



SZCZEGÓŁOWA INFORMACJA

Na temat finansowania działalności
Stowarzyszenia „Kapitał – Praca - Rozwój”
w 2009 roku



Europejski Park Edukacji

Projekt realizowany pod patronatem
Ministra Edukacji
oraz
Ministra Sportu i Turystyki

Siedlce, 16 czerwca 2010 roku

Wprowadzenie

Rok 2009 jest kolejnym, czwartym rokiem działalności naszego Stowarzyszenia. Zgodnie z postanowieniem Sądu dla m.st. Warszawy (XIV Wydział KRS) z dnia 9 czerwca 2006 roku, Lokalna Grupa działania Stowarzyszenie „Kapitał-Praca-Rozwój została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej” pod numerem 0000258162.

Proces budowania w ramach LGD silnego, trójsektorowego partnerstwa publiczno-prywatnego i rozszerzania zasięgu działania Stowarzyszenia rozpoczął się już w listopadzie 2007 roku, w kierunku zwiększenia potencjału społecznego i gospodarczego obszaru objętego LSR. W wyniku wielu spotkań konsultacyjnych liczba gmin należących do Stowarzyszenia wzrosła w końcu marca do 14, a w kolejnych dwóch kwartałach do 23.

Według stanu na dzień złożenia wniosku do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego do Stowarzyszenia należą 23 gminy obejmujące obszar o powierzchni 2950,89 km², na którym zameldowanych było (na dzień 31.12.2006 roku) 140819 osób. Tak znacząca liczba mieszkańców obszaru, w praktyce wykluczyła praktycznie możliwość przyjęcia do Stowarzyszenia kolejnych gmin.

Niski stopień uspołecznienia obszaru objętego LSR był jednym z głównych problemów nie tylko w początkowym okresie budowy LGD, ale przede wszystkim już w okresie realizacji projektów w schemacie I i II Pilotażowego Programu Leader+. Dlatego też, od samego początku istnienia Stowarzyszenia, podjęto szereg intensywnych działań na rzecz tworzenia całkowicie od podstaw, nowych organizacji pozarządowych - głównie stowarzyszeń rejestrowych i fundacji. Powstało ponad 30 nowych organizacji- zrzeszających przedsiębiorców w formie Lokalnych Stowarzyszeń Gospodarczych, organizacji turystycznych, ekologicznych oraz działających w sferze sportu, rekreacji i kultury. Łącznie na obszarze objętym LSR funkcjonuje obecnie 288 organizacji pozarządowych.

Część z nich prowadzi jednak bardzo ograniczoną działalność, a zdecydowana większość spośród nich nie korzystała nigdy zarówno z dotacji samorządu jak i z środków UE. Dlatego właśnie ważną rolę w kształtowaniu potencjału Stowarzyszenia odgrywają wszelkie działania aktywizujące i dynamizujące lokalne społeczności.

Stowarzyszenie liczyło według stanu na dzień 31 grudnia 2008 roku 97 członków (zwyczajnych i wspierających –bez prawa głosu) , wśród nich 23 gminy, 8 organizacji pozarządowych oraz 66 osób fizycznych. W składzie LGD przedstawiciele sektora publicznego stanowili 24%.

Liczba członków, z uwagi na ich brak aktywności oraz nieopłacenie składek za 2009 rok (w skrajnych przypadkach również za 2008) zmniejszyła się do 77 - tym 10 członków wspierających. Dalsze rozszerzanie składu LGD będzie realizowane głównie poprzez przyjmowanie nowych partnerów społecznych - przede wszystkim reprezentatywnych organizacji pozarządowych. Na terenie objętym LSR funkcjonuje obecnie blisko 300 organizacji społecznych - większość non-profit. W składzie LGD powinny znaleźć się wszystkie, tworzone sukcesywnie we wszystkich gminach należących do SKPR lokalne stowarzyszenia gospodarcze (LSG) oraz działające na obszarze LSR organizacje turystyczne. Przewidywane jest rozszerzenie grupy partnerów społecznych o przedstawicieli Kościoła, OSP i organizacji kobiecych.

W okresie do 2013 liczba członków Stowarzyszenia powinna zwiększyć się do około 250 - 300 , co prawdopodobnie będzie wymagało wprowadzenia do praktyki działalności Stowarzyszenia oddziału jako najmniejszej jednostki organizacyjnej prowadzącej działalność na obszarze gminy. Proponuje się włączyć to zagadnienie do prac Komisji ds. Przygotowania Zmian w Statucie.

Z myślą o zainicjowaniu procesu rozszerzenia bazy członkowskiej Stowarzyszenia opracowany został projekt wydania legitymacji członkowskich , w oparciu o spersonalizowane kart do programu lojalnościowego (zniżki, rabaty , usługi bezpłatne).

I. Podstawy prawne funkcjonowania LGD SKPR

Prawne ramy działania oraz wsparcia finansowego lokalnych grup działania ze środków Unii Europejskiej wyznaczają przepisy rozporządzenia Rady (WE) nr 1698/2005 w sprawie wsparcia rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, ustawa z dnia 7 marca 2007r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich i wydane na jej podstawie rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 23 maja 2008 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej w ramach działania „Funkcjonowanie lokalnej grupy działania objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, zmienione rozporządzeniem z dnia 31 lipca 2009 r.

Stowarzyszenie zostało wybrane przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego do realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju. Warunki i sposób tej realizacji określa umowa zawarta pomiędzy UMWM i SKPR w dniu 2 czerwca 2009 roku. W ramach umowy środki przeznaczone dla grupy wynoszą odpowiednio :

1. w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” nie mogą przekroczyć kwoty 16 335 004,- („Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej” - 17500000,-zł; „Odnowa i rozwój wsi” – 5400000,- zł „Tworzenie i rozwój mikro-przedsiębiorstw”– 175 000,- zł; „Małe projekty” 7435000,- zł),
2. w ramach działania „Wdrażanie projektów współpracy” nie mogą przekroczyć kwoty 422 457,-
3. w ramach działania „ Funkcjonowanie lokalnej grupy działania” nie mogą przekroczyć kwoty 4 083 751,-

Umowa przyznania pomocy w ramach działania „ Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja” została zawarta dopiero 22 września 2009 roku , i dotyczyła kwoty 1 102 729, 98 złotych. **Zaliczka w wysokości 20% wnioskowanej kwoty pomocy na 2009 rok wpłynęła na rachunek Stowarzyszenia w dniu 10 listopada 2009 roku, praktycznie w końcu roku. Biorąc pod uwagę, iż w przypadku naszej grupy prace nad przygotowaniem naborów na projekty rozpoczęły się już 16stycznia, ponad 90% kosztów funkcjonowania Stowarzyszenia pokrywane było z środków własnych Stowarzyszenia oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów bankowych.**

Zrealizowane w ramach tej umowy wydatki w kwocie łącznej 696 837,35 złotych stanowiły zaledwie 63,19 % kwoty planowanej pomocy, zapisanej w umowie na rok 2009. Zaoszczędzoną kwotę 405 892,63 przeniesiono na rok 2010.

Działanie „ Funkcjonowanie lokalnej grupy działania” realizowane było w dwóch etapach . Wniosek płatniczy po zakończeniu I etapu został złożony 22 października 2009 roku na kwotę 234 617,43 złotych. **Został rozliczony w pełnej w przedłożonej kwocie. Środki zostały zwrócone przez UM WM na rachunek Stowarzyszenia w dniu 22 kwietnia 2010 roku tj. równo 6 miesięcy od daty złożenia wniosku. Koszt finansowy tak długiego okresu oczekiwania na refinansowanie wynosił ponad 12 tysięcy złotych.**

W czerwcu odbyło się kolejne Walne Zebranie Członków, które zatwierdziło sprawozdanie finansowe za 2008 (ze stratą w wysokości 24 923,49 złotych) oraz dokonało zmian w Statucie, polegających na wydłużeniu kadencji obecnego Zarządu do 2011 roku. Zainicjowane zostały również prace związane z nadaniem Stowarzyszeniu statusu organizacji pożytku publicznego.

We wrześniu, na wniosek Komisji Rewizyjnej poddano badaniu sprawozdanie finansowe za 2008 rok. Uzyskało ono pozytywną opinię audytora - biegłego rewidenta i zostało zamieszczone na stronie SKPR.

II. Analiza rodzajowa przychodów i kosztów.

Przychody z działalności statutowej	-	135 150,-
w tym :		
• składki członkowskie	-	67570,-
• wyjazdy szkoleniowe	-	17880,-
• inne przedsięwzięcia szkol-informacyjne	-	2200,-
• działalność promocyjna	-	28000,-
• dotacja na kolonie	-	19500,-
 Koszty działalności statutowej:	-	54750,31-
w tym zawiera się strata z roku ubiegłego (niepokryte koszty)	-	24 923,49
 Koszty administracyjne	-	24099,-
• w tym koszty bankowe (opłaty i prowizje)	-	5446,34
• usługi transportowe	-	1350,-
• usługi wyżywienia	-	3528,21
• telekomunikacja, Internet	-	1228,36
• wynagrodzenia i ub. sp.	-	5421,66,-

III. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 2009

A. Przychody z działalności statutowej	135150
---	---------------

I. Składki brutto określone statutem	67570
II. Inne przychody określone statutem	67580

B. Koszty realizacji zadań statutowych	54750,31
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A – B)	80399,69

w tym 24923,49 - strata z 2008

D. Koszty administracyjne	25182,89
1. Zużycie materiałów i energii	147,23
2. Usługi obce	15007,28
3. Podatki i opłaty	970,63
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społ. I inne opłaty	5321,66
5. Amortyzacja	0
6. Pozostałe	3736,09
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	0,01
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	11400
G. Przychody finansowe	35,41
H. Koszty finansowe	13015,06
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	30837,16
J. Zyski straty nadzwyczajne	0
I. Zyski nadzwyczajne - wartość dodatnia	0
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0
K. Wynik finansowy ogółem (I +J)	30837,16
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego	0
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego	30837,16

55760,7

BILANS

na dzień 31 grudnia 2009 roku

AKTYWA - NAZWA POZYCJI	
A. Aktywa trwałe	0
I. Wartości niematerialne i prawne	0
II. Rzeczowe środki trwałe	0
III. Należności długoterminowe	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0
B. Aktywa obrotowe	60571,97
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0
II. Należności krótkoterminowe	11391,64
III. Inwestycje krótkoterminowe	49180,33
1. Środki pieniężne	49180,33
2. Pozostałe aktywa finansowe	0
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	696869,91
RAZEM AKTYWA	757441,88
PASYWA - NAZWA POZYCJI	
A. Fundusze własne	33107,59
I. Fundusz statutowy	2270,43
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	30837,16
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami	30837,16
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	724434,29
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	470800
1. Kredyty i pożyczki	
2. Inne zobowiązania	33088,3
3. Fundusze specjalne	0
III. Rezerwy na zobowiązania	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	220545,99
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	220545,99
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0
RAZEM PASYWA	757541,88

IV. Omówienie wybranych, najważniejszych pozycji kosztów bieżących funkcjonowania LGD SKPR (sporządzone na podstawie przekazanych do UM WM wniosków o płatność).

Koszty funkcjonowania LGD SKPR w 2009 roku wyniosły 696 869,91 złotych i przedstawione zostały do rozliczenia z UM WM w dwóch wnioskach płatniczych. W pierwszym po weryfikacji uznano 100% przedłożonych do rozliczenia dokumentów. Pełna wnioskowana kwota przekazana została na rachunek Stowarzyszenia. Drugi wniosek weryfikowany jest w chwili obecnej. Główne pozycje wydatkowanych w 2009 roku kwot stanowią :

1. Wynagrodzenia członków Zarządu i pracowników LGD wyniosły łącznie 197317,14 złotych. Podkreślić należy, iż miesięczne wynagrodzenia brutto członków Zarządu znajdują się zdecydowanie poniżej limitów określonych przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi i wynoszą odpowiednio:

Prezes Zarządu - Jarosław Supera	- 4000 zł
Wiceprezes Zarządu /Dyrektor Biura – Beata Izdebska	- 5000 zł
Pełnomocnik ds. Finansowania i Rozliczeń – Krzysztof Młokosiewicz –	- 2500 zł

Liczbę członków Zarządu, którzy pobierają wynagrodzenia rozliczane w ramach tego działania ustawodawca ograniczył do 3 osób. Nabór pracowników przeprowadzony został w lipcu; osoby które wygrały w konkursie były sukcesywnie zatrudniane w sierpniu i wrześniu 2009 roku, w okresie bezpośrednio poprzedzającym ogłoszone nabory wniosków. Wynagrodzenie pracowników kształtowały się na poziomie 1400 - 2400 złotych brutto i uległy znaczącemu podwyższeniu po zakończeniu okresów próbnych.

2. Koszt podróży służbowych pracowników wyniosły łącznie - 25 461,04 złotych

3. Wynagrodzenia członków Rady wyniosły - 30 370 złotych.

Członkowie Rady dokonali, zaledwie w ciągu 21 dni kalendarzowych, blisko 3 tysięcy indywidualnych ocen zgłoszonych do Stowarzyszenia wniosków. Było to możliwe dzięki ich wielkiemu zaangażowaniu oraz przygotowanemu przez Agnieszkę i Maurycego Rejowskich oprogramowaniu wspomagającym SOWA.

Pierwszy nabór, trwający od 12 do 28 października dotyczył tzw. „małych projektów”, których kwota kosztów całkowitych, w każdym pojedynczym przypadku nie mogła przekraczać 100000 złotych a kwota dofinansowania 25 tysięcy. Przy konstruowaniu budżetu na lata 2009-2013 pojawiały się wątpliwości, czy kwota przeznaczona na pomoc finansowa na ten cel nie jest zbyt wysoka, czy uprawnieni do składania wniosków beneficjenci zdołają ją zagospodarować. Tym bardziej, że do uzyskanych w charakterze pomocy finansowej kwot będą musieli oni zabezpieczyć tzw. „wkład własny” (minimum 30% kosztów kwalifikowanych projektu). Jedynie w tym roku alokacja na ten cel wyznaczona została na poziomie 3 100 716 złotych.

Możemy, z pełną satysfakcją potwierdzić słuszność podjętych decyzji. W ciągu zaledwie osiemnastu dni roboczych, złożono 188 wniosków, w tym przez: organizacje pozarządowe - 56, osoby fizyczne – 36, osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą – 24 i jednostki samorządu terytorialnego - 34. Jest również w grupie wnioskodawców kilku przedstawicieli Kościoła - 5 oraz innych osób prawnych (przedsiębiorcy, biblioteki gminne, gminne ośrodki kultury itp.).

Ogólna kwota kosztów całkowitych w zgłoszonych projektach wynosi 4 860 366,99; kwota łączna wnioskowanego dofinansowania wynosi **3 330 521,10** złotych – co przekracza jedynie o 229 805,10 kwotę alokacji (3 100 716 złotych).

Biorąc pod uwagę miejsce realizacji projektów sytuacja jest zróżnicowana. Szczegółowe informacje umieszczone zostały na stronie internetowej stowarzyszenia (www.skpr.pl) niemniej jednak rekordziści odnotować mogą 24 wnioski (gmina Wiśniew), 23 wnioski (gmina Mrozy) i 17 wniosków (gmina Liw). Jedynie w odniesieniu do jednej gminy nie zarejestrowano żadnego projektu.

W ujęciu kwotowym do rekordzistów należą również: gmina Mrozy (356 242,-), gmina Wiśniew (310 245,-), a w przeliczeniu na jednego mieszkańca, miejsce wiodące zajmują gmina Wiśniew – 52,27 zł/os., gmina Bielany 43,30 zł/os., oraz gmina Mrozy 41,26 zł/os.

W zakończonym naborze na małe projekty zarejestrowano **188 wniosków**. Ogólna kwota kosztów całkowitych w zgłoszonych projektach wynosi 4 860 366,99; kwota łączna wnioskowanego dofinansowania wynosi 3 330 521,10 złotych – co przekracza o 229 805,10 kwotę alokacji (3 100 716 złotych). Szczegółowa charakterystyka złożonych wniosków dostępna będzie na stronie internetowej Stowarzyszenia od jutra - 5 listopada 2009 roku.

W połowie grudnia, dokładnie 14 grudnia, zakończone zostały nabory w ramach działania 413 Wdrażanie Lokalnej Strategii Rozwoju dla operacji:

„Odnowa wsi”,

„Tworzenie i rozwój mikro-przedsiębiorstw”.

„Różnicowanie działalności gospodarczej”,

W ramach operacji „Odnowa wsi” złożonych zostało 14 wniosków. Kwota kosztów całkowitych w złożonych projektach wynosi łącznie 4 237 625,82 złotych, Wnioskowana kwota pomocy wynosi łącznie 2 369 990,56 zł (kwota alokacji 2 400 000, -złotych)

W ramach operacji „Tworzenie i rozwój mikro-przedsiębiorstw” złożono 4 wnioski, których koszt całkowity wynosi 743 302,- złotych. Łączna kwota wnioskowanej pomocy wynosi 295 963,- złotych (planowana alokacja 750 000,- złotych).

W ramach operacji „Różnicowanie działalności gospodarczej” nie złożono żadnego wniosku.

4. Koszty wynajmu i utrzymania pomieszczeń biura LGD wyniosły łącznie w 2009 roku - 49 117,21 złotych.

W związku ze wzrostem zatrudnienia, oraz nieadekwatnymi warunkami lokalowymi przy ulicy Błonie 3 zmieniła siedziba Stowarzyszenia. Mieści się ona na II piętrze, w pomieszczeniach BGŻ SA przy ulicy Berka Joselewicza. Wynajmowana powierzchnia stwarza właściwe warunki do pracy, uruchomiona została ogólnodostępna kawiarenka internetowa oraz tworzona jest obecnie Biblioteka UE.

5. Koszt usług telekomunikacyjnych wyniósł łącznie 8917,05 i były niskie w stosunku do planowanych z uwagi na ograniczoną liczbę numerów telefonicznych w trzech pierwszych kwartałach roku.

6. W 2009 roku dokonano **zakupu sprzętu biurowego i komputerowego** na kwotę łączną 32 632,81 złotych.

7. Koszt **zakupu materiałów biurowych** wyniósł łącznie 17905,26 złotych

8. Wydatki związane z obsługą finansowo - księgową, łącznie ze sporządzeniem wniosków o płatność i sprawozdania finansowego za 2008 rok wyniosły ogółem 33 855,- złotych

Łączna kwota kosztów bieżących, limitowana przez ustawodawcę do wysokości 15% uzyskanej przez grupę pomocy wyniosła w roku 2009 - **424394,46** złotych, z czego pozycje wymienione wyżej stanowiły 93%.

Pozostała kwota kosztów funkcjonowania grupy wyniosła ogółem **272475,45** złotych i obejmowała między innymi wydatki na :

1. Działania aktywizujące w gminach (spotkania aktywizujące, forum organizacji pozarządowych i konferencje sołtysów) - w kwocie 147523,46

Już w styczniu zainaugurowany został cykl spotkań służących aktywizacji lokalnych społeczności wiejskich. Do dnia rozpoczęcia pierwszego naboru - 12 października 2009 odbyły się 42 spotkania, w których łącznie udział wzięło 780 osób. Wśród nich, znaczącą liczbę stanowili przedstawiciele działających na naszym (terenie blisko 300) organizacji pozarządowych. Do szczególnie ważnych wydarzeń należał II Kongres Organizacji Pozarządowych w Wodyniach, który zgromadził blisko 400 osób. Przeprowadzone zostały dwie konferencje sołtysów, poświęcone problematyce aktywizacji społeczności lokalnych i przygotowaniu do pierwszych w historii Stowarzyszenia naborów.

2. Szkolenia z zakresu wdrażania LSR i inne - 83687,84 złotych

Szczególne znaczenie miały dwudniowe wyjazdowe szkolenia członków Rady, Zarządu i pracowników poświęcone problematyce oceny wniosków w ramach ogłoszonych w 2009 roku naborów (Spała, Kiermusy, Kazimierz nad Wisłą). Łącznie uczestniczyło w nich ponad 80 osób. Delegacja SKPR uczestniczyła w Kongresie Współpracy w Molinos i Sewilli, w Międzynarodowych Targach Turystyki na Węgrzech. Przedstawiciele Stowarzyszenia uczestniczyli w wyjazdach szkoleniowych organizowanych przez UM WM do Hiszpanii, Irlandii i Brukseli.

3. Działania promocyjne - w kwocie 29 331,49

Tradycyjnie prowadzone były kampanie reklamowe i promocyjne w Tygodniku Siedleckim i Katolickim Radio Podlasie. Opublikowano również informację o działalności LGD, formie wkładki do Tygodnika Siedleckiego.

Bardziej szczegółowe zestawienie wydatków (wszystkich zapłaconych faktur i dokumentów) zawierają dostępne biurze LGD SKPR przekazane do Urzędu Marszałkowskiego wnioski o płatność.

IV. Wnioski

1. Konieczne jest dalsze prowadzenie spotkań służących aktywizacji społeczności lokalnych oraz szkoleń wzmacniających potencjał istniejących organizacji pozarządowych.
2. Wiodącą rolę we wdrażaniu LSR ogrywać powinni działający na tym terenie przedsiębiorcy i mieszkańcy obszaru. Wzmocnić należy działania służące integracji wokół Stowarzyszenia sektora gospodarczego, między innymi poprzez działalność Centrum Wspierania i Rozwoju Przedsiębiorczości.
3. Konieczne jest dalsze propagowanie celów i priorytetów Lokalnej Strategii Rozwoju, dla zapewnienia większej spójności zgłaszanych w trakcie naborów wniosków z określonymi w Strategii przedsięwzięciami.
4. W związku ze zmniejszającymi się, w kolejnych latach, kwotami przeznaczonymi na funkcjonowanie LGD, należy podjąć prace nad poszukiwaniem dodatkowych źródeł finansowania działalności Stowarzyszenia (dotacje, darowizny, sponsoring, wprowadzenie instytucji członka stowarzyszonego, pośrednie inwestycje w turystyce) w okresie po 2010 roku.
5. Zainicjować należy proces rozszerzania bazy członkowskiej Stowarzyszenia, w kierunku określonym w LSR na lata 2007-2013.