



UCHWAŁA NR XVIII/3/2017

**XVIII WALNEGO ZEBRANIA CZŁONKÓW STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN
DORZECZA BZURY**

z dnia 26 czerwca 2017 r.

w sprawie przyjęcia budżetu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2017

Na podstawie § 17 ust. 4 i ust. 10 Statutu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury XVIII Walne Zebranie Członków uchwala, co następuje:

§ 1

1. Ustala się planowane przychody i koszty budżetu Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2017 w wysokości 359 137,70 zł.
2. Szczegółowy budżet Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2017 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

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.



§ 4

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

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2017 r.

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

(-)

KRZYSZTOF LISIECKI



ZAŁĄCZNIK

do Uchwały Nr XVIII/3/2017

XVIII Walnego Zebrania Członków

Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury



BUDŻET
STOWARZYSZENIA POWIATÓW
I GMIN DORZECZA BZURY
NA ROK 2017

XVIII 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

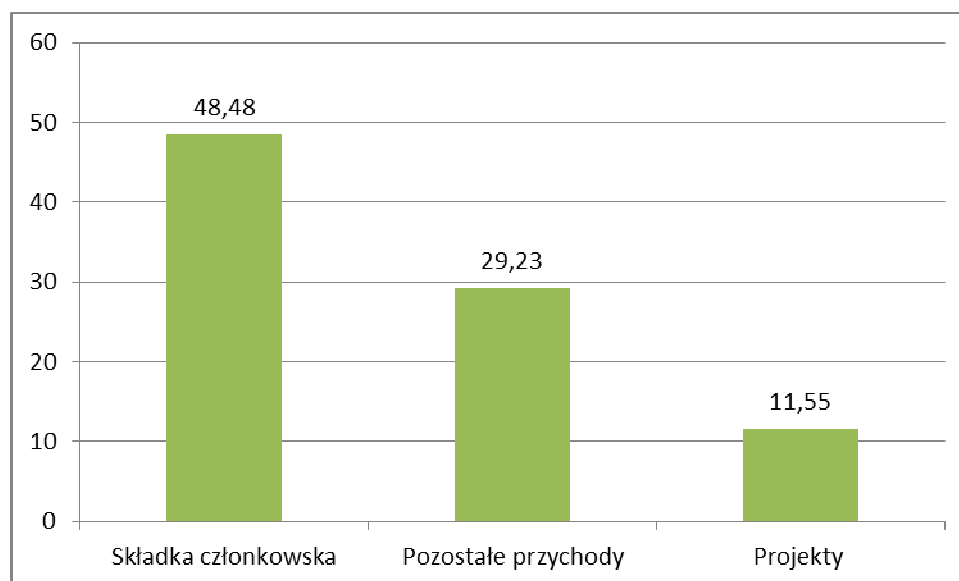
Budżet Stowarzyszenia Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury na rok 2017 stanowi odzwierciedlenie decyzji Zarządu o konieczności zintensyfikowania bezpłatnej, tj. w ramach płaconej przez JST składki członkowskiej, działalności szkoleniowej i informacyjnej dla członków Stowarzyszenia, prowadzonej w ramach działalności statutowe Stowarzyszenia.

PODSTAWOWE ZAŁOŻENIA BUDŻETU NA ROK 2017

- 1) zrównoważenie przychodów z kosztami,
- 2) niewykorzystywanie środków finansowych stanowiących sumę dodatnich wyników finansowych za rok poprzedni,
- 3) przychody i koszty ogółem; w stosunku do poprzedniego roku wzrost o 4,19%,
- 4) koszty wynagrodzeń; nie planuje się podwyżek wynagrodzeń. Planowane koszty kształtują się na poziomie wykonania za rok 2016 (wzrost o 1,45% związany jest ze wzrostem dodatków stażowych).

Projekt budżetu na rok 2017 przewiduje zatem, że podstawowym źródłem finansowania działalności Stowarzyszenia w 2017 roku będzie składka członkowska, której udział w przychodach ogółem wynosi 48,48%.

Wykres 1 Udział składki członkowskiej w przychodach 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 (t.j. Dz.U. 2017 poz. 210).

Zasady rachunkowości Stowarzyszenie Powiatów i Gmin Dorzecza Bzury normuje:

- Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.).
2. 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 (t.j. Dz.U. 2013 poz. 885 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (t.j. Dz.U. 2013 poz. 289 z późn.zm.).

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- **rachunku zysków i strat,**
- **bilansu,**
- **informacji dodatkowej.**

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 2017 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 2017

Lp.	PRZYCHODY	Wykonanie na dzień 31.12.2016	Plan na rok 2017
1.	Składka członkowska	213 498,80	212 648,20
2.	Pozostałe przychody	98 344,70	105 000,00
3.	Projekty	32 825,50	41 489,50
Razem poz. 1 - 3		344 669,00	359 137,70
Lp.	KOSZTY	Wykonanie na dzień 31.12.2016	Plan na rok 2017
1.	Konferencje, szkolenia	54 883,49	61 000,00
2.	Koszty posiedzeń organów statutowych	6 526,60	6 500,00
3.	Koszty bezpłatnych szkoleń i spotkań informacyjnych dla Członków SPiGDB	28 606,58	39 000,00
4.	Zużycie materiałów i energii	3 121,38	4 000,00

XVIII 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



5.	Usługi obce	29 416,57	32 416,92
6.	Płace	139 966,36	142 000,00
7.	Pochodne od płac	17 721,24	19 140,00
8.	Delegacje i przejazdy	1 012,11	2 000,00
9.	Pozostałe koszty	2 372,33	2 400,00
10.	Amortyzacja	1 922,64	1 089,01
11.	Projekty	29 866,20	49 339,50
Razem poz. 1-11		315 415,50	358 885,43
12.	Wynik finansowy	29 253,50	252,27
Razem poz. 1-12		344 669,00	359 137,70

PRZYCHODY STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

1. Składka członkowska

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Składka członkowska	213 498,80	212 648,20
Razem		213 498,80	212 648,20

2. Pozostałe przychody

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Przychody z tytułu organizacji konferencji, szkoleń	78 443,00	80 000,00



2.	Inne (prognozowane dodatkowe przychody Stowarzyszenia, m.in. refundacje, dofinansowania, przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne)	19 901,70	25 000,00
Razem		98 344,70	105 000,00

3. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Refundacja kosztów projektu "Edukacja ekologiczna pracowników JST i przedsiębiorców z obszaru SPiGDB oraz Podregionu Północnego województwa łódzkiego w zakresie planowanych zmian w gospodarce odpadami - cykl szkoleń i warsztatów"	0,00	19 407,50
2.	Realizacja projektu "Rola pożytecznych mikroorganizmów w ochronie wód i zrównoważonej gospodarce osadowej - konferencje, wizyty studyjne, szkolenia"	0,00	22 082,00
3.	Refundacja kosztów projektu "System Ekozarządzania i audytu (EMAS) przyszłością administracji publicznej - cykl szkoleń i konferencji dla samorządów"	32 825,50	0,00
Razem		32 825,50	41 489,50



KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STOWARZYSZENIA POWIATÓW I GMIN DORZECZA BZURY

1. Konferencje, szkolenia

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Konferencje, szkolenia	54 883,49	61 000,00
Razem		54 883,49	61 000,00

2. Koszty posiedzeń organów statutowych

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia	3 115,00	2 500,00
2.	Posiedzenia Zarządu, Komisji Rewizyjnej	3 411,60	4 000,00
Razem		6 526,60	6 500,00

3. Koszty bezpłatnych szkoleń i spotkań konferencyjnych

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Bezpłatne szkolenia, spotkania informacyjne dla Członków SPiGDB	28 606,58	39 000,00
Razem		28 606,58	39 000,00

4. Zużycie materiałów i energii

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Zakup wyposażenia	739,00	1 500,00
2.	Zużycie materiałów	2 382,38	2 500,00
Razem		3 121,38	4 000,00



5. Usługi obce

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Wynajem powierzchni lokalowej	12 764,76	13 163,73
2.	Rozmowy telefoniczne, Internet	2 849,00	2 950,00
3.	Obsługa księgową	7 380,00	7 380,00
4.	Usługi sprzętujące	2 780,76	3 518,76
5.	Obsługa strony internetowej (utrzymanie domeny, utrzymanie strony)	135,44	135,44
6.	Serwis kopiarek	498,33	2 000,00
7.	Pozostałe usługi serwisowe, przeglądy, konserwacje, naprawy sprzętu, usługi kurierskie, pocztowe, usługi informatyczne, zakup czasopism	2 739,29	3 000,00
8.	Licencje i programy	268,99	268,99
Razem		29 416,57	32 416,92

6. i 7. Płace i pochodne od płac

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
Płace, w tym:			
1.	wynagrodzenia etatowych pracowników	91 935,86	93 000,00
	wynagrodzenia bezosobowe	18 030,50	25 000,00



Razem		109 966,36	118 000,00
2.	Pochodne płac, w tym:		
	Składki ZUS płacone przez pracodawcę	17 721,24	19 000,00
	Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	140,00
Razem		17 721,24	19 140,00
3.	Dieta	30 000,00	24 000,00
Razem		157 687,60	161 140,00

8. Delegacje i przejazdy

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Delegacje krajowe	1 012,11	2 000,00
2.	Delegacje zagraniczne	0,00	0,00
Razem		1 012,11	2 000,00

9. Pozostałe koszty

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Podatki i opłaty	192,60	200,00
2.	Prowizje bankowe	873,92	850,00
3.	Inne (w tym: koszty finansowe, pozostałe koszty operacyjne)	1 305,81	1 350,00
Razem		2 372,33	2 400,00

10. Amortyzacja

Lp.	Rodzaj kosztu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Amortyzacja	1 922,64	1 089,01
Razem		1 922,64	1 089,01



11. Projekty

Lp.	Rodzaj przychodu	Wykonanie na dzień 31.12.2016 r.	Plan na rok 2017
1.	Refundacja kosztów projektu "Edukacja ekologiczna pracowników JST i przedsiębiorców z obszaru SPiGDB oraz Podregionu Północnego województwa łódzkiego w zakresie planowanych zmian w gospodarce odpadami - cykl szkoleń i warsztatów"	29 866,20	19 407,50
2.	Realizacja projektu "Rola pożytecznych mikroorganizmów w ochronie wód i zrównoważonej gospodarce osadowej - konferencje, wizyty studyjne, szkolenia"	0,00	29 932,00
Razem		29 866,20	49 339,50

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

(-)

KRZYSZTOF LISIECKI

XVIII 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