



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 7 kwietnia 2026 r.

Poz. 1498

UCHWAŁA NR 2/2026
ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”

z dnia 30 marca 2026 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni za rok 2025.

Na podstawie art. 270 ust. 4 i art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz. 1530 ze zm.¹⁾) Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Związku za rok 2025 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Związku w roku 2025.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Zgromadzenia Komunalnego
Związku Gmin "Dolina Redy
i Chylonki"

Mateusz Richert

¹⁾Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844, poz. 1846.

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”
w 2025 roku**

Gdynia, luty 2026 r.

Zarząd Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.*¹) przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2025 rok.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i wynika z zamknięć rachunków budżetu Związku na 31.12.2025 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 2025 rok przyjętego uchwałą Nr 17/2024 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 2 grudnia 2024 roku, który został zmieniony uchwałą Nr 8/2025 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 7 kwietnia 2025 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 2025 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, stanowiące załącznik nr 1;
 - 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, stanowiące załącznik nr 2;
 - 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 2025 rok.

CZEŚĆ I - PODSTAWOWE WIELKOŚCI WYKONANIA BUDŻETU za 2025 r. [zł]

Wyszczególnienie	Plan budżetu po zmianach 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025 r.	Dynamika wykonania w %
Dochody	5 658 077	5 583 776,80	98,69
Wydatki	6 251 101	5 823 299,42	93,16
Wynik budżetu	-593 024	-239 522,62	x
<i>finansowanie wyniku finansowego</i>			
Nadwyżka budżetowa	-593 024	-239 522,62	x

¹ Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844, poz.1846

Wykonanie budżetu Związku za 2025 rok zamknęło się **niedoborem budżetowym** w wysokości 239 522,62 zł.

Osiągnięty niedobór budżetowy jest niższy od planowanego o 353 501,38 zł i powstał w wyniku zrealizowania niższych od planowanych na 2025 rok dochodów budżetowych w wysokości 98,69% oraz wykonania niższych od planowanych wydatków na poziomie 93,16 %.

Zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu na rok 2025, podejmowane przez Związek działania stanowiły kontynuację zadań wykonywanych w latach wcześniejszych, w tym zadania realizowane 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 2025 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. Realizowany projekt tworzy stabilny i prośrodowiskowy 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 części dochodów Związku** z działalności w zakresie gospodarki odpadami (wpływy ze sprzedaży baterii, sprzętu elektrycznego i elektronicznego) oraz nadwyżki budżetowej z lat poprzednich.

Poniższe zestawienie przedstawia wydatki i dochody z zakresu gospodarki odpadami ujmowane w rozliczeniu środków z „opłaty śmieciowej” w 2025 roku.

**ROZLICZENIE ŚRODKÓW
NA ZADANIA Z ZAKRESU GOSPODARKI ODPADAMI ZA 2025 ROK**
[zł]

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025	Wykonanie na 31.12.2025r.
I. Wpływy na zadania z zakresu gospodarki odpadami razem,	3 683 906,00	3 513 386,58
w tym:		
1 Wpływy ze składki gmin z" opłaty śmieciowej"	3 340 843,00	3 340 843,00
2 Wpływy z przedsięwzięć z zakresu gospodarki odpadami	165 471,00	165 471,00
3 Nadwyżka budżetowa	177 592,00	7 072,58
II. Wydatki na zadania z zakresu gospodarki odpadami	3 683 906,00	3 513 386,58
Stan rozliczenia środków na zadania z zakresu gospodarki odpadami* (poz. I – poz. II)	0,00	0,00

Z powyższego zestawienia wynika, że w 2025 roku wydatki na zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, wykonywane w imieniu gmin przez Związek, były tożsame co uzyskane łączne wpływy, z tym że były one niższe o 170 519,42 zł i ograniczyły zaangażowanie w tej wysokości nadwyżkę budżetową.

CZEŚĆ II - DOCHODY BUDŻETOWE.

Związek w 2025 roku uzyskał dochody w łącznej kwocie **5 583 776,80 zł**, co stanowi 98,69 % zaplanowanej wielkości, która na 31.12.2025 wynosiła 5 658 077 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW za 2025 rok wg źródeł pochodzenia i przeznaczenia przedstawia się następująco: [zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025 r.	Dynamika wykonania w %
1	Składka członkowska gmin na działalność Związku	1 639 534	1 639 534,00	100,00
2	Oprocentowanie od środków na rachunku bankowych	21 000	57 287,65	272,80
3	Wpływy ze sprzedaży usług we współpracy ze spółkami (DOŚ)	221 000	221 000,00	100,00
4	Dotacje z WFOŚ	90 000	80 000,00	88,89
5	Wpływy z budżetu Wejherowskiego Starostwa Powiatowego	15 000	18 000,00	120,00
6	Pozostałe dochody (odpisy dla płatnika z PIT i ZUS, wpływy z rozliczeń VAT, różne dochody, kary i odsetki)	700	17 021,58	2431,65
7	Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami	3 340 843	3 340 843,00	100,00
8	Wpływy z usług ze sprzedaży odpadów segregowanych	330 000	210 090,57	63,66
x	OGÓLEM DOCHODY	5 658 077	5 583 776,80	98,69

DOCHODY BIEŻĄCE

Związek w minionym 2025 roku realizował wyłącznie dochody bieżące, które wyniosły jw. **5 583 776,80 zł**. Na kwotę tę składają się następujące tytuły dochodów:

✓ **Składki członkowskie gmin na działalność Związku**

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **1 639 534 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2025 r.

✓ **Odsetki od środków na rachunkach bankowych**

W 2025 roku z ekspansywnej polityki Związku w zakresie krótkookresowego lokowania środków w bankach uzyskał z oprocentowania lokat **57 287,65 zł**. z czego w okresie I półrocza uzyskano 31 253,47 zł.

✓ **Wpływy z usług w zakresie edukacji ekologicznej z zakresu ochrony środowiska i gospodarki odpadami we współpracy ze spółkami**

W 2025 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **221 000 zł**, co stanowi 100,00 % 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 ze Spółką PEWIK GDYNIA - kwotę 65 000 zł i ze Spółką OPEC w Gdyni - kwotę 65 000 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;

✓ **Dotacje z WFOŚiGW w Gdańsku z zakresu ochrony środowiska**

✓ Związek rozliczył w lutym 2025 r. podpisaną w roku poprzednim umowę z WFOŚiGW w Gdańsku na wsparcie działań edukacyjnych. Z tego tytułu w okresie I kw. 2025 roku wpłynęła dotacja w wysokości 80 000 zł. Związek podpisał także w 2025 roku nową umowę z WFOŚiGW w Gdańsku, o dotację wysokości 50 000 zł, na realizację m.in. działań w zakresie edukacji ekologicznej oraz na produkcję nowego filmu z cyklu „Porozmawiajmy o...”, część 1 „Rozmowy o wodzie” obowiązującą do 31 grudnia 2025r. Zgodnie z harmonogramem umowy, po przyjęciu sprawozdania z jej realizacji w styczniu 2026 r., nastąpi wypłacenie dotacji. Należy się spodziewać z tego tytułu dochodów w wysokości 50 000 zł.

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

Związek otrzymał dofinansowanie zadań Związku od Starosty Powiatu Wejherowskiego w kwocie 18 000 zł w postaci udzielonej dotacji. Środki wpłynęły.

W marcu 2025 r. podpisano umowę o udzielenie dotacji z budżetu Starostwa Powiatowego na kwotę 18 0000 zł w zakresie finansowania zadań, które obejmują prowadzenie działań informacyjno-edukacyjnych poprzez współpracę z placówkami oświatowymi, mającymi na celu poprawę świadomości oraz kształtowanie prawidłowych postaw wśród mieszkańców.

✓ **Pozostałe dochody**

W 2025 roku na rachunek budżetu Związku w ramach pozostałych dochodów wpłynęła łącznie kwota w wysokości **17 021,58 zł**. Głównym źródłem ww. dochodów są: wynagrodzenie za terminowe rozliczenie podatków, składek ZUS w wysokości 928 zł, kary pieniężne za nieterminowe składanie sprawozdań w wysokości 5 600 zł, odsetki za nieterminową zapłatę należności w wysokości 591,30 zł oraz wpływy z rozliczenia podatku VAT na koniec minionego roku w wysokości 9 902,28 zł.

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

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **3 340 843 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2025 r.

✓ **Wpływy ze sprzedaży z zakresu zadań z gospodarki odpadami**

W 2025 roku uzyskano wpływy ze sprzedaży w łącznej kwocie **210 090,57 zł**, co stanowi 63,66 % planu rocznego ustalonego w wysokości 330 000 zł, gdy w poprzednim roku z tego tytułu uzyskano 353 267,51 zł. O zaistniałej sytuacji Zgromadzenie Związku było informowane na posiedzeniu, gdy przedstawiano informację o realizacji budżetu za okres I półrocza i na posiedzeniu Zgromadzenia we wrześniu 2025 r. podczas prezentowania założeń do projektu budżetu na kolejny rok. Przyczyną takiego stanu rzeczy jest spadek cen surowców oraz pojawienie się na rynku innych podmiotów komercyjnie zajmujących się zbieraniem elektroodpadów. Na spadek cen przyczyniła się również duża odległość PZON od zakładów przetwarzania (znajdują się one poza województwem pomorskim, na terenie naszego województwa nie ma zakładów przetwarzania ani podmiotów mogących odebrać tak dużą ilość zbieranego sprzętu przez KZG). Dlatego też z powodu spadku cen surowców, wysokich kosztów transportu i konieczności załadunku przez odbiorcę zgromadzonego przez Związek sprzętu, poziom uzyskiwanych cen uległ znacznemu zmniejszeniu, co znalazło odzwierciedlenie w mniejszych dochodach Związku.

CZEŚĆ III. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2025 r. zrealizowano wydatki na łączną kwotę **5 823 299,42 zł**, tj. 93,16 % ustalonego planu rocznego.

Poniesione w 2025 roku wydatki [zł] na zaplanowane do realizacji zadania w grupach utworzonych wg kryterium źródła ich finansowania przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025r.	Wykonanie 31.12.2025r.	Dynamika wykonania w %
I		Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" razem, w tym:	3 683 906	3 513 386,58	95,37
	1	90002 Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej	2 310 575	2 201 866,91	95,30
	2	90002 Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości	6 620	5 664,62	85,57

	3	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych	1 205 800	1 167 550,13	96,83
	4	90002	Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych	4 100	2 256,48	55,04
	5	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami	156 811	136 048,44	86,76
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" razem, w tym:			2 557 195	2 309 912,84	90,33
	1	90001	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	12 070	9 620,46	79,71
	2	90002	Monitoring i pielęgnacja zrehabilitowanego składowiska w Łęczycach	139 000	136 664,96	98,32
	3	90017	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku	2 249 877	2 026 601,36	90,08
	4	90095	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska	152 248	135 313,11	88,88
	5	90095	Promocja i informacja o działalności Związku	4 000	1 712,95	42,82
III	Różne rozliczenia			10 000	0,00	0,00
	1	75818	Rezerwa	10 000	0,00	0,00
OGÓLEM WYDATKI				6 251 101	5 823 299,42	93,16

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

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

Zgodnie z przyjętym budżetem na rok 2025, 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 2025	Wykonanie 31.12.2025	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			2 310 575	2 201 866,91	95,30
		1100		Pozostałe wydatki, tym:	146 829	138 112,53	94,06
			4300	Zakup pozostałych usług (część kosztów obsługi prawnej)	66 000	59 735,28	90,51
			4400	Część k. opłat czynszowych za pomieszczenia biurowe	37 717	36 870,36	97,76

		4440	Odpis na ZFŚS od części pracowników związanych z gospodarką odpadami	43 112	41 506,89	96,28
	1400		Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	2 163 746	2 063 754,38	95,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 697 861	1 631 887,65	96,11
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	104 637	104 636,01	100,00
		4110	Składka ZUS	313 376	296 167,22	94,51
		4120	Składka FP	44 972	30 551,41	67,93
		4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	2 900	512,09	17,66

Na koszty osobowe pełnej obsługi systemu gospodarki odpadami wydatkowano łącznie 2 201 866,91 zł co stanowi 95,30 % zaplanowanej wielkości.

Zadanie 2: Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025r.	Wykonanie 31.12.2025r.	Dynamika w % (kol 7/6)	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
1	2	3	4	5	6	7	8	
2	90002	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości			6 620	5 664,62	85,57	
		1400		Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6 620	5 664,62	85,57	
			4170		Wynagrodzenia bezosobowe	4 800	4 740,00	98,75
			4110		Składka ZUS	850	818,14	96,25
			4120		Składka FP	970	106,48	10,98

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 6 620,00 zł, w 2025 r. wydano **5 664,62 zł**, co stanowi **85,57 %** planu rocznego. Kwota ta została przeznaczona na bieżącą asystę informatyczną programu ewidencji umów.

W ramach obowiązków pracowników Działu Gospodarki Odpadami wykonywane są w imieniu gmin wchodzących w skład Związku zadania dotyczące sprawozdawczości z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi. 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 posiada dostęp do sprawozdań złożonych w systemie informatycznym JAP-BDO i dokonuje ich weryfikacji z podmiotami składającymi sprawozdanie, jak i instalacjami,

do których odpady zostały przekazane. W 2025 r. zweryfikowano łącznie **636** sprawozdań rocznych za 2024 rok przekazanych przez podmioty odbierające odpady komunalne, prowadzące PSZOK oraz punkty skupu na terenie KZG. Ponadto w sprawozdaniach Związek wylicza dla poszczególnych gmin poziomy: recyklingu odpadów komunalnych, składowania oraz poziom ograniczenia składowania odpadów biodegradowalnych.

Roczne sprawozdania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu gmin za 2024 r. zostały przygotowane w ustawowym terminie do 31 marca 2025 r. i również za pośrednictwem systemu BDO przekazane do WIOŚ i Marszałka Województwa.

Zadanie 3: System zbiórki odpadów niebezpiecznych.

[zł]

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025	Wykonanie 31.12.2025	Dynamika w % (kol 7/6)	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
1	2	3	4	5	6	7	8	
3	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych razem, w tym:			1 205 800	1 167 550,13	96,83	
		1100		Pozostałe wydatki, tym:	1 193 300	1 157 794,74	97,02	
			4190		Nagrody w konkursach	7 700	3 318,32	43,10
			4210		Zakup materiałów i wyposażenia	48 000	47 478,11	98,91
			4270		Zakup usług remontowych	5 000	864,05	17,28
			4300		Zakup pozostałych usług	1 104 600	1 084 381,77	98,17
			4430		Różne opłaty i składki	10 000	7 055,00	70,55
			4480		Podatek od nieruchomości	14 000	13 996,00	99,97
			4520		Opłaty na rzecz budżetów jst	1 000	701,49	70,15
			4530		Podatek od towarów i usług	3 000	0,00	0,00
	1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	12 500	9 755,39	78,04		
		3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	12 500	9 755,39	78,04		

W 2025 r. na działania związane ze zbiórką odpadów niebezpiecznych, w tym zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, wydatkowano **1 167 550,13 zł**, co stanowi 96,83 % planu rocznego.

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

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

- **§ 4190 „Nagrody w konkursach” w wysokości 3 318,32 zł**, tj. 43,10 % planu
Całość wydatków poniesiono na zakup nagród dla 26 placówek oświatowych biorących udział w konkursie zbiórki baterii;
- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 47 478,11 zł** – 98,91 % planu.

W ramach wydatków z tego paragrafu pokrywane były koszty zakupu:

- 1) paliwa do trzech samochodów – 37 187,97 zł;
- 2) materiałów eksploatacyjnych do samochodów i do PZON (m. in. sorbent, oleje, filtry, klocki hamulcowe, wycieraczki, Ad Blue, płyny do spryskiwaczy, żarówki itp.) – 6 420,09 zł;

- 3) worków na przeterminowane leki i na zużyte baterie (4 440 szt.), folii stretch – w wysokości 3 870,05 zł.
- **§ 4270 „Zakup usług remontowych” w wysokości 864,05 zł** tj. 17,28 % planu.
W ramach wydatków tego paragrafu finansowano koszty napraw samochodów - m.in. instalacji oświetlenia, opon, konserwacji i naprawy gaśnic p.poż.;
 - **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 1 084 381,77 zł** tj. 98,17 % planu
Wydatkowane środki przeznaczone na:
 - 1) obsługę stacjonarnych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON) oraz wynajem pomieszczeń na gromadzenie partii ładunkowych ZSEE i baterii – 252 188,78 zł;
 - 2) unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych dostarczonych do PZON i samochodu podczas objazdowej zbiórki oraz przeterminowanych lekarstw z aptek oraz zagospodarowanie niekompletnego sprzętu ZSEE i baterii litowo – jonowych i niklowo – kadmowych – 801 799,73 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, sworznia wahacza, przegubów, amortyzatorów, klocków hamulcowych, transport odpadów do utylizacji, wymiana i wyważanie opon, abonamenty za lokalizator GPS, itp. – 30 393,26 zł;
 - **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 7 055,00 zł**, tj. 70,55 % planu.
Wydatkowane środki w całości przeznaczone na ubezpieczenie OC, AC, NNW trzech samochodów dostawczych;
 - **§ 4480 „Podatek od nieruchomości” w wysokości 13 996, 00 zł**, tj. 99,97 % planu.
Podatek od nieruchomości za 2025 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.
- 1) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1300 określonych jako „świadczenia na rzecz osób fizycznych”, poniesiono:
- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 9 755,39 zł**, tj. 78,04 % 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;
- 2) 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 2025 roku nagrody zamówiło i otrzymało 26 placówek oświatowych.

**Łączna masa odpadów niebezpiecznych i ZSEE zebranych i przekazanych
do unieszkodliwienia i recyklingu w latach 2019 – 2025
[kg]**

Rodzaj odpadu	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
zużyty sprzęt RTV/AGD	343 510	574 548	550 718	453 380	402 833	454 049	532 448
farby, lakiery z opakowaniami	81 196	89 739	98 441	94 770	95 662	102 019	161 640
przeterminowane leki	24 600	23 860	28 340	25 415	25 431	25 260	30 330
zużyte baterie i akumulatory	20 068	17 102	9 888	20 316	15 557	18 099	16 239
zużyte oleje	5 199	9 170	4 349	9 660	9 808	11 128	7 870
światłówki, żarówki energ.	1 696	3 466	2 153	2 368	3 252	2 968	2 209
inne (środki ochrony roślin, odczynniki chem., aerozole)	494	630	0	582	961	1 760	1 731
Razem [kg]	476 763	718 515	693 889	606 491	553 504	615 283	752 467

Po spadku ilości zbieranych farb i leków w okresie pandemii w 2025 r. znów nastąpił niespodziewany wzrost ich ilości przekazywanej do PZON i wyniósł ponad 50 % w stosunku do 2024 r.

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 w 2024 i I. połowie 2025 r. Jednak od II. półrocza 2025 r. ceny rosną i przy bardzo dużym wzroście ilości odpadów koszty unieszkodliwiania wzrosły o 37 % w stosunku do 2024 roku.

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 2025 r. przyjęto od mieszkańców łącznie 2 590 zgłoszeń odbioru, a masa przekazanego sprzętu wyniosła 159,5 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 2019-2025 [kg]

Systemy zbiórki ZSEE	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bezpośrednio z domów	181 872	183 928	173 203	149 002	152 640	159 214	159 508
PZON	149 293	379 200	361 320	293 800	239 411	272 960	358 257
Objazdowa zbiórka ON	10 100	11 420	16 195	10 578	10 782	21 875	14 683
RAZEM	341 265	574 548	550 718	453 380	402 833	454 049	532 448

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 Sopotu i gminy Wejherowo.

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

Dodatkowo wynajmowane jest od PEWIK Gdynia pomieszczenie po dawnej hydroforni w Rumi, które wykorzystywane jest do przygotowywania większych partii transportowych 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.

Zadanie 4: Koszty selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych [zł].

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025r.	Dynamika w % (kol 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
4	90002	Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych razem, w tym:			4 100	2 256,48	55,04
		1100		Pozostałe wydatki, tym:	4 100	2 256,48	55,04
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100	1 079,04	98,09
			4300	Zakup pozostałych usług	3 000	1 177,44	39,25

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 4 100 zł, w 2025 roku wydatkowano **2 256,48 zł**, co stanowi 55,04 % 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 1 177,44 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.

- 2) zakup paliwa do samochodów, którymi rozwożone są materiały edukacyjne i nagrody do placówek oświatowych znajdujących się na terenie KZG dot. działań związanych z realizacją zadań edukacyjnych dot. selektywnej zbiórki odpadów -1 079,04 zł.

Zadanie 5: Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami [zł].

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025	Wykonanie 31.12.2025	Dynamika w % (kol 7/6)	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
1	2	3	4	5	6	7	8	
5	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami razem, w tym:			156 811	136 048,44	86,76	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	154 925	134 848,44	87,04	
			4190		Nagrody w konkursach	8 100	7 814,24	96,47
			4210		Zakup materiałów i wyposażenia	4 600	4 472,07	97,22
			4300		Zakup pozostałych usług	142 225	122 562,13	86,17
		1400			Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 886	1 200,00	63,63
				4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 886	1 200,00	63,63

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 156 811 zł, w 2025 roku wykorzystano **136 048,44 zł**, co stanowi 86,76 % planu.

Zgodnie z przyjętym planem na 2025 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 2025 r. przeprowadzono 34 warsztaty ekologiczne pn. „Bliżej Europy – nowoczesne metody gospodarowania odpadami”, w których udział wzięło łącznie 698 uczniów. Zorganizowano je we współpracy ze spółką „EKO DOLINA”. Zajęcia obejmowały wizyty w siedzibie KZG oraz w obiektach spółki. Tematyka zajęć obejmowała gospodarkę odpadami, zrównoważoną konsumpcję i produkcję oraz bezpieczeństwo środowiskowe. Wydatki poniesiono na potrzeby wynikające z realizacji warsztatów: transport uczestników, usługi prania oraz zakupu nowych kamizelek odblaskowych, dodruk materiałów wykorzystywanych w realizacji warsztatów, tj. komiksów pt. „Długa noc w lesie” (500 szt.), „Pod urokiem” (500 szt.) i „Sekret Sambora” (500 szt.), kolorowanek pt.: „Jaś-ekspert recyklingu” (500 szt.) i „Kasi zasady na spalane odpady” (500 szt.), „Staś – ekologiczny detektyw” (500 szt.),

broszury pt. „ABC segregacji” (800 szt.) oraz ulotki „Segregujemy bioodpady” (2 500 szt.). Łączny koszt – 42 584,88 zł.

- b. Warsztaty **edukacyjne pt. „Eko Brzdące”** realizowane jako pilotażowy projekt przez pracowników Komunalnego Związku Gmin. Warsztaty przeznaczone są dla dzieci wychowania przedszkolnego i obejmują zagadnienia w tematyce ochrony wód, powietrza czy gospodarki odpadami. Zakwalifikowana placówka wybiera jeden z trzech dostępnych tematów zajęć. Łączny koszt (zakup niezbędnych materiałów do realizacji warsztatów w tematyce gospodarki odpadami) – 1 493,25 zł.
- c. Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2024/2025 zrealizowano zgodnie z planem:
- Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* - XV edycja dot. selektywnej zbiórki ZSEE. W konkursie udział wzięło 38 placówek oświatowych (tj. ponad 12,7 tys. dzieci i młodzieży) z terenu Związku. W okresie styczeń – kwiecień 2025 r. zebrano łącznie ponad 3,5 tony elektroodpadów. Przyznano 10 nagród rzeczowych dla placówek (zakup nagród – „EKO DOLINA”),
 - Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* – przygotowanie XVI edycji na 2026 r.: opracowanie i druk materiałów do wykorzystania w I półroczu 2026 r., broszura „odpady niebezpieczne” (1000 szt.), ulotka A5 dot. konkursu Ekspert E.E. (7 000 szt.), plany lekcji (2 000 szt.), zakładki do książek z linijką (5 000 szt.), plakat Ekspert E.E. mały (200 szt.), bajka pt. „Miasto kwiatów” (500 szt.), kolorowanka pt. „Ania i Wiesio chronią przyrodę” (1 000 szt.), komiks „Niebezpieczna gra” (500 szt.). Łączny koszt - 13 875,69 zł,
 - Konkurs wiedzy ekologicznej XVIII edycja pt. „Nasze odpady nasza sprawa”. Konkurs organizowany we współpracy ze Specjalnym Ośrodkiem Szkolno - Wychowawczym nr 2 z Gdyni skierowany do młodzieży ze specjalnych szkół podstawowych, szkół ponadpodstawowych oraz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego z terenu działania Związku. Finał konkursu odbył się w marcu 2025r. w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 2 w Gdyni.
Koszty organizacji konkursu wraz z zakupem nagród - 2 661,71 zł,
 - Konkurs plastyczny Małe dzieci nie chcą śmieci - XXVII edycja pn. „Młody ekolog na wakacjach”. Do konkursu przystąpiło 51 placówek oświatowych, nadesłano 233 prace konkursowe po wstępnej ocenie przez przedszkolnego/szkolnego koordynatora konkursu. Wyłoniono 22 laureatów. Do konkursu przystąpiło 51 placówek oświatowych, nadesłano 233 prace konkursowe. Zakupiono nagrody dla 22 laureatów. Łączny koszt – 3 098,04 zł,
- d. Projekt edukacyjny pn. „Lider Lokalnej Ekologii” - XV edycja. Placówki oświatowe, na podstawie otrzymanych od KZG materiałów, realizują zadania zgodnie z hasłem przewodnim projektu. W roku szkolnym 2024/2025 temat „Odpady niebezpieczne” obejmował różnego rodzaju odpady niebezpieczne wytwarzane w gospodarstwach domowych, z naciskiem na ZSEE, w tym ich rozpoznawanie, sposoby postępowania z nimi, stwarzanie przez nie zagrożenie oraz sposoby ograniczania ich wytwarzania. Do projektu przystąpiły 34 placówki oświatowe, z czego 26 projekt ukończyło. Wyłoniono 11 laureatów projektu. Przyznano dwa tytuły „Złotego Lidera Lokalnej Ekologii 2024/2025”: w kategorii przedszkole - **Niepubliczne Przedszkole „Urwis” w Wejherowie**, natomiast w kategorii szkoła - **Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2**

w **Gdyni**. Pozostałym laureatom przyznano tytuły „Lidera Lokalnej Ekologii 2024-2025”.

Koszt zakupu statuetek – 1 744,94 zł,

- e. Organizacja działań edukacyjnych na rzecz placówek oświatowych w roku szkolnym 2024/2025 - wydano drukiem lub zlecono wyprodukowanie materiałów informacyjno-edukacyjnych, mające na celu podniesienie świadomości ekologicznej w zakresie gospodarki odpadami: naklejki KZG, ulotki pt. „Segregujemy bioodpady” (2 500 szt.), gra karciana “Srogi Smog” (1 000 szt.). Łączny koszt: 6 264,50 zł.
- f. Jako podsumowanie prowadzonych przez Związek działań edukacyjnych w roku szkolnym 2024/2025 zorganizowano Galę finałową „Razem chronimy środowisko!”, która miała miejsce w Centrum Samorządowym w Szemudzie w dniu 11 czerwca 2025 r. W czasie Gali wręczono 91 nagród i wyróżnień laureatów konkursów i projektów ekologicznych. Przyznano również trzy nagrody Zarządu Związku pn. „Róża Ekologii 2025”. Nagroda ta przyznawana jest za całokształt współpracy ze Związkiem w zakresie edukacji ekologicznej w minionych pięciu latach. Tytuł ten w 2025 r. otrzymały: Przedszkole nr 13 w Gdyni oraz Podstawowa Ekologiczna Szkoła Społeczna w Rumi. Przyznano także specjalną Różę Ekologii za całokształt działań, którą otrzymał Tadeusz Wiśniewski – Przewodniczący Zarządu Związku w latach 2007–2025 – za wieloletnie budowanie partnerstwa między gminami oraz wytrwałe promowanie postaw proekologicznych. W Gali uczestniczyło ok. 200 osób, w tym nagrodzone dzieci i młodzież wraz z rodzinami, nauczyciele i dyrekcje zaproszonych szkół i przedszkoli, przedstawiciele Starostwa Powiatowego w Wejherowie, przedstawiciele spółek „EKO DOLINA”, PEWIK GDYNIA i OPEC, Urzędów Miasta Gdyni, Miasta Rumi, Miasta Redy, Miasta Wejherowa, Urzędów Gmin Szemud, Wejherowa, Kosakowa, a także Zarządu Morskiego Portu Gdynia, Centrum Nauki Eksperyment, Park Rozrywki MAJALAND Gdańsk, Centrum Sportowe w Kielnie, Przystanek Alpaka w Dobrzewinie, Rumia Invest Park, Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych PEKO, Trójmiejskiego Parku Krajobrazowego, Gdańskiego Nadleśnictwa. Poniesione wydatki: najem sali, przygotowanie wystawy prac laureatów, druk dyplomów, konferansjer, poczęstunek, usługa animatorów, zakup kwiatów oraz zakup innych drobnych artykułów.

Łączny koszt – 11 609,17 zł.

- g. Organizacja działań edukacyjnych KZG na rzecz szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2025/2026 – opracowanie i druk oferty edukacyjnej oraz organizacja spotkania inauguracyjnego dla nauczycieli i koordynatorów oraz poczęstunek (1.10.2025 r.).

Łączny koszt: 1 711,01 zł,

2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie gospodarki odpadami:
- a. Opracowano scenariusz i zlecono produkcję spotu animowanego z cyklu „Pan Kulka” dot. tworzyw sztucznych. Spot przekazano gminom Związku celem publikacji w ich mediach, a także na stałe zamieszczono na stronie internetowej Związku, www.kzg.pl. Zlecono emisję animacji na ekranach LCD w autobusach PKM w Gdyni. Koszt produkcji, promocji i emisji animacji – 17 434,80 zł,

- b. Promocja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych na terenie Związku poprzez przygotowanie i przekazanie do biuletynów gminnych artykułów o terminach objazdowych zbiórek odpadów niebezpiecznych oraz zasadach postępowania z elektroodpadami na terenie gmin KZG, zlecenie wykonania naklejek na samochody (2 szt.), tablic PZON (14 szt.), druk plakatów OZON (6 967 szt.). Koszt - 7 711,81 zł,
- c. Wykonanie materiałów promocyjnych wspierających działania edukacyjne Związku w zakresie gospodarki odpadami. Łączny koszt - 25 858,89 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 [zł]:

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025r.	Wykonanie 31.12.2025r.	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, z tego:				2 557 195	2 309 912,84	90,33

Realizację zadań przedstawiono poniżej w kolejności klasyfikacji budżetowej.

Zadanie 1: Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej [zł]

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025r.	Wykonanie 31.12.2025r.	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:			12 070	9 620,46	79,71
		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:	11 070	9 620,46	86,91
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 200	8 064,00	87,65
			4110	Składka ZUS	1 700	1 391,86	81,87
		4120	Składka FP	170	164,60	96,82	

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 12 070 zł, w 2025 roku wydatkowano 9 620,46 zł, tj. 79,71 % planu na obsługę informatyczną elektronicznej ewidencji dot. zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gmin członów Związku

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

Zadania realizowane w ramach środków własnych w 2025 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 44 postępowania w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego: z tego 23 zawiadomień i 21 opinii w tym 2 zintegrowane plany inwestycyjne. A także 5 planów ogólnych (dla miast: Gdynia, Reda, Rumia i Wejherowo oraz gminy Wejherowo),

2. Opracowanie i przekazanie do gminy „wiodącej” (Gmina Miasta Gdynia) projektu sprawozdania z realizacji KPOŚK za 2024 rok 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 2024 rok na terenie aglomeracji Gdańsk w obrębie miasta Gdynia (Gdynia Wysoka oraz części ul. Bernadowskiej);
4. 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 przygotowało roczne sprawozdania za rok 2024 z gospodarki nieczystościami dla gmin Związku, które zgodnie ze zmienioną ustawą *ucp* przekazało w dniu 11 kwietnia 2025 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;
5. 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;
6. Współpracę z przedsiębiorstwami wod-kan prowadzącymi działalność na terenie Związku oraz z gminami dla intensyfikacji podłączania mieszkańców do istniejącej i rozbudowywanej sieci kanalizacyjnej.
7. Organizację licznych spotkań z przedstawicielami gmin Związku oraz przedsiębiorstw wod-kan celem poinformowania o poziomie skanalizowania w poszczególnych gminach i konieczności podjęcia działań zmierzających do nakłonienia mieszkańców do podłączenia nieruchomości wyposażonej w zbiornik bezodpływowy do istniejącej sieci kanalizacji sanitarnej. Informowano także, iż biuro Związku przygotowuje się do przeprowadzenia aktualizacji obszaru i granic aglomeracji Gdynia w 2026 r. Jest to podyktowane faktem, iż w granicach aglomeracji Gdyni nadal prawie 5 000 osób (RLM) korzysta ze zbiorników bezodpływowych. Zgodnie z obowiązującymi przepisami liczba osób korzystających z indywidualnych systemów oczyszczania ścieków nie może przekroczyć 2 000 osób (RLM).
8. Inne, bieżące prace dot. gospodarki wodno-kanalizacyjnej.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025r.	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:			139 000	136 664,96	98,32
		1100		Pozostałe wydatki, w tym:	139 000	136 664,96	98,32
			4300	Zakup pozostałych usług	46 000	44 022,96	95,70
			4480	Podatek od nieruchomości	93 000	92 642,00	99,62

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 139 000 zł, w 2025 r. wydatkowano **136 664,96 zł**, tj. 98,32 % planu.

Na tę kwotę składają się:

- podatek od nieruchomości w wysokości 92 642,00 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 – 37 845,90 zł;
- zapłata za wykonanie badań monitoringowych wód podziemnych i powierzchniowych w otoczeniu składowiska odpadów oraz pomiar osiadania wierzchowiny – w wysokości 6 177,06 zł.

Zgodnie z harmonogramem wynikającym z Decyzji Starosty Wejherowskiego w 2025 r. w sezonie wiosennym wykonano węższy zakres badań obejmujący 19 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 [zł]

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025r.	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:			2 249 877	2 026 601,36	90,08
		1100		Pozostałe wydatki, w tym:	430 188	337 758,17	78,51
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 000	95 011,50	88,80
			4270	Zakup usług remontowych	8 500	828,46	9,75
			4280	Zakup usług zdrowotnych	4 600	4 336,00	94,26
			4300	Zakup pozostałych usług	200 200	149 095,00	74,47
			4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000	8 485,51	70,71
			4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	37 717	36 870,24	97,75
			4410	Podróże służbowe krajowe	7 500	5 633,59	75,11
	4430	Różne opłaty i składki	5 000	3 433,00	68,66		

	4440	Odpis na ZFŚS	24 271	23 255,20	95,81
	4530	Podatek od towarów i usług	7 500	6 411,67	85,49
	4610	Koszty postępowania sądowego	500	0,00	0,00
	4700	Szkolenia	15 400	4 398,00	28,56
1300		Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	23 462	20 317,78	86,60
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	9 724	6 579,78	67,67
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13 738	13 738,00	100,00
1400		Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 776 227	1 651 441,71	92,97
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 359 288	1 260 402,81	92,73
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 057	72 056,25	100,00
	4110	Składka ZUS	225 167	210 615,70	93,54
	4120	Składka FP	32 435	23 950,14	73,84
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	82 680	82 309,80	99,55
	4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	4 600	2 107,01	45,80
1600		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	20 000	17 083,70	85,42
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	20 000	17 083,70	85,42

Z zaplanowanej w tym rozdziale kwoty wydatków w wysokości 2 249 877 zł, w 2025 roku wydatkowano **2 026 601,36 zł**, co stanowi 90,08 % planu.

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

1) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1100 określonych jako „pozostałe wydatki”, które łącznie obejmują wydatki w wysokości 337 758,17 zł, tj. 78,51% planu, w tym wydatki na:

- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia”** w wysokości **95 011,50 zł**, tj. 88,80% 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 prenumeratę prasy fachowej, zakup i wymianę przestarzałego sprzętu komputerowego oraz na przedłużenie licencji oprogramowania niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania biura Związku.

- **§ 4270 „Zakup usług remontowych”** w wysokości **828,46 zł**, tj. 9,75 % 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 **4 336,00 zł**, tj. 94,26 % 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 **149 095,00 zł**, tj. 74,47 % 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,
 - aktualizacji oprogramowania do księgowości oraz systemu do głosowań,
 - przeglądu instalacji i urządzeń klimatyzacyjnych,
- **§ 4360 „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych”** w wysokości **8 485,51 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. 97,75 % 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 **5 633,59 zł**, tj. 75,11 % planu.
Wydatki poniesiono na pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników Związku.
 - **§ 4430 „Różne opłaty i składki”** w wysokości **3 433,00 zł**, tj. 68,66 % 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 **23 255,20 zł**, tj. 95,81 % planu.
Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych poniesiono w wysokości wynikającej z liczby zatrudnionych i stawki odpisu obowiązującej w 2025 roku zgodnie z przepisami ustawy o funduszu świadczeń socjalnych.
 - **§ 4530 „Podatek VAT”** w wysokości **6 411,67 zł**, tj. 85,49 % planu.
W 2025 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 2025 roku nie poniesiono żadnych wydatków w ww. paragrafie.
 - **§ 4700 „Szkolenia pracowników”** w wysokości **4 398,00 zł**, tj. 28,56 % planu.
Wydatki na szkolenia pracowników ponoszone są sukcesywnie w zależności od aktualnych potrzeb szkoleniowych i zakresu oferowanych szkoleń. W 2025 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 **20 317,78 zł** tj. 86,60 % planu, w tym:
- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń”** w wysokości **6 579,78 zł**, tj. 67,67 % planu.

Środki przeznaczono na zakup odzieży roboczej i wypłaty ekwiwalentów za pranie i konserwację tej odzieży, które ponoszone są w miarę upływu okresu, za jaki odzież ta przysługuje, jak również na refundację kosztów zakupów okularów korygujących do pracy przy monitorach ekranowych dla pracowników uprawnionych, zgodnie ze złożonymi przez nich wnioskami o refundację.

- **§ 3030 „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych”** w wysokości **13 738,00 zł**, tj. 100 % planu.

Środki przeznaczono 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 **1 651 441,71 zł** tj. 92,97 % planu, w tym wydatki na:

- **§ 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników”** w wysokości **1 260 402,81 zł**, tj. 92,73 % 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 **72 056,25 zł**, tj. 100 % 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 **210 615,70 zł**, tj. 93,54% 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 **23 950,14 zł**, tj. 73,84 % 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 (4 osoby) i 60 lat w przypadku mężczyzn (1 osoba) w okresie 4 m-cy.

- **§ 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe”** w wysokości **82 309,80 zł**, tj. 99,55 % planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na umowę dot. świadczenia usług w zakresie obsługi informatycznej biura Związku oraz usług sprzątanania w zastępstwie pracownicy przebywającej na zwolnieniu lekarskim.

- **§ 4710 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający”** w wysokości **2 107,01 zł**, tj. 45,80 % planu.

Środki przeznaczono na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający zgodnie z deklaracjami uczestnictwa złożonymi przez pracowników Związku.

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 **17 083,70 zł**, tj. 85,42 % planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na zakupy inwestycyjne sprzętu komputerowego w postaci zakupu subskrypcji VMware na 2 lata do wirtualizacji środowiska serwerowego oraz zakupu interfejsów LAN (karty sieciowe do serwerów i macierzy) celem podniesienia poziomu wydajności i niezawodności - wykorzystania pełnej możliwości licencji.

Zadanie 4: Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody [zł]

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025r.	Wykonanie 31.12.2025r.	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:			152 248	135 313,11	88,88	
		1100		Pozostałe wydatki, w tym:	123 240	106 927,11	86,76	
			4190		Nagrody w konkursach	4 400	4 105,42	93,31
			4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 600	1 261,04	48,50
			4300		Zakup pozostałych usług	109 440	98 912,16	90,38
			4430		Różne opłaty i składki	2 300	1 666,98	72,48
			4530		Podatek od towarów i usług	4 500	981,51	21,81
			1400		Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	29 008	28 386,00	97,86
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 008	28 386,00	97,86		

Z zaplanowanej w tym zadaniu na 2025 r. kwoty wydatkowano **135 313,11 zł** co stanowi 88,88 % 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 oraz WFOŚiGW w Gdańsku.

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

- Warsztaty terenowe „Ciepło dla Trójmiasta” – zrealizowano 10 spotkań, w których udział wzięło łącznie 211 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, oszczędzania ciepła i energii elektrycznej. Na potrzeby realizacji warsztatów wydrukowano komiks pt. „Czarny dym” (500 szt.).

Łączny koszt transportu i druków – 10 561,57 zł,

- b. Warsztaty terenowe „Ujmowanie i uzdatnianie wody” – zrealizowano 10 spotkań, w których udział wzięło łącznie 243 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. Na potrzeby realizacji warsztatów wydrukowano komiks pt. „Damroka” (500 szt.). Koszt (transport uczestników) i druku – 10 224,41 zł,
- c. Warsztaty terenowe „Oczyszczanie ścieków” – zrealizowano 10 spotkań, w których udział wzięło łącznie 243 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) – 8 766,59 zł,
- d. Warsztaty edukacyjne pt. „Dzieci dla Bałtyku” we współpracy z Akwariem Gdyńskim na jego terenie. Warsztaty przeznaczone dla uczniów wychowania przedszkolnego oraz szkół podstawowych (klasy 0-3) z terenu działania Związku, w roku szkolnym 2025/2026. Tematyka warsztatów dotyczyła zanieczyszczenia odpadami wód Bałtyku i Zatoki Gdańskiej. Koszt (transport) – 5 394,81 zł
- e. Warsztaty edukacyjne pt. „Eko Brzdące” realizowane przez pracowników Komunalnego Związku Gmin, dla uczniów wychowania przedszkolnego. Podczas zajęć poruszane są zagadnienia w tematyce ochrony wód, powietrza lub gospodarki odpadami (jeden do wyboru). Zrealizowano 6 spotkań, w których udział wzięło 115 osób. Łączny koszt (zakup materiałów do realizacji zajęć) - 270,20 zł,
- f. Zakup polisy OC/NNW na realizację warsztatów terenowych na rok szkolny 2024/25 – koszt -1 666,98zł,
- g. Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2024/2025 zrealizowano zgodnie z planem:
- Konkurs fotograficzny XVII edycja zrealizowano pod hasłem „Wodne opowieści”. Do konkursu przystąpiło 27 szkół, z których nadesłano 110 fotografii i wyłoniono 19 laureatów. Partnerem konkursu był Trójmiejski Park Krajobrazowy, który przekazał nagrody w postaci książek oraz map krajoznawczych. Koszt (nagrody) – 2 115,14 zł,
 - Konkurs wokalny - I edycja, pod hasłem “Piosenka dla ziemi”. Konkurs skierowany do przedszkolaków oraz uczniów klas I–VIII szkół podstawowych. Zadaniem uczestników było przygotowanie i wykonanie autorskiego utworu o tematyce przyrodniczej do wybranego podkładu muzycznego. Konkurs miał dwie kategorie grupy wokalne i soliści – wpłynęły **33 nagrania z 22 placówek**, a do półfinału przystąpiło **łącznie 110 wykonawców**. Zwycięzcy konkursu wystąpili podczas gali. Zakup nagród i organizacja finału konkursu (sala, poczęstunek, kwiaty, konferansjer, jurorzy) – 5 419,97 zł.
- h. Edukacja nauczycieli:
- W 2025 r. kontynuowano 2-letni projekt edukacyjny „Szkoła/przedszkole dla środowiska” pt. „Konsumpcjonizm” ed. V, skierowany do nauczycieli edukacji przedszkolnej i szkolnej. Cały projekt składa się z trzech części – wykładowej prowadzonej w roku 2024, części warsztatowej obejmującej także pracę własną uczestników oraz części trzeciej, wdrożeniowej, mającej na celu wydanie zbioru scenariuszy lekcji, autorstwa uczestników projektu, co nastąpi w III kwartale 2026 r.

Koszt organizacji spotkań i wynagrodzeń dla prelegentów - 5 045,09 zł.

2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody:

Warsztaty terenowe „Zmień zachowania na dobre” – zrealizowano 4 spotkania z uczestnikami Uniwersytetu III Wieku, w których udział wzięło łącznie ok. 64 osoby. 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) - 4 094,74 zł.

3. Promocja środowiska przyrodniczego na terenie Związku:

W 2025r. zrealizowano pierwszą część nowego cyklu filmów z serii „Porozmawiajmy o...” pt. „Rozmowa o wodzie” o długości ok. 19 minut. Film przedstawia genezę powstania zasobów wodnych obszaru Związku, jego uwarunkowania hydrogeologiczne, parametry eksploatowanych złóż, ich możliwości i zagrożenia wynikające z wydobywania wody. Widzów zapoznano z technicznymi aspektami wydobywania i dostarczania do mieszkańców wody przez Spółkę PEWIK GDYNIA, oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków. Film zrealizowano we współpracy ze Spółką PEWIK GDYNIA, gdzie w roli ekspertów wystąpili m.in. pani Anna Remiszewska-Skwarek oraz pan Wiesław Kujawski ze Sp. PEWIK GDYNIA. Zawarta jest w nim również krótka rozmowa z dziećmi z Przedszkola nr 13 w Gdyni, na temat znaczenia wody w życiu codziennym. Premierowy pokaz odbył się 5.11.2025 r. w biurze Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”. Uczestniczyli w nim przedstawiciele Wydziałów Środowiska oraz Wydziałów Edukacji urzędów gmin członkowskich KZG, Starostwa Powiatowego w Wejherowie oraz spółek komunalnych: OPEC, EKO DOLINA, PEWIK GDYNIA, a także przedstawiciel Przedszkola nr 13 w Gdyni, jak również pracownicy Komunalnego Związku Gmin. Przeprowadzono także promocję filmu 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 – 39 254,12 zł,

4. Opracowano i wydano drukiem, przy wsparciu merytorycznym Akwarium Gdyńskiego, nową bajkę z serii Wielka podróż Sebka i Zuzi - przygoda V pt. „Kłopoty na plaży” dot. ochrony środowiska w zakresie zanieczyszczenia wód Bałtyku odpadami komunalnymi (1 000 szt.). Łączny koszt - 17 729,84 zł,
5. Nagranie słuchowiska radiowego na bazie bajki opisanej w pkt 4 łącznie z promocją w lokalnych mediach oraz placówkach oświatowych. Słuchowisko na podstawie nowej bajki z cyklu „Wielka podróż Sebka i Zuzi” przygoda VI, pt. „Kłopoty na plaży” o tematyce zanieczyszczenia odpadami wód Bałtyku i Zatoki Gdańskiej, na stałe dostępne jest na stronie internetowej www.kzg.pl w zakładce MULTIMEDIA (<https://kzg.pl/multimedia/sluchowiska-2/bajki-przygody-sebka-i-zuzi/>). Promocja słuchowiska miała miejsce także podczas spotkań dla dyrektorów oraz nauczycieli szkół i przedszkoli z terenu działania Związku. Łączny koszt - 6 000,00 zł,
6. Opracowano i wydano drukiem nową kolorowaną bajkę dla dzieci pt. „Gosia i Artur na straży czystej plaży” dot. ochrony środowiska poprzez znajomość tematu zanieczyszczenia wód odpadami (1 000 szt.). Łączny koszt - 9 833,64 zł

7. Wydano drukiem kolorowanke „Henio i skarb czystej wody” (500 szt.) oraz wykonano modyfikację graficzną materiałów edukacyjnych potrzebnych do realizacji działań w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody. Łączny koszt – 1 648,02 zł.
8. Zlecono wykonanie materiałów promocyjnych na potrzeby działań edukacyjnych Związku (lampki rowerowe, flaga promocyjna Związku). Łączny koszt- 6 051,68 zł.
9. Organizacja gali – transport uczestników na wydarzenie. Koszt - 1 236,31 zł
10. Poniesiono na koniec okresu sprawozdawczego wydatków z tytułu rozliczenia podatku VAT w wysokości 981,51 zł.

Zadanie 5: Promocja i informacja dot. działalności Związku [zł]

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025r.	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	1 712,95	42,82
		1100		Pozostałe wydatki, w tym:	4 000	1 712,95	42,82
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000	484,57	24,23
			4300	Zakup pozostałych usług	2 000	1 228,38	61,42

Z zaplanowanych na kwotę 4 000 zł wydatków na promocję i informację dot. działalności Związku w 2025 zrealizowano wydatki na poziomie 1 712,95 zł tj. 42,82% planu z przeznaczeniem na wykonanie profesjonalnych odbitek zdjęć promujących gminy Związku oraz spółki komunalne do wystroju sali konferencyjnej Związku, jak również wykonanie windera z logo Związku na potrzeby uczestnictwa w piknikach edukacyjnych i innych wydarzeniach promujących działania Związku oraz zakupiono papierowe torby do przekazywania materiałów promujących działania Związku podczas działań informacyjno-promocyjnych realizowanych przez Związek .

IV. ROZLICZENIE WYNIKU WYKONANIA BUDŻETU ZA 2025 ROK

Realizacja głównych parametrów Budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” za 2025 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
Dochody ogółem, w tym:	5 658 077	5 583 776,80	98,69
Dochody bieżące	5 658 077	5 583 776,80	98,69
Wydatki ogółem, w tym:	6 251 101	5 823 299,42	93,16
Wydatki bieżące	6 231 101	5 806 215,72	93,18
Wydatki majątkowe	20 000	17 083,70	85,42
Wynik: Deficyt (-) / Nadwyżka (+)	-593 024	-239 522,62	x

Informacje dodatkowe o wyniku finansowym Związku

Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 1.01.2025		1 151 003,04
Zaangażowanie Wyniku jw. na finansowanie deficytu	-593 024	-239 522,62
Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 31.12.2025		911 480,42

Związek wszystkie swoje zobowiązania regulował terminowo, wobec czego na 31.12.2025 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 2025-2028 nie planowano wieloletnich przedsięwzięć.

PODSUMOWANIE

Na koniec 2025 roku budżet Związku zamknął się niedoborem budżetowym w wysokości **239 522,62 zł**, przy planowanym deficycie w kwocie **593 024 zł**. Taki uzyskany wynik finansowy jest niższy od planowanego o 353 501,38 zł i powstał w wyniku zrealizowania niższych od planowanych na 2025 rok dochodów budżetowych w wysokości 98,69% oraz wykonania niższych od planowanych wydatków na poziomie 93,16 %.

Niższe wydatki to rezultat prowadzonych oszczędności kosztowych budżetu, w tym nie wystąpienia okoliczności powodujących konieczność wypłaty odprawy dla 1 pracownika na kierowniczym stanowisku, co było elementem składowym planu wydatków.

Jest to wynik lepszy od zakładanego. Oznacza to, że Związek na rok 2026 i lata następne będzie dysponował skumulowaną nadwyżką budżetową w wysokości 911 480,42 zł.

Gdynia, 11.02.2026 r.

Zarząd

Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”