



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 17 marca 2026 r.

Poz. 1107

UCHWAŁA NR 16/26/2026 ZARZĄDU EKOLOGICZNEGO ZWIĄZKU GMIN "DZIAŁDOWSZCZYNA" W DZIAŁDOWIE

z dnia 10 marca 2026 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Związku za 2025 rok

Na podstawie art. 247, art. 267, art. 269 oraz art. 270 i art. 271 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483 ze zm.), art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2025 r. poz. 7), Zarząd Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” postanawia:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” za 2025 r. stanowiące załącznik nr 1 do uchwały według, którego:

- plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi 34.303.022,53 zł
- wykonanie wynosi 33.397.129,62 zł
- plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi 39.233.542,00 zł
- wykonanie wynosi 34.056.048,76 zł

§ 2. Przyjąć informację o stanie mienia Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” stanowiącą załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać:

- 1) Zgromadzeniu Związku
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób przewidziany dla przepisów prawa miejscowego.

Przewodniczący Zarządu

Andrzej Wiśniewski

Załącznik nr 1
do Uchwały nr 16/ 26 /2026
Zarządu EZG "Działdowszczyzna"
z dnia 10 marca 2026r.

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna"
za 2025 rok

Budżet Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna" na 2025 rok został zatwierdzony Uchwałą Nr III/29/2024 z dnia 10 grudnia 2024 roku.

Po stronie dochodów budżet został uchwalony na kwotę 31.234.278,00 złotych, po stronie wydatków na kwotę 37.063.462,00 zł. Zaplanowano deficyt w kwocie 5.829.184,00 złotych.

Łącznie w okresie sprawozdawczym Zgromadzenie Związku podjęło 4 uchwały zmieniające budżet.

Plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2025 roku kształtował się następująco:

Dochody 34.303.022,53
Wydatki 39.233.542,00

W wyniku wprowadzonych w trakcie 2025 roku zmian, plan dochodów został zwiększony o kwotę 3.068.744,53 zł, natomiast plan wydatków o kwotę 2.170.080,00 złotych w stosunku do uchwały budżetowej.

Przyczyną zwiększenia budżetu był m.in.. wpływ dywidendy ze spółki EKO TRANS, wpływ nadwyżki środków obrotowych z KZGO OSADUS oraz wyższe niż zaplanowano dochody i wydatki w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Deficyt budżetu, według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosił 658.919,14 złotych.

DOCHODY

Dochody budżetu Związku zostały zrealizowane w wysokości 33.397.129,62 zł, co stanowi 97,36 % Ogół osiągniętych dochodów Związku w 2024 roku, stanowią dochody bieżące.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia poniższa tabela.

dział				
rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
§		2025 rok		
1.	2.	3.	4.	5.
750	Administracja publiczna	2 232 361,00	2 220 605,57	99,47
75095	Pozostała działalność	2 232 361,00	2 220 605,57	99,47
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50,00	-	-
0740	Wpływy z dywidend	359 887,00	359 886,41	100,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00	1 200,00	100,00
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30 000,00	27 737,11	92,46
0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	2 439,91	24,40
0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	6 118,31	76,48
2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego z-du budżetowego	1 395 661,00	1 395 660,83	100,00
2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jst. na dofinansowanie zadań bieżących	427 563,00	427 563,00	100,00

758	Różne rozliczenia	140 000,00	138 462,06	98,90
75814	Różne rozliczenia finansowe	140 000,00	138 462,06	98,90
O920	Pozostałe odsetki	140 000,00	138 462,06	98,90
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31 930 661,53	31 038 061,99	97,20
90002	Gospodarka odpadami	30 400 000,00	29 545 620,95	97,19
O490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	30 000 000,00	29 199 408,61	97,33
O640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	150 000,00	120 632,92	80,42
O910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	220 000,00	215 604,42	98,00
O950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań z umów	30 000,00	9 975,00	33,25
90026	Pozostałe działania związane z gospod. odpad.	1 530 661,53	1 492 441,04	97,50
O470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	750 000,00	770 976,04	102,80
O940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	-	-
2900	Wpływy z wpłat gmin na rzecz innych jst. na dofinansowanie zadań bieżących	721 465,00	721 465,00	100,00
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansow. z udziałem śr. europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy	57 196,53	-	-
	Dochody ogółem, w tym:	34 303 022,53	33 397 129,62	97,36
	majątkowe	87 196,53	27 737,11	31,81
	bieżące	34 215 826,00	33 369 392,51	97,53

Na dzień 31 grudnia 2025 roku należności pozostałe do zapłaty z tytułu opłaty za odpady stanowią Kwotę 5.967.222,25 z tego zaległości to 5.105.650,14 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi 39.233.542,00 zł, wykonanie 34.056.048,76 zł, co stanowi 86,80 % wydatków w stosunku do planu.

Plan wydatków oraz ich wykonanie przedstawia poniższa tabela:

dział				
rozdział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	%
§		2023 rok		
1.	2.	3.	4.	5.
750	Administracja publiczna	1 662 522,00	1 149 093,32	69,12
75095	Pozostała działalność	1 662 522,00	1 149 093,32	69,12
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 000,00	5 170,85	64,64
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	899 000,00	632 145,80	70,32
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 920,00	43 872,58	99,89
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	142 800,00	108 201,73	75,77
4120	Składki na Fundusz Pracy	20 600,00	10 236,88	49,69
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	7 800,00	78,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 500,00	40 413,38	69,08
4220	Zakup środków żywności	4 000,00	3 747,09	93,68
4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	4 998,53	49,99
4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	3 290,00	73,11
4300	Zakup usług pozostałych	143 000,00	93 522,78	65,40
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomun.	10 000,00	6 918,59	69,19
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	25 000,00	20 541,00	82,16

4410	Podróże służbowe krajowe	18 000,00	9 866,46	54,81
4430	Różne opłaty i składki	6 200,00	4 720,00	76,13
4440	Odpisy na ZFŚS	46 400,00	46 348,00	99,89
4480	Podatek od nieruchomości	69 200,00	9 552,00	13,80
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	10 100,00	1,68	0,02
4700	Szkolenie pracowników nie będących członkami służby cywilnej	13 000,00	12 245,97	94,20
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 302,00	-	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	100 000,00	85 500,00	85,50
757	Obsługa długu publicznego	215 000,00	158 792,91	73,86
75702	Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek j.s.t.	215 000,00	158 792,91	73,86
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych pożyczek	215 000,00	158 792,91	73,86
758	Różne rozliczenia	50 000,00	-	-
75818	Rezerwy ogólne i celowe	50 000,00	-	-
4810	Rezerwy	50 000,00	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	37 306 020,00	32 748 162,53	87,78
90002	Gospodarka odpadami	35 305 440,00	32 486 709,20	92,02
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 630 840,00	1 121 064,77	68,74
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 000,00	81 963,41	98,75
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	281 000,00	197 969,17	70,45
4120	Składki na Fundusz Pracy	41 000,00	23 521,88	57,37
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 000,00	19 965,00	36,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 541 500,00	1 113 842,78	72,26
4260	Zakup energii	56 500,00	40 018,61	70,83
4270	Zakup usług remontowych	22 000,00	11 679,34	53,09
4300	Zakup usług pozostałych	30 939 400,00	29 339 685,57	94,83
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom.	12 100,00	8 066,40	66,66
4430	Różne opłaty i składki	123 000,00	58 112,27	47,25
4610	Koszty postępowania sąd. i prokuratorsk.	3 000,00	2 050,00	68,33
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40 100,00	-	-
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00	27 200,00	97,14
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	450 000,00	441 570,00	98,13
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 000 580,00	261 453,33	13,07
4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-	-
4300	Zakup usług pozostałych	237 500,00	169 188,96	71,24
4430	Różne opłaty i składki	338 000,00	20 114,32	5,95
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów j.s.t.	10 000,00	234,00	2,34
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek org.	282 042,00	-	-
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	-	-
6057	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	57 196,53	57 196,53	100,00
6059	Wydatki inwestycyjne jedn.budżetowych	15 841,47	14 719,52	92,92
	Wydatki ogółem, w tym:	39 233 542,00	34 056 048,76	86,80
	majątkowe	1 701 038,00	626 186,05	36,81
	bieżące	37 532 504,00	33 429 862,71	89,07

Źródła pochodzenia dochodów przedstawiają się następująco:**Dział 750 Administracja publiczna.**

§ 0410 - plan 50,00 zł wykonanie 00,00 zł. Paragraf ten obejmuje wpływy z opłaty skarbowej należne z tytułu wydawanych zaświadczeń o niezaleganiu w opłacie za gospodarowanie odpadami oraz niefigurowaniu w ewidencji podatników opłaty za gospodarowanie odpadami.

§ 0740 - plan 359.887,00 zł wykonanie 359.886,41 zł.

W dniu 5 marca 2025r. odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki EKO - TRANS. Na posiedzeniu podjęto uchwałę na mocy której z osiągniętego przez Spółkę w 2024 roku zysku, kwotę 359.886,41 zł przeznaczono na wypłatę dywidendy dla EZG "Działdowszczyzna"

§ 0750 - plan 1.200,00 zł wykonanie 1.200,00 zł. dochody te obejmują wpływy opłat czynszowych Spółki EKO-TRANS z tytułu wynajmu pomieszczeń na biuro Spółki.

§ 0870 - plan 30.000,00 zł wykonanie 27.737,11 zł dochody te obejmują wpływy ze sprzedaży zużytych środków trwałych m.in. samochodu ciężarowego Man oraz złomowanie metalowych pojemników

§ 0940 - paragraf ten obejmuje wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych m.in. z tytułu rozliczenia z Urzędem Skarbowym. Plan 10.000,00 złotych , wykonanie 2.439,91 złotych.

§ 0970 - plan 8.000,00 zł wykonanie 6.118,31 zł. Paragraf ten obejmuje wpływy z różnych dochodów min. kwoty wynikające z zaokrągleń w podatku od towarów i usług VAT oraz wpływy z tytułu przedawnionych nadpłat z opłaty za gospodarowanie odpadami.

§ 2370 - paragraf ten obejmuje wpływy nadwyżki środków obrotowych z KZGO OSADUS Plan 1.395.661,00 złotych , wykonanie 1.395.660,83 złotych.

§ 2900 - plan 427.563,00 zł wykonanie 427.563,00 zł.

Wpływy z wpłat składek członkowskich Gmin należących do Związku , wpłaty na edukację ekologiczną oraz wpłaty na zakup transmisji posiedzeń organów Związku.

Dział 758 Różne rozliczenia

§ 0920 - pozostałe odsetki bankowe - plan 140.000,00, wykonanie 138.462,06 złotych. Są to wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

§ 0490 - paragraf ten obejmuje wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Plan 30.000.000,00 zł, wykonanie 29.199.408,61 złotych.

Na dzień 31.12.2025 przypis opłaty z tytułu gospodarowania odpadami wyniósł 35.238.811,06 złotych, do zapłaty pozostała kwota 5.967.222,25 złotych, z tego 5.105.650,14 to należności przeterminowane.

§ 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od opłaty za gospodarowanie odpadami. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 150.000 złotych, a wykonano 120.632,92 złotych.

§ 0910 - paragraf ten obejmuje wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami. Plan 220.000,00 złotych , wykonanie 215.604,42 złotych.

§ 0950 - paragraf ten obejmuje wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z zawartych umów Plan 30.000,00 złotych , wykonanie 9.975,00 złotych. Kary dotyczą m.in. podmiotów wykonujących usługę odbioru, zbierania i transportu odpadów komunalnych zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 900 rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

§ 0470 - plan 750.000 złotych, wykonanie 770.976,04. Wpłata za zarząd i użytkowanie składowiska odpadów przez Spółkę EKO-TRANS, liczona na podstawie ilości przyjętych na składowisko odpadów.

§ 0940 - paragraf ten obejmuje wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych z tytułu opłaty produktowej . Plan 2.000,00 złotych , wykonanie 0,00 złotych.

§ 2900 - plan 721.465,00 złotych, wykonanie 721.465,00 zł. -są to wpłaty gmin członków Związku na spłatę wcześniej zaciągniętych przez Związek pożyczek na inwestycje.

§ 6207 - plan 57.196,53 złotych, wykonanie 0,00 zł. - w tym paragrafie zaplanowano wpływy z budżetu UE z tytułu realizacji zadania pod nazwą "Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie

Informacja o wysokości umorzonych należności o charakterze cywilnoprawnym oraz innych ulg udzielonych w trybie Uchwały nr VII/49/2015 z dnia 16 grudnia 2015 Zgromadzenia Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna":

W 2025 roku Zarząd EZG "Działdowszczyzna" nie umarzał należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, jak również nie stosował żadnych innych ulg w tym zakresie.

WYDATKI

Dział 750 Administracja publiczna

Plan po zmianach 1.662.522,00 złotych, wykonanie 1.149.093,32 złotych.

Wydatki tego działu obejmują:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników administracyjnych zatrudnionych w EZG Działdowszczyzna. Umowa zlecenia inspektora ochrony danych osobowych.
- 2) odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
- 3) opłaty za obsługę bankową, przesyłki pocztowe, abonament i rozmowy telefoniczne, udział w szkoleniach, delegacje, zakup materiałów komputerowych itp.
- 4) zakup materiałów biurowych
- 5) dofinansowanie działań instytucji promujących ochronę środowiska
- 6) utrzymanie serwisu Biuletynu Informacji Publicznej.

W ogólnej kwocie wydatków w tym rozdziale uwzględniono również wydatki majątkowe:

- 1) Zakup samochodu Dacia Sandero – 85.500,00 złotych

Dział 757 Obsługa długu publicznego.

Z zaplanowanych środków spłacane są odsetki od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Plan po zmianach 215.000 złotych - wykonanie 158.792,91 złotych.

Dział 758 Różne rozliczenia.

W ramach tego rozdziału zaplanowano 50.000 zł jako rezerwę ogólną na uzupełnienie kwot planowanych wydatków. W 2025 roku rezerwa nie została rozdysponowana.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

Rozdział ten obejmuje wszystkie wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczą: odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu oraz edukacji ekologicznej.

Plan po zmianach tego rozdziału wynosi 35.305.440,00 zł, wykonanie 32.486.709,20 złotych.

Wydatki w tym dziale obejmują:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w referacie gospodarki komunalnej EZG "Działowszczyzna" - ul. Osiedleńcza 3A
- 2) przesyłki pocztowe, abonament i rozmowy telefoniczne, opłaty za wodę, zakup materiałów komputerowych itp.
- 3) wszelkie wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. materiałów biurowych, tonerów, drobnego wyposażenia i środków czystości dla referatu gospodarki komunalnej.
- 4) zakup pojemników do zbiórki odpadów

§ 4260 - plan 56.500,00 złotych, wykonanie 40.018,61 - Wydatki tego paragrafu obejmują m.in. koszt zakupu energii do budynku przy ulicy Osiedleńczej oraz Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Lubawie oraz Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Ciechanówku.

§ 4270 – plan 22.000,00 złotych, wykonanie 11.679,34 - Wydatki tego paragrafu obejmują wydatki na bieżące naprawy w budynku referatu gospodarki odpadami.

§ 4300 - z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 30.939.400,00 wykonano 29.339.685,57 złotych
Wydatki tego paragrafu obejmują m.in.:

- 1) koszty odbioru i zagospodarowania odpadów
- 2) opłaty za przesyłki pocztowe
- 3) wpłaty dla gmin z tytułu przyjmowania opłat za gospodarowanie odpadami w punktach kasowych
- 4) zapłatę za prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych
- 5) zapłata za odbiór leków przeterminowanych dla Omikron.

§ 4360 - z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 12.100,00 wykonano 8.066,40 złotych.
Są to koszty zakupu usług telekomunikacyjnych.

§ 4430 - Plan po zmianach 123.000,00 złotych, wykonanie 58.112,27 złotych
Poniesione wydatki w tym paragrafie dotyczą kosztów egzekucyjnych przekazywanych dla komorników z tytułu prowadzonej egzekucji opłaty za odpady oraz opłata roczna wnoszona przez Związek za gospodarowanie odpadami.

§ 4610 - z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 3.000,00 wykonano 2.050,00 złotych.
Jest to wydatek związany z wpłatą za wpis do hipoteki z tytułu prowadzonej egzekucji.

§ 4710 - z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 40.100,00 wykonano 0,00 złotych.
Paragraf ten dotyczy wpłat na PPK finansowanych przez pracodawcę.

§ 6050 - W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zakup i montaż pieca gazowego w budynku referatu Przy ul. Osiedleńczej 3a, zaplanowano 28.000,00 wykonano 27.200,00 złotych.

§ 6060 - W rozdziale tym zaplanowano zakup kontenerów KP powyżej 15 m3. Zaplanowano wydatki w kwocie 450.000,00, wykonano 441.570,00.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Wydatki tego rozdziału dotyczą działalności Związku w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi sklasyfikowanej poza systemem gospodarowania odpadami.

§ 4270- z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 10.000,00 złotych, wykonano 0,00 złotych.

§ 4300 - z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 237.500,00 złotych wykonano 169.188,96 złotych. Wydatki tego paragrafu dotyczą: monitoringu składowiska Majki i Kozłowo oraz przygotowanie terenu pod planowaną inwestycje

§ 4430 - z zaplanowanych w budżecie środków w kwocie 338.000,00 złotych wykonano 20.114,32 złotych. Wydatki w tym paragrafie dotyczą opłaty z tytułu ubezpieczenia .

§ 4500 - paragraf ten dotyczy podatku od środków transportowych. Plan 10.000,00 , wykonanie 234,00 złotych.

§ 4600 - paragraf ten dotyczy Kar wypłaconych na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Plan 282.042,00 wykonanie 0,00 złotych.

§ 6050 - W rozdziale tym zaplanowano wydatki na opracowanie dokumentacji rozbudowy składowiska odpadów O kwaterę nr IV - zadanie przeniesione do realizacji w 2026 roku oraz w związku z podpisaniem umowy na dofinansowanie projektu dot. Wykonania instalacji fotowoltaicznej cz. I zaniechano realizacji inwestycji ze środków własnych.

§ 6057 i § 6059 łączny plan 73.038,00 zł, wykonanie 71.916,05 Środki zaplanowane w tych paragrafach dotyczą realizacji inwestycji pod nazwą "Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie.

W załączeniu realizacja zadań inwestycyjnych w 2025 roku.

Związek posiada należności wymagalne w łącznej kwocie 5.105.650,14 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Ekologiczny Związek Gmin "Działdowszczyzna" nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W ciągu całego 2025 r. zadłużenie Związku z tytułu zaciągniętej w roku 2020 pożyczki zaciągniętej na modernizację SPO zmniejszyło się o 496.793,52 złote.

Stan kredytów i pożyczek na koniec roku budżetowego wynosi 2.483.967,60 złotych.

Zakład Budżetowy KZGO "OSADUS"

Planowane przychody w kwocie 23.481.880,00 zrealizowano w wysokości 23.521.003,28 tj. 100,17 %

Planowane koszty w kwocie 23.481.880,00 zrealizowano w wysokości 23.022.156,39 tj. 98,04 %

W załączeniu informacja z wykonania planu finansowego Zakładu Budżetowego KZGO "OSADUS".

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków,
o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.**

Rozdział	Nazwa zadania	Plan przed zmianą	Plan po zmianie	Wykonanie
90026	"Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie	73 038,00	73 038,00	71 916,05
	środki unii europejskiej	57 196,53	57 196,53	57 196,53
	środki krajowe	15 841,47	15 841,47	14 719,52

Informację nt. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich zawiera załącznik do niniejszego sprawozdania.

REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2025 ROKU

Lp	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki	Zrealizowane wydatki	
						ogółem	w tym niewygasają ce
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	750	75095	6060	Zakup samochodu osobowego	100 000,00	85 500,00	0,00
2.	900	90002	6050	Wykonanie centralnego ogrzewania gazowego do referatu gospodarki odpadami	28 000,00	27 200,00	0,00
3.	900	90002	6060	Zakup kontenerów do Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów	450 000,00	441 570,00	0,00
4.	900	90002	6060	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Ekologicznego Związku Gmina "Działdowszczyzna" w Działdowie etap I	950 000,00	0,00	0,00
5.	900	90013	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne o kwaterę nr 4 w miejscowości Zakrzewo, gmina Działdowo	100 000,00	0,00	0,00
6.	900	90026	6057	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Ekologicznego Związku Gmina "Działdowszczyzna" w Działdowie	57 196,53	57 196,53	0,00
			6059		15841,47	14719,52	0,00
O G Ó Ł E M:					1 701 038,00	626 186,05	0,00

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
KOMUNALNEGO ZAKŁADU GOSPODARKI ODPADAMI "OSADUS" W DZIAŁDOWIE
na dzień 31 grudnia 2025 roku

PRZYCHODY

§	TREŚĆ	PLAN FINANSOWY	WYKONANIE PLANU	UDZIAŁ %
0830	Wpływy z usług	19 524 180,00	18 623 284,79	95%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	5 734,45	287%
0970	Wpływy z różnych dochodów	3 955 700,00	4 800 893,00	121%
100	Inne zwiększenia (760)	0,00	91 091,04	
RAZEM		23 481 880,00	23 521 003,28	100%

KOSZTY

§	TREŚĆ	PLAN FINANSOWY	WYKONANIE PLANU	UDZIAŁ %
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	226 080,00	226 051,25	100%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 928 295,00	7 854 360,34	99%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	642 000,00	641 244,58	100%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 563 174,00	1 536 110,85	98%
4120	Składki na Fundusz Pracy	156 777,00	156 671,55	100%
4140	Wpłaty na PFRON	121 000,00	120 762,00	100%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	396 000,00	394 561,20	100%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 209 794,00	1 192 333,16	99%
4220	Zakup środków żywności (zakup karmy dla zwierząt)	64 360,00	63 110,22	98%
4260	Zakup energii	1 186 800,00	1 181 288,98	100%
4270	Usługi remontowe	450 000,00	441 850,39	98%
4280	Zakup usług zdrowotnych	8 600,00	8 040,00	93%
4300	Zakup usług pozostałych	7 060 180,00	6 954 478,24	99%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 200,00	7 861,01	85%
4410	Podróże służbowe krajowe	16 020,00	12 781,89	80%
4430	Różne opłaty i składki	223 000,00	216 026,01	97%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	346 000,00	301 607,47	87%
4480	Podatek od nieruchomości	451 600,00	450 220,00	100%
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (podatek od środków transportowych)	9 000,00	8 165,00	91%
4530	Podatek od towarów i usług VAT (odliczony w koszty)	840 000,00	808 649,59	96%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	7 103,89	89%
4710	Wpłaty na PPK	3 000,00	1 646,08	55%
4720	Amortyzacja	397 000,00	396 221,47	100%
6070	Wydatki inwestycyjne samorządów zakładów budżetowych	166 000,00	0,00	0%
100	Inne zmniejszenia (751 i 761)	0,00	41 011,22	0%
RAZEM		23 481 880,00	23 022 156,39	98%

Wykonanie planu finansowego na dzień 31 grudnia 2025 roku kształtuje się następująco:**PRZYCHODY***w tym:*

przetwarzanie odpadów komunalnych	13 961 712,01
sprzedaż surowców wtórnych	2 968 009,85
wpływy z usług Schroniska dla zwierząt w Tatarach	1 462 096,49
utyliczacja osadów ściekowych	937 546,91
odpady biodegralne	1 796 784,86
REKOPOL	1 731 439,63
odpady przemysłowe	369 266,52
pozostałe przychody i usługi (transport PSZOKi)	95 174,00
EKO substrat humusowy	101 443,52
ODSETKI (od nieterminowych wpłat)	5 734,45
pozostałe usługi w kompostowni	704,00
pozostałe przychody finansowe	0,00
pozostałe przychody operacyjne	91 091,04
RAZEM PRZYCHODY	23 521 003,28
<i>podział ze względu na źródło pochodzenia:</i>	
Kompostownia	3 205 745,81
Schronisko	1 462 096,49
Sortownia	18 853 160,98
RAZEM PRZYCHODY	23 521 003,28

KOSZTY*w tym:*

amortyzacja	396 221,47
zakup materiałów i energii	2 436 732,36
usługi obce	7 645 384,78
podatki i opłaty	1 483 060,60
wynagrodzenia	8 890 166,12
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 815 190,48
pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe)	314 389,36
Koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne	41 011,22
RAZEM KOSZTY	23 022 156,39
<i>podział ze względu na źródło pochodzenia</i>	
Kompostownia	2 842 271,82
Schronisko	1 357 663,13
Sortownia	17 644 581,46
Koszty administracji	1 177 639,98
RAZEM KOSZTY	23 022 156,39

WYNIK	498 846,89
PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH	94 781,00
WYNIK NETTO	404 065,89
Wydatki inwestycyjne – planowane	166 000,00
Wydatki inwestycyjne – wykonane	165 792,30
WYNIK NETTO POMNIEJSZONY O INWESTYCJĘ	404 065,89
Nadwyżka budżetowa	0,00
Wynik po potrąceniu nadwyżki budżetowej	404 065,89

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr 16/ 26 /2026
Zarządu EZG „Działdowszczyzna”
z dnia 10 marca 2026 r.

**Informacja o stanie mienia komunalnego
Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”
na dzień 31 grudnia 2025 r.**

Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna” posiada majątek trwały na dzień 31.12.2025 r. o wartości 63.166.199,15 z tego:

1. działka o powierzchni 14,1427 ha w Zakrzewie, składowisko i kompostownia o wartości 761.853,00
2. zmodernizowana kompostownia w Zakrzewie wartość 10.846.664,58
3. składowisko odpadów komunalnych w Zakrzewie kwatery III wartość 3.908.415,99
4. grunty o pow. 6,0666 m² w Działdowie na których znajduje się Instalacja Komunalna – Sortownia o wartość 1.071.396,60
5. budynek socjalny w Zakrzewie i Działdowie przy Sortowni wartość 1.001.329,91
6. stacja przeładunkowa odpadów w Działdowie po modernizacji wartość 34.839.855,85
7. środki transportu: 7 samochodów, 2 ciągników, i 3 ładowarki kołowe o wartości 4.015.293,94
8. maszyny i urządzenia techniczne: prasa, pakowarka sortownik, dozownik, zgrzewarka, kontenery, wagi, wentylatory, myjka, owijarka, wóz asenizacyjny, sito bębnowe, przrzucarka, agregat prądotwórczy itp. oraz narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia o wartości 3.649.180,04
9. schronisko dla bezdomnych zwierząt w Tatarach – wartość 2.619.642,99
10. nieruchomości gruntowa zabudowana o pow.0,1061 ha przy ul. Osiedleńczej 3a – 78.289,70, budynek administracyjno – socjalny – 230.230,96 oraz PSZOK Nidzica – 59.328,47 złotych
11. Monitoring wizyjny PSZOK Ciechanówko , Lubawa i Nidzica o wartości 84.717,12

Umorzenia w/w środków trwałych na dzień 31 grudnia 2025 wynoszą 2.796.148,26.

W roku 2025 Zarząd Związku zbył środki trwałe (m.in. samochód ciężarowy marki Man) o łącznej wartości początkowej 107.360,00. Z tytułu sprzedaży uzyskano środki w kwocie 27.737,11 zł netto.

W 2025 roku wartość mienia EZG „Działdowszczyzna” zwiększyła się łącznie o 554.270,00 złotych, z tego:

- Zakup i montaż pieca gazowego Viessmann do budynku referatu gospodarki odpadami - 27.200,00
- zakup samochodu osobowego marki Dacia Sandero – 85.500,00

- zakup kontenerów KP powyżej 15 m³ na potrzeby PSZOK-ów – 441.570,00

Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna” posiada udziały w Spółce EKO-TRANS w wysokości 14.000 złotych.

Ponadto w 2025 roku Związek uzyskał dochody z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania tj.:

- czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych Spółce EKO-TRANS – 1.200 złotych;
- dochody z wpływów za zarząd składowiskiem w Zakrzewie przekazane przez Spółkę EKO-TRANS - 770.976,04 złotych.