



UCHWAŁA NR XXI/3/2020

XXI WALNEGO ZEBRANIA CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

z dnia 22 września 2020 r.

w sprawie przyjęcia budżetu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2020

Na podstawie § 17 ust. 4 i ust. 10 w związku z § 33 Statutu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury XXI Walne Zebranie Członków uchwała, co następuje:

§ 1

1. Ustala się planowane przychody i koszty budżetu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2020 w wysokości 261 197,00 zł.
2. Szczegółowy budżet Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2020 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury do dokonywania następujących zmian w budżecie:

- 1) przeniesień kosztów pomiędzy pozycjami w ujęciu rzeczowym,
- 2) zmniejszenia przychodów i kosztów,
- 3) zwiększenia przychodów i kosztów, również o środki finansowe w ramach funduszy własnych.

§ 3

Zobowiązuje się Zarząd Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury do przekazywania Członkom Stowarzyszenia półrocznych i rocznych informacji o wykonaniu budżetu i dokonanych zmianach.

§ 4

1. Upoważnia się Zarząd Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury do zaciągania zobowiązań, do wysokości określonych w poszczególnych pozycjach budżetu po stronie kosztów, z zastrzeżeniem ustępu 2.
2. W przypadku realizacji przez Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury przedsięwzięć finansowanych bądź współfinansowanych ze środków zewnętrznych, dopuszcza się zaciąganie zobowiązań przez Zarząd Stowarzyszenia Powiatów i Gmin



Dorzecza Bzury do wysokości środków przewidzianych w umowach o finansowanie lub współfinansowanie realizacji tych przedsięwzięć.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2020 r.

**PRZEWODNICZĄCY
XXI WALNEGO ZEBRANIA
CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY**

KRZYSZTOF LISIECKI



ZAŁĄCZNIK

do Uchwały Nr XXI/3/2020

XXI Walnego Zebrania Członków

Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury



BUDŻET

STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN

DORZECZA BZURY

NA ROK 2020

XXI WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20, (46) 838 12 54, 535 416 648

e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



WSTĘP

Projekt budżet Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2020 stanowi odzwierciedlenie decyzji Zarządu o konieczności zintensyfikowania działalności szkoleniowej i informacyjnej dla członków Stowarzyszenia, prowadzonej w ramach działalności statutowej Stowarzyszenia.

Projekt budżetu na rok 2020 przewiduje zabezpieczenie finansowania wyżej wymienionych działań wraz ze wskazaniem przychodów stanowiących źródło ich sfinansowania.

Projekt budżetu na rok 2020 opracowany został przy założeniu zachowania zasady zrównoważonego budżetu.

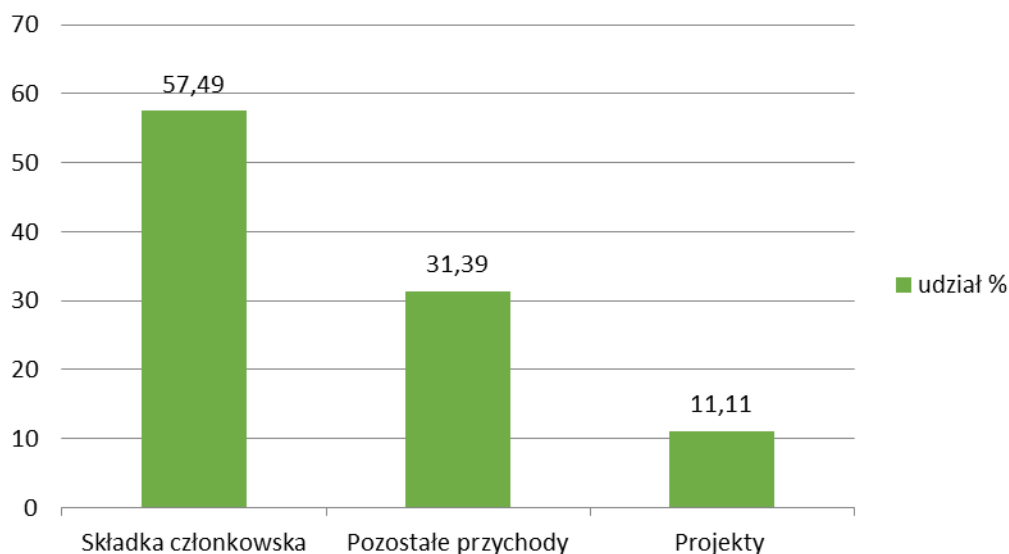
PODSTAWOWE ZAŁOŻENIA BUDŻETU NA ROK 2020

1. Zrównoważenie przychodów z kosztami.
2. Niewykorzystywanie środków finansowych stanowiących sumę dodatnich wyników finansowych za rok poprzedni.
3. Przychody z tytułu składki członkowskiej; spadek o 21,81% - kalkulacja przychodów na podstawie aktualnej liczby powiatów/miast/gmin członkowskich.
4. Przychody ogółem - w stosunku do poprzedniego roku spadek o 20,96%,
5. Koszty ogółem - w stosunku do poprzedniego roku spadek o 30,86%,
6. Koszty wynagrodzeń; wzrost środków płace i inne świadczenia wynikające ze stosunku pracy o 1% w stosunku do roku 2019. Kalkulacja uwzględni koszty wynagrodzeń wg planowanego na rok 2020 stanu zatrudnienia i wynagrodzeń. Planowane w tej pozycji budżetowej koszty obejmują wynagrodzenia bezosobowe. W kosztach pochodnych od płac zabezpieczono środki na Pracownicze Plany Kapitałowe.

Projekt budżetu na rok 2020 przewiduje zatem, że podstawowym źródłem finansowania działalności Stowarzyszenia w 2020 roku będzie składka członkowska i pozostałe przychody, których udział w przychodach ogółem wynosi odpowiednio 57,49% i 31,39%.



Wykres 1 Udział składki członkowskiej w przechodach ogółem



METODOLOGIA OPRACOWANIA BUDŻETU

STAN PRAWNY

1. Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury jest stowarzyszeniem działającym na podstawie ustawy z dnia 07 kwietnia 1989 roku Prawo o Stowarzyszeniach.
2. Zasady rachunkowości Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury normuje Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.
3. Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury nie jest jednostką sektora finansów publicznych.

Do Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury nie mają zastosowania:

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.
- Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Podstawowym, rocznym sprawozdaniem finansowym Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury są dokumenty sporządzane na podstawie ustawy o rachunkowości. Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- **rachunku zysków i strat,**
- **bilansu,**
- **informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.**

Wyłącznie to sprawozdanie finansowe (a nie sprawozdanie z wykonania budżetu) stanowi dokument wymagany np. przez banki do oceny kondycji finansowej Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury.

BUDŻET STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

Budżet Stowarzyszenia jest wewnętrznym, krótkoterminowym planem finansowym sporządzanym na podstawie § 33 Statutu Stowarzyszenia, wspierającym proces zarządzania, efektywnej alokacji zasobów oraz ograniczającym ryzyko prowadzonej działalności (w związku z jego funkcjami kontrolnymi).

W oparciu o obowiązujący stan prawny, projekt budżetu na rok 2020 opracowany został w układzie rachunku zysków i strat tj. jednego ze sprawozdań sporządzanych przez Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na podstawie ustawy o rachunkowości. Zawiera zatem planowane przychody i koszty roku obrotowego ujmowane w księgach rachunkowych w układzie memoriałowym (tj. niezależnie od terminu rzeczywistej zapłaty) oraz zgodnie z zasadą współmierności, co powoduje, że do przychodów i kosztów zalicza się wyłącznie te przychody i koszty, które dotyczą danego roku obrotowego np. amortyzacja, a nie poniesione wydatki na zakupy środków trwałych.



CZĘŚĆ OGÓLNA BUDŻETU

BUDŻET STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY NA ROK 2020

Lp.	PRZYCHODY	Wykonanie na dzień 31.12.2019	Plan na rok 2020
1.	Składka członkowska	192 068,20	150 174,00
2.	Pozostałe przychody	138 406,32	82 000,00
3.	Projekty	0,00	29 023,00
Razem poz. 1 - 3		330 474,52	261 197,00
Lp.	KOSZTY	Wykonanie na dzień 31.12.2019	Plan na rok 2020
1.	Konferencje, szkolenia	139 292,69	35 000,00
2.	Koszty posiedzeń organów statutowych	8 231,39	2 200,00
3.	Koszty bezpłatnych szkoleń i spotkań informacyjnych dla Członków SPiGDB	19 122,60	0,00
4.	Zużycie materiałów i energii	1 182,92	2 000,00
5.	Usługi obce	41 648,01	38 350,28
6.	Płace	118 322,08	107 000,00
7.	Pochodne od płac	17 945,86	17 000,00
8.	Delegacje i przejazdy	375,12	500,00
9.	Pozostałe koszty	947,52	1 100,00
10.	Amortyzacja	307,28	0,00
11.	Projekty	30 405,74	58 046,72
Razem poz. 1-11		377 781,21	261 197,00
12.	Wynik finansowy	-47 306,69	0,00
Razem poz. 1-12		330 474,52	261 197,00

XXI WALNE ZEBRANIE CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY

tel./fax (46) 837 53 20, (46) 838 12 54, 535 416 648
e-mail: spigdb@bzura.pl www.bzura.pl



PRZYCHODY STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

1. Składka członkowska

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Składka członkowska	192 068,20	150 174,00
Razem		192 068,20	150 174,00

2. Pozostałe przychody

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Przychody z tytułu organizacji konferencji, szkoleń	138 358,88	67 000,00
2.	Inne (prognozowane dodatkowe przychody Stowarzyszenia, m.in. refundacje, dofinansowania, przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne)	47,44	15 000,00
Razem		138 406,32	82 000,00

3. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków WFOŚiGW w Łodzi "Kompedium wiedzy z ochrony środowiska i gospodarki wodnej - konferencje i warsztaty edukacyjne dla pracowników JST"	0,00	29 023,00
Razem		0,00	29 023,00



KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

1. Konferencje, szkolenia

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Konferencje, szkolenia	139 292,69	35 000,00
Razem		139 292,69	35 000,00

2. Koszty posiedzeń organów statutowych

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia	6 469,19	2 000,00
2.	Posiedzenia Zarządu, Komisji Rewizyjnej	1 762,20	200,00
Razem		8 231,39	2 200,00

3. Koszty bezpłatnych szkoleń i spotkań konferencyjnych

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Bezpłatne szkolenia, spotkania informacyjne dla Członków SPiGDB	19 122,60	0,00
Razem		19 122,60	0,00

4. Zużycie materiałów i energii

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Zakup wyposażenia	0,00	0,00
2.	Zużycie materiałów	1 182,92	2 000,00
Razem		1 182,92	2 000,00



5. Usługi obce

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Wynajem powierzchni lokalowej	13 200,00	13 200,00
2.	Rozmowy telefoniczne, Internet	2 952,37	2 800,00
3.	Obsługa księgową	6 765,00	7 800,12
4.	Usługi sprzętujące	4 464,90	8 856,00
5.	Obsługa strony internetowej (utrzymanie domeny, utrzymanie strony)	4 888,47	444,16
6.	Serwis kopiarek	801,96	1 000,00
7.	Pozostałe usługi serwisowe, przeglądy, konserwacje, naprawy sprzętu, usługi kurierskie, pocztowe, usługi informatyczne, zakup czasopism	8 366,32	4 000,00
8.	Licencje i programy	208,99	250,00
Razem		41 648,01	38 350,28



6. i 7. Płace i pochodne od płac

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Płace, w tym:		
	wynagrodzenia etatowych pracowników	94 322,08	95 000,00
	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00
Razem		94 322,08	95 000,00
2.	Pochodne płac, w tym:		
	Składki ZUS płacone przez pracodawcę	17 845,86	17 000,00
	Świadczenia na rzecz pracowników	100,00	0,00
Razem		17 945,86	17 000,00
3.	Dieta	24 000,00	12 000,00
Razem 1+3		118 322,08	107 000,00

8. Delegacje i przejazdy

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Delegacje krajowe	375,12	500,00
2.	Delegacje zagraniczne	0,00	0,00
Razem		375,12	500,00

9. Pozostałe koszty

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Podatki i opłaty	0,00	200,00
2.	Prowizje bankowe	371,20	300,00



3.	Inne (w tym: koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne)	576,32	600,00
Razem		947,52	1 100,00

10. Amortyzacja

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Amortyzacja	307,28	0,00
Razem		307,28	0,00

11. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r.	Plan na rok 2020
1.	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków WFOŚiGW w Łodzi "Kompedium wiedzy z ochrony środowiska i gospodarki wodnej - konferencje i warsztaty edukacyjne dla pracowników JST"	30 405,74	58 046,72
Razem		30 405,74	58 046,72

Sporządził (a):
Emilia Felczyńska
Dyrektor Biura Stowarzyszenia

Zatwierdził:
Bohdan Cezary Dzierżek
Prezes Zarządu Stowarzyszenia

Łowicz, 25 sierpnia 2020 r.