

UCHWAŁA NR 14/2023
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie projektu planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2024

Na podstawie art. 73 ust. 1, art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) i art. 233, art. 238 ust. 1 pkt 1 i 2 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt planu finansowego Związku Gmin Krajny na rok 2024 w brzmieniu określonym następującymi załącznikami do niniejszej uchwały:

- 1) załącznikiem Nr 1 - projekt uchwały Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie w sprawie uchwalenia planu finansowego na rok 2024 wraz z załącznikami;
- 2) załącznikiem Nr 2 - uzasadnienie do projektu planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na 2024 rok.

§ 2. Projekt planu finansowego Związku na 2024 rok przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny w Złotowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Pzewodniczący Zarządu
Związku Gmin Krajny
w Złotowie

Anna Karpowicz-Zabel

PROJEKT

UCHWAŁA NR / / 2023
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia.....2023 r.

w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Krajny na rok 2024

Na podstawie art. 69 ust. 1 i 3, art. 73a w związku z art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1-10 i ust. 2 pkt 1 i 2, art. 222 ust. 1, art. 235, art. 236, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1, 264 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 14 ust. 2 pkt 4 Statutu Związku Gmin Krajny (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 8395 z późn. zm.) Zgromadzenie Związku Gmin Krajny uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody Związku w łącznej wysokości **22 512 116,00 zł**, w tym:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| 1) dochody bieżące w wysokości | 20 012 116,00 zł |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 2 500 000,00 zł, |

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki Związku w łącznej wysokości **26 736 027,00 zł**, w tym:

- | | |
|----------------------------------|-------------------|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 23 776 027,00 zł, |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 2 960 000,00 zł |

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Określa się plan wydatków majątkowych na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Ustala się kwotę deficytu budżetu w kwocie **4 223 911,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

§ 5. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **4 223 911,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

§ 6. W planie finansowym tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 40 000,00 zł.

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 1.000.000,00 zł, na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Związku.

§ 8. Ustala się sumę, do której Zarząd może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 2.500.000,00 zł.

§ 9. Upoważnia się Zarząd Związku Gmin Krajny do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł,
- 2) dokonywania przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych na zakupy inwestycyjne,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Krajny w Złotowie.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin Krajny w Złotowie

Plan dochodów na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	170 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	170 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	170 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 342 116,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	19 783 890,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	19 563 890,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	110 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	110 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 558 226,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	58 226,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00
RAZEM				22 512 116,00
z tego				
Dochody bieżące				20 012 116,00
Dochody majątkowe				2 500 000,00

Plan wydatków na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	40 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	40 000,00
		4810	Rezerwy	40 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 696 027,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	23 806 027,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 349 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	259 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	104 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 517 527,00
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	9 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	116 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	28 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 890 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00

RAZEM	26 736 027,00
--------------	----------------------

z tego

Wydatki bieżące	23 776 027,00
Wydatki majątkowe	2 960 000,00

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 960 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	70 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
			Dostawa i wdrożenie informatycznego systemu budżetowego finansowo-księgowego	70 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 890 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00
			Budowa i wyposażenie Centralnego PSZOK dla Związku Gmin Krajny	100 000,00
			Modernizacja PSZOK oraz usprawnienia dla systemu gospodarki odpadami komunalnymi Związku Gmin Krajny	290 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 500 000,00
			Budowa i wyposażenie Centralnego PSZOK dla Związku Gmin Krajny	1 500 000,00
			Modernizacja PSZOK oraz usprawnienia dla systemu gospodarki odpadami komunalnymi Związku Gmin Krajny	1 000 000,00
RAZEM				2 960 000,00

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia.....

Plan przychodów na 2024 rok

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Wartość
1	2	3	4
Przychody ogółem			4 223 911,00
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	4 223 911,00

Uzasadnienie do planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2024

Budżet Związku jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Wysokość dochodów oszacowano z uwzględnieniem wszystkich źródeł ich pochodzenia, w szczególności opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokatach terminowych oraz składek od gmin należących do Związku Gmin Krajny.

Plan wydatków opracowany został na podstawie prognozy przewidywanego wykonania roku bieżącego oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Krajny na lata 2024-2027.

Prognoza dochodów i wydatków obejmuje również środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadania inwestycyjne związane z gospodarką odpadami komunalnymi.

DOCHODY

Źródłem dochodów Związku Gmin Krajny jest przede wszystkim wnoszona przez właścicieli nieruchomości opłata za gospodarowanie odpadami, a także składki członkowskie gmin wchodzących w skład Związku. Wysokość tak ustalonych dochodów musi być wystarczająca dla pokrycia wydatków związanych z utrzymaniem systemu gospodarowania odpadami oraz kosztami własnymi Związku.

<u>DOCHODY PLANUJE SIĘ NA KWOTE</u>	<u>22 512 116,00 zł</u>
--	--------------------------------

z tego:

<u>DOCHODY BIEŻĄCE</u>	<u>20 012 116,00 zł</u>
-------------------------------	--------------------------------

<u>Dział 758 – Różne rozliczenia</u>	<u>170 000,00 zł</u>
---	-----------------------------

<u>Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe</u>	<u>170 000,00 zł</u>
--	-----------------------------

<u>Paragraf 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek</u>	<u>170 000,00 zł</u>
--	-----------------------------

W paragrafie tym planuje się dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i terminowych lokatach

bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight. Wysokość planowanych dochodów obliczono wg planowanego wykonania za rok 2023.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **22 342 116,00 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **19 783 890,00 zł**

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **19 563 890,00 zł**

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **19 563 890,00 zł**, bazując m.in. na rzeczywistym wykonaniu na dzień 31 października roku bieżącego.

Do oszacowania dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami przyjmuje się następujące założenia:

- dla nieruchomości zamieszkałych przyjęto metodę ustalenia opłaty jako iloczyn mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość i stawki opłaty. Przyjęto stawkę opłaty za odpady zbierane w sposób selektywny w wysokości 25,65 zł miesięcznie od mieszkańca gmin Lipka, Łobżenica, Okonek, Tarnówka, Zakrzewo i Złotów oraz stawkę opłaty w wysokości 27,50 zł od mieszkańca gminy miasto Złotów. Planowane wpływy z opłaty z nieruchomości zamieszkałych założono na poziomie **13 668 700,00 zł** i przedstawiono w tabeli nr 1,
- w przypadku nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy podstawę ustalenia wysokości należnej opłaty stanowi iloczyn zadeklarowanej liczby pojemników lub worków, średniej ilości odbiorów oraz miesięcznej stawki opłaty za pojemniki. Planowane wpływy założono na poziomie **4 862 547,00 zł** i przedstawiono w tabeli nr 2,
- w przypadku domku letniskowego i nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe podstawę ustalenia stanowi ryczałtowa opłata roczna (234 domków x 224,95 zł ryczałtu rocznego). Planowane roczne wpływy założono na poziomie **49 480,00 zł**, bazując na danych z systemu.
- liczbę mieszkańców dla nieruchomości zamieszkałych, ilości pojemników dla nieruchomości niezamieszkałych oraz liczbę domków letniskowych

ustalono na podstawie posiadanych danych w bazie systemu Związku na dzień 31.10.2023 roku.

- przyjęto, że opłaty za gospodarowanie odpadami od nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych oraz mieszanych, a także ryczałtu rocznego wpłyną w wysokości 94%.
- przyjęto, że zaległości (stan na 30.09.2023 r.) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłyną w 55% tj. $1\,787\,569,75\text{ zł} \times 55\% = 983\,163,00\text{ zł}$.

Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami przedstawiają się następująco:

Tabela 1. Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości zamieszkałych

Gmina	Liczba mieszkańców wg systemu na dzień 31.10.2023 r.	Stawka miesięczna za 1 os (w złotych)	Naliczenie miesięczne	Kwota należnych opłat (w złotych)	Planowane dochody (w złotych)
Gmina Lipka	4071	25,65 zł	104 421,15 zł	1 253 054 zł	1 177 871 zł
Gmina Łobżenica	7143	25,65 zł	183 217,95 zł	2 198 615 zł	2 066 698 zł
Gmina Okonek	6205	25,65 zł	159 158,25 zł	1 909 899 zł	1 795 305 zł
Gmina Tarnówka	2391	25,65 zł	61 329,15 zł	735 950 zł	691 793 zł
Gmina Zakrzewo	3769	25,65 zł	96 674,85 zł	1 160 098 zł	1 090 492 zł
Gmina Złotów	7739	25,65 zł	198 505,35 zł	2 382 064 zł	2 239 140 zł
Gmina miasto Złotów	14853	27,50 zł	408 457,50 zł	4 901 490 zł	4 607 401 zł
Razem	46171	x		14 541 170 zł	13 668 700 zł

Tabela 2. Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości niezamieszkałych

Kod odpadu	Pojemność pojemnika/ worka w litrach [L]	Ilość odbiorów w miesiącu	Ilość pojemników	Stawka za pojemnik	Kwota należnych opłat miesięcznych	Kwota należnych opłat rocznych	Planowane dochody (zł)
BIO	W120	1	39	20,50 zł	799,50 zł	9 594,00 zł	9 018 zł
		2	16	20,50 zł	656,00 zł	7 872,00 zł	7 400 zł
		3	2	20,50 zł	123,00 zł	1 476,00 zł	1 387 zł
		4	2	20,50 zł	164,00 zł	1 968,00 zł	1 850 zł
	120	1	139	20,50 zł	2 849,50 zł	34 194,00 zł	32 142 zł
		2	57	20,50 zł	2 337,00 zł	28 044,00 zł	26 361 zł
		3	2	20,50 zł	123,00 zł	1 476,00 zł	1 387 zł
		4	7	20,50 zł	574,00 zł	6 888,00 zł	6 475 zł
		4,33	4	20,50 zł	355,06 zł	4 260,72 zł	4 005 zł
		4,34	1	20,50 zł	88,97 zł	1 067,64 zł	1 004 zł
	240	1	33	41,00 zł	1 353,00 zł	16 236,00 zł	15 262 zł
		2	20	41,00 zł	1 640,00 zł	19 680,00 zł	18 499 zł
		3	2	41,00 zł	246,00 zł	2 952,00 zł	2 775 zł
		4	4	41,00 zł	656,00 zł	7 872,00 zł	7 400 zł
		4,33	4	41,00 zł	710,12 zł	8 521,44 zł	8 010 zł
		4,5	2	41,00 zł	369,00 zł	4 428,00 zł	4 162 zł
	1100	1	3	189,00 zł	567,00 zł	6 804,00 zł	6 396 zł
		2	9	189,00 zł	3 402,00 zł	40 824,00 zł	38 375 zł
		4,33	1	189,00 zł	818,37 zł	9 820,44 zł	9 231 zł

Tabela 2 (ciąg dalszy) Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości niezamieszkałych

Kod odpadu	Pojemność pojemnika/ worka w litrach [L]	Ilość odbiorów w miesiącu	Ilość pojemników	Stawka za pojemnik	Kwota należnych opłat miesięcznych	Kwota należnych opłat rocznych	Planowane dochody (zł)
PAPIER	W120	1	132	20,50 zł	2 706,00 zł	32 472,00 zł	30 524 zł
		2	45	20,50 zł	1 845,00 zł	22 140,00 zł	20 812 zł
		3	4	20,50 zł	246,00 zł	2 952,00 zł	2 775 zł
		4	10	20,50 zł	820,00 zł	9 840,00 zł	9 250 zł
		4,33	1	20,50 zł	88,77 zł	1 065,18 zł	1 001 zł
	120	1	300	20,50 zł	6 150,00 zł	73 800,00 zł	69 372 zł
		2	56	20,50 zł	2 296,00 zł	27 552,00 zł	25 899 zł
		2,16	1	20,50 zł	44,28 zł	531,36 zł	499 zł
		3	2	20,50 zł	123,00 zł	1 476,00 zł	1 387 zł
		4	6	20,50 zł	492,00 zł	5 904,00 zł	5 550 zł
		4,33	3	20,50 zł	266,30 zł	3 195,54 zł	3 004 zł
	240	1	70	41,00 zł	2 870,00 zł	34 440,00 zł	32 374 zł
		2	49	41,00 zł	4 018,00 zł	48 216,00 zł	45 323 zł
		3	3	41,00 zł	369,00 zł	4 428,00 zł	4 162 zł
		4	5	41,00 zł	820,00 zł	9 840,00 zł	9 250 zł
		4,33	6	41,00 zł	1 065,18 zł	12 782,16 zł	12 015 zł
		4,34	1	41,00 zł	177,94 zł	2 135,28 zł	2 007 zł
	1100	1	26	189,00 zł	4 914,00 zł	58 968,00 zł	55 430 zł
		2	32	189,00 zł	12 096,00 zł	145 152,00 zł	136 443 zł
		3	7	189,00 zł	3 969,00 zł	47 628,00 zł	44 770 zł
		4	6	189,00 zł	4 536,00 zł	54 432,00 zł	51 166 zł
		4,33	7	189,00 zł	5 728,59 zł	68 743,08 zł	64 618 zł
		4,34	2	189,00 zł	1 640,52 zł	19 686,24 zł	18 505 zł
		5	1	189,00 zł	945,00 zł	11 340,00 zł	10 660 zł
SZKŁO	W120	1	64	20,50 zł	1 312,00 zł	15 744,00 zł	14 799 zł
		2	17	20,50 zł	697,00 zł	8 364,00 zł	7 862 zł
		4	1	20,50 zł	82,00 zł	984,00 zł	925 zł
	120	1	272	20,50 zł	5 576,00 zł	66 912,00 zł	62 897 zł
		2	35	20,50 zł	1 435,00 zł	17 220,00 zł	16 187 zł
		3	2	20,50 zł	123,00 zł	1 476,00 zł	1 387 zł
		4	1	20,50 zł	82,00 zł	984,00 zł	925 zł
		4,33	3	20,50 zł	266,30 zł	3 195,54 zł	3 004 zł
	240	1	63	41,00 zł	2 583,00 zł	30 996,00 zł	29 136 zł
		2	18	41,00 zł	1 476,00 zł	17 712,00 zł	16 649 zł
		3	4	41,00 zł	492,00 zł	5 904,00 zł	5 550 zł
		4,33	2	41,00 zł	355,06 zł	4 260,72 zł	4 005 zł
		5	1	41,00 zł	205,00 zł	2 460,00 zł	2 312 zł
	1100	0,34	1	189,00 zł	64,26 zł	771,12 zł	725 zł
		1	21	189,00 zł	3 969,00 zł	47 628,00 zł	44 770 zł
		2	5	189,00 zł	1 890,00 zł	22 680,00 zł	21 319 zł
		4	1	189,00 zł	756,00 zł	9 072,00 zł	8 528 zł
		4,33	1	189,00 zł	818,37 zł	9 820,44 zł	9 231 zł

Tabela 2 (ciąg dalszy) Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla nieruchomości niezamieszkałych								
Kod odpadu	Pojemność pojemnika/ worka w litrach [L]	Ilość odbiorów w miesiącu	Ilość pojemników	Stawka za pojemnik	Kwota należnych opłat miesięcznych	Kwota należnych opłat rocznych	Planowane dochody (zł)	
TW. SZTUCZNE	W120	1	214	20,50 zł	4 387,00 zł	52 644,00 zł	49 485 zł	
		2	115	20,50 zł	4 715,00 zł	56 580,00 zł	53 185 zł	
		3	8	20,50 zł	492,00 zł	5 904,00 zł	5 550 zł	
		4	11	20,50 zł	902,00 zł	10 824,00 zł	10 175 zł	
		4,33	2	20,50 zł	177,53 zł	2 130,36 zł	2 003 zł	
	120	1	446	20,50 zł	9 143,00 zł	109 716,00 zł	103 133 zł	
		2	119	20,50 zł	4 879,00 zł	58 548,00 zł	55 035 zł	
		2,16	3	20,50 zł	132,84 zł	1 594,08 zł	1 498 zł	
		3	5	20,50 zł	307,50 zł	3 690,00 zł	3 469 zł	
		4	9	20,50 zł	738,00 zł	8 856,00 zł	8 325 zł	
	4,33	4	20,50 zł	355,06 zł	4 260,72 zł	4 005 zł		
	240	1	85	41,00 zł	3 485,00 zł	41 820,00 zł	39 311 zł	
		2	79	41,00 zł	6 478,00 zł	77 736,00 zł	73 072 zł	
		2,16	1	41,00 zł	88,56 zł	1 062,72 zł	999 zł	
		3	10	41,00 zł	1 230,00 zł	14 760,00 zł	13 874 zł	
		4	12	41,00 zł	1 968,00 zł	23 616,00 zł	22 199 zł	
		4,33	17	41,00 zł	3 018,01 zł	36 216,12 zł	34 043 zł	
		5	1	41,00 zł	205,00 zł	2 460,00 zł	2 312 zł	
	1100	0,34	1	189,00 zł	64,26 zł	771,12 zł	725 zł	
		1	60	189,00 zł	11 340,00 zł	136 080,00 zł	127 915 zł	
		2	56	189,00 zł	21 168,00 zł	254 016,00 zł	238 775 zł	
		3	14	189,00 zł	7 938,00 zł	95 256,00 zł	89 541 zł	
		4	7	189,00 zł	5 292,00 zł	63 504,00 zł	59 694 zł	
		4,33	10	189,00 zł	8 183,70 zł	98 204,40 zł	92 312 zł	
		4,34	2	189,00 zł	1 640,52 zł	19 686,24 zł	18 505 zł	
		5	1	189,00 zł	945,00 zł	11 340,00 zł	10 660 zł	
	ZMIESZANE	35	2	36	6,00 zł	432,00 zł	5 184,00 zł	4 873 zł
		120	1	595	20,50 zł	12 197,50 zł	146 370,00 zł	137 588 zł
2			189	20,50 zł	7 749,00 zł	92 988,00 zł	87 409 zł	
2,16			3	20,50 zł	132,84 zł	1 594,08 zł	1 498 zł	
3			6	20,50 zł	369,00 zł	4 428,00 zł	4 162 zł	
4			30	20,50 zł	2 460,00 zł	29 520,00 zł	27 749 zł	
4,33			16	20,50 zł	1 420,24 zł	17 042,88 zł	16 020 zł	
240		1	90	41,00 zł	3 690,00 zł	44 280,00 zł	41 623 zł	
		2	181	41,00 zł	14 842,00 zł	178 104,00 zł	167 418 zł	
		3	14	41,00 zł	1 722,00 zł	20 664,00 zł	19 424 zł	
		4	43	41,00 zł	7 052,00 zł	84 624,00 zł	79 547 zł	
		4,33	35	41,00 zł	6 213,55 zł	74 562,60 zł	70 089 zł	
		4,44	1	41,00 zł	182,04 zł	2 184,48 zł	2 053 zł	
1100		1	80	189,00 zł	15 120,00 zł	181 440,00 zł	170 554 zł	
		2	140	189,00 zł	52 920,00 zł	635 040,00 zł	596 938 zł	
		3	16	189,00 zł	9 072,00 zł	108 864,00 zł	102 332 zł	
		4	46	189,00 zł	34 776,00 zł	417 312,00 zł	392 273 zł	
		4,33	48	189,00 zł	39 281,76 zł	471 381,12 zł	443 098 zł	
		4,34	1	189,00 zł	820,26 zł	9 843,12 zł	9 253 zł	
		4,5	2	189,00 zł	1 701,00 zł	20 412,00 zł	19 187 zł	
		5	3	189,00 zł	2 835,00 zł	34 020,00 zł	31 979 zł	
		8	3	189,00 zł	4 536,00 zł	54 432,00 zł	51 166 zł	
		8,68	2	189,00 zł	3 281,04 zł	39 372,48 zł	37 010 zł	
		13	1	189,00 zł	2 457,00 zł	29 484,00 zł	27 715 zł	
		7000	0,34	1	1 290,00 zł	438,60 zł	5 263,20 zł	4 947 zł
			1	4	1 290,00 zł	5 160,00 zł	61 920,00 zł	58 205 zł
2			1	1 290,00 zł	2 580,00 zł	30 960,00 zł	29 102 zł	
					431 076,89 zł	5 172 922,62 zł	4 862 547 zł	

Paragraf 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

110 000,00 zł

W paragrafie tym planuje się wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych powstałych przy egzekucji należności. Wysokość planowanych dochodów obliczono wg planowanego wykonania za rok 2023.

Paragraf 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

110 000,00 zł

W paragrafie tym planuje się dochody z tytułu odsetek od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do budżetu przyjęto kwotę 110.000,00 zł, którą wyliczono na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

58 226,00 zł

Paragraf 2900 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących

58 226,00 zł

Dochody stanowią wpłaty z 7 gmin – członków Związku Gmin Krajny. Składka członkowska ustalona jest na poziomie 1,00 zł na jednego mieszkańca gminy zgodnie z uchwałą Nr XXVII/103/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 12 września 2023 roku. Składka członkowska płatna jest w czterech ratach:

- I rata do 15 stycznia 2024 r.,
- II rata do 15 kwietnia 2024 r.,
- III rata do 15 lipca 2024 r.,
- IV rata do 15 października 2024 r.

Do wyliczenia składki członkowskiej przyjęto liczbę mieszkańców Związku z dnia 30 czerwca 2023 roku na podstawie danych GUS.

Wysokość składki została zobrazowana w poniższej tabeli:

Tabela 3. Wysokość składki członkowskiej			
Lp.	Gmina/Miasto	Liczba mieszkańców na dzień 30.06.2023 wg GUS	Składka członkowska na 2024 (1,00 zł/rok x liczba ludności)
1	Gmina Miasto Złotów	18 193	18 193,00 zł
2	Gmina Zakrzewo	4 856	4 856,00 zł
3	Gmina Lipka	5 302	5 302,00 zł
4	Gmina Tarnówka	2 969	2 969,00 zł
5	Miasto i Gmina Łobzenica	9 032	9 032,00 zł
6	Gmina Złotów	9 958	9 958,00 zł
7	Miasto i Gmina Okonek	7 916	7 916,00 zł
RAZEM		58 226	58 226,00 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE **2 500 000,00 zł**

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **2 500 000,00 zł**

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami **2 500 000,00 zł**

Paragraf 6370 – Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. **2 500 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano dochody w związku z otrzymanymi promesami ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:

- Budowa i wyposażenie Centralnego PSZOK dla Związku Gmin Krajny 1 500 000,00 zł
- Modernizacja PSZOK oraz usprawnienia dla systemu gospodarki odpadami komunalnymi Związku Gmin Krajny 1 000 000,00 zł

Plan dochodów na 2024 rok w układzie wykonawczym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem według planu na dzień 30.09.2023 roku przedstawiono w tabeli nr 4.

Tabela 4. Plan dochodów w układzie wykonawczym na 2024 rok							
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan roczny na dzień 30.09.2023	Dochody wykonane na dzień 30.09.2023	Plan na 2024 rok	% zmiany
1	2	3	4	5	6	7	7/5
758			Różne rozliczenia	120 000,00	174 975,83	170 000,00	141,67
	75814		Różne rozliczenia finansowe	120 000,00	174 975,83	170 000,00	141,67
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00	174 975,83	170 000,00	141,67
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 064 606,00	15 852 464,73	22 342 116,00	117,19
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	18 984 818,00	15 204 202,40	19 783 890,00	104,21
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	18 843 818,00	15 034 524,52	19 563 890,00	103,82
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	90 000,00	87 500,41	110 000,00	122,22
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych w płat z tytułu podatków i opłat	51 000,00	82 177,47	110 000,00	215,69
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	79 788,00	648 262,33	2 558 226,00	3206,28
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	576 753,13	0,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 170,00	17 375,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,70	0,00	0,00
		2900	Wpływy z w płat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz zwiazków gmin, zwiazków powiatów o-gminnych, zwiazków powiatów, zwiazków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	58 618,00	54 133,50	58 226,00	99,33
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
RAZEM				19 184 606,00	16 027 440,56	22 512 116,00	117,34

WYDATKI

Wydatki związane są z działalnością Biura Związku Gmin Krajny oraz podejmowaniem czynności koniecznych do należytego funkcjonowania Związku i jego organów. Uwzględniają także podejmowane przez Związek wszystkie czynności w celu prawidłowego funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz działania edukacyjne w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami.

WYDATKI PLANUJE SIĘ NA KWOTE**26 736 027,00 zł****w tym:**

- **Wydatki bieżące** **23 776 027,00 zł**
w tym:
 - wydatki na obsługę długu publicznego 0,00 zł
 - wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczone 1 821 500,00 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 000,00 zł
 - rezerwa ogólna 40 000,00 zł
 - pozostałe wydatki bieżące 21 909 527,00 zł
- **Wydatki majątkowe** **2 960 000,00 zł**
w tym:
 - wydatki inwestycyjne 390 000,00 zł
 - wydatki na zakupy inwestycyjne 70 000,00 zł
 - wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski
Ład: Program Inwestycji Strategicznych 2 500 000,00 zł

WYDATKI BIEŻĄCE**23 776 027,00 zł****Dział 758 – Różne rozliczenia****40 000,00 zł****Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe****40 000,00 zł****Paragraf 4810 - Rezerwy****40 000,00 zł**

W paragrafie tym zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w planie finansowym jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków planu finansowego. W planie finansowym Związku tworzy się rezerwę ogólną na poziomie 0,15 % wartości wydatków planu finansowego tj. w wysokości 40.000,00 zł

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **26 626 027,00 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **23 736 027,00 zł**

Paragraf 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **5 000,00 zł**

Wydatki osobowe dotyczą planowanej refundacji okularów korekcyjnych dla pracowników Związku stosowanie do przepisów Kodeksu Pracy. Ponadto zaplanowano świadczenia rzeczowe m.in. odzież ochronną z zakresu BHP dla pracowników PSZOK oraz ekwiwalenty za te świadczenia.

Paragraf 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników **1 349 000,00 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki z tytułu wynagrodzeń ze stosunku pracy zawartych na podstawie umowy o pracę. Do planu założono wysokość wynagrodzenia uwzględniając stan zatrudnienia na dzień 31 października 2023 powiększoną o 12,3%.

Wzrost wydatków związanych z wynagrodzeniami w 2024 roku w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2023, spowodowany został następującymi czynnikami:

- wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 roku,
- zaplanowano wzrost dodatku stażowego dla pracowników,
- zaplanowano zatrudnienie pracowników do obsługi PSZOK-ów, w przeliczeniu na pełne etaty do 3 etatów.

Paragraf 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne **81 000,00 zł**

W paragrafie tym skalkulowane jest dodatkowe wynagrodzenie roczne. Podstawą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia było szczegółowe wyliczenie podstaw wynagrodzeń pracowników nabywających prawo do tzw. „13”

Paragraf 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne **259 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy w wysokości 16,93% od sumy paragrafów 4010, 4170 i 4040.

Paragraf 4120 – Składki na Fundusz Pracy

28 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% od sumy paragrafów 4010 i 4040 pomniejszając o wynagrodzenia pracowników zwolnionych z opłacania składek na Fundusz Pracy.

Paragraf 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

104 500,00 zł

W paragrafie tym zabezpieczono wydatki na wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i umów o świadczenie usług doradczych.

Paragraf 4190 – Nagrody konkursowe

15 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na zakup nagród dla osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych za udział w konkursach z dziedziny edukacji ekologicznej.

Paragraf 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

120 000,00 zł

W tym paragrafie planuje się wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in. materiały biurowe, środki czystości, materiały gospodarcze, publikacje, prenumeratę czasopism, książki, materiały eksploatacyjne do drukarek, sprzęt biurowy, sprzęt komputerowy, części zamienne do sprzętu komputerowego, pojemniki, zakup niezbędnych materiałów wykorzystywanych do prowadzenia działań edukacyjnych, spotkań z mieszkańcami.

Paragraf 4220 – Zakup środków żywności

2 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na zakup artykułów spożywczych na potrzeby odbycia posiedzeń Zarządu i Zgromadzenia.

Paragraf 4260 – Zakup energii

20 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki związane z opłatą za energię elektryczną oraz zużytą wodę od wynajmowanych pomieszczeń biurowych, oraz wydatki ponoszone na PSZOK-ach.

Paragraf 4280 – Zakup usług zdrowotnych**2 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowane są wydatki związane z badaniami lekarskim pracowników. Powyższe wydatki zwiększono w stosunku do przewidywanego wykonania za 2023 rok w związku z koniecznością wykonania badań wstępnych nowo zatrudnionych pracowników do obsługi PSZOK.

Paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych**21 517 527,00 zł**

W paragrafie tym planuje się wydatki na:

- usługi funkcjonowania Biura Związku Gmin Krajny m.in.: usługi pocztowe, utrzymanie serwera, BIP-u, koszty utrzymania rachunku bankowego, prowizje płatności kartą płatniczą, ogłoszenia prasowe, kaucje za butle po wodzie mineralnej oraz inne usługi; 264 927,00 zł
- opieka autorska programów komputerowych, miesięczne licencje; 142 540,00 zł
- usługi z zakresu pomocy prawnej; 36 000,00 zł
- usługi z zakresu opieki informatycznej; 24 000,00 zł
- usługi z zakresu monitoringu pomieszczeń Biura; 1 200,00 zł
- usługi z zakresu konwojowania wartości pieniężnych; 6 000,00 zł
- usługi z zakresu BHP; 1 200,00 zł
- usługi Inspektora Ochrony Danych; 3 600,00 zł
- usługi związane z edukacją ekologiczną m.in.: projekty materiałów edukacyjnych, plakaty, ulotki, organizacja kampanii edukacyjnych 25 000,00 zł
- usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Lipka, Tarnówka, Zakrzewo, Łobżenica; 660 000,00 zł
- usługi związane z prowadzeniem Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych m.in. zaplecze socjalno-bytowe, kontenery, nadzór, kamery, system informatyczny; 40 000,00 zł
- usługi odbioru i zagospodarowania zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie sześciu gmin: Lipka, Łobżenica, Okonek, Tarnówka, Zakrzewo, Złotów; 12 063 825,00 zł

- usługi odbioru i zagospodarowania zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie gminy miasto Złotów 8 249 235,00 zł

Plan wydatków w zakresie § 4300 został znacznie zwiększony w stosunku do roku 2023. Wpływ na to miały przede wszystkim koszty usług świadczonych przez firmy zajmujące się odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych.

Paragraf 4360 – Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych **9 000,00 zł**

W paragrafie tym skalkulowane są wydatki z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, telefonów stacjonarnych, dostępu do sieci Internet.

Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe **116 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na zapłatę czynszu za wynajmowane pomieszczenia biurowe w wysokości 90.000,00 zł, oraz opłaty za czynsz dzierżawny nieruchomości gruntowych celem prowadzenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Tarnówka, Lipka, Łobżenica w wysokości 26.000,00 zł.

Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe **15 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników oraz ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych.

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki **20 000,00 zł**

W paragrafie tym wydatki dotyczą planowanych kosztów zaliczek komorniczych na wydatki związane z przeprowadzeniem postępowania egzekucyjnego, kosztów postępowania egzekucyjnego. Ponadto w paragrafie tym planuje się wydatki na ubezpieczenie typu OC i majątkowe

Biura Związku oraz PSZOK-ów. Założono także wydatki na opłaty administracyjne, opłatę za odpady komunalne, opłaty skarbowe za pełnomocnictwa, opłaty skarbowe za wydanie zaświadczeń. Planuję się także roczną składkę członkowską w Ogólnopolski Stowarzyszeniu Komunalnych Związków Gmin.

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **32 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Do obliczenia odpisu na jednego zatrudnionego przyjęto kwotę w wysokości 1.914,34zł.

Paragraf 4480 -Podatek od nieruchomości **28 000,00 zł**

W paragrafie tym został zaplanowany podatek od nieruchomości dotyczący gruntów pod cztery Punkty Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Tarnówka, Zakrzewo, Lipka, Łobżenica.

Paragraf 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego **5 000,00 zł**

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki stanowiące zabezpieczenie w zakresie kosztów egzekucji komorniczej w ramach postępowania sądowego, opłat w zakresie postępowań spadkowych a także opłat od wniosku o wpis w księdze wieczystej hipoteki przymusowej.

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej **8 000,00 zł**

W ramach tego paragrafu planuje się wydatki związane ze szkoleniami pracowników Związku Gmin Krajny.

<u>WYDATKI MAJĄTKOWE</u>	<u>2 960 000,00 zł</u>
---------------------------------	-------------------------------

<u>Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>2 960 000,00 zł</u>
---	-------------------------------

<u>Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	<u>70 000,00 zł</u>
--	----------------------------

<u>Paragraf 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</u>	<u>70 000,00 zł</u>
--	----------------------------

Zaplanowano wydatki na zakup dostawę i wdrożenie informatycznego systemu budżetowego finansowo- księgowego dla Związku Gmin Krajny.

<u>Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</u>	<u>2 890 000,00 zł</u>
---	-------------------------------

W ramach rozdziału zaplanowano środki obejmujące realizację następujących zadań:

- Budowa i wyposażenie Centralnego PSZOK dla Związku Gmin Krajny 1 600 000,00 zł
- Modernizacja PSZOK oraz usprawnienia dla systemu gospodarki odpadami komunalnymi Związku Gmin Krajny 1 290 000,00 zł

Plan wydatków na 2024 rok w układzie wykonawczym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem według planu na dzień 30.09.2023 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 5. Plan wydatków w układzie wykonawczym na 2024 rok							
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan roczny na dzień 30.09.2023	Wydatki wykonane na dzień 30.09.2023	Plan na 2024 rok	% zmiany
1	2	3	4	5	6	7	7/5
758			Różne rozliczenia	95 000,00	0,00	40 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	95 000,00	0,00	40 000,00	0,00
		4810	Rezerwy	95 000,00	0,00	40 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 089 606,00	11 566 790,98	26 696 027,00	139,85
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	19 089 606,00	11 566 790,98	23 806 027,00	124,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 100,00	1 200,00	5 000,00	238,10
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 138 000,00	791 438,38	1 349 000,00	118,54
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 000,00	66 668,35	81 000,00	115,71
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	191 000,00	119 040,11	259 000,00	135,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	10 902,31	28 000,00	155,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	2 047,00	104 500,00	316,67
		4190	Nagrody konkursowe	12 000,00	0,00	15 000,00	125,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	39 201,84	120 000,00	100,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	418,29	2 000,00	100,00
		4260	Zakup energii	20 000,00	4 542,22	20 000,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	320,00	2 000,00	133,33
		4300	Zakup usług pozostałych	16 675 324,00	10 394 652,73	21 517 527,00	129,04
		4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	4 629,49	9 000,00	100,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	94 000,00	69 434,16	116 000,00	123,40
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	6 841,19	15 000,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	9 849,96	20 000,00	142,86
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 000,00	24 003,75	32 000,00	106,67
		4480	Podatek od nieruchomości	27 000,00	17 816,00	28 000,00	103,70
		4590	Kary i odszkodowania wylączone na rzecz osób fizycznych	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wylączone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	437 682,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	0,00	5 000,00	166,67
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	3 785,20	8 000,00	114,29
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	70 000,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	390 000,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządu ego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
RAZEM				19 184 606,00	11 566 790,98	26 736 027,00	139,36

WYNIK FINASOWY

Projekt planu finansowego Związku Gmin Krajny na 2024 rok zakłada deficyt w wysokości 4 223 911,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych. Natomiast rozchodów nie planuje się.