

**Sprawozdanie Komisji rewizyjnej Związku Euroregion „Tatry”
na XVI Kongres Związku Euroregion „Tatry”**

W dniu 3 marca 2010 r. Komisja rewizyjna w składzie:

Edward Tybor – Przewodniczący
Waldemar Wojtaszek – Wiceprzewodniczący
Adam Sawina – członek

przeprowadziła kontrolę w siedzibie Związku.

Informacji i wyjaśnień udzielali Dyrektor Antoni Nowak i Gł. Księgową Dominika Różańska.

I Kontrole zewnętrzne i zalecenia.

W oparciu o uzyskane informacje Komisja Rewizyjna stwierdziła, że w roku 2009 w Euroregionie „Tatry” nie zostały przeprowadzone żadne kontrole zewnętrzne i nie było zaleceń pokontrolnych.

II Bilans i rachunek zysków.

Komisja rewizyjna zapoznała się ze *Sprawozdaniem finansowym Związku Euroregion „Tatry” za rok 2009* (zał.nr 1)

Komisja stwierdza, że gospodarka finansowa Związku Euroregion „Tatr” prowadzona jest prawidłowo na podstawie Ksiąg rachunkowych Związku, Zakładowego Planu Kont wprowadzonego Uchwałą Nr 2/XV/2009, opracowanego na podstawie ustawy o rachunkowości (Dz.U. Nr 152 z 2009 r. poz. 1223 z późn. zm.) , zgodnie ze szczegółowymi zasadami rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej zawartymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz.U. z 2001 r. Nr 137, poz. 1539).

Komisja rewizyjna analizując Informację na temat wykonania budżetu Związku Euroregion „Tatry” na dzień 31.12.2009 r. dokonała przeglądu zobowiązań występujących na koniec 2009 r.

Komisja dokonała przeglądu niżej wymienionych pozycji budżetowych:

- a) składki członkowskie planowane: 321 984,00 zł wykonane: 321,984,07 zł
- b) wynagrodzenia osobowe planowane 179 063,00 zł wykonane:179 126,53 zł
- c) wynagrodzenia osobowe w ramach PWT PL-SK 2007-2013 planowane: 174 472,00 zł wykonane: 177 268,99 zł
- d) podróże służbowe krajowe i zagraniczne planowane: 6 000,00 zł wykonane: 4 549,63 zł
- e) zobowiązania Euroregionu „Tatry” na dzień 31.12.2009 r. wynoszą 178.921,13 zł

Na kwotę tą składają się:

- zobowiązanie wobec banku: kredyt w rachunku bieżącym: 46 315,72
- rozrachunki z ZUS z tyt. składek ubezpieczeniowych: 20 907,26
- budżet państwa z tyt. podatku od wynagrodzeń: 4 694,00
- rozrachunki z pracownikami wyn. Roczne za 2008 r. 12 453,95
- rozrachunki z SERG składka członkowska za rok 2008 i 2009 12 420,90
- kredyt na realizację projektu własnego „Spotkanie siedmiu kultur.. 70 000,00
- zabezpieczenie należytego wykonania umowy 7 284,72
- niewykorzystana w 2009 r. Promesa z Ministerstwa kultury 4 844,91


1

Kredyt bankowy w kwocie 70 000,00 zł, który zaciągnięto na podstawie Uchwały 3/XV/2009 Rady Związku Euroregion „Tatry” z dnia 25.03.2009 r. został spłacony w lutym 2010 r. Środki te były przeznaczone na realizację projektu własnego pt. „Spotkanie siedmiu kultur ogranicza polsko-słowackiego „Od Ladislava Mednyanszkeho do Jana Kantego Pawluśkiewicza”.

f) należności Euroregionu „Tatry” na dzień 31.12.2009 r. wynoszą 153 463,23 zł. Na kwotę tą składają się:

1) refundacja wydatków na zarządzanie projektem parasolowym PWT PL-SK 2007-2010	48000,05
2) - koszty przygotowawcze planowanego projektu sieciowego	2032,26
3) refundacja wydatków w ramach projektu własnego „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza	88666,50
4) refundacja wydatków w ramach mikroprojektu własnego ET „15-lat ”	13685,50

przy czym poniesione wydatki określone w pkt. 3, 4 pozostawiono na rozliczeniach międzyokresowych do czasu ich całkowitego rozliczenia.

Komisja rewizyjna zapoznała się również z *Bilansem* oraz *Rachunkiem zysków i strat* sporządzonych na dzień 31.12.2009 r. – zał. nr 2. Komisja nie wnosi uwag do ww. *Bilansu* oraz do *Rachunku zysków i strat*.

Ustalenia pokontrolne:

Komisja rewizyjna wnioskuje do Rady Związku Euroregion „Tatry” o podjęcie działań dotyczących uregulowania lub nie zaległej składki członkowskiej do SERG-u za lata 2008 i 2009 w kwocie 12 420,90 zł.

III Realizacja uchwał

Komisja rewizyjna dokonała sprawdzenia realizacji :

a) uchwał XV Kongresu Związku Euroregion „Tatry”, który odbył się dnia 12 marca 2009r. w Jabłonce, z których większość miała charakter organizacyjno-porządkowy i dotyczyła: zatwierdzenia sprawozdań Rady i Komisji rewizyjnej oraz udzielenia absolutorium Radzie, członkostwa zwyczajnego Miasta Mszana Dolna oraz Gminy Spytkowice, a także wyboru delegatów na XV Kongres Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry”.

Ich realizacja nie wymaga szczegółowego omówienia.

b) uchwały nr 4 w sprawie: obchodów 15-lecia Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry”

Kongres rekomendował do zatwierdzenia przez XV Kongres Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry” program obchodów 15-lecia Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry” opracowany przez polsko-słowacką grupę roboczą. Dnia 29.05.2009 r. Związek Euroregion „Tatry” złożył do Stowarzyszenia Euroregion Karpacki Polska w ramach Programu Współpracy Transgranicznej PL-SK 2007-2013 mikroprojekt pt: „15 lat polsko-słowackiej współpracy transgranicznej Euroregionu „Tatry”.

Jest to projekt komplementarny przygotowany wspólnie z partnerem słowackim – Zdrzeniem Region „Tatry”. Mikroprojekt został zatwierdzony przez Podkomitet Monitorujący na posiedzeniu, które odbyło się w dniach 24-25 .09.2009 r. w Świlczy koło Rzeszowa. Umowa o dofinansowanie



mikroprojektu „15 lat polsko-słowackiej współpracy transgranicznej Euroregionu „Tatry” została zawarta dnia 19.11.2009 r.

Szczegółowe informacje na temat realizacji mikroprojektu stanowi zał. nr 3.

- c) uchwały nr 5 w sprawie: Deklaracji dotyczącej utworzenia Europejskiego Ugrupowania Współpracy Terytorialnej Euroregion „Tatry”

Delegaci przyjęli Deklarację, która jest pierwszym krokiem do powołania Europejskiego Ugrupowania Współpracy Terytorialnej. Upoważnili również polsko-słowacką Komisję ds. EUWT do dalszych prac nad Konwencją i Statutem postanawiając, że decyzję w sprawie przyjęcia Konwencji i Statutu podejmie Nadzwyczajny Kongres Związku Euroregion „Tatry”. Ze względu na problemy finansowe Związku Euroregion „Tatry” i Zdruzenia Region „Tatry” prace nad ostateczną treścią Konwencji i Statutu nie przyniosły dalszego postępu. W celu przyspieszenia tych prac Rada Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry” na posiedzeniu w dniu 18.11.2009 r. podjęła uchwałę Nr 5/XV/2009 w sprawie: *dalszych działań dotyczących utworzenia Europejskiego Ugrupowania Współpracy Terytorialnej Euroregion „Tatry”* zobowiązującą polsko-słowacką Komisję ds. Europejskich Ugrupowań Współpracy Terytorialnej powołaną Uchwałą Nr 2/XIII/2007 Rady Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry” oraz biuro Związku Euroregion „Tatry” i Zdruzenia Region „Tatry” do opracowania i złożenia wspólnego wniosku projektowego w ramach drugiego naboru Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska-Republika Słowacka 2007-2013, Oś priorytetowa II Rozwój społeczno-ekonomiczny, Temat 3 Projekty sieciowe. Decyzja Rady została poparta Uchwałą Nr 5 Nadzwyczajnego Kongresu Związku Euroregion „Tatry”, który obradował dnia 10.12.2009 r. w Jodłowniku.

Sprawdzono również realizację uchwał Nadzwyczajnego Kongresu Związku Euroregion „Tatry”, który odbył się dnia 10.12.2009 r. w Jodłowniku. Były to m.in. uchwały w sprawie członkostwa wspierającego Województwa Małopolskiego, członkostwa zwyczajnego Miasta i Gminy Stary Sącz oraz członkostwa zwyczajnego Gminy Tokarnia, na podstawie których ww. samorządy zostały przyjęte w poczet członków Związku Euroregion „Tatry”.

Ponadto Kongres podjął następujące uchwały:

- uchwała nr 4 w sprawie: *składek członkowskich i wpisowego.*

Na podstawie tej uchwały zostały przyjęte wyższe składki członkowskie oraz zmienione zostały terminy rat dotyczące wpłacania składek członkowskich za dany rok. W dniu 18.12.2010 r. Związek Euroregion „Tatry” przesłał do wszystkich członków stosowną informację wraz z naliczeniem wysokości składek na rok 2010.

- uchwała nr 5 w sprawie: *dalszych działań dotyczących utworzenia Europejskiego Ugrupowania Współpracy Terytorialnej Euroregion „Tatry”*

Kongres upoważnił polsko-słowacką Komisję ds. Europejskich Ugrupowań Współpracy Terytorialnej powołaną Uchwałą Nr 2/XIII/2007 Rady Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry” oraz biuro Związku Euroregion „Tatry” i Zdruzenia Region „Tatry” do przygotowania w ramach drugiego naboru wniosków Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska-Republika Słowacka 2007-2013, Oś priorytetowa II Rozwój społeczno-ekonomiczny, Temat 3 Projekty sieciowe, projektu pt. *”Utworzenie Europejskiego Ugrupowania Współpracy Terytorialnej Euroregion „Tatry”*.



Związek Euroregion „Tatry” przygotowuje ww. projekt wspólnie z partnerami: Zdużeniem Region „Tatry”, Miastem Kieżmark i Miastem Nowy Targ, który zostanie złożony w ramach drugiego naboru PWT PL-SK 2007-2013, Oś priorytetowa II Rozwój społeczno-ekonomiczny, Temat 3 Projekty sieciowe. Termin zakończenia naboru projektów zostanie zakończony w dniu 31.03.2010 r.

Komisja wnosi do XVI Kongresu Związku Euroregion „Tatry” o udzielenie Radzie absolutorium.

Na tym sprawozdanie zakończono i po odczytaniu podpisano:

Edward Tybor

Waldemar Wojtaszek

Adam Sawina



Rachunek zysków i strat za okres 1.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

	<i>Rok obrotowy</i>	2008	2009
A. Przychody z działalności podstawowej		514 989,69	739 612,81
I. składki brutto określone statutem		307 246,04	321 984,07
II. inne przychody określone statutem		207 743,65	417 628,74
B. Koszty realizacji zadań statutowych			
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)		514 989,69	739 612,81
D. Koszty administracji		525 937,83	699 337,49
I. Zużycie materiałów i energii		21 547,54	26 823,76
II. Usługi obce		60 507,36	38 301,12
III. Podatki i opłaty		12 356,64	16 208,41
IV. Wynagrodzenia		299 979,05	224 632,78
V. Narzuty na wynagrodzenia		41 432,34	42 527,79
VI. Amortyzacja		82 126,66	81 329,51
VII. Pozostałe		7 988,24	269 514,12
E. Pozostałe przychody			
F. Pozostałe koszty		3 274,93	1 782,05
G. Przychody finansowe		1,22	0,32
H. Koszty finansowe		918,95	3 152,84
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)		-15 140,80	35 340,75
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
I. Zyski nadzwyczajne wielkość dodatnia			
II. Straty nadzwyczajne wielkość ujemna			
K. Wynik finansowy ogółem		-15 140,80	35 340,75
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)			
II. Różnica zmniejszająca koszty roku następnego (wielkość dodatnia)			
Razem przychody		514 990,91	739 613,13
Razem koszty		530 131,71	704 272,38
Wynik netto		-15 140,80	35 340,75

Nowy Targ, dn. 03.03.2010r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dominika Różańska
 Dominika Różańska

ZWIĄZEK FUPOREGION „TATRY”
 BIURO RADY W NOWYM TARGU
 ul. Sobieskiego 2
 34-400 NOWY TARG
 tel./fax (0-18) 266-99-81

PRZEWODNICZĄCY RADY
 ZWIĄZKU FUPOREGION „TATRY”

Wendelin Haber

A K T Y W A			
Rok obrotowy		2008	2009
		w zł i gr.	w zł i gr.
A. Aktywa trwałe		402 409,92	414 552,80
I. Wartości niematerialne i Prawne			
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe		402 409,92	414 552,80
a. budynki i budowle		343 627,90	368 374,71
b. urządzenia tech. i maszyny		7 360,17	7 200,74
c. inne środki trwałe		51 421,85	38 977,35
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje rozpoczęte			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe		91 475,29	154 894,95
I. Zapasy		1 183,72	1 116,72
II. Należności krótkoterminowe		90 207,43	153 463,23
III. Inwestycje krótkoterminowe		84,14	315,00
a. środki pieniężne w kasie i na rachunkach		84,14	315,00
b. inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)			
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Suma aktywów (A+B+C)		493 885,21	569 447,75
P A S Y W A			
A. Fundusze własne		119 976,72	155 317,47
I. Fundusz statutowy		135 117,52	119 976,72
II. Fundusz z aktualizacji wyceny			
III. Wynik finansowy za rok obrotowy			
IV. Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych			
2, Nadwyżka przychodów nad kosztami		-15 140,80	35 340,75
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		373 908,49	414 130,28
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek			
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		93 116,34	178 921,46
III. Rezerwy na zobowiązania			
IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		280 792,15	235 208,82
Suma pasywów (A+B)		493 885,21	569 447,75

Nowy Targ, dn. 03.03.2010 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dominika Różańska
 Dominika Różańska

ZWIĄZEK EUROREGION „TATRY”
 BIURO RADY W NOWYM TARGU

ul. Sobieskiego 2
 34-400 NOWY TARG
 tel./fax (0-18) 266-99-81

PRZEWODNICZĄCY RADY
 ZWIĄZKU EUROREGION „TATRY”

Wendelin Haber
 Wendelin Haber

**INFORMACJA DODATKOWA UPROSZCZONA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA 2009 ROK.**

Związku Euroregion „Tatry” Biuro Rady w Nowym Targu

z siedzibą: ul. Sobieskiego 2, 34-400 Nowy Targ

Związek Euroregion „Tatry” został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieście, Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 16 sierpnia 2001 roku jako Związek Euroregion „Tatry”, Nowy Targ pod numerem KRS: 0000035897.

Rodzaj działalności podstawowej:

Wg PKD: 9412Z działalność organizacji profesjonalnych,

Wg KGN 963 pozostałe organizacje społeczne,

REGON: 490510603

NIP: 735-11-51-998

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe Związku Euroregion „Tatry” w Nowym Targu prowadzone są w oparciu o Zakładowy Plan Kont wprowadzony Uchwałą nr 2/XV/2009 z dnia 25.03.2009 r. opracowany na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami Dz.U. nr 76 poz. 694 z 2002 r.) zgodnie ze szczegółowymi zasadami rachunkowości dla niektórych jednostek nie będącymi spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej zawartymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz.U. z 2001r. Nr 137, poz.1539).

I

1. Zatrudnienie na koniec 2009 roku w Euroregionie „Tatry” wyniosło 10 etatów.
2. Sprawozdanie za rok obrotowy 2009 trwający od 01 stycznia 2009 do 31 grudnia 2009.
3. Stowarzyszenie w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31

grudnia 2009., nie stwierdziło na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

II.

1. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych określonych przez ustawę.
2. Rachunkowość prowadzona jest na zasadach dla organizacji pozarządowych .
3. Jednostka nie dokonała zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, wykazuje zysk netto w wysokości zysku brutto.
4. przychód 2008 r. **514 990,91 zł**, przychód 2009 r. **739613,13 zł**
koszty 2008 r. **530 131,71 zł**, koszty 2009 r. **804 272,38 zł**
wynik finansowy 2008 r. - **15140,80 zł**, wynik finansowy 2009 r. **35 340,75 zł**
5. Nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat za rok 2009.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

III.

1. Stan grup rodzajowych środków trwałych w roku 2009:

Budynki i budowle: 780 728,19 zł

Maszyny i urządzenia grupa IV -VIII: 169 212,10 zł

a) umorzenie środków trwałych w roku 2009

Budynki i budowle: 412 353,48 zł

Maszyny i urządzenia grupa IV-VIII: 123 034,01 zł

2. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3. Zobowiązania wobec budżetu wystąpiły z tytułu:

podatku PIT 4 za miesiąc grudzień 2009 w kwocie: 4 694,00 zł

4. Kapitał podstawowy jednostki wynosi: 52 547,52 zł

5. W Euroregionie nie występują inne kapitały oprócz podstawowego.

6. Strata nie wystąpiła w 2009 r.

Wystąpił zysk w wysokości 35 340,75 zł

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności

- nie występują, jednostka nie tworzyła rezerw celowych.

8. Zobowiązania jednostki wykazane w bilansie mieszczą się w okresie

spląty do 1 roku, i są zobowiązaniami krótkoterminowymi:

- zobowiązanie wobec banku kredyt debetowy w rachunku bieżącym w kwocie: 46 315,72

- zobowiązanie wobec banku kredyt w Banku Spółdzielczym w kwocie: 70 000,00 zł

- rozrachunki z pracownikami w kwocie 12 453,95 zł

- podatki: PIT 4 za miesiąc grudzień 2009 w kwocie: 4 694,00 zł

- składki ZUS za miesiąc grudzień 2009 w kwocie: 20 907,26 zł

- rozrachunki z SERG nieuregulowane składki członkowskie za 2008 i 2009 rok w kwocie: 12 420,90 zł

- niewykorzystana promesa udzielona przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację projektu własnego ET pt: Spotkanie siedmiu kultur pogranicza... w kwocie: 4 844,91 zł

- zobowiązanie wobec kontrahentów w kwocie: 7 284,72 zł

9. Rozliczenia międzyokresowe to kwota z rozliczenia dotacji przyznanej na inwestycje w 2005 r., pomniejszona o odpisy amortyzacyjne za 2009 r. od środków trwałych zakupionych za środki finansowe 2005 r., a także w okresie sprawozdawczym wystąpiły zdarzenia gospodarcze podlegające rozliczeniom międzyokresowym w kwocie 48 000,05 zł – należność z tytułu realizowanego projektu Euroregionu Tatry.

10. Nie występują wykazy grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

11. Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń /także wekslowych/.

IV

1. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2. Jednostka prowadzi tylko jedną działalność jest to działalność dotycząca wszechstronnej polsko - słowackiej współpracy w zakresie: ochrony środowiska, kultury i sztuki, turystyki rekreacji i sportu, oświaty i nauki, infrastruktury itp.
3. Jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art.17 ust.1 pkt. 4
4. Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym.
5. Jednostka nie prowadzi inwestycji rozpoczętych.
6. Jednostka nie poniosła strat nadzwyczajnych i nie osiągnęła zysków nadzwyczajnych.
7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

V.

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu Środków pieniężnych.

VI.

1. Jednostka w roku 2009 nie partycypowała we wspólnych przedsięwzięciach które podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

VII.

1. Instytucja nie posiada udziału w spółkach
2. Instytucja nie jest powiązana kapitałowo z żadną spółką.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

a) *Środki trwałe*- według cen nabycia (kosztów wytworzenia).

Amortyzacja dla środków trwałych nowych dokonywana jest metodą liniową.

b) Należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są według kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

c) Zapasy

Zapasy są wykazywane według rzeczywistych cen ich zakupu.

d) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

e) Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe wykazywane są według cen nabycia.

f) Kapitały (fundusze) własne.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wykazywane są według wartości nominalnej.

Wykonanie budżetu na 31.12.2009

Lp	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie na 2009	Wykonanie budżetu na 31.12.2009
I	Stan środków na początek roku, w tym:	Na początku 2009 roku -1 641,05	Na początku 2009 roku -1 641,05
1	Środki pieniężne	84,14	84,14
2	Należności	90 207,43	90 207,43
3	Materiały	1 183,72	1 183,72
4	Zobowiązania	93 116,34	93 116,34
II	Przychody ogółem	788 350,00	739 613,13
I	Z tytułu działalności statutowej:	429 111,00	427 922,26
1	Składki członkowskie	321 984,00	321 984,07
2	Pozostałe przychody	25 000,00	24 608,68
3	Amortyzacja	82 127,00	81 329,51
II	Z tytułu realizacji projektów:	359 239,00	311 690,87
1	Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2010	275 571,95	296 529,92
2	Projekt ET „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza...” promesa	83 667,00	15 160,95
3	Mikroprojekt 15-lecie Związku Euroregion „Tatry”	0,00	0,00
III	Wydatki ogółem:	910 400,00	889 417,53
I	Z tytułu działalności statutowej w tym:	436 469,00	426 956,65
1	Wynagrodzenia osobowe	179 063,00	179 126,53
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 912,00	15 323,25
3	Składki na ubezpieczenie społeczne	42 257,00	36 844,15
4	Składki na Fundusz Pracy	5 746,00	5 683,64
5	Wynagrodzenia bezosobowe	32 043,00	30 183,00
6	Zakup materiałów, wyposażenia	8 000,00	9 068,45
7	Zakup usług obcych pozostałych	40 000,00	38 301,12
8	Zakup energii, wody, ogrzewanie	16 000,00	17 755,31
9	Podróże służbowe krajowe i zagraniczne	3 500,00	3 295,58
10	Składka SERG	0,00	0,00
11	Inne opłaty i składki	5 000,00	7 225,11
12	Podatek od nieruchomości	2 821,00	2 821,00
13	Koszty finansowe	2 000,00	3 152,84
14	Amortyzacja	82 127,00	81 329,51
II	Z tytułu realizacji projektów:	473 931,00	462 460,88
1	Koszty projektu parasolowego EWT PL-SK 2007-2010 w tym:	358 838,00	344 529,98
a	Wynagrodzenia osobowe	174 472,00	177 268,99
b	Wynagrodzenia bezosobowe	12 630,00	19 680,00
c	Podróże krajowe i zagraniczne	6 000,00	4 549,63
d	Wyposażenie	35 000,00	23 419,56
e	Spotkania i promocja	20 000,00	11 956,62
f	Koszty ogólne	10 000,00	13 580,26
g	Inwestycje	100 036,00	93 472,39
h	Inne	700,00	602,53

Lp	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie na 2009	Wykonanie budżetu na 31.12.2009
2	Koszty projektu ET „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza...”	100 093,00	101 134,22
3	Koszty mikroprojektu ET 15-lecie Związku Euroregion „Tatry”	15 000,00	14 405,80
4	Koszty przygotowawcze projektu sieciowego ET	0,00	2 390,88
IV	Stan środków obrotowych:	Na koniec 2009 roku 77 388,00	-24 026,51
1	Środki pieniężne	247 204,00	315,00
2	Należności	45 258,00	153 463,23
3	Materiały	1 117,00	1 116,72
4	Zobowiązania	92 500,00	178 921,46

Nowy Targ dnia: 03.03.2010 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dominika Różńska
 Dominika Różńska

ZWIĄZEK EUROREGION „TATRY”
 BIURO RADY W NOWYM TARGU
 ul. Sobieskiego 2
 34-400 NOWY TARG
 tel./fax (0-18) 266-99-81

Zatwierdził:

PRZEWODNICZĄCY RADY
 ZWIĄZKU EUROREGION „TATRY”
Wendelin Haber

Część opisowa do wykonanie budżetu na 2009 rok

I. Stan środków na początku 2009 w tym:	-1641,05
- środki finansowe:	84,14
w tym: kasa	
- materiały:	1 183,72
- tytułem należności:	90 207,43
rozliczenie kosztów zarządzania i promocji Interreg III A	204,56
Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2010 – zarządzanie	87 309,64
Projekt własny ET „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza PL-SK”: koszty przygotowawcze	2 693,23
- tytułem zobowiązań:	93 116,34
zobowiązanie wobec banku: kredyt w rachunku bieżącym	37 531,84
rozrachunki z ZUS z tyt. składek ubezpiec.	4 337,82
budżetem państwa: z tyt. podatku od wynagrodzeń	963,00
rozrachunki z pracownikami	44 025,08
rozrachunki z SERG składka członkowska za 2008 rok	6 258,60
II. Przychody ogółem:	739613,13
1. Przychody z działalności statutowej	427922,26
- składki członkowskie	321 984,07
- pozostałe przychody	24608,68
amortyzacja	81329,51
2. Z tytułu realizacji projektów:	311690,87
- Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2010 – zarządzanie	296529,92
- Projekt własny ET „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza...” przychody, promesa Ministerstwa Kultury	15160,95
- Mikroprojekt 15-lecie Związku Euroregion „Tatry”	0,00
III. Wydatki ogółem:	889417,53
1. z tytułu działalności statutowej:	426956,65
- wynagrodzenia osobowe 3,5 etatu	179126,53
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	15323,25
- składki ubezpieczenie społeczne	36844,15
- składki na Fundusz Pracy	5683,64
- wynagrodzenia bezosobowe	30183,00
- zakup materiałów i wyposażenia	9068,45
- zakup usług obcych pozostałych w tym: koszty obsługi Komisji problemowych oraz Kongresów, koszty rozmów telefonicznych, usług informatycznych, naprawy komputerów, kserokopiarki, prenumerat, monitoringu systemu alarmowego, nadzoru kotłowni, wywozu nieczystości i innych,	38301,12
- zakup energii, wody i ogrzewania	17755,31
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	3 295,58
- podatek od nieruchomości	2 821,00
- składka SERG	0,00

- inne opłaty i składki :	7225,11
prowinzje, opłaty związane z prowadzeniem kont i inne	
- koszty amortyzacji	81329,51
- koszty finansowe: odsetki bankowe	3152,84
2. Z tytułu realizacji projektów:	462460,88
a) Projekt parasolowy - całkowite wydatki na 2009 r. zgodnie z zatwierdzonym projektem w tym:	344529,98
- wynagrodzenia pracowników:	177268,99
1 etat Kierownika działu realizacji mikroprojektów, 2/5 etatu Dyrektora Biura oraz 1/3 etatu Głównego Księgowego oraz 4 nowe etaty	
- wynagrodzenia bezosobowe	19680,00
- Podróże krajowe i zagraniczne	4549,63
- Wyposażenie:	23419,56
zakup: komputerów, laptopa, kserokopiarki i innych	
- Spotkania i promocja	11956,62
wyżywienie i zakwaterowanie ekspertów oceniających mikroprojekty; szkolenia mikrobeneficjentów: materiały, wyżywienie, ogłoszenie w prasie o naborze projektów	
- Koszty ogólne:	13580,26
materiały biurowe, telefony, znaczki i inne	
- Inwestycje:	93472,39
adaptacja pomieszczeń biurowych	
- Inne:	602,53
koszty prowadzenia rachunków bankowych do obsługi mikroprojektów	
b) Projekt ET „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza...” - wydatki na 2009 r. zgodnie z zatwierdzonym projektem w tym:	101134,22
- wynagrodzenia pracowników, wynagrodzenia ekspertów, koszty podróży krajowych i zagranicznych, zakup wyposażenia, publikacje, wystawy oraz koszty ogólne: materiały biurowe, telefony, usługi pocztowe i inne.	
c) Mikroprojekt 15-lecie Związku Euroregion „Tatry” wydatki zgodnie z zatwierdzonym mikroprojektem w tym:	14405,80
- organizacja uroczystego Kongresu Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry”, delegacje, usługi informatyczne oraz koszty przygotowawcze	
d) Koszty przygotowawcze do projektu sieciowego	2390,88
IV . Stan środków na koniec 2009 w tym:	-24026,51
- środki finansowe:	
w tym: kasa	315,00
- materiały:	1 183,72
- tytułem należności:	153463,23
Projekt parasolowy EWT PL-SK 2007-2010 – zarządzanie	48000,05
Projekt własny ET „Spotkanie siedmiu kultur pogranicza PL-SK”:	88666,50
Projekt własny ET 15-lecie ZET	13685,50
Koszty przygotowawcze projektu sieciowego	2032,26

- tytułem zobowiązań:	178921,46
zobowiązanie wobec banku: kredyt w rachunku bieżącym	46315,72
rozrachunki z ZUS z tyt. składek ubezpiec.	20907,26
rozrachunki z budżetem państwa: z tyt. podatku od wynagrodzeń	4694,00
rozrachunki z pracownikami dodatkowe wyn roczne za 2008 r.	12453,95
rozrachunki z SERG składka członkowska za 2008 i 2009 rok	12420,90
kredyt na realizację projektu własnego „Spotkanie siedmiu kultur	70000,00
zabezpieczenia należytego wykonania umowy	7284,72
niewykorzystana w 2009 r. Promesa z Ministerstwa kultury	4844,91

Ponadto Euroregion „Tatry” w ramach projektu pt: *Realizacja mikroprojektów na pograniczu polsko – słowackim w latach 2007 – 2010*, dysponuje zdeponowaną na wydzielonym rachunku bankowym, zaliczką w kwocie **188 549,67 EURO** przeznaczoną zgodnie z podpisaną umową na bieżące refundacje realizowanych przez beneficjentów mikroprojektów. Jednak z powodu opóźnień programu w 2009 roku nie wypłacono żadnych bieżących refundacji z tego rachunku.

Informacja na temat mikroprojektu własnego Związku Euroregion „Tatry” pt. 15 lat polsko-słowackiej współpracy transgranicznej Euroregionu „Tatry”

Partner słowacki: Zdużenie Region „Tatry”

Wartość kosztów kwalifikowanych mikroprojektu:

1. Całkowite koszty kwalifikowane mikroprojektu projektu: **58.769,00 EUR (100%)**
2. Wnioskowane dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego: **49.953,65 EUR (85%)**
3. Współfinansowanie krajowe z budżetu państwa: **5.876,90 EUR (10%)**
4. Wkład własny: **2.938,45 EUR (5%)**

Cel ogólny:

Promowanie polsko-słowackiej współpracy transgranicznej realizowanej w ramach Euroregionu „Tatry”.

Cele bezpośrednie:

1. Popularyzacja rezultatów piętnastoletniej współpracy transgranicznej w Euroregionie „Tatry”.
2. Utrwalanie i pogłębianie wszechstronnej polsko-słowackiej współpracy pomiędzy Związkiem Euroregion „Tatry” i Zdużeniem Region „Tatry”.

Termin realizacji:

lipiec 2009 r. – wrzesień 2010 r.

Działania:

1. przygotowanie i druk w miesięczniku „Euroregiony – Polska” artykułu informacyjnego o polsko-słowackiej współpracy transgranicznej w Euroregionie „Tatry” i realizowanym mikroprojekcie; termin realizacji: lipiec – sierpień 2009 r.,
2. opracowanie nowego, polsko-słowackiego serwisu internetowego Euroregionu „Tatry”; termin realizacji: do kwietnia 2010 r.,
3. opracowanie kartograficzne i graficzne mapy Euroregionu „Tatry” zawierającej na odwrocie informacje o wszystkich jednostkach samorządowych będących członkami Euroregionu „Tatry” oraz druk mapy w polskiej i słowackiej wersji językowej w łącznym nakładzie 12.000 egzemplarzy; termin realizacji: do maja 2010 r.
4. wydanie dwujęzycznego rocznika *Pogranicze Polsko-Słowackie* w nakładzie 2.000 egzemplarzy; termin realizacji: do maja 2010 r.
5. przygotowanie polskie części wystawy prezentującej najważniejsze inicjatywy i przedsięwzięcia Euroregionu „Tatry”; termin realizacji: do czerwca 2010 r.,
6. zorganizowanie międzynarodowej konferencji *15 lat Euroregionu „Tatry” – od stowarzyszenia do europejskiego ugrupowania współpracy terytorialnej*; termin realizacji: czerwiec 2010 r.
7. wyprodukowanie edukacyjnego filmu prezentującego piętnastoletnią współpracę transgraniczną w Euroregionie „Tatry” oraz pogranicze polsko-słowackie oraz wykonanie jego kopii w ilości 1.000 płyt dvd; termin realizacji: do sierpnia 2010 r.
8. przeprowadzenie trzech spotkań przedstawicieli Euroregionu „Tatry” z młodzieżą szkolną, połączonych z prezentacją edukacyjnego filmu oraz wydanych publikacji; termin realizacji: wrzesień 2010 r.

Harmonogram działań związanych z przygotowaniem i realizacją mikroprojektu:

- 21.04.2009 r. – inauguracja obchodów 15-lecia podczas XV Transgranicznego Związku Euroregion „Tatry” w Muszynie
- 28.05.2009 r. – złożenie wniosku o dofinansowanie mikroprojektu do Stowarzyszenia Euroregion Karpacki Polska
- sierpień 2009 r. - przygotowanie i druk w miesięczniku „Euroregiony – Polska” artykułu informacyjnego o polsko-słowackiej współpracy transgranicznej w Euroregionie „Tatry” i realizowanym mikroprojekcie;
- 24-25.09.2009 r. – posiedzenie Podkomitetu Monitorującego
- 04.11.2009 r. – oficjalna informacja o zatwierdzeniu mikroprojektu,
- 19.11.2009 r. – podpisanie umowy o dofinansowanie mikroprojektu,
- 04.01.2010 r. – przesłanie pierwszego *Raportu z postępu realizacji mikroprojektu* na łączną kwotę 3 207,82 euro. Kwota dofinansowania z EFRR wynosi 2 726,65 euro
- 08.01.2010 r.- wystąpienie z wnioskiem do Euroregionu Karpackiego o wyrażenie zgody na przedłużenie okresu realizacji mikroprojektu do 15 miesięcy tj. do września 2010 r.
- styczeń 2010 r.- rozpoczęcie prac związanych z opracowaniem mapy Euroregionu „Tatry” - rozesłanie pism do członków Związku Euroregion „Tatry” z prośbą o współpracę przy aktualizacji mapy oraz przesłanie krótkiej informacji o gminie, mieście, powiecie
- 18.01.2010 r.- podpisanie z NTVK Umowy na wykonanie filmu dokumentalnego pt. *Łączą nas Tatry*
- 26.01.2010 r.- ogłoszenie procedury obiegowej dotyczącej zatwierdzenia wzoru umowy o dofinansowanie mikroprojektów własnych
- 10.02.2010 r. – podpisanie Aneksu Nr 1/2010 do umowy o dofinansowanie mikroprojektu

Partner słowacki – **Združenie Region „Tatry”** – złożył do VUC Preszów w dniu 29.05.2009 r. komplementarny mikroprojekt pt. **15 rokov slovensko-poľskej cezhraničnej spolupráce Euroregiónu „Tatry”**. Został on zatwierdzony przez Podkomitet Monitorujący podczas posiedzenia w dniach 24-25.09.2009 r.

Zakłada on realizację następujących działań:

1. przygotowanie nowej strony internetowej;
2. opracowanie słowackiej części wspólnej wystawy prezentującej najważniejsze inicjatywy i przedsięwzięcia Euroregionu „Tatry”;
3. wydanie folderu informacyjno-promocyjnego (w języku słowackim, polskim i angielskim);
4. przeprowadzenie wycieczki dla uczestników międzynarodowej konferencji do najciekawszych miejsc w polskiej i słowackiej części Euroregionu „Tatry”;
5. przygotowanie i realizację uroczystego koncertu w Kieżmarku, który zakończy dwudniową międzynarodową konferencję rozpoczętą po stronie polskiej;
6. zorganizowanie spotkań połączonych z prezentacją działalności Euroregionu „Tatry” w szkołach średnich na Spiszu, Orawie i Liptowie;

Wartość kosztów kwalifikowalnych mikroprojektu komplementarnego:

1. Zatwierdzone całkowite koszty kwalifikowane mikroprojektu: **42.161,01EUR (100%)**
2. Zatwierdzone dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego: **35.836,85 EUR (85%)**
3. Współfinansowanie krajowe z budżetu państwa: **4.216,10 EUR (10%)**
4. Wkład własny: **2.108,06 EUR (5%)**