

Uchwała Nr 25/2014
Zarządu Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia 28.03.2014 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Związku Gmin Krajny z siedzibą w Złotowie za rok 2013.

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 1 i 3 oraz ust. 3, art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie za 2013 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały i przedkłada Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE**

Przemysław Kurdziko

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 25 /2014
Zarządu Związku Gmin Krajny
z dnia 28 marca 2014 r.

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
ZA 2013 ROK

Złotów, marzec 2014

I. WSTĘP

Plan finansowy Związku Gmin Krajny w Złotowie na 2013 rok został uchwalony przez Zgromadzenie Związku Gmin Krajny w dniu 19 grudnia 2012 roku Uchwałą Nr VIII/26/2012, która określiła wysokość dochodów i wydatków na kwotę:

Dochody - 4.271.854,00 zł.

Wydatki - 4.294.073,00 zł.

Pierwotny budżet zakładał deficyt budżetowy w kwocie **22.219,00 zł**, który planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

W trakcie 2013 roku dokonano zmian w planach dochodów i wydatków:

- Uchwałą Nr XII/48/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 31.07.2013 r.;
- Uchwałą Nr XIII/58/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 30.09.2013 r.;
- Uchwałą Nr 17/2013 Zarządu Związku Gmin Krajny z dnia 12.11.2013 r.;
- Uchwałą Nr XIV/61/2013 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 23.12.2013 r.

W wyniku zmian budżet został zmniejszony po stronie dochodów o kwotę 1 366 621,00 zł, natomiast po stronie wydatków został zmniejszony o kwotę 1 657 102,00 zł.

Konieczność dokonania zmian w 2013 roku spowodowana była przede wszystkim:

- zmniejszeniem dochodów w związku z wystąpieniem Gminy Okonek z członków Związku Gmin Krajny (75095 § 2900);
- zmniejszeniem dochodów w związku z mniejszymi wpłatami członków Związku z tytułu udziału w kosztach wdrożenia ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (90002 § 2900);
- zmniejszeniem planowanych dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych (75814 § 0920);
- zmniejszeniem planowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami (75618 § 0490);
- zwiększeniem planowanych dochodów z tytułu zwrotu kosztów upomnień powstałych przy egzekucji należności (75618 § 0690);

- zwiększeniem planowanych dochodów z tytułu wpłaty nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego ((90095 § 2370)
- zmniejszeniem planowanych wydatków związanych z funkcjonowaniem biura Związku oraz prowadzeniem działalności statutowej (75095, 90002);
- zmniejszeniem planowanych wydatków w związku z nie poniesionymi kosztami na obsługę kredytu.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku plan dochodów i wydatków wynosił:

Dochody - 2 901 157,00 zł.

Wydatki - 2 632 895,00 zł.

Planowany budżet na dzień 31.12 2013 roku zamknął się nadwyżką na kwotę **268 262,00 zł.** z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków związanych z odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów

Wykonanie dochodów i wydatków w stosunku do założonego planu na dzień 31.12.2013 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków oraz wynik budżetowy na dzień 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4 (3:2)
Dochody ogółem	2 901 157,00	2 899 208,24	99,93%
- dochody bieżące	2 901 157,00	2 899 208,24	99,93%
- dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00%
Wydatki ogółem	2 632 895,00	2 618 308,39	99,45%
- wydatki bieżące	2 632 895,00	2 618 308,39	99,45%
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00%
Nadwyżka/deficyt	268 262,00	280 899,85	104,71%

Dochody ogółem w 2013 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.899.208,24 zł. co w stosunku do założonego planu stanowi 99,93 %.

Wydatki ogółem w 2013 roku zostały zrealizowane w wysokości 2.618.308,39 zł. co w stosunku do założonego planu stanowi 99,45%.

II. DOCHODY

Dochody budżetu Związku Gmin Krajny zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Plan dochodów Związku Gmin Krajny na dzień 31.12.2013 roku wynosi **2.901.157,00 zł**.

Dochody wykonane zostały w wysokości **2.899.208,24 zł** co stanowi **99,93%** planu ogółem.

Główną część dochodów Związku stanowią dochody własne. Na dochody te składają się m.in. wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami, wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień powstałych przy egzekucji należności oraz wpływy z wpłat członków Związku na zadania bieżące. Strukturę dochodów według źródeł pochodzenia przedstawia tabela nr 2.

Tabela 2. Struktura dochodów według źródeł pochodzenia na dzień 31.12.2013 r.

Źródło dochodów	Dochody planowane	Dochody wykonane	Struktura w %
1	2	3	5
Dochody własne	2 901 157,00	2 899 208,24	100,00
1. Wpływy z różnych opłat (rozdz. 75618)	2 748 800,00	2 746 627,19	94,74
- opłata za gospodarowanie odpadami (§ 0490)	2 740 000,00	2 736 806,39	
- koszty upomnienia (§ 0690)	8 800,00	9 820,80	
2. Wpływy z wpłat gmin na zadania bieżące (rozdz. 75095, § 2900)	52 378,00	52 378,00	1,81
w tym:			
- Gmina Miasto Złotów		18 953,00	
- Gmina Złotów		9 386,00	
- Gmina Zakrzewo		4 948,00	
- Gmina Lipka		5 863,00	
- Gmina Tarnówka		3 168,00	
- Miasto i Gmina Łobżenica		10 060,00	
3. Wpływy gmin na wdrożenia ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (rozdz. 90002, § 2900)	84 938,00	84 938,51	2,93
w tym:			
- Gmina Miasto Złotów		29 616,22	
- Gmina Złotów		14 665,83	
- Gmina Zakrzewo		7 732,59	
- Gmina Lipka		9 159,58	
- Gmina Tarnówka		4 950,69	
- Miasto i Gmina Łobżenica		18 813,60	
4. Pozostałe odsetki	41,00	264,54	0,01
- odsetki od środków na rachunku bankowym (rozdz.75814, § 0920)	41,00	40,54	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat (rozdz. 75618, § 0910)		224,00	
5. Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego Zakładu Usług Wodnych "Krajna" (§ 2370)	15 000,00	15 000,00	0,52
RAZEM	2 901 157,00	2 899 208,24	100,00

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

dochody bieżące:

plan 2.901.157,00 zł

wykonanie 2.899.208,24 zł

dochody majątkowe:

plan 0,00 zł

wykonanie 0,00 zł

Plan i wykonanie w układzie wykonawczym przedstawia tabela nr 3.

Tabela 3. Plan i wykonanie dochodów Związku Gmin Krajny za 2013 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	52 378,00	52 378,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	52 378,00	52 378,00	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	52 378,00	52 378,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 748 800,00	2 746 851,19	99,93
	75618		Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 748 800,00	2 746 851,19	99,93
		0490	Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 740 000,00	2 736 806,39	99,88
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 800,00	9 820,80	111,60
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		224,00	0,00
758			Różne rozliczenia	41,00	40,54	98,88
	75814		Różne rozliczenia finansowe	41,00	40,54	98,88
		0920	Pozostałe odsetki	41,00	40,54	98,88
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	99 938,00	99 938,51	100,00
	90002		Gospodarka komunalna	84 938,00	84 938,51	100,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	84 938,00	84 938,51	100,00
	90095		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	100,00
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	15 000,00	15 000,00	100,00
RAZEM				2 901 157,00	2 899 208,24	99,93

W grupie dochodów największe znaczenie dla dochodów Związku mają wpływy z opłat (94,74%) m.in. opłaty za gospodarowanie odpadami. Wpływy z tego tytułu zostały zrealizowane w wysokości 2.736.806,39 zł., co stanowi 99,88% założonego planu. Wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień zrealizowano w wysokości ponad 111% tj. 1.020,80 zł więcej w stosunku do planu. Dochody z tytułu wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących oraz wpływy z nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu komunalnego wykonane zostały w 100%.

III. WYDATKI

Wydatki Związku Gmin Krajny na dzień 31 grudnia 2013 roku zostały zaplanowane w wysokości **2.632.895,00 zł.** Natomiast wykonanie wydatków wynosi **2.618.308,39 zł.**, co stanowi **99,45%** planu ogółem.

Plan i wykonanie wydatków w ujęciu wykonawczym przedstawia tabela nr 4.

Szczegółowa analiza wykonania planu finansowego po stronie wydatków przedstawia się następująco:

I. Wydatki bieżące na kwotę 2.618.308,39 zł. co stanowi 100% wykonania planu ogółem, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na kwotę 182.170,99 zł., co stanowi 6,96% planu ogółem;
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych na kwotę 2.431.137,40 zł., co stanowi 92,85% planu ogółem.
- dotację celowe przekazane gminie na zadania bieżące na kwotę 5.000,00 zł., co stanowi 0,19% planu ogółem.

II. Wydatki majątkowe na kwotę 0,00 zł.

Tabela 4. Plan i wykonanie wydatków Związku Gmin Krajny za 2013 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wyk.
1	2	3	4	5	6	7
750			Administracja publiczna	241 150,00	231 391,83	95,95
	75095		Pozostała działalność	241 150,00	231 391,83	95,95
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	180,00	180,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 350,00	129 247,75	99,92
		4040	Dodatki w wynagrodzenie roczne	2 870,00	2 817,00	98,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 600,00	23 422,97	99,25
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 760,00	3 753,34	99,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	2 691,50	72,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 200,00	39 293,55	97,75
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	540,00	536,63	99,38
		4300	Zakup usług pozostałych	8 950,00	8 797,42	98,30
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	400,00	386,10	96,53
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	570,00	372,09	65,28
		4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	810,00	807,30	99,67
		4390	Zakup usług obejmujących w wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 700,00	3 505,50	74,59
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 100,00	9 077,82	99,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	3 042,66	98,15
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	181,20	3,02
		4480	Podatek od nieruchomości	470,00	469,00	99,79
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 850,00	2 810,00	98,60
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500,00	500,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500,00	500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,00
758			Różne rozliczenia	4 295,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	4 295,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	4 295,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 378 050,00	2 377 516,56	99,98
	90002		Gospodarka odpadami	2 373 050,00	2 372 516,56	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 500,00	17 480,64	99,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 450,00	2 418,81	98,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy	350,00	340,98	97,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 700,00	49 566,51	99,73
		4300	Zakup usług pozostałych	2 303 050,00	2 302 711,62	99,99
	90095		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 000,00	7 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	1 900,00	1 900,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	1 900,00	1 900,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	1 900,00	100,00
RAZEM				2 632 895,00	2 618 308,39	99,45

Wydatki bieżące w okresie sprawozdawczym dotyczą wydatków związanych z działalnością Biura Związku oraz podejmowaniem czynności koniecznych do należytego funkcjonowania Związku i jego organów a także do przeprowadzenia przez Związek wszystkich czynności w celu prawidłowego funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W ramach wydatków bieżących realizowane są następujące tytuły:

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (rozdz. 75095, 90002, § 4010, § 4040, § 4110, § 4120, § 4170) 182.170,99 zł

- pracownicy biura Związku Gmin Krajny 179.479,49 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 2.691,50 zł
- w tym:
 - wynagrodzenie informatyka 1.400,00 zł
 - wynagrodzenie gońca 1.291,50 zł

Pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych (rozdz. 75095, 75412, 90002, 92195, 92695) 2.431.137,40 zł

m.in.:

Rozdział 75095, 90002, 92695

Paragraf 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia 90.760,06 zł

w tym:

- materiały biurowe 7.881,04 zł
- tonery do drukarek, akcesoria komputerowe 4.755,21 zł
- pieczętki 1.293,80 zł
- prenumerata czasopism fachowych 888,53 zł
- zakup wyposażenia (m.in: meble, komputery, laptopy, telefony, niszczarka) 73.235,39 zł
- pozostałe materiały (m.in. środki czystości, pocztowe książki nadawcze, artykuły spożywcze, publikacje, wiązanki okolicznościowe) 806,09 zł
- zakup materiałów na organizację imprezy Bieg Graya – Łobzenica 1.900,00 zł

Rozdział 75095, 90002

Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych 2.319.009,04 zł

w tym:

– usługi pocztowe	23.073,10 zł
– koszty i prowizje bankowe	1.547,13 zł
– obsługa prawna	2.337,00 zł
– ogłoszenia prasowe	2.441,43 zł
– utworzenie strony internetowej i utrzymanie aplikacji BIP	1.254,60 zł
– opieka autorska programu komputerowego	1.389,90 zł
– roznoszenie i wydruk ulotek	6.721,22 zł
– opracowanie koncepcji gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Związku	2.400,00 zł
– certyfikaty kwalifikowane	747,23 zł
– montaż centrali telefonicznej	2.092,23 zł
– odbiór i zagospodarowanie zebranych odpadów	2.266.747,20 zł
– usługi związane ze współorganizacją Festiwalu Blues Express w Zakrzewie, Harcerskiego Zespołu Mandolinowy „FRYGI” Łąkie, sfinansowania Dni Skupienia Strażaków w Górcie Klasztornej	7.500,00 zł
– usługi różne	758,00 zł

Dotację celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (rozd. 90095)

5.000,00 zł

W ramach tego rozdziału realizowane były wydatki związane z organizacją imprezy XIX edycji EEM zgodnie z zawartym porozumieniem.

IV. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ.

W roku 2013 roku Związek nie realizował programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

V. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU

Na dzień 31.12.2013 roku Związek posiadał tylko zobowiązania niewymagalne na kwotę zbiorczą 464.079,33 zł, co wynika ze sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. Zobowiązania te dotyczyły głównie naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz wynagrodzenia bezosobowego na kwotę 9.561,39 zł. Pozostałe zobowiązania na kwotę 454.517,94 zł dotyczą wydatków z tytułu m.in. odbioru i zagospodarowania zebranych odpadów komunalnych i zakup usług obejmujących wykonanie opinii prawnych.

W roku 2013 roku Związek zaciągnął zobowiązania do wysokości wynikającej z zatwierzonego planu wydatków, jedynie na koniec roku wystąpiły zobowiązania przewyższające uchwalony plan. Przekroczenia te dotyczą:

- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i związanych z nimi pochodnymi,
- wydatku bieżącego dotyczącego odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. Termin płatności zobowiązania określony na fakturze przypadła na rok 2014 i nie obciążał planu finansowego roku 2013.

Na dzień 31.12.2013 roku należności ogółem wobec Związku (łącznie z zakładem budżetowym) wynosiły 787.392,20 zł, z czego wymagalne kształtowały się na poziomie 364.586,18 zł. Należności wymagalne na koniec grudnia 2013 roku pochodziły głównie z niezapłaconych opłat za gospodarowanie odpadami oraz należności zakładu budżetowego z tytułu zaopatrzenia wsi w wodę.

Na dzień 31.12.2013 r. Związek posiadał należności ogółem na kwotę 653.385,81 zł.,

z tego:

- należności główne z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami kwota 646.490,01 zł, w tym wymagalne na kwotę 245.917,06 zł oraz nadpłatę na kwotę 7.371,90 zł.,
- odsetki – kwota 111,00 zł,
- koszty upomnienia – kwota 6.784,00 zł.

co wynika ze sprawozdania RB-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego.

W analizowanym okresie Związek wystawił 2029 upomnień z tytułu zaległości podatkowych na łączną kwotę 230.662,90 zł., z tego odzyskano należności na kwotę 157.845,35 zł.

W 2013 roku umorzono zaległości podatkowe w łącznej kwocie 3.552,20 zł.,

z tego:

- opłaty za gospodarowanie odpadami w kwocie 3.517,00zł
- koszty upomnienia w kwocie 35,20 zł.

Uzasadnieniem do zastosowanych umorzeń opłat wraz z kosztami upomnienia była trudna sytuacja finansowa podatników oraz ważny interes podatnika.

VI. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU

Pierwotny plan finansowy Związku na 2013 rok zakładał deficyt w kwocie **22.219,00 zł**, który planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych. Po zmianach na dzień 31.12.2013 roku zaplanowano w budżecie nadwyżkę w kwocie 268.262,00 zł. Faktycznie zrealizowany wynik budżetu na dzień 31.12.2013 roku stanowi nadwyżkę w kwocie 280.899,85 zł., co zaprezentowano w tabeli nr 5.

Tabela 5. Wynik finansowy za 2013 rok

Treść	Plan finansowy na dzień 31.12.2013	Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2013	% wykonania
A. Dochody	2 901 157,00	2 899 208,24	99,93
B. Wydatki	2 632 895,00	2 618 308,39	99,45
C. Wynik finansowy (A-B)	268 262,00	280 899,85	x

W 2013 roku Związek Gmin Krajny nie planował realizować żadnych wieloletnich przedsięwzięć.

VII. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU.

Związek Gmin Krajny nie posiada innych niż własność praw majątkowych, w tym szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym,

wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcji oraz nie posiada innych składników mienia komunalnego w rozumieniu art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Związek Gmin Krajny nie osiągnął w 2013 r. dochodów z tytułu mienia komunalnego. Wartość majątku Związku Gmin Krajny według rodzaju zaprezentowano w tabeli nr 6.

Wyszczególnienie	Wartość brutto na dzień 31.12.2013 r.
I. Środki trwałe w tym:	11 907,63
- grunty	0,00
- budynki	0,00
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	0,00
- środki transportu	0,00
- inne środki trwałe	11 907,63
II. Wartości niematerialne i prawne	22 414,50
III. Pozostałe środki trwałe	49 293,77
RAZEM	83 615,90
Umorzenie środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	58 807,16

VIII. ZAKŁAD BUDŻETOWY – ZAKŁAD USŁUG WODNYCH „KRAJNA”

Tabela 7. Plan i realizacja planu finansowego Zakładu Usług Wodnych "Krajna"

Pozycja	Plan	Wykonanie	Należności (n) Zobowiązania (z)
Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego	68 465,78	68 465,78	
Przychody	2 048 604,95	2 071 541,35	196 308,51 (n)
Koszty	2 025 236,91	2 023 124,29	167 184,07 (z)
w tym:			
wynagrodzenia	789 341,58	786 869,41	
pochodne od wynagrodzeń	150 664,29	146 148,13	
Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	15 000,00	15 000,00	
Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego	91 833,82	116 882,84	

Szczegółowa informacja z działalności Zakładu Usług Wodnych „Krajna” przedstawiona jest Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny w Złotowie odrębnym dokumentem.

**ZASTĘPCA PRZEWODNICZĄCEGO
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE**

Przemysław Kurdzieko