**SPRAWOZDANIE**

z wykonania

planu finansowego

za 2019 rok

**PLAN FINANSOWY**

Plan finansowy związku na 2019 rok został uchwalony Uchwałą Nr I/8/2019 Zgromadzenia Ekologicznego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „EKOGOK” w Gać z dnia 25 stycznia 2019 roku w następujących wielkościach:

**Dochody 15.000,00 zł. Przychody 108.800,00 zł.**

**Wydatki 123.800,00 zł. Rozchody 0,00 zł.**

różnica -108.800,00 zł. różnica 108.800,00 zł.

i do dnia 31.12.2019 r. pozostał w takich samych wielkościach ogólnych.

Plan wydatków budżetu ogółem na rok 2019 nie uległ zmianie. Uchwałą Nr III/30/2019 Zgromadzenia Ekologicznego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „EKOGOK”
w Gać z dnia 10 lipca 2019 roku nastąpiło przeniesienia środków na wydatki majątkowe
w związku z objęciem udziałów. I tak plan wydatków bieżących to kwota 123.500,00 zł

a wydatki majątkowe w roku 2019 zaplanowano w wysokości 300,00 złotych.

**DOCHODY**

Wykonanie w pozycji dochodów ogółem na kwotę **15.358,19 zł** stanowi **102,39 %** planu
i dotyczy dochodów bieżących, z tego:

* dochody bieżące z tytułu opłaty produktowej to kwota 8.609,65 zł. co stanowi 56,06 % wykonania dochodów ogółem,
* dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych to kwota 1.291,50 zł. co stanowi 8,41% dochodów ogółem,
* dochody z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunkach bankowych to kwota 4.404,40 zł co stanowi 28,68% dochodów ogółem,
* pozostałe przychody operacyjne/ zwrot z lat ubiegłych to kwota 1.052,64 zł co stanowi 6,85% dochodów ogółem.

Szczegółowe wykonanie planu dochodów przedstawia tabela:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Nazwa** | **Plan na 2019** | **Wykonanie 2019** | **% wykonania planu** |
| 750 | 75023 | 0400 | Wpływy z opłaty produktowej | 12.000,00 | 8 609,65 | 71,75 |
| 750 | 75023 | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 0,00 | 1 291,50 | - |
| 750 | 75023 | 0920 | Pozostałe odsetki | 3.000,00 | 4 404,40 | 146,81 |
| 750 | 75023 | 0940 | Pozostałe przychody operacyjne/ zwrot z lat ubiegłych | 0,00 | 1.052,64 | - |
| **RAZEM** | **15.000,00** |  **15.358,19** | **102,39** |

**NALEŻNOŚCI**

Na dzień 31 grudnia 2019 roku nie wystąpiły należności.

Stan środków finansowych na rachunku bieżącym na dzień 31.12.2019 r. wyniósł

987.312,72 złotych.

**WYDATKI**

Poniesione w 2019 roku wydatki w wysokości **83.152,50 zł** stanowią **67,17 %** planu wydatków, który wynosił 123.800,00 zł.

Szczegółowe wykonanie planu wydatków bieżących i majątkowych wg poszczególnych podziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Nazwa** | **Plan na 2019** (po zmianach**)** | **Wykonanie 2019** | **% wykonania planu** |
| **Wydatki bieżące**: |  |  |  |
| 750 | 75023 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 49 000,00 | 47 600,16 | 97,14 |
| 750 | 75023 | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 4 100,00 | 3 992,88 | 97,39 |
| 750 | 75023 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 9 700,00 | 9.185,75 | 94,70 |
| 750 | 75023 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 1 400,00 | 1.255,19 | 89,66 |
| 750 | 75023 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 750 | 75023 | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 100,00 | 747,86 | 7,40 |
| 750 | 75023 | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Dział** | **Rozdział** | **§** | **Nazwa** | **Plan na 2019** (po zmianach**)** | **Wykonanie 2019** | **% wykonania planu** |
| 750 | 75023 | 4300 | Zakup usług pozostałych | 29.700,00 | 7 748,95 | 26,09 |
| 750 | 75023 | 4360 | Zakup usług telekomunikacyjnych  | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 750 | 75023 | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 3 000,00 | 2 214,00 | 73,80 |
| 750 | 75023 | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 7 000,00 | 5 504,90 | 78,64 |
| 750 | 75023 | 4430 | Różne opłaty i składki | 3 000,00 | 2 460,00 | 82,00 |
| 750 | 75023 | 4440 | Odpisy na ZFŚS |  800,00 | 623,38 | 77,92 |
| 750 | 75023 | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów JST | 3 000,00 | 1 561,60 | 52,05 |
| 758 | 75818 | 4810 | Rezerwy | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Wydatki majątkowe** |  |  |  |
| 750 | 75095 | 6010 | Zakup i objęcie akcji i udziałów | 300,00 | 257,83 | 85,94 |
| **RAZEM** | **123.800,00** | **83.152,50** | **67,17** |

 Poniesione wydatki bieżące związane były z funkcjonowaniem jednostki, w tym wydatki z tytułu: wynagrodzeń pracowników oraz pochodnych od wynagrodzeń, wynajmu pomieszczenia biurowego, zakupu materiałów biurowych, zapłaty podatku od środków transportu, opłaty za utrzymywanie strony BIP Związku, opłat i prowizji bankowych, opłat pocztowych oraz usług informatycznych.

Wydatki majątkowe związane były z objęciem 525 nowych udziałów w Spółce Zakład Gospodarowania Odpadami GAĆ Sp. z o.o. w zamian za aport składników majątkowych
o wartości 577 242,17 zł oraz wkład pieniężny w wysokości 257,83 zł.

**ZOBOWIĄZANIA**

Na dzień 31.12.2019 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 4.833,52 zł. z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników.

**PRZYCHODY**

Na dzień 31.12.2019r. zaplanowano przychody w kwocie **108.800,00 zł**., natomiast ich wykonanie wynosi **1.055.107,03** zł. i stanowi nadwyżkę z lat ubiegłych.

**ROZCHODY**

W roku budżetowym 2019 Związek nie posiadał zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, co znalazło odzwierciedlenie w braku planu rozchodów na rok 2019.

**WYNIK ROKU**

W 2019 roku Związek „EKOGOK” odnotował stratę w kwocie **67.794,31** zł., która stanowi różnicę pomiędzy wykonaniem dochodów na kwotę **15.358,19 zł**. a wykonaniem wydatków na kwotę **83.152,50 zł**.

Stan środków na rachunku bieżącym na dzień 31.12.2019 r. wynosił **987.312,72 zł**. i stanowił różnicę pomiędzy nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 1.055.107,03 zł. oraz deficytu budżetowego za rok 2019 w kwocie -67.794,31 zł.

Gać, 10.03.2020r.