

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1/LXXIII/2022
Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia
Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza”
w Cieszynie z dnia 08.07.2022r.

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

*Sprawozdanie z wykonania
planu rzeczowo-finansowego
za rok 2021*



*Część tabelaryczna
Część opisowa*

Cieszyn, lipiec 2022 r.



I. Część tabelaryczna

Tabela nr 1

Przychody roku 2021

L.p.	Rodzaj przychodu	Kwota
1.	Składka członkowska 2021	499.953,00
2.	Projekt „Dziedzictwo Kulturowe i Przyrodnicze Dla Rozwoju Pogranicza Polsko - Czeskiego "Wspólne dziedzictwo”	284.621,11
3.	Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP)	254.439,85
4.	Projekt „EURO-IN.NET. Rozwijanie i wzmacnianie partnerstwa EuroInstytutu Polsko-Czesko-Słowackiego”	121.467,63
5.	Projekt „Euroregion bez nudy”	100.812,12
6.	Wpłaty gmin i innych instytucji na organizację wspólnych przedsięwzięć (targi turystyczne, trwałość projektu ŚSIT, spotkanie przedstawicieli gmin, wpłata SSZC na wspólne prowadzenie biura)	99.488,60
7.	Przychód ze sprzedaży broszur i pamiątek w Agencji Informacji Przygranicznej	71.958,45
8.	Projekt „Pogranicze Śląsko-Morawskie”	61.940,85
9.	Projekt „TEIN4citizens. Włączenie społeczeństwa obywatelskiego we współpracę transgraniczną regionów na rzecz przyszłości Europy”	56.580,93
10.	Projekt „InfraPower. Rozwój infrastruktury rowerowej Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński oraz Żelaznego Szlaku Rowerowego”	55.930,00
11.	Projekt „ProUE ProEU”	54.419,84
12.	Projekt „i-AIR REGION”	50.667,36
13.	Projekt „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza”	15.469,97
14.	Projekt „Bezgranicznie turystyczni. Rozwój i promocja oferty Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński”	2.627,00
15.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe i inne)	5.973,53
16.	Razem	1.736.350,24

W roku 2021 Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza” w Cieszynie pozyskało na rzecz Mikrobenedycjentów Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego **1.479.314,96 zł** i budżetu państwa **106.238,28 zł**.



Tabela nr 2
Koszty roku 2021

L.p.	Rodzaj kosztu	Kwota
1.	Wynagrodzenia i pochodne	310.313,50
2.	Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu Interreg V-A w Euroregionie Śląsk Cieszyński (EFRR, BP)	268.208,95
3.	Projekt „Dziedzictwo Kulturowe i Przyrodnicze Dla Rozwoju Pogranicza Polsko - Czeskiego "Wspólne dziedzictwo””	213.173,69
4.	Koszty administracyjno-biurowe, amortyzacja	173.103,93
5.	Projekt „EURO-IN.NET. Rozwijanie i wzmacnianie partnerstwa EuroInstytutu Polsko-Czesko-Słowackiego”	153.706,73
6.	Projekt „Euroregion bez nudy”	108.085,81
7.	Projekt „i-AIR REGION”	74.145,12
8.	Projekt „Pogranicze Śląsko-Morawskie”	69.751,94
9.	Projekt „ProUE ProEU”	61.702,86
10.	Projekt „TEIN4citizens. Włączenie społeczeństwa obywatelskiego we współpracę transgraniczną regionów na rzecz przyszłości Europy”	57.984,15
11.	Pozostała działalność statutowa , w tym promocja regionu, kontynuacja projektów	66.074,97
12.	Koszt sprzedanych broszur w Agencji Informacji Przygranicznej (koszt zakupu)	50.784,18
13.	Projekt „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza”	17.576,42
14.	Projekt „Bezgranicznie turystyczni. Rozwój i promocja oferty Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński”	3.550,00
15.	Pozostałe koszty (ujemne różnice kursowe, koszty kredytu, odsetki)	107.763,74
16.	Razem	1.735.925,99

W roku 2021 Stowarzyszenia Rozwoju i Współpracy Regionalnej „Olza” w Cieszynie wypłaciło na rzecz Mikrobeneficjentów Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego **1.479.314,96 zł** i budżetu państwa **106.238,28 zł**.



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

- z realizacją „Administracja polskiej części Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Śląsk Cieszyński-Těšínské Slezsko” (EFRR, BP) – w wysokości 250.223,14 zł,
- z realizacją projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” w wysokości 57.048,17zł,
- z realizacją projektu „Polskie Marki Turystyczne” w wysokości 51.024,22zł,
- z realizacją projektu „Infospace” w wysokości 44.402,31 zł,
- z realizacją projektu „MODEL.GO” w wysokości 27.398,96 zł,
- z realizacją projektu „EUREGIO-INFO” w wysokości 16.277,04 zł,
- z realizacją projektu „Semafor Transgraniczny” w wysokości 8.731,44 zł,
- z realizacją projektu „CieszIT” w wysokości 19.044,45 zł,
- z realizacją projektu „Cieszyn i Český Těšín wspólnie” w wysokości 5.321,51 zł,

Razem: 479.471,24 zł



II. Część opisowa

❖ Przychody Stowarzyszenia

Przychody Stowarzyszenia w roku 2021 wyniosły 1.736.350,24 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 2021 wyniosła **499.953,00 zł** – jest to **28,79%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2021; plan został zrealizowany w **100%**.

Znaczną część przychodów stanowiły refundacje realizowanych projektów, stanowiły one **60,99%** zrealizowanych przychodów i wyniosły **1.058.976,66 zł**. Na tę kwotę składają się przychody z następujących projektów:

- refundacja wydatków dla projektu „Dziedzictwo Kulturowe i Przyrodnicze Dla Rozwoju Pogranicza Polsko - Czeskiego "Wspólne dziedzictwo"” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **284.621,11 zł** (plan zrealizowano w 111,62%),
- 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 **254.439,85 zł** (plan zrealizowano w 83,70%),
- refundacja wydatków dla projektu „EURO-IN.NET. Rozwijanie i wzmocnienie partnerstwa EuroInstytutu Polsko-Czesko-Słowackiego” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **121.467,63 zł** (plan zrealizowano w 98,55%),
- refundacja wydatków dla projektu „Euroregion bez nudy” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa na łączną kwotę **100.812,12 zł** (plan zrealizowano w 102,76%),
- refundacja wydatków dla projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **61.940,85 zł** (plan zrealizowano w 91,09%).
- refundacja wydatków dla projektu „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **15.469,97 zł** (plan zrealizowano w 45,50%),
- refundacja wydatków dla projektu „i-AIR REGION” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na łączną kwotę **50.667,36 zł** (plan zrealizowano w 99,35%),
- projekt „TEIN4citizens. Włączenie społeczeństwa obywatelskiego we współpracę transgraniczną regionów na rzecz przyszłości Europy” – dofinansowany z programu Europa dla Obywateli na łączną kwotę **56.580,93 zł** (plan zrealizowano w 123,27%),
- projekt „InfraPower. Rozwój infrastruktury rowerowej Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński oraz Żelaznego Szlaku Rowerowego” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **55.930,00 zł** (plan zrealizowano w 70,00%),

- refundacja wydatków dla projektu „ProUE | ProEU” realizowanego w ramach Programu INTERREG V-A z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa na łączną kwotę **54.419,84 zł** (plan zrealizowano w 100,28%),
- projekt „Bezgranicznie turystyczni. Rozwój i promocja oferty Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński” – dofinansowany ze środków Śląskiej Organizacji Turystycznej na łączną kwotę **2.627,00 zł** (plan zrealizowano w 6,57%).

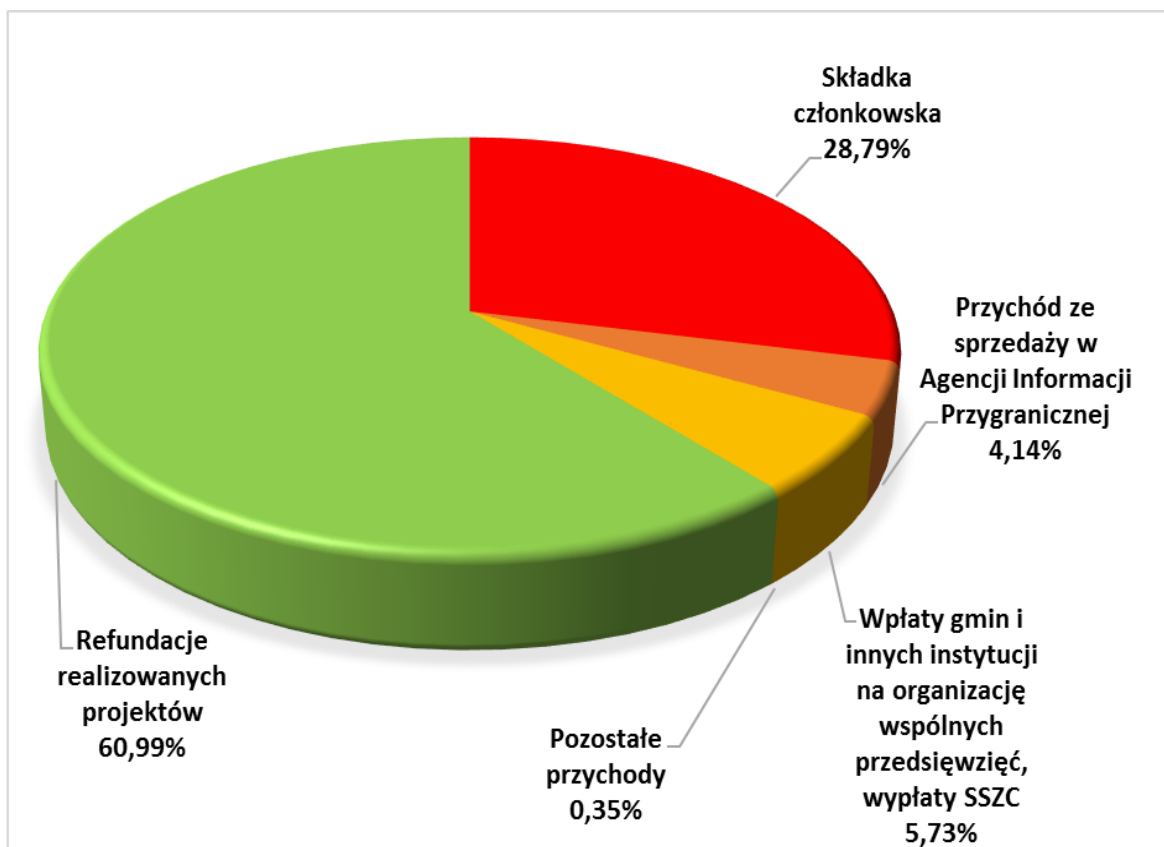
5,73% ogółu przychodów uzyskanych w roku 2021 przez Stowarzyszenie, są to wpływy gmin/powiatu oraz innych instytucji partnerskich na realizację wspólnych przedsięwzięć tj. m.in. udział w targach turystycznych, jak również wpłaty Stowarzyszenia Samorządowego Ziemi Cieszyńskiej tytułem pokrycia kosztów utrzymania lokalu biurowego. W roku 2021 kwota ta wyniosła **99.488,60 zł**.

Kolejną pozycją przychodów uzyskanych w roku 2021 są przychody ze sprzedaży broszur informacyjnych w Agencji Informacji Przygranicznej, które wyniosły **71.958,45 zł** i stanowiły **4,14%** ogółu przychodów uzyskanych w roku 2021.

Planowane przychody na rok 2021 z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności statutowej oraz wpłaty gmin/powiatu i innych instytucji na organizację wspólnych przedsięwzięć to kwota 165.410,00 zł. Plan został zrealizowany w 103,65% i łącznie wyniosły **171.447,05 zł**.

Pozostałe przychody (odsetki bankowe, dodatnie różnice kursowe, inne) wyniosły **5.973,53zł (0,35%** przychodów).

Wykres nr 1: Struktura przychodów Stowarzyszenia w roku 2021



Część przewidzianych w planie wpływów tytułem refundacji realizowanych przez Stowarzyszenie projektów nie została zrealizowana w roku 2021 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 2021 roku zostały rozliczenia dla projektu Zarządzanie Funduszem Mikroprojektów Programu INTERREG V-A Republika Czeska - Polska w Euroregionie Śląsk Cieszyński rozliczenia dla projektów, „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza”, „i-AIR REGION”, „Pogranicze Śląsko-Morawskie”.

❖ Koszty Stowarzyszenia

Koszty Stowarzyszenia w roku 2021 wyniosły 1.735.925,99 zł.

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

Struktura poniesionych kosztów w roku 2021:

Znaczącą część ogółu kosztów poniesionych w 2021r. stanowiły koszty z tytułu realizowanych samodzielnie lub w partnerstwie projektów własnych – **1.027.885,67 zł**, co stanowi **59,21%** 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 **268.208,95 zł** (plan zrealizowano w 83,82%),
- koszty projektu „Dziedzictwo Kulturowe i Przyrodnicze Dla Rozwoju Pogranicza Polsko - Czeskiego "Wspólne dziedzictwo"” na łączną kwotę **213.173,69 zł** (plan zrealizowano w 71,06%),
- koszty projektu „EURO-IN.NET. Rozwijanie i wzmacnianie partnerstwa EuroInstytutu Polsko-Czesko-Słowackiego” na łączną kwotę **153.706,73 zł** (plan zrealizowano w 106,00%),
- koszty projektu „Euroregion bez nudy” na łączną kwotę **108.085,81 zł** (plan zrealizowano w 99,16%),
- koszty projektu „i-AIR REGION” na łączną kwotę **74.145,12 zł** (plan zrealizowano w 123,58%),
- koszty projektu „Pogranicze Śląsko-Morawskie” na łączną kwotę **69.751,94 zł** (plan zrealizowano w 87,19 %),
- koszty projektu „ProUE | ProEU” na łączną kwotę **61.702,86 zł** (plan zrealizowano w 102,33 %),
- koszty projektu „TEIN4citizens. Włączenie społeczeństwa obywatelskiego we współpracę transgraniczną regionów na rzecz przyszłości Europy” na łączną kwotę **57.984,15 zł** (plan zrealizowano w 107,38 %),
- koszty projektu „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza” na łączną kwotę **17.576,42 zł** (plan zrealizowano w 43,94 %),
- koszty projektu „Bezgranicznie turystyczni. Rozwój i promocja oferty Polskiej Marki Turystycznej Śląsk Cieszyński” na łączną kwotę **3.550,00 zł** (plan zrealizowano w 6,57%).

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 i sieci TEIN) wyniosły **66.074,97 zł**, co stanowi **3,81%** ogółu kosztów.



Koszty administracyjno-biurowe wyniosły **483.417,43 zł** co stanowi **27,85%** kosztów. (plan zrealizowano w 182,60%). Wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 310.313,50 zł, natomiast koszty utrzymania biura oraz amortyzacja sprzętu wyniosły 173.103,93 zł.

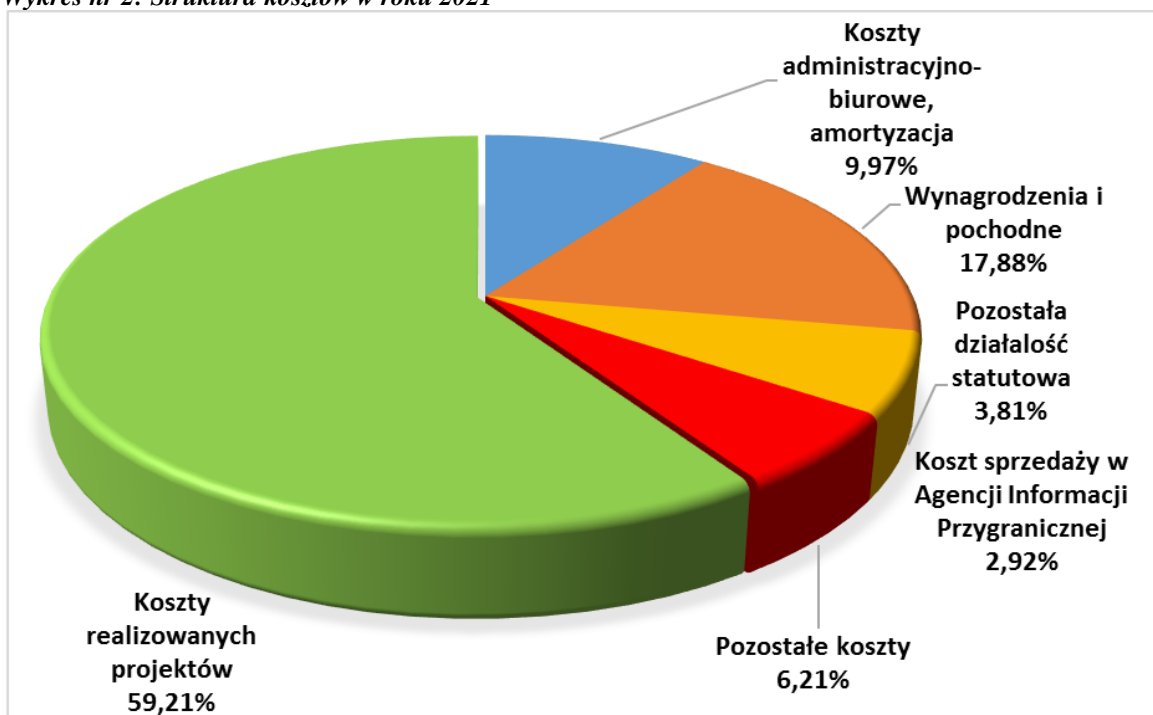
Należy zwrócić uwagę, że część kosztów utrzymania biura jest refundowana przez Stowarzyszenie Samorządowe Ziemi Cieszyńskiej oraz w ramach kosztów ogólnych realizowanych projektów samodzielnie oraz w partnerstwie.

Koszt zakupu publikacji do sprzedaży w Agencji Informacji Przygranicznej wyniósł **50.784,18 zł** co stanowi **2,92%** 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 **107.763,74 zł**, co stanowi **6,21%** 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: „Postindustrialne dziedzictwo pogranicza”, „Pogranicze Śląsko-Morawskie”, „CieszIT”, „Cieszyn i Český Těšín wspólnie”, „MODEL.GO”, „EUREGIO-INFO”, „Semafor Transgraniczny”, „Polskie Marki Turystyczne” oraz Zarządzanie FM INTERREG V-A, jak również koszty przygotowania nowych projektów, które będą rozliczane w roku 2021 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 2021. Przychody, koszty oraz wynik w tym zakresie będzie rozliczany w roku 2022 lub w latach kolejnych.

Wykres nr 2: Struktura kosztów w roku 2021



W Aneksie przedstawione zostało sprawozdanie merytoryczne za rok 2021.