

**Stowarzyszenie Samorządów
Euroregionu Bug**

22-100 Chełm, Pl. Niepodległości 1
tel./fax (082) 562 75 77, 562 75 67
NIP 712-26-71-842 REGON 431233986

.....
(numer statystyczny)

**Rachunek wyników sporządzony
Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009**

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Ubiegły 2008	Bieżący 2009
A. Przychody z działalności statutowej	844 246,67	807 523,91
I. Składki brutto określone statutem	389 482,16	389 725,71
II. Inne przychody określone statutem	454 764,51	417 798,20
B. Koszty realizacji zadań statutowych		
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A - B)	844 246,67	807 523,91
D. Koszty administracyjne	591 458,81	780 484,48
1. Zużycie materiałów i energii	5 716,79	6 013,52
2. Usługi obce	34 070,38	63 174,50
3. Podatki i opłaty		2 852,30
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	209 389,27	167 292,65
5. Amortyzacja	1 460,00	1 460,00
6. Pozostałe	340 822,37	539 691,51
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)		
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B, D i H)		
G. Przychody finansowe	247,96	1540,41
H. Koszty finansowe	2 646,25	0,56
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	250 389,57	28 579,28
J. Zyski i straty nadzwyczajne		
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K. Wynik finansowy ogółem (I + J)	250 389,57	28 579,28
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	250 389,57	28 579,28

Chełm dnia 21.02.2010r.....

Sporządził:

GŁÓWNY KASJER
STOWARZYSZENIA
Barbara Najczuk

PREZES

Andrzej Pruszkowski

SKARBNIK

Janusz Kłoc
Janusz Kłoc

Stowarzyszenie Samorządów
 Euroregionu Bug
 22-100 Chełm, Pl. Niepodległości 1
 tel./fax (082) 562 75 77, 562 75 67
 NIP 712-25-71-842 REGON 431233986

(numer statystyczny)

BILANS
 Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009

Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego 2008	roku bieżącego 2009
1	2		
	AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	4 380,07	2 920,07
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 380,07	2 920,07
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	451 563,43	330 619,58
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	52 073,62	53 575,83
III	Inwestycje krótkoterminowe		
1	Środki pieniężne	399 489,81	277 043,75
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów	455 943,50	333 539,65
	PASYWA		
A	Fundusze własne	303 249,53	331 934,50
I	Fundusz statutowy		
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	303 249,53	331 828,81
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	303 249,53	331 828,81
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 693,97	1 710,84
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	152 693,97	1 710,84
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania		
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma pasywów	455 943,50	333 539,65

Chełm dnia 31.12.2009

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 STOWARZYSZENIA
Barbara Hajczuk

PREZES

Andrzej Pruszkowski

SKARBNIK

Janusz Kloc

Wykonanie budżetu Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Bug na dzień 31.12.2009 r.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	BUDŻET 2009 r.	WYKONANIE 31.12.2009 r.	WYKONA NIE BUDŻETU w %
1	2	3	4	5
DOCHODY				
1.	Składka członkowska	396 639,00	389 726,00	98,3 %
2.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	300,00	1 540,00	513,3 %
3.	Dofinansowanie projektu własnego „Wsparcie nadbużańskie turystyki ekologicznej elementem zrównoważonego rozwoju Wschodniej Lubelszczyzny”	342 875,00	278 489,00	81,2 %
4.	Dofinansowanie programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug”	279 353,00	34 984,00	12,5 %
5.	Dofinansowanie na obsługę technicznej do Programu Sąsiedztwa Polska – Białoruś – Ukraina Interreg IIIA Tacis CBC	31 294,00	33 089,00	105,7 %
6.	Nadwyżka budżetowa za 2007 r.	52 859,00	0	0
7.	Nadwyżka budżetowa za 2008 r.	250 389,00	0	0
8.	Dotacja rozwojowa do projektu „ISO 9001 w administracji samorządowej Polski Wschodniej”	128 465,00	71 236,00	55,5 %
RAZEM DOCHODY		1 482 174,00	809 064,00	54,6 %
WYDATKI				
1.	Wynagrodzenie i ZUS płatnika	204 402,00	167 293,00	81,8 %
2.	Podróże służbowe Członków Zarządu SSERB	3 000,00	4 688,00	156,3 %
3.	Podróże służbowe pracowników Biura Stowarzyszenia	5 000,00	10 520,00	210,4 %
4.	Koszty usług internetowych, telekomunikacyjnych oraz pozostałe usługi	60 833,00	63 527,00	104,4 %
5.	Posiedzenie organów Stowarzyszenia	2 000,00	4 334,00	216,7 %
6.	Materiały biurowe i wyposażenie Biura Stowarzyszenia	7 000,00	7 474,00	106,8 %

7.	Składka członkowska do Stowarzyszenia Europejskich Regionów Granicznych	10 000,00	11 303,00	113,0 %
8.	Szkolenia i promocja	6 000,00	6 784,00	113,1 %
9.	Koszty obsługi bankowej	3 000,00	2 500,00	83,3 %
10.	Rezerwa na prowizję od kredytu do programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug”	10 000,00	0	0
11.	Koszty realizacji projektu własnego „Wsparcie nadbużańskie turystyki ekologicznej elementem zrównoważonego rozwoju Wschodniej Lubelszczyzny”	380 973,00	347 104,00	91,1 %
12.	Koszty realizacji programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug”	608 642,00	92 048,00	15,1 %
13.	Rezerwa na należności od Fundacji Młoda Demokracja	52 859,00	0	0
14.	Koszty realizacji projektu „ISO 9001 w administracji samorządowej Polski Wschodniej”	128 465,00	62 911,00	49,0 %
RAZEM WYDATKI		1 482 174,00	780 486,00	52,6 %

Chełm dnia 21.02.2010r.

Sporządził: Barbara Hajduk

GŁÓWNY KASJER
STOWARZYSZENIA
Barbara Hajduk

PREZES

SKARBNIK

Janusz Klóć
Janusz Klóć

Andrzej Pruszkowski
Andrzej Pruszkowski

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZARZĄDU
STOWARZYSZENIA SAMORZĄDÓW EUROREGIONU BUG
W CHEŁMIE Z REALIZACJI BUDŻETU STOWARZYSZENIA
ZA ROK 2009.**

Realizacja budżetu Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu BUG przebiegała prawidłowo. Dochody uzyskane w 2009 roku wyniosły 809 064,00 PLN a wydatki wykazały kwotę 780 486,00 PLN. Rok 2009 zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 28 578,00 PLN.

DOCHODY 2009 r.

1. Składka członkowska (plan: 396 639,00 PLN ; wykonanie 389 726,00 PLN ; wykonanie w % -98,3).

W roku 2009 naliczono składkę dla 87 jednostek samorządu, w tym Samorządu Województwa Lubelskiego, 10 powiatów, 14 miast, 62 miast i gmin zgodnie z Uchwałą Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia nr 11/2007 z dnia 2 kwietnia 2007 r.

2. Odsetki od środków na rachunkach bankowych (plan 300,00 PLN; wykonanie 1540,00 PLN ; wykonanie w % - 513,3).

W 2009 r. w Stowarzyszeniu było aktywnych 6 kont bankowych z uwagi na realizację kilku projektów własnych i programu. Środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych są przeznaczone na zapewnienie wkładu własnego do programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug” zgodnie z uchwałą Zarządu nr 6/08. Z uwagi na przesunięcie terminu realizacji programu od środków na rachunkach zostały naliczone odsetki.

3. Dofinansowanie projekt „Wsparcie nadbużańskiej turystyki ekologicznej elementem zrównoważonego rozwoju Wschodniej Lubelszczyzny” (plan 342 875 PLN; wykonanie 278 489,00 PLN; wykonanie w % - 81,2).

Realizacja projektu w okresie od 02.01.2009 r. do 30.08.2009 r. , nr umowy 0010/S/2/2008. Głównym celem projektu było wsparcie rozwoju gospodarstw agroturystycznych z ofertą usług proekologicznych, popularyzacja zdrowego i ekologicznego trybu życia poprzez szkolenia , seminaria, wyjazdy studyjne do gospodarstw agroturystycznych i imprezy wystawiennicze dla na terenie województwa lubelskiego. Całkowity koszt projektu wynosi 347 104 zł. z czego dofinansowanie w wysokości 90% tj. 312 394,00 zł. W 2009 r. na konto SSERB wpłynęła kwota 278 489,00 zł. Płatność końcowa nastąpi w I kwartale 2010 r.

4. Dofinansowanie programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug” (plan 279 353,00 PLN; wykonanie 34 984,00 PLN ; wykonanie w % - 12,5).

Realizacja programu rozpoczęła się 1 maja 2009 r. i potrwa do 31.01.2011r. Poszczególne działania zaplanowane w programie opóźniły się o kilka miesięcy z uwagi na ustalenia

↵

z Władzą Wdrażającą dotyczące możliwości prefinansowania programu. Ta forma dofinansowania pozwoli na utrzymanie płynności finansowej Stowarzyszenia, gdyż do realizacji programu będą zaangażowane tylko środki stanowiące wkład własny. SSERB w 2009 r. złożyło pierwszy wniosek o płatność za okres od 01.05.2009 r. do 30.09.2009 r. Na konto stowarzyszenia w październiku wpłynęła zaliczka na zarządzanie w kwocie 34 984,00 zł.

4. Dofinansowanie na obsługę techniczną programu INTERREG IIIA: (plan 31 294,00 PLN; wykonanie 33 089,00 PLN; wykonanie w % - 105,7).

W roku 2009 wpłynęła płatność końcowa z pomocy technicznej do obsługi Programu Sąsiedztwa Polska – Białoruś – Ukraina INTERREG IIIA/Tacis CBC oraz środki z tytułu różnic kursowych z przekazanych płatności za 2005 i 2006 rok.

5. Dotacja rozwojowa do projektu „ISO 9001 w administracji samorządowej Polski Wschodniej” (plan 128 465,00 PLN; wykonanie 71 236,00 PLN ; wykonanie w % - 55,5).

SSERB realizuje projekt w partnerstwie z Euroregionem Niemen oraz z Euroregionem Karpackim. Euroregion Niemen, jako partner wiodący, przekazał na konto stowarzyszenia dotację rozwojową w wysokości wydatków zaplanowanych w budżecie projektu. W wyniku zmiany harmonogramu działań na 2009 r. doradztwo w samorządach uczestniczących w projekcie zostało częściowo przesunięte i będzie świadczone w 2010 r. Otrzymana dotacja rozwojowa pokrywa wszystkie wydatki a dodatkowo w 2009 r. samorzady biorące udział w realizacji projektu wpłaciły wkład własny, z którego w 2010 r. zostaną zakupione normy i podręczniki dla pracowników tych samorządów.

WYDATKI 2009 r.

1. Wynagrodzenie + ZUS płatnika: (plan 204 402,00 PLN; wykonanie 167 293,00 PLN; wykonanie w % - 81,8).

Średnie zatrudnienie w 2009 r. w biurze Stowarzyszenia wyniosło 9 osób a w przeliczeniu na etaty 8. Pracownicy prowadzą obsługę biura sekretariatu Stowarzyszenia i Związku Transgranicznego. Współpracują z samorządami, piszą i realizują projekty własne oraz programy pozyskując środki unijne dla członków stowarzyszenia. Pracownicy SSERB uczestniczą w konferencjach i seminariach prezentując i promując Stowarzyszenie na terenie całego obszaru Euroregionu Bug.

2. Podróże służbowe członków Zarządu SSERB: (plan 3 000,00 PLN; wykonanie 4 688,00 PLN; wykonanie w % -156,3).

Kwota wydatków na podróże służbowe Zarządu Stowarzyszenia została wykorzystana na wyjazd służbowy Prezesa Zarządu na Walne Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia Europejskich Regionów Granicznych, które odbyło się w Belgii w listopadzie 2009 r.

3. Podróże służbowe pracowników Biura Stowarzyszenia: (plan 5 000,00 PLN; wykonanie 10 520,00 PLN; wykonanie w % - 210,4).

Podróże służbowe pracowników Stowarzyszenia są wyższe od zaplanowanych z uwagi na częste wyjazdy na spotkania w celu uzgodnień do nowego Programu Sąsiedztwa, które

5

odbywały się zarówno po stronie polskiej, ukraińskiej jak i białoruskiej, wyjazdy służbowe związane z realizacją projektów własnych Stowarzyszenia oraz programu. Ponadto pracownicy, na zaproszenie naszych członków, partnerów i beneficjentów uczestniczą w wszelkiego rodzaju konferencjach i seminariach prezentując i promując Stowarzyszenie.

4. Koszty usług internetowych i telekomunikacyjnych oraz pozostałe usługi: (plan: 60 833,00 PLN; wykonanie 63 527,00 PLN; wykonanie w % - 104,4).

Wydatki na usługi obce to głównie wydatki związane z wynajmem pomieszczeń biurowych, usługi telekomunikacyjne, internetowe oraz usługi sprzątnięcia pomieszczeń biurowych. Ponadto Stowarzyszenie zorganizowało spotkanie noworoczne dla członków stowarzyszenia w styczniu 2009 r. w Krasnobrodzie. Zostały też zamówione do wykonania i zakupione materiały reklamowe z nadrukiem. Ponadto w tej pozycji budżetowej są ujęte wydatki związane z tłumaczeniem korespondencji do programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug” oraz wydatki związane z realizowanymi projektami, które nie zostały ujęte w budżetach do tych projektów takich jak wynajem środka transportu, usługi gastronomiczne czy też zakwaterowania.

5. Posiedzenia organów Stowarzyszenia: (plan 2 000,00 PLN; wykonanie 4 334,00 PLN; wykonanie w % - 216,7).

Wydatek związany z organizacją Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia tj. wynajem Sali w LUW oraz catering dla członków stowarzyszenia. W tej pozycji ujęte są wydatki związane z organizacją posiedzenia Zarządu stowarzyszenia.

6. Materiały biurowe i wyposażenie biura Stowarzyszenia: (plan 7000,00 PLN; wykonanie 7 474,00 PLN; wykonanie w % - 106,8).

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem biura: zakup materiałów biurowych, znaczków pocztowych, zakup literatury fachowej oraz zakup programów antywirusowych i nowych klawiatur komputerowych. Ponadto zostały zakupione dwa aparaty telefoniczne.

7. Składka członkowska do Stowarzyszenia Europejskich Regionów Granicznych: (plan 10 000,00 PLN; wykonanie 11 303,00 PLN; wykonanie w % - 113,0).

Wydatek dotyczy opłaconej składki za 2009 do SERG w wysokości 2 400 EURO. Wysokość wydatku jest uzależniona od kursu EURO na dzień zapłaty składki.

8. Szkolenia i promocja: (plan 6 000,00 PLN; wykonanie 6 784,00 PLN; wykonanie w % -113,1).

Wydatek w tej pozycji budżetowej obejmuje zakup gadżetów z logo euroregionu oraz publikację materiału promocyjnego w wydaniu specjalnym „VIP – Euroregion Bug”.

9. Koszty obsługi bankowej: (plan 3 000,00 PLN; wykonanie 2 500,00 PLN; wykonanie w % - 83,3).

Wydatki w tej pozycji stanowią prowizja za prowadzenie rachunków bankowych i realizację przelewów oraz sporządzenie historii rachunku bankowego na potrzeby realizowanych projektów własnych.

C

10. Rezerwa na prowizję od kredytu do programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug”: (plan 10 000,00 PLN; wykonanie 0,00 PLN; wykonanie w % - 0,0).

11. Koszty realizacji projektu własnego „Wsparcie nadbużańskiej turystyki ekologicznej elementem zrównoważonego rozwoju Wschodnie Lubelszczyzny”: (plan: 380 973,00 PLN; wykonanie: 347 107,00 PLN; wykonanie w % - 91,1).

Wydatki zaplanowane na realizację tego projektu okazały się nieco niższe od zaplanowanych w budżecie ze względu na konkurencyjność firm oraz gospodarstw agroturystycznych, które świadczyły usługi zaplanowane w budżecie do projektu oraz działaniach. Koszty kwalifikowane wyniosły 347 107 zł. z czego 90% wartości tych kosztów zostało zrefundowane

12. Koszty realizacji programu „Program wspierania inicjatyw transgranicznych w Euroregionie Bug”: (plan 608 642,00 PLN; wykonanie 92 048,00 PLN; wykonanie w % - 15,1).

Z uwagi na przesunięcie działań w realizacji programu z 2009 r. poniesione zostały wydatki tylko na zarządzanie programem w kwocie 92 048,00 zł. Wypłaty dla beneficjentów podprojektów będą realizowane z 2010 r. W roku sprawozdawczym został ogłoszony nabór na podprojekty i odbyła się ocena formalna. Realizacja podprojektów będzie trwała od 02.02.2010 r. do 30.09.2010 r.

13. Rezerwa na należności od fundacji Młoda Demokracja (plan 52 859,00 PLN; wykonanie 0,00 PLN; wykonanie w % - 0,0).

Rezerwa została utworzona w budżecie na 2009 r. Należności od Fundacji Młoda Demokracja w postępowaniu komorniczym w 2009 r. nie odniosły skutku. W wyniku powstałej sytuacji należałoby zastanowić się nad podjęciem decyzji o uznaniu je za nieściągalne i spisaniu w koszty Stowarzyszenia.

14. Koszty realizacji projektu „ISO 9001 w administracji samorządowej Polski Wschodniej” (plan 128 465,00 PLN; wykonanie 62 911,00 PLN; wykonanie w % - 49,0).

Projekt realizowany w partnerstwie z Euroregionem Niemen i Euroregionem Karpackim od 01.07.2009 r. Poniesione wydatki są mniejsze od zaplanowanych z uwagi na zmiany w harmonogramie działań projektu. Część wydatków zaplanowana na 2009 rok zostanie poniesiona w 2010 r. i odpowiednio zwiększy koszty realizacji projektu za następny rok. Na pokrycie kosztów kwalifikowanych wpłynęła od partnera wiodącego rezerwa celowa w pełnej wysokości.

Chełm dnia 24. 02. 2010
Sporządził.....
Barbara Hojczak
Stowarzyszenie

SKARBNIK
Janusz Kłoc

PREZES
Barbara Hojczak