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 43123398

Wykonanie budżetu Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu Bug na dzień 31.12.2018 r.

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	BUDŻET 2018 r.	WYKONANIE 31.12.2018	WYKONANIE w %
1	2	3	4	5
	Przychody			
1.	Składki członkowskie	342 792	342 792	100 %
2.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych, pozostałe przychody	200	0	0
3.	Nadwyżka budżetowa za 2017 r.	36 997	36 997	100 %
4.	Przychody z tytułu realizacji projektu „Wzrost efektywności i dostępność e-usług gmin partnerskich na terenie Euroregionu Bug"	0	0	0
5.	Przychody z tytułu realizacji projektu „Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych w ratowaniu ofiar wypadków na drogach województwa lubelskiego i obwodu wołyńskiego"	59 505	57 847	97,2 %
	Razem przychody	**439 494**	**437 636**	**99,6 %**
	Koszty			
1.	Wynagrodzenia wraz z narzutami na wynagrodzenia	236 789	235 062	99,3 %
2.	Podróże służbowe Członków Zarządu SSERB	0	0	0
3.	Podróże służbowe pracowników Biura Stowarzyszenia	6 000	5 528	92,1 %
4.	Usługi obce : telekomunikacyjne, najmu oraz pozostałe usługi	33 000	31 807	96,4 %
5.	Posiedzenie Organów Stowarzyszenia, spotkania Członków Stowarzyszenia	7 000	6 456	92,2 %
6.	Amortyzacja, materiały biurowe i wyposażenie Biura Stowarzyszenia	9 000	8 895	98,8 %
7.	Składka członkowska do Stowarzyszenia Europejskich Regionów Granicznych oraz Federacji Euroregionów	7 700	7 636	99,2 %
8.	Promocja i reklama SSERB	2 500	2 466	98,6 %
9.	Obsługa bankowa	1 500	1 345	89,7 %
10.	Koszty realizacji projektu „Wzrost efektywności i dostępność e-usług gmin partnerskich na terenie Euroregionu Bug"	92 500	92 462	99,9 %
11.	Koszty realizacji projektu „Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych w ratowaniu ofiar wypadków na drogach województwa lubelskiego i obwodu wołyńskiego"	42 505	40 837	96,1 %
12.	Różnice kursowe	1 000	569	56,9 %
	Razem koszty	**439 494**	**433 063**	**98,5 %**

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZARZĄDU STOWARZYSZENIA SAMORZĄDÓW EUROREGIONU BUG W CHEŁMIE Z WYKONANIA BUDŻETU STOWARZYSZENIA ZA ROK 2018 r.

Realizacja budżetu Stowarzyszenia Samorządów Euroregionu BUG przebiegała prawidłowo. Przychody uzyskane w 2018 roku wyniosły 437 636,00 PLN a koszty wykazały kwotę 433 063,00 PLN.

PRZYCHODY 2018 r.

1. Składka członkowska (plan: 342 792,00 PLN ; wykonanie 342 792,00 PLN ; wykonanie w % -100).

W roku 2018 naliczono składkę dla 73 jednostek samorządowych, w tym Samorządu Województwa Lubelskiego, 6 powiatów, 10 miast, 56 miast i gmin zgodnie z Uchwałą Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia nr 11/2007 z dnia 2 kwietnia 2007 r. Składkę zapłacili wszyscy członkowie stowarzyszenia.

2. Odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz pozostałe przychody (plan 200,00 PLN; wykonanie 0,00 PLN ; wykonanie w % - 0).

3. Nadwyżka budżetowa za 2017 rok w wysokości 36 997,00 PLN.

4. Przychody z realizacji projektu „Wzrost efektywności i dostępność e-usług gmin partnerskich na terenie Euroregionu Bug" (plan: 0,00 PLN; wykonanie: 0,00 PLN; wykonanie w %-0).

Projekt realizowany w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2019 r. , w partnerstwie z 6 gminami w województwa lubelskiego. Celem projektu jest rozwój elektronicznej administracji oraz rozwój elektronicznych usług publicznych. Środki pochodzą z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020.

5. Przychody z realizacji projektu „Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych w ratowaniu ofiar wypadków na drogach województwa lubelskiego i obwodu wołyńskiego" (plan: 59 505,00 PLN; wykonanie: 57 847,00 PLN; wykonanie w %-97,2).

Projekt realizowany w okresie od 01.11.2018 r. do 30.06.2020 r. Środki na realizację projektu pochodzą z Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020. Projekt realizowany na rzecz mieszkańców województwa lubelskiego i obwodu wołyńskiego. Celem projektu jest poprawa bezpieczeństwa na drogach na granicy Polski i Ukrainy w zakresie udzielania pierwszej pomocy poszkodowanym w wypadkach drogowych przez OSP.

KOSZTY 2018 r.

1. Wynagrodzenie wraz z narzutami na wynagrodzenia (ZUS płatnika) : (plan: 236 789,00 PLN; wykonanie: 235 062,00 PLN; wykonanie w % - 99,3).

W 2018 r. w biurze stowarzyszenia zatrudnionych było 7 pracowników, w tym 6 osób na umowę o pracę i jedna osoba na umowę zlecenie (radca prawny). 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 0,00 PLN; wykonanie 0,00 PLN; wykonanie w % - 0).

3. Podróże służbowe pracowników Biura Stowarzyszenia: (plan 6 000,00 PLN; wykonanie 5 528,00 PLN; wykonanie w % - 92,1).

Wyjazdy służbowe pracowników stowarzyszenia związane są z pozyskaniem dofinansowania z programu PL-BY-UA 2014-2020 oraz realizację projektów. Delegacje związane też są z wyjazdami posiedzenie Zarządu oraz w celu podpisania dokumentów księgowych. Ponadto pracownicy, na zaproszenie naszych członków, partnerów i beneficjentów uczestniczą w konferencjach i seminariach prezentując i promując stowarzyszenie.

4. Koszty usług internetowych i telekomunikacyjnych oraz pozostałe usługi: (plan: 33 000,00 PLN; wykonanie 31 807,00 PLN; wykonanie w % - 96,4).

Wydatki na usługi obce to głównie wydatki związane z wynajmem pomieszczeń biurowych, usługi telekomunikacyjne, internetowe ,utrzymanie strony internetowej, aktualizacje programów. W tej pozycji budżetowej ujęte są koszty usługi tłumaczenia projektów składanych z programu PL-BY-UA 2014-2020.

5. Posiedzenia organów Stowarzyszenia, spotkania Członków Stowarzyszenia: (plan 7 000,00 PLN; wykonanie 6 456,00 PLN; wykonanie w % - 92,2).

Wydatek związany z organizacją Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia tj. wynajem sali, catering dla członków stowarzyszenia. W tej pozycji ujęte są wydatki związane z organizacją posiedzeń Zarządu stowarzyszenia oraz spotkania członków stowarzyszenia w celu podsumowania działalności stowarzyszenia.

6. Amortyzacja, materiały biurowe i wyposażenie biura Stowarzyszenia: (plan 9 000,00 PLN; wykonanie 8 895,00 PLN; wykonanie w % - 98,8).

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem biura: zakup materiałów biurowych, znaczków pocztowych, dostęp internetowy do portalu księgowego - literatury fachowej . Ponadto w pozycji ujęta jest roczna amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych - Geoportal oraz amortyzacja maszyn i urządzeń – ksero.

7. Składka członkowska do Stowarzyszenia Europejskich Regionów Granicznych oraz do Federacji Euroregionów: (plan 7 700,00 PLN; wykonanie 7 636,00 PLN; wykonanie w % - 99,2).

Koszt dotyczy opłaconej składki za 2018 do SERG w wysokości 1488,00 EURO oraz do Federacji Euroregionów za rok 2017 w wysokości 1 000,00 PLN.

8. Promocja i reklama SSERB (plan: 2 500,00 PLN; wykonanie: 2 466,00 PLN; wykonanie w %-98,6).

W ramach promocji zostały zakupione kalendarze na 2019 rok dla członków stowarzyszenia, na których zostało wygrawerowane logo Euroregionu. Kalendarze zostały rozesłane do członków stowarzyszenia. Ponadto ukazał się artykuł na temat działalności euroregionu w ogólnopolskim miesięczniku „ Europrojekty PL/Euroregiony".

9. Koszty obsługi bankowej: (plan 1 500,00 PLN; wykonanie 1 345,00 PLN; wykonanie w % - 89,7).

Wydatki w tej pozycji stanowi prowizja za prowadzenie rachunków bankowych i realizację przelewów. W ciągu roku były aktywne cztery konta bankowe. Trzy konta obsługują realizowane projekty oraz rachunek bieżący. Z uwagi na długoletnią współpracę z bankiem prowizje bankowe za przelewy oraz prowadzenie rachunków dodatkowych są ustalane w drodze negocjacji i są stosunkowo niskie w stosunku do proponowanych na rynku.

10. Koszty realizacji projektu „Wzrost efektywności i dostępność e-usług gmin partnerskich na terenie Euroregionu Bug": (plan: 92 500,00 PLN; wykonanie: 92 462,00 PLN; wykonanie w %- 99,9).

W wyniku realizacji projektu stowarzyszenie rozliczyło wynagrodzenie trzech pracowników za okres od 01.01.2018 do 31.08.2018r. Z uwagi na fakt, że realizacje projektu przesunięto do końca 2019 roku pozostałe koszty założone w projekcie zostaną poniesione w 2019 roku. Termin realizacji projektu został przesunięty na prośbę gmin partnerskich.

11. Koszty realizacji projektu „Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych w ratowaniu ofiar wypadków na drogach województwa lubelskiego i obwodu wołyńskiego": (plan: 42 505,00 PLN; wykonanie: 40 837,00 PLN: wykonanie w %-96,1).

Realizacja projektu w okresie od 01.11.2018 r. do 30.06.2020 r. Do stowarzyszenia wpłynęła zaliczka na realizację projektu w wysokości 35 % dofinansowania. W projekcie rozliczane są 2,25 etatu oraz koszty opłaty za czynsz, materiały biurowe i koszty eksploatacyjne.

12. Różnice kursowe: (plan 1000,00 PLN; wykonanie: 569,00 PLN; wykonanie w %- 56,90).

Różnice kursowe powstały w wyniku realizacji projektu „Wzmocnienie potencjału Ochotniczych Straży Pożarnych w ratowaniu ofiar wypadków na drogach województwa lubelskiego i obwodu wołyńskiego"

Chełm dnia ..13.03.2019 r.....

Sporządził.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY STOWARZYSZENIA
Barbara Hajczuk

SKARBNIK
Henryk Makarewicz

PREZES
Magdalena Fotek-Kułak

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

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 identyfikacyjny REGON

BILANS

na dzień 31-12-2018

AKTYWA	Stan na dzień 31-12-2017	Stan na dzień 31-12-2018
A. Aktywa trwałe	**87 227,89**	**44 200,03**
I. Wartości niematerialne i prawne	**85 076,00**	**42 538,00**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	85 076,00	42 538,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**2 151,89**	**1 662,03**
1. Środki trwałe	2 151,89	1 662,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 151,89	1 662,03
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

B. Aktywa obrotowe	**27 496,08**	**619 418,25**
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**27 496,08**	**619 418,25**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 496,08	619 418,25
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 496,08	619 418,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 496,08	619 418,25
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		

AKTYWA RAZEM	**114 723,97**	**663 618,28**

PASYWA	Stan na dzień 31-12-2017	Stan na dzień 31-12-2018
A. Kapitał (fundusz) własny	**36 997,42**	**4 573,17**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	**36 997,42**	**4 573,17**
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**77 726,55**	**659 045,11**
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiazania krótkoterminowe	**1 158,15**	**620 760,91**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 158,15	620 760,91
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 158,15	620 760,91
- do 12 miesięcy	1 158,15	620 760,91
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**76 568,40**	**38 284,20**
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	76 568,40	38 284,20
- długoterminowe	76 568,40	38 284,20
- krótkoterminowe		

PASYWA RAZEM	**114 723,97**	**663 618,28**

GŁÓWNY KSIĘGOWY STOWARZYSZENIA
Barbara Hajczuk

SKARBNIK
Henryk Makarewicz

Główny księgowy

PREZES
Mirosław Podek-Kubik

Kierownik jednostki

13.03.2018 r.
dzień, miesiąc, rok

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

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2017	Wartość na dzień 31.12.2018
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	514 891,81	437 636,72
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Przychody statutowe ze składek członkowskich	347 827,46	342 791,90
VI	Pozostałe przychody statutowe	167 064,35	94 844,82
B	**Koszty działalności operacyjnej**	480 577,76	432 494,01
I	Amortyzacja	4 743,66	4 743,66
II	Zużycie materiałów i energii	5 779,96	4 150,92
III	Usługi obce	44 891,35	31 729,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 072,78	1 422,15
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	298 636,88	196 326,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 484,86	38 735,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	66 968,27	155 384,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	34 314,05	5 142,71
D	**Pozostałe przychody operacyjne**		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	**Pozostałe koszty operacyjne**		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**		
G	**Przychody finansowe**	3 199,75	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		

	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	3 199,75	
H	**Koszty finansowe**	516,38	569,54
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	516,38	569,54
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	36 997,42	4 573,17
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)**		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I ± J)**	36 997,42	4 573,17
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	36 997,42	4 573,17

13.03.2019 r. ..... GŁÓWNY KSIĘGOWY STOWARZYSZENIA
(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)

SKARBNIK
Henryk Makarewicz

PREZES
Magdalena Fotek-Kulak
..... (data i podpis kierownika jednostki)