kwotę **89 700,84 zł**,
- koszty projektu „Infospace” – na łączną kwotę **70 986,31 zł** ,
- koszty projektu „Bezgranicznie Turystyczni” na łączną kwotę **55 237,61 zł**,
- koszty projektu „Euroregio - Info” na łączną kwotę **49 955,84 zł**
- koszty projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” na łączną kwotę **45 976,43 zł**,
- koszty projektu „Semafor transgraniczny” na łączną kwotę **32 752,36 zł**,
- koszty projektu „Promocyjne Lato 2023 na Śląsku Cieszyńskim” na łączną kwotę **11 650,00 zł** ,
- koszty projektu „Spacerowo zapętleni” na łączną kwotę **10 333,50 zł**.

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 oraz Federacji Euroregionów RP) wyniosły **45 679,39 zł**, co stanowi **2,27%** ogółu kosztów.

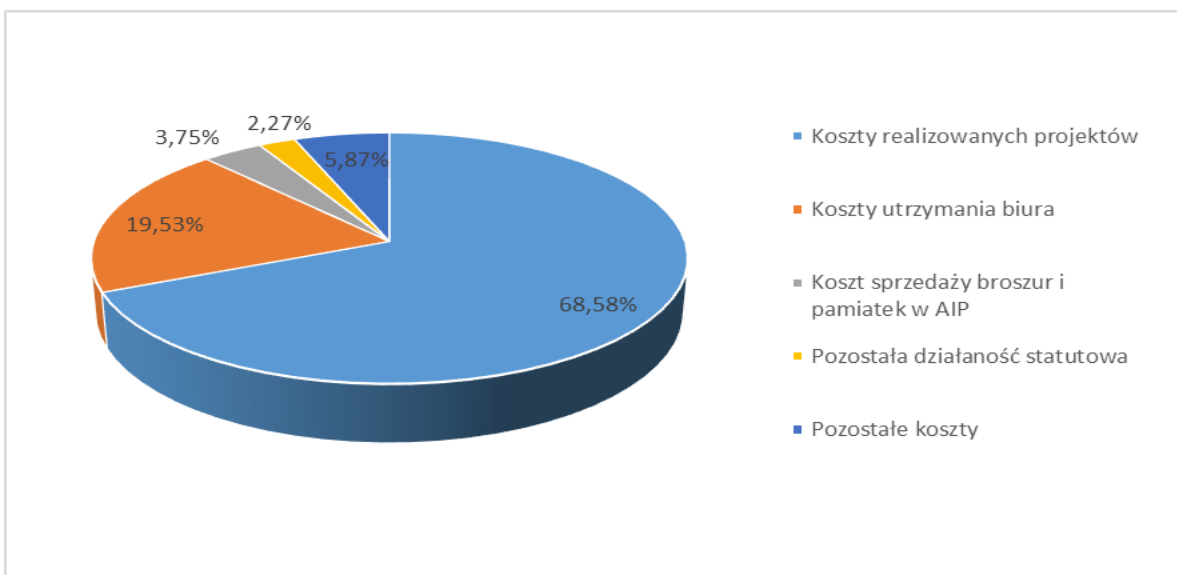
Koszty administracyjno-biurowe wyniosły **392 501,82 zł** co stanowi **19,53%** kosztów. Należy zwrócić uwagę, że część kosztów utrzymania biura jest refundowana przez Stowarzyszenie Samorządowe Ziemi Cieszyńskiej oraz w ramach kosztów ogólnych realizowanych projektów samodzielnie oraz w partnerstwie.

Koszt zakupu publikacji do sprzedaży w Agencji Informacji Przygranicznej wyniósł **75 354,61 zł** co stanowi **3,75%** 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 **118 096,69 zł**, co stanowi **5,87 %** 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, „CieszIT”, „Cieszyn i Český Těšín wspólnie”, „MODEL.GO”, „EUREGIO-INFO”, „Semafor Transgraniczny”, „Festiwal Żelaznego Szlaku Rowerowego” , „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza” , „Quo vadis Euroregion” , Mały grant Województwa Śląskiego oraz Zarządzanie FM INTERREG V-A, Fundusz Małych Projektów Interreg CZ-PL 2021-2027 Euroregionu Śląsk Cieszyński – turystyka, Fundusz Małych Projektów Interreg CZ-PL 2021-2027 Euroregionu Śląsk Cieszyński - efektywność jak również koszty przygotowania nowych projektów, które będą rozliczane w roku 2023 lub w latach kolejnych (zgodnie z obowiązującymi dane projekty 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 2023



W Aneksie przedstawione zostało sprawozdanie merytoryczne za rok 2023.