



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 30 kwietnia 2025 r.

Poz. 1810

UCHWAŁA NR 6/2025
ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”

z dnia 7 kwietnia 2025 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni za rok 2024.

Na podstawie art. 270 ust. 4 i art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.¹⁾) Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Związku za rok 2024 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Związku w roku 2024.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Zgromadzenia Komunalnego
Związku Gmin "Dolina Redy
i Chylonki"

Eunika Nieme

¹⁾Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, Dz. U. z 2025 r. poz. 39

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”
w 2024 roku**

Gdynia, luty 2025

Zarząd Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (*t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.*) przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2024 rok.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i wynika z zamknięć rachunków budżetu Związku na 31.12.2024 r.

W sprawozdaniu zaprezentowano dane liczbowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków budżetu oraz wyniku wykonania budżetu.

Sprawozdanie, zgodnie z postanowieniami ustawy o finansach publicznych, zostało przygotowane w szczególności jak w uchwale Zgromadzenia w sprawie Budżetu Związku na 2024 rok przyjętego uchwałą Nr 7/2023 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 4 grudnia 2023 roku, który został zmieniony uchwałą Nr 3/2024 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 15 kwietnia 2024 roku i zawiera:

1. Część pierwszą obejmującą ogólne rozliczenie wykonania budżetu, w tym:
 - a. Zestawienie ogólnych kwot wykonania planu (dochody, wydatki, przychody);
 - b. Rozliczenie wyniku wykonania budżetu za 2024 rok.
2. Część drugą obejmującą realizację dochodów budżetu, w tym:
 - a. Zestawienie tabelaryczne realizacji dochodów budżetu w szczególności do poszczególnych źródeł jak w uchwale budżetowej;
 - b. Opis realizacji dochodów w szczególności do każdego źródła.
3. Część trzecią obejmującą realizację wydatków budżetu, w tym:
 - a. Zestawienie tabelaryczne realizacji wydatków budżetowych w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej;
 - b. Szczegółowy opis realizacji wydatków i działalności przedstawiony w kolejności dla poszczególnych działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.
4. Część czwartą obejmującą rozliczenie wyniku wykonania budżetu za 2024 rok.

CZĘŚĆ I - PODSTAWOWE WIELKOŚCI WYKONANIA BUDŻETU za 2024 r.

Wyszczególnienie	Plan budżetu po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika wykonania w %
Dochody	5 002 931	5 134 279,40	102,63
Wydatki	5 570 931	4 894 461,63	87,86
Wynik budżetu	-568 000	239 817,77	x

finansowanie wyniku finansowego

Nadwyżka budżetowa	568 000	0,00	x
--------------------	---------	------	---

Wykonanie budżetu Związku za 2024 rok zamknęło się **nadwyżką budżetową** w wysokości 239 817,77 zł.

Nadwyżkę uzyskano w wyniku zrealizowania wyższych od planowanych na 2024 rok dochodów budżetowych w wysokości 102,63% oraz wykonania niższych od planowanych wydatków na poziomie 87,86 %.

Zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu na rok 2024, podejmowane przez Związek działania stanowiły kontynuację zadań wykonywanych w latach wcześniejszych, w tym zadania realizowane przez Związek na mocy statutu Związku, w ramach którego zajmuje się on częścią zarządzania systemem gospodarowania odpadami, zgodnie z obowiązującą ustawą *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (ucp)*.

Powierzone Związkowi zadania były na bieżąco realizowane i dostosowane do ujętych w ww. ustawie zasad gospodarowania odpadami.

Również układ budżetu i przedkładanego „Sprawozdania z wykonania budżetu za 2024 rok” uwzględnia finansowanie zadań z zakresu gospodarki odpadami z „opłaty śmieciowej” pobieranej od mieszkańców przez gminy oraz dodatkowo dochodów uzyskanych z działalności Związku w zakresie gospodarki odpadami.

Związek kontynuował uruchomioną w latach poprzednich usługę odbioru wielkogabarytowego sprzętu RTV i AGD bezpośrednio z domów prowadzoną jako „usługa na telefon”. Rozszerzenie systemu zbiórki odpadów o odbiór sprzętów RTV/AGD o wadze powyżej 20 kg (do 60 kg) bezpośrednio z domów, podniosło standard zbiórki elektroodpadów (ZSEE) i zapewniło także zapobieganie demontażowi oddawanego sprzętu podczas „wystawek” lub pozbywania się go w nieodpowiedni sposób. Usługa w sposób istotny ułatwiła mieszkańcom możliwość pozbycia się starego, nieprzydatnego sprzętu. Jest ona również alternatywą dla firm komercyjnych działających na terenie gmin Związku, skutkiem czego jest odpływ ZSEE o wartości rynkowej przy jednoczesnym pozostawianiu sprzętu „nierentownego”. Realizowany projekt tworzy stabilny i pro środowiskowy system gospodarki odpadami niebezpiecznymi, gdzie wcześniejsze działania Punktów Zbiórki Odpadów Niebezpiecznych (PZON) i zbiórki objazdowej, rozbudowano o odbiór „bezpośrednio z domu”, przy zachowaniu pozostałych elementów systemu.

Przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami to również zadania edukacyjne i informacyjne promujące obowiązujący w gminach Związku system gospodarowania odpadami w zakresie określonym w ustawie *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*. Kontynuowane były zadania edukacyjne realizowane w latach wcześniejszych dotyczące selektywnej zbiórki „u źródła” odpadów komunalnych, postępowania z odpadami niebezpiecznymi, bioodpadami i z odpadami surowcowymi.

Wszystkie zaplanowane działania wykonywane były zgodnie z przyjętymi harmonogramami rzeczowo - finansowymi.

Koszty realizowanych przez Związek zadań pokrywanych z „opłaty śmieciowej” pobieranej przez gminy za odbiór odpadów **oraz z dochodów Związku** z działalności w zakresie gospodarki odpadami (wpływy ze sprzedaży plastikowych nakrętek, baterii, sprzętu elektrycznego i elektronicznego oraz działań edukacyjnych dedykowanych gospodarce odpadami prowadzonych we współpracy ze spółką „EKO DOLINA”).

Poniższe zestawienie przedstawia wydatki i dochody z zakresu gospodarki odpadami ujmowane w rozliczeniu środków z „opłaty śmieciowej” w 2024 roku.

**ROZLICZENIE ŚRODKÓW
NA ZADANIA Z ZAKRESU GOSPODARKI ODPADAMI ZA 2024 ROK.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024
I	Wpływy na zadania z zakresu gospodarki odpadami razem,	3 169 733,37
	w tym:	
1	Wpływy ze składki gmin z" opłaty śmieciowej"	2 994 704
2	Wpływy z przedsięwzięć Związku z zakresu gospodarki odpadami	175 029,37
II	Wydatki na zadania z zakresu gospodarki odpadami	2 884 345,37
III	Stan rozliczenia środków na zadania z zakresu gospodarki odpadami (poz. I – poz. II)	285 388

Z powyższego zestawienia wynika, że w 2024 roku wydatki na zadania wynikające z ustawy *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, wykonywane w imieniu gmin przez Związek, były niższe o 285 388 zł od **łączych wpływów** uzyskanych na finansowanie tych zadań (w tym aż 175 029 zł wypracowanych przez Związek).

CZĘŚĆ II - DOCHODY BUDŻETOWE.

Związek w 2024 roku uzyskał dochody w łącznej kwocie **5 134 279,40 zł**, co stanowi 102,63% zaplanowanej wielkości, która na 31.12.2024 wynosiła 5 002 931 zł.

**WYKONANIE DOCHODÓW za 2024 rok
wg źródeł pochodzenia i przeznaczenia przedstawia się następująco:**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika wykonania w %
1	Składka członkowska gmin na działalność Związku	1 499 727	1 499 727,00	100,00
2	Odsetki od środków na rachunku bankowych	18 000	55 224,14	306,80
3	Wpływy z usług ze sprzedaży surowców pozyskanych w ramach konkursów ekologicznych i usług we współpracy ze spółkami (DOŚ)	220 000	208 717,40	94,87
5	Dotacje z WFOŚ	10 000	0,00	0,00
6	Wpływy z budżetu Wejherowskiego Starostwa Powiatowego	10 000	12 195,12	121,95
7	Pozostałe dochody (odpisy dla płatnika z PIT i ZUS, różne dochody)	500	10 152,68	2030,54
8	Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami	2 994 704	2 994 704,00	100,00
9	Wpływy z usług ze sprzedaży odpadów segregowanych	250 000	353 267,51	141,31
10	Kary pieniężne oraz k. upomnień i odsetki za niezłożenie sprawozdań	0	291,55	0,00
x	OGÓŁEM DOCHODY	5 002 931	5 134 279,40	102,63

DOCHODY BIEŻĄCE

Związek w minionym 2024 roku realizował wyłącznie dochody bieżące, które wyniosły jw. **5 134 279,40 zł**. Na kwotę tę składają się następujące tytuły dochodów:

✓ **Składki członkowskie gmin na działalność Związku**

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **1 499 727 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2024 r.

✓ **Odsetki od środków na rachunkach bankowych**

W 2024 roku z ekspansywnej polityki Związku w zakresie krótkookresowego planowania środków w bankach uzyskał z oprocentowania lokat **55 224,14 zł**, z czego w okresie I półrocza uzyskano 18 988,98 zł.

✓ **Wpływy z usług w zakresie edukacji ekologicznej z zakresu ochrony środowiska i gospodarki odpadami we współpracy ze spółkami oraz ze sprzedaży surowców wtórnych pozyskanych w ramach edukacyjnych konkursów ekologicznych**

W 2024 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **208 717,40 zł**, co stanowi 94,97 % planu rocznego. Związek w minionym okresie sprawozdawczym uzyskał dochody z realizacji następujących zadań edukacyjnych:

- w zakresie kształtowania zachowań proekologicznych dot. ochrony środowiska i zasobów przyrody we współpracy ze spółkami komunalnymi, w tym z PEWIK Gdynia - kwotę 60 000 zł i z OPEC w Gdyni - kwotę 50 000 zł;
- zakresu gospodarki ściekowej we współpracy z gminą Puck – 1 000 zł;
- z zakresu gospodarki odpadami we współpracy ze Spółką „EKO DOLINA” - 90 000 zł;
- ze sprzedaży surowców wtórnych (nakrętek) pozyskanych w ramach prowadzonych konkursów ekologicznych – 7 717,40 zł.

✓ **Dotacje z WFOŚ z zakresu ochrony środowiska**

Związek podjął starania o dotację w 2024 r. z WFOŚiGW w Gdańsku dla prowadzonych działań w zakresie edukacji ekologicznej. Z tego tytułu zaplanowano dochód w wysokości 10 000 zł. Wniosek opiewał na wyższą kwotę i obejmował także realizację filmu reportażowego dot. ochrony przyrody w gminach członkowskich Związku. W 2024 r. podpisano umowę z WFOŚiGW w Gdańsku na wsparcie działań edukacyjnych prowadzonych do końca roku. Zgodnie z nią Związek przedstawi rozliczenie poniesionych kosztów do końca lutego 2025 r. Po jego zaakceptowaniu spodziewamy się wpływu dotacji w I kw. 2025 roku. Kwota ta zostanie uwzględniona przy najbliższej zmianie budżetu na 2025r.

✓ **Środki z budżetu Powiatu Wejherowskiego na dofinansowanie zadań bieżących**

Dofinansowanie przez Starostę Wejherowskiego zadań Związku zaplanowano w kwocie 10 000 zł. W marcu 2024 r. podpisano umowę o współpracy ze Starostwem Powiatowym w zakresie edukacji ekologicznej na kwotę 15 000 zł brutto, z czego dochód Związku, to kwota netto w wysokości **12 195,12 zł**, zaś podatek VAT (należny od sprzedaży usług) to kwota 2 804,88 zł. Środki wpłynęły.

✓ **Pozostałe dochody**

W 2024 roku na rachunek budżetu Związku wpłynęła kwota w wysokości **10 152,68 zł**. Głównym źródłem ww. dochodów są: wynagrodzenie za terminowe rozliczenie podatków, składek ZUS oraz wpływy z rozliczenia podatku VAT na koniec minionego roku.

✓ **Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami z opłaty „śmieciowej”**

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **2 994 704 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2024 r.

✓ **Wpływy z usług z zakresu zadań z gospodarki odpadami**

W 2024 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **353 267,51 zł**, co stanowi 141,31 % planu rocznego ustalonego w wysokości 250 000 zł, ze sprzedaży:

- zużytego sprzętu AGD oraz elektrycznego i elektronicznego zebranego we wszystkich systemach zbiórki w wysokości **344 734,16 zł**,
- baterii w wysokości **8 533,35 zł**.

CZEŚĆ III. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2024 r. zrealizowano wydatki na łączną kwotę **4 894 461,63 zł**, tj. 87,86 % ustalonego planu rocznego.

Poniesione w 2024 roku wydatki na zaplanowane do realizacji zadania w grupach utworzonych wg kryterium źródła ich finansowania przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika wykonania w %
I	Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" razem, w tym:		3 206 308	2 884 345,37	89,96
1	90002	Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej	1 969 728	1 839 960,57	93,41
2	90002	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych	4 500	2 443,90	54,31
3	90002	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości	5 650	5 300,70	93,82
4	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych	1 083 000	913 731,34	84,37
5	90002	Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych	6 000	1 945,49	32,42
6	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami	137 430	120 963,37	88,02
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" razem, w tym:		2 354 623	2 010 116,26	85,37
1	90001	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	12 200	8 391,36	68,78
2	90002	Monitoring i pielęgnacja zrekultywowanego składowiska w Łężycach	133 500	124 851,27	93,52
3	90017	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku	2 058 923	1 741 316,75	84,57
4	90095	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska	146 000	131 729,02	90,23
5	90095	Promocja i informacja o działalności Związku	4 000	3 827,86	95,70
III	Różne rozliczenia		10 000	0,00	0,00
1	75818	Rezerwa	10 000	0,00	0,00
OGÓŁEM WYDATKI			5 570 931	4 894 461,63	87,86

Informacja o wykonaniu zaplanowanych wydatków została **przedstawiona** w układzie rozdziałów klasyfikacji budżetowej – tak jak uchwalony budżet, które pogrupowano wg źródeł ich finansowania. W części opisowej każdego zadania podajemy pozycję z tabeli w kolejności ujętej w ww. tabeli

Grupa I. Wydatki na działalność Związku w zakresie „Gospodarki odpadami”.

Zgodnie z przyjętym budżetem na rok 2024, Związek w zakresie gospodarki odpadami kontynuował zadania wykonywane w latach wcześniejszych dot. selektywnej zbiórki odpadów, zbiórki odpadów niebezpiecznych, jak również inne zadania, takie jak sprawozdawczość, wykonywanie analiz i prowadzenie rejestru działalności regulowanej realizowane na mocy statutu Związku zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Zadanie 1: Wydatki osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych, sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej w zakresie gospodarki odpadami.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	90002	Wydatki osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych oraz związanych z nimi wydatków rzeczowych			1 969 728	1 839 960,57	93,41
		1100		pozostałe wydatki, tym:	141 121	132 935,26	94,20
			4300	zakup pozostałych usług (część k. obsługi prawnej)	66 000	59 735,28	90,51
			4400	część k. opłat czynszowych za pomieszczenia biurowe	38 730	36 870,36	95,20
			4440	odpis na ZFŚS od części pracowników zw. z GO	36 391	36 329,62	99,83
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 828 607	1 707 025,31	93,35
			4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 426 129	1 341 236,40	94,05
			4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	96 792	89 762,53	92,74
			4110	składka ZUS	265 646	246 401,77	92,76
			4120	składka FP	37 140	29 414,14	79,20
			4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	2 900	210,47	7,26

Na koszty osobowe pełnej obsługi systemu gospodarki odpadami wydatkowano łącznie 1 839 960,57 zł co stanowi 93,41% zaplanowanej wielkości.

Zadanie 2: Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej w zakresie gospodarki odpadami.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
2	90002	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych razem, w tym:			4 500	2 443,90	54,31
		1100		pozostałe wydatki, tym:	4 500	2 443,90	54,31
			4210	zakup materiałów i wyposażenia, w tym:	2 500	2 443,90	97,76
			4300	zakup pozostałych usług	1 000	0,00	0,00
			4700	szkolenia	1 000	0,00	0,00

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 4 500 zł na prowadzenie w imieniu gmin Związku rejestru działalności regulowanej oraz sprawozdawczości w zakresie odbierania odpadów komunalnych wynikającej z ustawy o *utrzymaniu czystości i porządku w gminach* w 2024 r. wydatkowano jedynie kwotę **2 443,90 zł**, co stanowi 54,31 % planu.

Powyższa kwota została przeznaczona na zakup materiałów biurowych wykorzystanych w zespole ds. sprawozdawczości i analiz.

Podmioty odbierające i zbierające odpady komunalne zobowiązane są do przekazywania rocznych sprawozdań za pośrednictwem informatycznej *Bazy danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami (BDO)*. Związek, jako jednostka realizująca zadania związane ze sprawozdawczością posiada dostęp do sprawozdań złożonych w systemie informatycznym JAP-BDO. Umożliwiło to weryfikację łącznie **636** sprawozdań rocznych za 2023 rok przekazanych przez podmioty odbierające odpady komunalne, prowadzące PSZOK oraz punkty skupu na terenie KZG.

Roczne sprawozdania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu gmin za 2023 r. zostały przygotowane w ustawowym terminie do 31 marca 2024 r. i również za pośrednictwem systemu BDO przekazane do WIOŚ i Marszałka Województwa.

Zadanie 3: Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
3	90002	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości			5 650	5 300,70	93,82
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5 650	5 300,70	93,82
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 800	4 512,00	94,00
			4110	składka ZUS	850	788,70	92,79

Związek w celu umożliwienia gminom kontroli wykonywania przez właścicieli nieruchomości i przedsiębiorców obowiązków wynikających z *ustawy ucp*, prowadzi ewidencję umów na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli **niezamieszkanymi nieruchomości**. W przypadku przejęcia przez gminy odbioru odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkanymi baza ta będzie stanowić podstawę do naliczenia opłat dla tych podmiotów.

Zgodnie z *ustawą ucp* podmioty odbierające odpady zobowiązane są do składania rocznych sprawozdań wraz z wykazem właścicieli nieruchomości niezamieszkanymi, z którymi zawarto lub rozwiązano umowy w roku, którego sprawozdanie dotyczy.

Dane zawarte w bazie umów KZG są dostępne w formie elektronicznej do wykorzystania przez odpowiednie służby gmin należących do Związku.

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 5 650,00 zł, w 2024 r. wydano **5 300,70 zł**, co stanowi **93,82 %** planu rocznego. Kwota ta została przeznaczona na bieżącą asystę informatyczną programu ewidencji umów.

Zadanie 4: Koszty obsługi systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
4	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych razem, w tym:			1 083 000	913 731,34	84,37
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	1 068 000	904 556,43	84,70
			4190	nagrody w konkursach	7 400	5 664,30	76,54
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	47 600	46 422,02	97,53
			4270	zakup usług remontowych	12 000	10 708,76	89,24
			4300	zakup pozostałych usług	965 000	819 361,13	84,91
			4430	różne opłaty i składki	12 000	8 531,00	71,09
			4480	podatek od nieruchomości	14 000	13 516,00	96,54
			4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	500	353,22	70,64
			4530	podatek od towarów i usług	9 500	0,00	0,00
		1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	12 000	9 174,91	76,46
			3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	12 000	9 174,91	76,46
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	3 000	0,00	0,00
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 000	0,00	0,00

W 2024 r. na działania związane ze zbiórką odpadów niebezpiecznych, w tym zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, wydatkowano **913 731,34 zł**, co stanowi **84,37 %** planu rocznego.

W szczególności klasyfikacji budżetowej do każdego paragrafu w kolejności grup wydatków wykonanie przedstawia się następująco:

1) w grupie oznaczonej cyfrą 1100 określoną jako „pozostałe wydatki” poniesiono następujące wydatki:

- **§ 4190 „Nagrody w konkursach” w wysokości 5 664,30 zł**, tj. 76,54% planu
Całość wydatków poniesiono na zakup nagród dla 45 placówek oświatowych biorących udział w konkursie zbiórki baterii;
- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 46 422,02 zł** – 97,53 % planu.

W ramach wydatków z tego paragrafu pokrywane były koszty zakupu:

- 1) paliwa do trzech samochodów – 32 147,72 zł;
- 2) opon letnich do Fiata Ducato i zimowych do Renault Master – 3 089,10 zł;
- 3) materiałów eksploatacyjnych do samochodów i do PZON (sorwent, oleje, filtry, Ad Blue, akumulator, płyny do spryskiwaczy, żarówki, itp.) – 5 419,16 zł;
- 4) worków na przeterminowane leki i na zużyte baterie (7 520 szt.), folii stretch – w wysokości 5 766,04 zł.

- **§ 4270 „Zakup usług remontowych” w wysokości 10 708,76 zł** tj. 89,24 % planu.
W ramach wydatków tego paragrafu finansowano koszty napraw i remontów samochodów - m.in. instalacji elektrycznej, zawieszenia, poduszki skrzyni biegów, konserwacji i naprawy gaśnic p.poż.;

- **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 819 361,13 zł** tj. 84,91 % planu

Wydatkowane środki przeznaczone na:

- 1) obsługę 13 stacjonarnych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON) oraz wynajem pomieszczeń na gromadzenie partii ładunkowych ZSEE i baterii – 221 601,83 zł;

- 2) unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych dostarczonych do PZON i samochodu podczas objazdowej zbiórki oraz przeterminowanych lekarstw z aptek – 585 505,45 zł;
 - 3) bieżącą eksploatację systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON oraz trzech samochodów) – m.in. przeglądy samochodów i wind hydraulicznych oraz gaśnic, badania techniczne, wymiana olejów, filtrów, sprzęgła, łożyska, amortyzatorów, klocków hamulcowych, wymiana i wyważanie opon, abonament za lokalizator GPS, itp. – 10 796,51 zł;
 - 4) zagospodarowanie niekompletnego sprzętu ZSEE i baterii litowo – jonowych i niklowo – kadmowych – 1 457,34 zł;
- **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 8 531,00 zł**, tj. 71,09 % planu.
Wydatkowane środki w całości przeznaczono na ubezpieczenie trzech samochodów dostawczych;
 - **§ 4480 „Podatek od nieruchomości” w wysokości 13 516, 00 zł**, tj. 96,54 % planu.
Podatek od nieruchomości za 2024 r. płacony gminom za teren zajęty przez punkty zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON);
 - **§ 4530 „Podatek VAT”** - z rozliczeń podatku VAT naliczonego na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły wydatki z tego tytułu.
- 2) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1300 określonych jako „świadczenia na rzecz osób fizycznych”, poniesiono:
 - **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 9 174,91 zł**, tj. 76,46 % planu.
Środki przeznaczono na zakup odzieży i rękawic roboczych oraz na wypłaty ekwiwalentów za pranie i zakup odzieży roboczej, które ponoszone są w miarę upływu okresu, za jaki odzież ta przysługuje pracownikom wykonującym zadania związane z obsługą systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych;
 - 3) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1400 określonych jako „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń”, nie poniesiono wydatków.
 - **§ 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe”** - Nie poniesiono z tego tytułu żadnych wydatków oraz nie zawarto umów-zleceń na działania związane z obsługą systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

Prowadzona przez Związek zbiórka odpadów niebezpiecznych z gospodarstw domowych, placówek oświatowych oraz z urzędów i jednostek gmin odbywa się w systemie objazdowym, stacjonarnym i pojemnikowym.

W celu zachęcenia dzieci i młodzieży do selektywnej zbiórki baterii, prowadzony jest „Konkurs zbiórki zużytych baterii” skierowany do wszystkich placówek oświatowych działających na obszarze Związku. Za zebrane baterie przyznawane są punkty, które następnie wymieniane są na nagrody wybierane przez koordynatorów z publikowanego co pół roku przez KZG katalogu nagród. W 2024 roku nagrody zamówiło 45 placówek oświatowych.

**Łączna masa odpadów niebezpiecznych i ZSEE zebranych i przekazanych
do unieszkodliwienia i recyklingu w latach 2019 – 2024
[kg]**

Rodzaj odpadu	2019	2020	2021	2022	2023	2024
zużyty sprzęt RTV/AGD	343 510	574 548	550 718	453 380	402 833	454 049

farby, lakiery z opakowaniami	81 196	89 739	98 441	94 770	95 662	102 019
przeterminowane leki	24 600	23 860	28 340	25 415	25 431	25 260
zużyte baterie i akumulatory	20 068	17 102	9 888	20 316	15 557	18 099
zużyte oleje	5 199	9 170	4 349	9 660	9 808	11 128
światłówki, żarówki energ.	1 696	3 466	2 153	2 368	3 252	2 968
inne (środki ochrony roślin, odczynniki chem., aerozole)	494	630	0	582	961	1 760
Razem [kg]	476 763	718 515	693 889	606 491	553 504	615 283

Po dużym nieprzewidzianym wzroście ilości zbieranych farb, olejów i leków w okresie pandemii obserwujemy stopniową stabilizację ich ilości, jednak są to ilości znacznie większe niż przed pandemią.

Odpady unieszkodliwiane są przez firmy wyłonione w przetargu. Przez wiele lat dostarczane były do spalarni odpadów Port Service Sp. z o.o. w Gdańsku. W 2024 r. do przetargu przystąpiła też firma Remondis Sp. z o.o. z oddziałem w Gdyni. Pojawienie się konkurencyjnej firmy **wpłynęło na obniżenie cen za unieszkodliwianie odpadów.**

Dla ułatwienia mieszkańcom pozbywania się zużytego sprzętu oraz wyeliminowania procedury demontażu sprzętu wystawianego podczas gminnych „wystawek” Związek realizuje usługę **bezpłatnego odbioru bezpośrednio z domu** dużego sprzętu RTV oraz AGD (powyżej 20 kg do 60 kg). Usługa ta świadczona jest dla wszystkich mieszkańców miast i gmin należących do KZG na takich samych zasadach.

W 2024 r. przyjęto od mieszkańców łącznie 2 432 zgłoszeń odbioru, a masa przekazanego sprzętu wyniosła 159,2 t. Liczba zgłoszeń cały czas utrzymuje się na wysokim poziomie. Ustawowy obowiązek nieodpłatnego odbioru zużytego sprzętu przez jego dostawców w miejscu dostawy (1 za 1) nie jest zawsze respektowany. Wynika to z tego, że często nowy sprzęt dostarczany jest przez firmy kurierskie, które nie zabierają starych urządzeń. Ponadto często się zdarza, że przy zakupie np. lodówki mieszkańcy nie chcą od razu oddawać starej, gdy ta jeszcze działa.

Masa zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego (ZSEE), zebranego w różnych systemach i przekazanego do zakładów przetwarzania w latach 2019-2024 w [kg]

Systemy zbiórki ZSEE	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bezpośrednio z domów	181 872	183 928	173 203	149 002	152 640	159 214
PZON	149 293	379 200	361 320	293 800	239 411	272 960
Objazdowa zbiórka ON	10 100	11 420	16 195	10 578	10 782	21 875
RAZEM	341 265	574 548	550 718	453 380	402 833	454 049

W ramach odbiorów domowych najwięcej ZSEE w przeliczeniu na 1 mieszkańca odebrano z Gdyni i gminy Kosakowo, a najmniej z Sopotu. Natomiast do PZON najwięcej urządzeń dostarczyli mieszkańcy Wejherowa, a następnie Rumi i Redy, natomiast najmniej mieszkańcy Sopotu i Gdyni.

Część zebranych z domów sprzętów gromadzone jest w dwóch dużych kontenerach odkrytych (PUK Rumia), które zapelnione wymieniane są na puste oraz w wynajętym od Spółki „EKO DOLINA” magazynie. Pozwala to na przygotowanie dużych partii transportowych do zakładu przetwarzania, co daje wymierne korzyści środowiskowe oraz ekonomiczne.

Dodatkowo wynajmujemy od PEWIK Gdynia pomieszczenie po dawnej hydroforni w Rumi, które wykorzystujemy do przygotowywania większych (kilkutonowych) partii zużytych baterii i świetlówek.

Ze względu na różne systemy zbiórki, miejsca magazynowania ZSEE oraz konieczność zapewnienia płynności ich odbiorów, Związek na bieżąco współpracował z kilkoma zakładami przetwarzania zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego w celu uzyskania jak najlepszych ofert ich skupu i płynności odbioru.

Zadanie 5: Koszty selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
5	90002	Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych razem, w tym:			6 000	1 945,49	32,42
		1100		pozostałe wydatki, tym:	6 000	1 945,49	32,42
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000	982,13	98,21
			4300	zakup pozostałych usług	5 000	963,36	19,27

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 6 000 zł, w 2024 roku wydatkowano **1 945,49 zł**, co stanowi 32,42 % planu.

Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- 1) opróżnianie ustawionych na terenie gminy Kosakowo i w Wejherowie pojemników w kształcie słupów ogłoszeniowych, przeznaczonych do promocji selektywnej zbiórki opakowań z plastiku i ze szkła – wydatek w kwocie 963,36 zł;
Ze względu na zapewnienie mieszkańcom odbioru każdej ilości surowców bezpośrednio z nieruchomości (w zabudowie jednorodzinnej) lub z najbliższej pergoli śmietnikowej (w zabudowie wielorodzinnej), pojemniki te rzadko były zapełniane i pełniły głównie funkcję edukacyjną. W latach poprzednich Związek wystąpił do gmin z propozycją przekazania im nieodpłatnie na własność stojących na ich terenie pojemników, gdyż zasadnym i celowym stało się powierzenie nadzoru nad nimi i w razie potrzeby, ich opróżnianie przez firmę działającą na zlecenie gminy zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* w ramach opłaty „śmieciowej”. Możliwa była też zmiana funkcji i sposobu wykorzystania pojemników jako słupów ogłoszeniowych.
- 2) zakup paliwa do samochodów, którymi odbierano nakrętki z placówek oświatowych biorących udział w konkursie „*Mała nakrętka – duży problem*” oraz dostarczano nagrody za udział w konkursach edukacyjnych organizowanych przez Związek. Na ten cel wydatkowano 982,13 zł;

Zadanie 6: Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
6	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami razem, w tym:			137 430	120 963,37	88,02
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	127 150	115 627,06	90,94
			4190	nagrody w konkursach	11 000	9 386,22	85,33
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 000	2 951,79	59,04
			4300	zakup pozostałych usług	111 150	103 289,05	92,93

	1400	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	10 280	5 336,31	51,91
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	10 280	5 336,31	51,91

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 137 430 zł, w 2024 roku wykorzystano **120 963,37 zł**, co stanowi 88,02 % planu.

Zgodnie z przyjętym planem na 2024 rok Związek kontynuował działania informacyjne i edukacyjne w ramach wdrażania i zarządzania systemem gospodarowania odpadami, w tym związkowego systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych i segregacji odpadów na terenie gmin Związku oraz zasad zapobiegania i minimalizowania wytwarzania odpadów.

Działania prowadzono w dwóch blokach:

1. Realizacja oferty programowej skierowanej do szkół i przedszkoli z terenu Związku w zakresie gospodarki odpadami.
- a) W 2024 r. przeprowadzono 35 warsztatów ekologicznych, w których udział wzięło łącznie 737 uczniów. Organizowano je we współpracy ze spółką „EKO DOLINA”. Zajęcia obejmowały wizyty w siedzibie KZG oraz na obiektach komunalnych związanych z gospodarką odpadami. W trakcie spotkań poruszano temat prawidłowej segregacji odpadów i sposobów na ich ograniczanie. Wydatki poniesiono na: transport uczestników oraz usługę prania kamizelek odblaskowych, dodruk komiksów pt. „Reduce, Reuse, Recycle” (500 szt.) i „Długa noc w lesie” (500 szt.) oraz kolorowanki pt.: „Staś - ekologiczny detektyw” (500 szt.) i „Kasi zasady na spalane odpady” (500 szt.) oraz broszura informacyjna pt. „ABC segregacji” (700 szt.). Łączny koszt - 39 267 zł,
- b) Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2023/2024 zrealizowano zgodnie z planem:
 - Konkurs *Mała nakrętka, duży problem* - XXI edycja dot. selektywnej zbiórki plastikowych nakrętek. W konkursie zebrano ponad 9,5 ton nakrętek z 42 placówek oświatowych uczestniczących w konkursie (ponad 12,5 tys. dzieci). Nagrodzono 12 placówek, w których zebrano największe ilości nakrętek w przeliczeniu na jednego ucznia/przedszkolaka. Wydrukowano kolorowanki pt.: „Krzyś - mistrz upcyklingu” (800 szt.), „Jaś- ekspert recyklingu” (500 szt.) oraz „Ania i Wiesio chronią przyrodę” (1 000 szt.). Łączny koszt nagród dla placówek oświatowych i druk kolorowanek – 9 071 zł,
 - Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* - XIV edycja dot. selektywnej zbiórki ZSEE. W konkursie udział wzięło 30 placówek oświatowych (tj. ponad 9,5 tys. dzieci i młodzieży) z terenu Związku. W okresie styczeń – kwiecień 2024 zebrano łącznie ponad 17 ton elektroodpadów. Przyznano: 9 nagród rzeczowych dla placówek (zakup nagród – „EKO DOLINA”) oraz 6 nagród indywidualnych dla dzieci. Łączny koszt – 1 136 zł,
 - Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* – przygotowanie XV edycji na 2025 rok.: opracowanie i druk materiałów do wykorzystania w I półroczu 2025 roku (broszura „ABC odpady niebezpieczne (1000 szt.), ulotki, zeszyty, plany lekcji, zakładki do książek, bajka pt. „Miasto kwiatów” (500 szt.) oraz kolorowanka pt. „Czarka rady na elektroodpady” (1 000 szt.). Łączny koszt: 13 284 zł,
 - Konkurs plastyczny *Małe dzieci nie chcą śmieci* - XXVI edycja pod hasłem „W krainie Namawiaczy”. Do konkursu przystąpiło 49 placówek oświatowych, nadesłano 219 prac konkursowych po wstępnej ocenie przez przedszkolnego/ szkolnego koordynatora konkursu. Wyłoniono 24 laureatów. Na potrzeby realizacji konkursu wydrukowano bajkę z serii „Wielka Podróż Sebka i Zuzi”, cz. 5 pt. „Misie” (1 000 szt.), zeszyty „Wojtek na zakupach” (500 szt.) oraz opracowano i wydano drukiem grę „Ale pary” (1 000 szt.). Łączny koszt: –18 528 zł,

- c) Wydano drukiem materiały informacyjno-edukacyjne mające na celu podniesienie świadomości ekologicznej w zakresie gospodarki odpadami: druk ulotki pt. „Segregujemy bioodpady” (2 500 szt.), ulotek dot. segregacji ZSEE dla UM Gdynia (1000 szt.) oraz plakatu pt. „Ratownik z klasą” (200 szt.). Łączny koszt: 1207 zł,
- d) Dokonano modyfikacji graficznej materiałów edukacyjnych potrzebnych do realizacji działań w zakresie gospodarki odpadami. Łączny koszt: 907 zł,
- e) Gala finałowa „Razem chronimy środowisko!”, będąca podsumowaniem działań edukacyjnych Związku za rok szkolny 2023/2024, miała miejsce 6 czerwca 2024 r. w Parku Naukowo-Technologicznym w Gdyni. W czasie Gali wręczono 95 nagród i wyróżnień laureatów konkursów i projektów ekologicznych. Przyznano również dwie najważniejsze - nagrody Zarządu Związku pn. „**Róża Ekologii 2024**”.

Nagroda ta przyznawana jest za całokształt współpracy ze Związkiem w zakresie edukacji ekologicznej w minionych pięciu latach.

Tytuł ten w u. roku otrzymały: **Przedszkole nr 32 Cisowiaczki** z Gdyni oraz **Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 również z Gdyni**.

W wydarzeniu uczestniczyło ok. 250 osób, w tym poza nagrodzonymi dziećmi przedstawiciele lokalnych władz samorządowych, spółek komunalnych tj. OPEC, PEWIK GDYNIA, „EKO DOLINA”, a także Portu Gdynia, Trójmiejskiego Parku Krajobrazowego, Starostwa w Wejherowie, Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, Centrum Nauki Experyment, Gdyńskiego Centrum Sportu, Portu Czystej Energii, Przedsiębiorstwa PEKO, Akwarium Gdyńskiego oraz lokalne media.

Poniesione wydatki: najem sali, wystawa prac laureatów, druk dyplomów, konferansjer, poczęstunek, opłata parkingu, usługa animatorów, grawer na tabliczce Róża Ekologii, zakup kwiatów czy innych akcesoriów itp. Łączny koszt – 21 069 zł

- f) Organizacja działań edukacyjnych KZG na rzecz szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2024/2025 – opracowanie i druk oferty edukacyjnej, organizacja w dniu 20. sierpnia 2024 r. spotkania inauguracyjnego dla pracowników urzędów gmin Związku oraz w dniu 25 września 2024 r. dla nauczycieli i koordynatorów. Łączny koszt: 1 669 zł,
2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie gospodarki odpadami.
- Promocja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych na terenie Związku - kontynuowano działania informacyjno-promocyjne z zastosowaniem plakatów dot. objazdowej zbiórki odpadów niebezpiecznych. Przekazano artykuły do biuletynów gminnych o terminach objazdowych zbiórek odpadów niebezpiecznych oraz zasadach postępowania z elektroodpadami na terenie gmin KZG. Łączny koszt: 6 108 zł,
 - Wykonanie materiałów promocyjnych wspierających działania edukacyjne Związku w zakresie gospodarki odpadami. Łączny koszt: 8 712 zł.

Grupa II. Wydatki na działalność Związku w zakresie poza „Gospodarką odpadami”

W ramach części II Wydatków Związku na jego działalność w zakresie poza „Gospodarką odpadami” wydatkowano środki wg poniższego zestawienia:

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" ogółem:				2 354 623	2 010 116,26	85,37

Realizację zadań przedstawiono poniżej w kolejności klasyfikacji budżetowej.

Zadanie 1: Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	90001	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej razem, w tym:			12 200	8 391,36	68,78
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	1 000	0,00	0,00
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000	0,00	0,00
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	11 200	8 391,36	74,92
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	9 500	7 140,00	75,16
			4110	składka ZUS	1 700	1 251,36	73,61

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 12 200 zł, w 2024 roku wydatkowano 8 391,36 zł, tj. 68,78 % planu.

Z tego rozdziału poniesiono wydatki na:

- Obsługę informatyczną elektronicznej ewidencji dot. zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gmin członów Związku – 4.511,22 zł,
- Modyfikację systemu informatycznego „Baza umów KZG” w module ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków – 3.880,14 zł.

Pozostałe zadania realizowane w tym rozdziale w większości prowadzone są w ramach obowiązków pracowników Biura Związku.

Zadania realizowane w ramach środków własnych w 2024 roku obejmowały:

1. Ochrona wód GZWP 110 - bieżące opiniowanie planów miejscowych, zgłaszanie uwarunkowań i wniosków na poszczególnych etapach postępowania prowadzanego przez gminy w zakresie opracowania lub zmiany miejscowych planów ogólnych.
Uwaga: po aktualizacji ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym plan ogólny zastąpił studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego, ze szczególnym uwzględnieniem uwarunkowań środowiskowych, warunków gruntowo-wodnych oraz prawnych ograniczeń lokalizacyjnych;
Łącznie **przeprowadzono 24 postępowania** w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego: z tego 17 zawiadomień i opinii, 5 planów ogólnych (dla miast: Gdynia, Reda, Rumia i Wejherowo oraz gminy Wejherowo), Miejski Plan Adaptacji do Zmian Klimatu dla Gminy Miasta Redy oraz Ochrony Środowiska dla Miasta Wejherowa;
2. Opracowanie i przekazanie do gminy „wiodącej” (Gmina Miasta Gdynia) projektu **sprawozdania z realizacji KPOŚK za 2023 roku na terenie aglomeracji Gdynia**;
3. Opracowanie i przekazanie do Gdańskiej Infrastruktury Wodociągowo-Kanalizacyjnej Sp. z o.o. w Gdańsku działającej w imieniu „gminy wiodącej” (Gmina Miasta Gdańsk) corocznego sprawozdania z KPOŚK za 2023 roku na terenie aglomeracji Gdańsk w obrębie miasta Gdynia (Gdynia Wysoka oraz części ul. Bernadowskiej);
4. Przeprowadzenie, w imieniu gminy miejskiej Gdynia, jako gminy wiodącej, po konsultacji z gminami i we współpracy z PEWIK GDYNIA Sp. z o.o., w 2024 r. **przeglądu obszaru i granic aglomeracji Gdynia** wyznaczanej uchwałą nr XXIV/829/20 Rady Miasta Gdynia z dn. 25.11. 2020 r. zmienionej Uchwałą Nr XLVIII/1475/22 Rady Miasta Gdyni z dn. 21.12 2022 r..

W wyniku przeglądu, zaistniała potrzeba aktualizacji ww. aglomeracji dla wypełnienia zobowiązań wynikających z Dyrektywy Rady 91/271/EWG z dnia 21 maja 1991 r. dotyczącej oczyszczania ścieków komunalnych (tzw. dyrektywy ściekowej).

Celem przedmiotowej aktualizacji było doprowadzenie do zgodności z **warunkiem I dyrektywy, czyli zmniejszenie liczby osób w aglomeracji korzystających z systemów indywidualnych poniżej wartości 2 000 RLM**. Prace aktualizacyjne polegały na zmniejszeniu obszaru i granic aglomeracji o tereny, gdzie budowa sieci kanalizacji sanitarnej nie ma ekonomicznego uzasadnienia (zastosowane są tam zbiorniki bezodpływowe i/lub przydomowe oczyszczalnie ścieków). Stąd zasadnym jest zastosowanie tam indywidualnych systemów oczyszczania ścieków i ich wyłączenie z obszaru aglomeracji Gdynia.

Zaktualizowany obszar aglomeracji Gdynia uzyskał pozytywne opinie RZGW w Gdańsku i RDOŚ w Gdańsku oraz został uchwalony na sesji Rady Miasta w Gdyni w dniu 18.12.2024 r. Uchwałą Nr XII/284/24 zmieniającą uchwałę w sprawie wyznaczenia obszaru i granic aglomeracji Gdynia oraz opublikowany w Dzienniku Urzędowym Woj. Pomorskiego (Dz. Urz. Woj. Pom. z dnia 23.12.2024 r., poz. 5543),

5. Weryfikację sprawozdań kwartalnych dostarczanych przez firmy wywozowe świadczące usługi odbioru *nieczystości* ciekłych ze zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków, co wynika z zapisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Na podstawie powyższych sprawozdań biuro Związku **po raz pierwszy** przygotowało roczne sprawozdania za rok 2023 z gospodarki nieczystościami dla wszystkich (ośmiu) gmin Związku, które zgodnie ze zmienioną ustawą ucp przekazało w dniu 17 kwietnia 2024 r. do PGW Wody Polskie RZGW w Gdańsku oraz do WIOŚ w Gdańsku. Zgodnie z ustawą o ucp powyższe sprawozdania należy przedkładać w terminie do 30 kwietnia każdego roku za miniony rok;
6. Aktualizację i prowadzenie elektronicznej ewidencji dot. zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków (poś) na obszarze gmin Związku, na podstawie m.in. bieżących informacji z gmin, a także sprawozdań kwartalnych przesyłanych przez firmy wywozowe posiadające zezwolenie na świadczenie usług odbioru nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz transport tych nieczystości;
7. Współpracę z przedsiębiorstwami wod.- kan. prowadzącymi działalność na terenie Związku oraz z gminami dla intensyfikacji podłączania mieszkańców do istniejącej i rozbudowywanej sieci kanalizacyjnej.
8. Inne, bieżące prace dot. gospodarki wodno-kanalizacyjnej.

Zadanie 2: Monitoring i pielęgnacja zrekultywowanego składowiska odpadów w Łężycach gm. Wejherowo.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
2	90002	Monitoring i pielęgnacja zrekultywowanego składowiska w Łężycach razem, w tym:			133 500	124 851,27	93,52
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	133 500	124 851,27	93,52
			4300	zakup pozostałych usług	45 000	42 727,27	94,95
			4480	podatek od nieruchomości	88 500	82 124,00	92,80

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 133 500 zł, w 2024 r. wydatkowano **124 851,27 zł**, tj. 93,52 % planu.

Na kwotę tą składają się:

- podatek od nieruchomości w wysokości 82 124,00 zł płacony przez Związek gminie Wejherowo za nadzorowany teren zrekultywowanego i zamkniętego składowiska odpadów w Łężycach;
- koszt bieżących prac pielęgnacyjnych zrekultywowanego składowiska, które obejmowały czyszczenie rowu opaskowego, koszenie wierzchowiny oraz skarp – 34 323,91 zł;
- zapłata za wykonanie badań monitoringowych wód podziemnych i powierzchniowych w otoczeniu składowiska odpadów oraz pomiar osiadania wierzchowiny – w wysokości 8 403,36 zł.

Zgodnie z harmonogramem wynikającym z Decyzji Starosty Wejherowskiego w 2024 roku w sezonie wiosennym wykonano szeroki zakres badań obejmujący 27 parametrów fizyko – chemicznych w pobieranych próbach wody. Na pięć punktów pomiarowych wód podziemnych w dwóch brak było wody.

Według akredytowanego laboratorium, które wykonuje badania jakości wód nie obserwuje się wpływu zamkniętego składowiska na stan jakości wód pobieranych ze studni głębinowego ujęcia wody pitnej w Łężycach oraz na czystość wody Cisowskiej Strugi. Wyniki badań monitoringu przekazywane są co roku do WIOŚ w Gdańsku.

Zadanie 3: Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
3	90017	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku razem, w tym:			2 058 923	1 741 316,75	84,57
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	432 101	334 581,41	77,43
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	143 500	100 428,33	69,98
			4270	zakup usług remontowych	8 500	1 148,09	13,51
			4280	zakup usług zdrowotnych	4 600	3 755,00	81,63
			4300	zakup pozostałych usług	169 385	144 495,87	85,31
			4360	opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000	9 170,34	76,42
			4400	opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	36 984	36 870,24	99,69
			4410	podróże służbowe krajowe	7 500	6 636,64	88,49
			4420	podróże służbowe zagraniczne	500	0,00	0,00
			4430	różne opłaty i składki	5 000	3 355,00	67,10
			4440	odpis na ZFŚS	20 232	20 181,11	99,75
			4530	podatek od towarów i usług	8 000	7 630,79	95,38
			4610	koszty postępowania sądowego	500	0,00	0,00
			4700	szkolenia	15 400	910,00	5,91
		1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	87 600	80 937,51	92,39
			3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	7 600	4 617,51	60,76
			3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000	76 320,00	95,40
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 466 422	1 262 051,39	86,06
			4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 126 284	937 015,22	83,20
			4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 644	57 851,99	86,81
			4110	składka ZUS	176 821	175 472,99	99,24
			4120	składka FP	15 528	14 024,68	90,32

		4170	wynagrodzenia bezosobowe	76 545	76 536,00	99,99
		4710	wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	4 600	1 150,51	25,01
		1600	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	72 800	63 746,44	87,56
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne	72 800	63 746,44	87,56

Z zaplanowanej w tym rozdziale kwoty wydatków w wysokości 2 058 923 zł, w 2024 roku wydatkowano **1 741 316,75 zł**, co stanowi 84,57 % planu.

W szczególności klasyfikacji budżetowej do każdego paragrafu, w kolejności grup wydatków wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

1) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1100 określonych jako „pozostałe wydatki”, które łącznie obejmują poniesione następujące wydatki w wysokości 334 581,41 zł, tj. 77,43% planu, w tym wydatki na:

- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 100 428,33 zł**, tj. 69,98% planu.

W ramach wydatków z tego paragrafu pokrywane były koszty zakupu materiałów biurowych oraz materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących, środków czystości, drobnego sprzętu i wyposażenia biura, jak również aktualizacji oprogramowania. Środki z tego paragrafu wykorzystano również na zakup i wymianę przestarzałego sprzętu komputerowego oraz na prenumeratę prasy fachowej, i przedłużenie licencji oprogramowania niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania biura związku.

- **§ 4270 „Zakup usług remontowych” w wysokości 1 148,09 zł**, tj. 13,51% planu.

W ramach wydatków tego paragrafu finansowano koszty napraw i remontów sprzętu p.poż (gaśnice) oraz drobnych napraw w pomieszczeniach biura Związku.

- **§ 4280 „Zakup usług zdrowotnych” w wysokości 3 755,00 zł**, tj. 81,63% planu.

Środki przeznaczono na obowiązkowe badania profilaktyczne pracowników, wynikające z obowiązujących przepisów, które są ponoszone zgodnie z harmonogramem badań zaplanowanych indywidualnie dla poszczególnych pracowników.

- **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 144 495,87 zł**, tj. 85,31 % planu.

Środki przeznaczono na usługi:

- doradztwa prawnego i obsługi w zakresie ochrony danych osobowych,
- bankowe (prowizje od dokonywanych operacji bankowych),
- pocztowe (koszty dostarczania przesyłek),
- związane z multimedialną obsługą posiedzeń Zgromadzenia Związku (usługa dostępu do szerokopasmowego łącza internetowego, usługa realizacji i archiwizacji nagrań z posiedzeń),
- utrzymania strony internetowej, BIP i hosting oraz aktualizacja rejestracji domeny,
- instalacji elektrycznej i komputerowej na sali konferencyjnej związanych z modernizacją wyposażenia multimedialnego,
- aktualizacji oprogramowania do księgowości oraz systemu do głosowań,
- przeglądu instalacji i urządzeń klimatyzacyjnych,
- serwisu centrali telefonicznej,
- archiwizacji dokumentacji i przygotowania dokumentacji archiwalnej do przekazania do Archiwum Państwowego,
- montażu mebli do Działu Gospodarki Odpadami.

- **§ 4360 „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w wysokości 9 170,34 zł, tj. 75,42% planu.**
Wydatkowane środki przeznaczone na usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej zgodnie z podpisanymi w tym zakresie umowami.
 - **§ 4400 „Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe” w wysokości 36 870,24 zł, tj. 99,69% planu.**
Wydatkowane środki przeznaczone na połowę rocznej opłaty czynszu za pomieszczenia biura Związku przy ul. Konwaliowej 1 w Gdyni zgodnie z podpisaną umową na wynajem pomieszczeń zajmowanych przez Związek ze spółką OPEC.
Druga część opłat została sfinansowana ze środków zadania 1 w grupie wydatków osobowych obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych.
 - **§ 4410 „Krajowe podróże służbowe” w wysokości 6 636,64 zł, tj. 88,49% planu.**
Wydatki poniesiono na pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników Związku.
 - **§ 4420 „Podróże służbowe zagraniczne” w wysokości 0,00 zł.**
W 2024 roku nie poniesiono żadnych wydatków na zagraniczne podróże służbowe.
 - **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 3 355,00 zł, tj. 67,10% planu.**
Wydatki poniesiono na opłaty abonamentowe RTV oraz na roczną składkę z tytułu ubezpieczenia pomieszczeń biura Związku oraz sprzętu elektronicznego znajdującego się w tych pomieszczeniach.
 - **§ 4440 „Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych” w wysokości 20 181,11 zł, tj. 99,75% planu.**
Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych poniesiono w wysokości wynikającej z liczby zatrudnionych i stawki odpisu obowiązującej w 2024 roku zgodnie z przepisami ustawy o funduszu świadczeń socjalnych.
 - **§ 4530 „Podatek VAT” w wysokości 7 630,79 zł, tj. 95,38% planu.**
W 2024 roku wydatki poniesiono na podatek VAT naliczony w wysokości 12% wskaźnika proporcji wynikającej z przepisów w zakresie podatku VAT zawarty w fakturach dokumentujących zakup towarów i usług.
 - **§ 4610 „Koszty postępowania sądowego” w wysokości 0,00 zł.**
W 2024 roku nie poniesiono żadnych wydatków w ww. paragrafie.
 - **§ 4700 „Szkolenia pracowników” w wysokości 910,00 zł, tj. 5,91% planu.**
Wydatki na szkolenia pracowników ponoszone są sukcesywnie w zależności od aktualnych potrzeb szkoleniowych i zakresu oferowanych szkoleń. W 2024 roku ograniczono szkolenia wyjazdowe i zastąpiono je szkoleniami przez Internet, często bezpłatnymi webinariami.
- 2) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1300 określonych jako „świadczenia na rzecz osób fizycznych”, które obejmują łącznie poniesione wydatki w wysokości **80 937,51 zł** tj. 92,39 % planu, w tym:
- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 4 617,51zł, tj. 60,76% planu.**
Środki przeznaczone na wypłaty ekwiwalentów za pranie i zakup odzieży roboczej, które ponoszone są w miarę upływu okresu, za jaki odzież ta przysługuje, jak również na refundację kosztów zakupów okularów korygujących dla pracowników uprawnionych zgodnie ze złożonymi przez nich wnioskami o refundację.
 - **§ 3030 „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w wysokości 76 320 zł, tj. 95,40% planu.**
Środki przeznaczone na wypłaty ryczałtów dla nieetatowych członków Zarządu zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 12/2007 z dnia 26 marca 2007 w sprawie diet dla

nieetatowych członków Zarządu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni, które ponoszone były proporcjonalnie do upływu czasu.

- 3) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1400 określonych jako „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń”, które obejmują łącznie poniesione wydatki w wysokości **1 262 051,39 zł** tj. 86,08 % planu, w tym wydatki na:

- **§ 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” w wysokości 937 015,22 zł**, tj. 83,20 % planu.

Wydatki na wynagrodzenia wypłacane na podstawie zawartych umów o pracę z pracownikami biura Związku ponoszono proporcjonalnie do upływu czasu przy uwzględnieniu zmian w zatrudnieniu wynikających z rozwiązywania i nawiązywania stosunku pracy.

- **§ 4040 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” w wysokości 57 851,99 zł**, tj. 86,81% planu.

Poniesiono wydatki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników zgodnie z uprawnieniami wynikającymi z efektywnie przepracowanego czasu pracy pracowników w roku ubiegłym płatne jednorazowo nie później niż do 31 marca roku następnego po roku budżetowym.

- **§ 4110 „Składki na ubezpieczenie społeczne” w wysokości 175 472,99 zł**, tj. 99,24% planu.

Poniesiono wydatki na składki naliczone od wynagrodzeń w wysokości i terminach określonych w obowiązujących przepisach prawa w zakresie zabezpieczenia społecznego pracowników.

- **§ 4120 „Składki na Fundusz Pracy” w wysokości 14 024,68 zł**, tj. 90,32 % planu.

Podobnie jak składkę ZUS wydatki na Fundusz Pracy były ponoszone w wysokości i terminach określonych w obowiązujących przepisach. Niższe wykonanie wiąże się z licznymi zwolnieniami lekarskimi pracowników, powrotami z urlopów macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych, w przypadku których występuje trzyletnie zwolnienie z opłacania składek na Fundusz Pracy, jak również brak obowiązku opłacania składek na Fundusz pracy za pracowników, którzy ukończyli 55 lat dla kobiet (3 osoby) i 60 lat w przypadku mężczyzn (1 osoba).

- **§ 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” w wysokości 76 536,00 zł**, tj. 99,99% planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na umowę dot. świadczenia usług w zakresie obsługi informatycznej biura Związku.

- **§ 4710 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w wysokości 1 150,51 zł**, tj. 25,01% planu.

Środki przeznaczono na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający zgodnie z deklaracjami uczestnictwa złożonymi przez pracowników Związku. Bardzo niskie wykonanie związane jest ze zmianami w zatrudnieniu pracowników, którzy deklarowali przystąpienie do PPK.

- 4) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1600 określonych jako „inwestycje i zakupy inwestycyjne”, które obejmują poniesione następujące wydatki:

- **§ 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w wysokości 63 746,44 zł**, tj. 87,56% planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na zakupy inwestycyjne sprzętu komputerowego w postaci serwera danych i macierzy dyskowej w związku z planowanym zakupem systemu do elektronicznego zarządzania dokumentacją w Biurze Związku.

Zadanie 4: Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
4	90095	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska razem, w tym:			146 000	131 729,02	90,23
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	128 300	116 570,36	90,86
			4190	nagrody w konkursach	6 500	5 958,81	91,67
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 200	1 215,11	37,97
			4300	zakup pozostałych usług	111 800	107 867,40	96,48
			4430	różne opłaty i składki	2 300	1 529,04	66,48
			4530	podatek od towarów i usług	4 500	0,00	0,00
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	17 700	15 158,66	0,00
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	17 700	15 158,66	0,00

Z zaplanowanej w tym zadaniu na 2024 r. kwoty wydatkowano **131 729,02 zł** co stanowi 90,23 % planu.

Finansowanie zadania następuje w całości ze środków pochodzących z wpływów z usług świadczonych w zakresie edukacji i informacji na rzecz: PEWIK GDYNIA, OPEC, Starostwo Powiatowe w Wejherowie.

1. Przeprowadzono następujące działania skierowane do dzieci ze szkół i przedszkoli z terenu Związku dotyczące ochrony środowiska i zasobów przyrody:

- a) Warsztaty terenowe „Ciepło dla Trójmiasta” – zrealizowano 10 spotkań, w których udział wzięło łącznie 239 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką OPEC w Gdyni. Zajęcia obejmowały wizyty w Biurze Związku oraz wizje terenowe na obiektach związanych z ciepłownictwem miejskim. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat ochrony powietrza, oszczędzanie ciepła i energii elektrycznej. Na potrzeby realizacji warsztatów wydrukowano: kolorowaną pt. „Ela oswaja żywy” (500 szt.) oraz „Olek chroni powietrze” (500 szt.), komiks pt. „Czarny dym” (1 000 szt.).
Łączny koszt transportu i druków - 13 116 zł,
- b) Warsztaty terenowe „Ujmowanie i uzdatnianie wody” – zrealizowano 8 spotkań, w których udział wzięło łącznie 180 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką PEWIK GDYNIA. Zajęcia obejmowały wizyty na obiektach związanych z ujmowaniem i uzdatnianiem wody. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat ochrony wód oraz sposobów na oszczędzanie wody w domu i ogrodzie.
Koszt (transport uczestników) – 6 820 zł,
- c) Warsztaty terenowe „Oczyszczanie ścieków” – zrealizowano 8 spotkań, w których udział wzięło łącznie 196 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką PEWIK GDYNIA. Zajęcia obejmowały wizyty w Grupowej Oczyszczalni Ścieków „Dębogórze” w gminie Kosakowo. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat oczyszczania ścieków.
Koszt (transport uczestników) – 6 107 zł,
- d) Zakup polisy OC/NNW na realizację warsztatów terenowych na rok szkolny 2023/24 – koszt 1 529 zł,

- e) Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2023/2024 zrealizowano zgodnie z planem:
- Konkurs fotograficzny XVI edycja pod hasłem „Wdech... Wydech... Zielone płuca mojej okolicy”. Do konkursu przystąpiły 23 szkoły. Nadesłano 80 fotografii już po wstępnej ocenie szkolnego koordynatora konkursu. Łącznie nagrodzonych zostało 17 uczniów. Partnerem konkursu był Trójmiejski Park Krajobrazowy, który dodatkowo dla laureatów przekazał książki oraz mapy krajoznawcze.
Koszt (nagrody) – 2 307 zł,
 - Konkurs wiedzy ekologicznej XVII edycja pt. „Woda życiem jest człowiekiem”. Konkurs organizowany we współpracy ze Specjalnym Ośrodkiem Szkolno - Wychowawczym nr 2 z Gdyni jest skierowany do młodzieży ze specjalnych szkół podstawowych, szkół ponadpodstawowych oraz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego z terenu działania Związku.
Koszty organizacji konkursu wraz z zakupem nagród – 2 851 zł,
- g) Projekt edukacyjny pn. „Lider Lokalnej Ekologii” XIV edycja. Placówki oświatowe na podstawie otrzymanych od KZG materiałów realizują zadania zgodnie z hasłem przewodnim projektu. W roku szkolnym 2023/2024 temat „Na tropie czystej wody” dotyczył zagadnień z zakresu ochrony wód i promowania zachowań przyjaznych środowisku. Do projektu przystąpiło 35 placówek oświatowych, z czego 27 przekazały sprawozdania w formie prezentacji multimedialnej.
Na ich podstawie wyłoniono laureatów projektu: 2 nagrody „Złoty Lider Lokalnej Ekologii 2023/2024” oraz 9 nagród „Lidera Lokalnej Ekologii 2023/2024”. Tytuł „Złoty Lider Lokalnej Ekologii 2023/2024” otrzymała placówka, która wykonała największą liczbę zadań w swojej kategorii. Dodatkowo oceniono zaangażowanie, udział oraz efekty działań placówki w bieżącej, jak i wcześniejszych trzech edycjach „Lidera Lokalnej Ekologii”. Koszt zakupu statuetek – 1 938 zł,
- h) Edukacja nauczycieli:
Dwuletni projekt edukacyjny „Szkoła/przedszkole dla środowiska” pt. „Konsumpcjonizm” ed. V, skierowany do nauczycieli edukacji przedszkolnej i szkolnej. Pierwsza część obejmowała cztery wykłady tematyczne, prowadzone przez zaproszonych do projektu prelegentów. Cały projekt składa się z trzech części – wykładowej prowadzonej w roku 2024 r., części warsztatowej obejmującej także pracę własną uczestników oraz części trzeciej, wdrożeniowej, które odbędą się w roku 2025.
Koszt wykładów 2 128 zł.
2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody:
- Opracowano scenariusz i zlecono produkcję spotu animowanego dot. ochrony powietrza. Spot wyemitowano na antenie lokalnej telewizji, przekazano gminom Związku celem publikacji w ich mediach, a także na stałe zamieszczono na stronie internetowej Związku, www.kzg.pl. Koszt produkcji animacji oraz promocji i emisji – 17 891 zł.
 - Warsztaty terenowe „Zmień zachowania na dobre” – zrealizowano 4 spotkania z uczestnikami Uniwersytetu III Wieku, w których udział wzięło łącznie ok. 100 osób. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką PEWIK GDYNIA i OPEC. Zajęcia obejmowały wizyty w biurze Związku oraz na obiektach ww. Spółek. Koszt (transport uczestników i poczęstunek) – 3 834 zł.
3. Promocja środowiska przyrodniczego na terenie Związku:
- W 2024 zrealizowano czwarty film z cyklu „Uwaga: zmiana klimatu!” pt. „Nasze piękno” przedstawiające środowisko przyrodnicze gmin Związku, łącznie z jego promocją w lokalnych mediach (emisja filmu w Twojej Telewizji Morskiej, działania informacyjne w radiu i Internecie). Zrealizowano także dwa spotkania dla dorosłych(seniorzy) ramach promocji filmu. Łączny koszt - 36 160,96 zł,

4. Opracowano i wydano drukiem nowy komiks pt. „Dwie burze” dot. ochrony wód (1 000 szt.). Łączny koszt- 16 229 zł,
5. Wykonano modyfikację graficzną materiałów edukacyjnych potrzebnych do realizacji działań w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody. Łączny koszt 110 zł.
6. Zlecono wykonanie materiałów promocyjnych na potrzeby działań edukacyjnych Związku (apteczki, ręczniki, opaski odbłaskowe). Łączny koszt- 20 720 zł,
7. Nie poniesiono na koniec okresu sprawozdawczego wydatków z tytułu rozliczenia podatku VAT.

Zadanie 5: Promocja i informacja dot. działalności Związku.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
5	90095	Promocja i informacja o działalności Związku razem, w tym:			4 000	3 827,86	95,70
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	4 000	3 827,86	95,70
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	500	485,77	97,15
			4300	zakup pozostałych usług	3 500	3 342,09	95,49

Z zaplanowanych na kwotę 4 000 zł wydatków na promocję i informację dot. działalności Związku w 2024 zrealizowano wydatki na poziomie 3 827,86 zł tj. 95,70% na publikację artykułu tematycznego promującego działania Związku na łamach społeczno-gospodarczego magazynu Polski północnej „Forum Pomorskie”, kierowanego do jednostek samorządowych woj. pomorskiego oraz zakupiono papierowe torby do przekazywania materiałów promujących działania Związku podczas działań informacyjno-promocyjnych realizowanych przez Związek.

IV. ROZLICZENIE WYNIKU WYKONANIA BUDŻETU ZA 2024 ROK

Realizacja głównych parametrów Budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” za 2024 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
Dochody ogółem, w tym:	5 002 931	5 134 279,40	102,63
Dochody bieżące	5 002 931	5 134 279,40	102,63
Wydatki ogółem, w tym:	5 570 931	4 894 461,63	87,86
Wydatki bieżące	5 498 131	4 830 714,19	87,86
Wydatki majątkowe	72 800	63 747,44	87,56
Wynik: Deficyt (-) / Nadwyżka (+)	-568 000	239 817,77	x

Informacje dodatkowe o wyniku finansowym Związku

Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 1.01.2024		910 742,27
Zaangażowanie Wyniku jw. na finansowanie deficytu	-568 000	239 817,77
Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 31.12.2024		1 150 560,04

Związek wszystkie swoje zobowiązania regulował terminowo, wobec czego na 31.12.2024 nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. W minionym okresie sprawozdawczym Zarząd Związku nie umarzał należności budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” na lata 2024-2027 nie planowano wieloletnich przedsięwzięć.

PODSUMOWANIE

Na koniec 2024 roku budżet Związku zamknął się nadwyżką w wysokości **239 817,77 zł**, przy planowanym deficycie w kwocie **568 000 zł**. Taki wynik jest rezultatem uzyskania dodatkowych wpływów m.in. ze sprzedaży surowców (wyższe ceny od zakładanych w projekcie budżetu), niższych cen za utylizację odpadów niebezpiecznych przekazywanych przez mieszkańców oraz oszczędności właściwie w każdej pozycji kosztowej budżetu, w tym nie wystąpienia okoliczności powodujących konieczność wypłat odpraw dla 2 pracowników na kierowniczych stanowiskach, co było elementem składowym planu wydatków. Jest to wynik lepszy od zakładanego. Oznacza to, że Związek na rok 2025 i lata następne będzie dysponował skumulowaną nadwyżką budżetową w wysokości 1 150 560,04 zł.

Gdynia, 5.02.2025 r.

Zarząd
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”

Uzupełnienie do
Sprawozdania
z wykonania budżetu
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”

w 2024 roku

Gdynia, luty 2025

Zarząd Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” przedkłada uzupełnienie do przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2024 r. w zakresie sporządzonej korekty sprawozdania o dochodach budżetowych (Rb – 27S) i w ślad za tym sprawozdania o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego (Rb-NDS).

Korekta obejmuje zmianę dochodów osiągniętych przez Związek z tytułu należnych prowizji za pobieranie i odprowadzenia przez Związek jako płatnika zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych ujętych w pozycji 7 poniższej tabeli o kwotę 443 zł, która po zmianie wynosi 10 595,68 zł.

Korekta jest wynikiem wtórej weryfikacji i uzgodnień zapisów w księgach rachunkowych.

Po zmianie **wykonanie Dochodów** za 2024 rok wg źródeł pochodzenia przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2024	Wykonanie 31.12.2024	Dynamika wykonania w %
1	Składka członkowska gmin na działalność Związku	1 499 727	1 499 727,00	100,00
2	Odsetki od środków na rachunku bankowych	18 000	55 224,14	306,80
3	Wpływy z usług ze sprzedaży surowców pozyskanych w ramach konkursów ekologicznych i usług we współpracy ze spółkami (DOŚ)	220 000	208 717,40	94,87
5	Dotacje z WFOŚ	10 000	0,00	0,00
6	Wpływy z budżetu Wejherowskiego Starostwa Powiatowego	10 000	12 195,12	121,95
7	Pozostałe dochody (odpisy dla płatnika z PIT i ZUS, różne dochody)	500	10 595,68	2119,14
8	Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami	2 994 704	2 994 704,00	100,00
9	Wpływy z usług ze sprzedaży odpadów segregowanych	250 000	353 267,51	141,31
10	Kary pieniężne oraz k. upomnień i odsetki za niezłożenie sprawozdań	0	291,55	0,00
x	OGÓŁEM DOCHODY	5 002 931	5 134 722,40	102,63

W części IV. **ROZLICZENIE WYNIKU WYKONANIA BUDŻETU** za 2024 rok po zmianie przedstawia się następująco

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
Dochody ogółem, w tym:	5 002 931	5 134 722,40	102,63
Dochody bieżące	5 002 931	5 134 722,40	102,63
Wydatki ogółem, w tym:	5 570 931	4 894 461,63	87,86
Wydatki bieżące	5 498 131	4 830 714,19	87,86
Wydatki majątkowe	72 800	63 747,44	87,56
Wynik: Deficyt (-) / Nadwyżka (+)	-568 000	240 260,77	x

Informacje dodatkowe o wyniku finansowym Związku po zmianie przedstawia się następująco:

Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 1.01.2024		910 742,27
Zaangażowanie Wyniku jw. na finansowanie deficytu	-568 000	240 260,77
Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 31.12.2024		1 151 003,04

PODSUMOWANIE po zmianie:

Na koniec 2024 roku budżet Związku zamknął się nadwyżką w wysokości **240 260,77 zł**, przy planowanym deficycie w kwocie **568 000 zł**. Uzasadnienie otrzymanego rezultatu pozostaje bez zmian.

Po zmianie Wyniku Związek na rok 2025 i lata następne będzie dysponował skumulowaną nadwyżką budżetową w wysokości 1 151 003,04 zł.

Gdynia, 26.02.2025 r.

Zarząd
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”
NA 31.12.2024 ROKU**

Udziały w spółkach

Związek posiada udziały w trzech spółkach prawa handlowego:

- a) udziały w spółce z o.o. PEWIK z siedzibą w Gdyni o wartości 44 733 750 zł, co stanowi 15,1 % kapitału zakładowego
- b) udziały w spółce z o.o. OPEC z siedzibą w Gdyni o wartości 28 000 000 zł, co stanowi 55,44 % kapitału zakładowego,
- c) udziały w spółce z o.o. „EKO DOLINA” z siedzibą w Łęczycach o wartości 340 000 zł, co stanowi 1,5 % kapitału zakładowego.

Wartość nominalna udziałów KZG w spółkach w stosunku do informacji przedłożonej w roku ubiegłym nie zmieniła się. Natomiast zmienił się udział procentowy Związku w kapitale zakładowym Spółek w związku ze zmianami jakie nastąpiły w ich kapitałach zakładowych.

W 2024 roku nie uzyskano dochodów z dywidendy.

Grunty w użyczeniu.

Związek użytkuje nieodpłatnie grunt o powierzchni 21,04 ha na podstawie umowy użyczenia zawartej z gminą wiejską Wejherowo. Powierzchnia gruntów nie uległa zmianie i nie przewiduje się zmian w najbliższym czasie.

Środki trwałe

Związek na koniec 2024 roku posiadał środki trwałe o łącznej wartości brutto 2 144 057,95 zł. Wartość brutto środków trwałych w ciągu roku wzrosła ogółem o 99 893,62 zł. Jest to wynik zwiększenia w grupie 4. „maszyny, urządzenia...” ich wartości o 58 025,26 zł i zmniejszenia w grupie 8. „narzędzia, przyrządy wyposażenie” o 8 610,00 zł oraz zwiększenia wartości w „pozostałych środkach trwałych” o sumę 50 478,36 zł.

Wzrost wartości środków trwałych to efekt dokonanych zakupów w gr. 4: serwera i macierzy oraz wyewidencjonowanie ze stanu na podstawie Protokołu Likwidacji laptopa, w gr. 8. W „pozostałych środkach trwałych” wzrost wartości nastąpił w wyniku zakupu notebooka na wyposażenie salki, ekspresu do kawy, komputerów dla pracowników DOS i DGO oraz mebli do DGO. Wyewidencjonowano ze stanu w „pozostałych środkach trwałych” na podstawie Protokołu Likwidacji, drukarko-kopiarki. Łącznie wartość netto środków trwałych zmniejszyła się o 33 245,71 zł w stosunku do stanu na początek roku w wyniku dokonanych odpisów amortyzacyjnych oraz wyksięgowania dotychczasowej amortyzacji od środków trwałych, które uległy zmniejszeniu

Zestawienie środków trwałych wg grup rodzajowych wg stanu na 31.12.2024 r. w porównaniu do stanu na początek roku przedstawia poniższa tabela.

Środki trwałe Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” wg grup rodzajowych:

Grupa środka Trwałego	Stan na 1.01.2024			Stan na 31.12.2024		
	wartość brutto	umorzenie	wartość netto	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Grupa 02	433 119,89	432 118,38	1 001,51	433 119,89	432 499,20	620,69
Grupa 04	88 045,07	79 141,60	8 903,47	146 070,33	83 350,99	62 719,34
Grupa 06	223 067,08	172 612,27	50 454,81	223 067,08	178 564,66	44 502,42
Grupa 07	328 197,41	235 242,62	92 954,79	328 197,41	266 227,55	61 969,86
Grupa 08	682 547,40	533 243,08	149 304,32	673 937,40	574 376,52	99 560,88
razem	1 754 976,85	1 452 357,95	302 618,90	1 754 976,85	1 535 018,92	219 957,93
Pozostałe Środki Trwałe umarzone jednorazowo	289 187,48	289 187,48	0,00	339 665,84	339 665,84	0,00
Ogółem	2 044 164,33	1 741 545,43	302 618,90	2 144 057,95	1 874 684,76	269 373,19

Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2024			Stan na 31.12.2024		
	wartość brutto	umorzenie	wartość netto	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Wartości Niematerialne i Prawne	34 942,25	34 942,25	0,00	37 840,03	37 840,03	0,00

Wartości niematerialne i prawne obejmują głównie licencje na oprogramowania wykorzystywane przez pracowników Związku.

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych zwiększyła się o 2 897,78 zł w porównaniu z danymi na początek roku. W 2024 roku poniesiono nakłady na zakup programu graficznego CorelDRAW Graphics Suite 2024 za 2 897,78 zł.

Informacja o dochodach uzyskanych w 2024 roku z majątku Związku.

W 2024 roku Związek nie uzyskał dochodu z majątku.

Informacja o udzielonych ulgach i umorzeniach należności

W 2024 roku Zarząd Związku nie umarzał należności.

ZARZĄD
Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”