



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 22.05.2024 r.

Poz. 2557

UCHWAŁA NR 5/2024 ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni za rok 2023.

Na podstawie art. 270 ust. 4 i art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.¹⁾) z przywołaniem art. 69 ust. 3, art. 73a ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.²⁾) Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Związku za rok 2023 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Związku w roku 2023.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Zgromadzenia Komunalnego
Związku Gmin "Dolina Redy
i Chylonki"

Elżbieta Sierżęga

¹⁾ Zmiany Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

²⁾ Zmiany Dz. U z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”
w 2023 roku**

Gdynia, marzec 2024

Zarząd Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” zgodnie z art. 267 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (*t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.*) przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2023 rok.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i wynika z zamknięć rachunków budżetu Związku na 31.12.2023 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 2023 rok przyjętego uchwałą Nr 12/2022 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 5 grudnia 2022 roku, który został zmieniony uchwałą Nr 1/2023 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 27 marca 2023 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 2023 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 2023 rok.

CZEŚĆ I - PODSTAWOWE WIELKOŚCI WYKONANIA BUDŻETU w 2023 r.

Wyszczególnienie	Plan budżetu na 2023 r. wg Uchwały nr 12/2022 Zgromadzenia KZG z dnia 5.12.2022	Zmiana Plan budżetu na 2023 r. wg Uchwały nr 1/2023 Zgromadzenia KZG z dnia 27.03.2023	Plan budżetu po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika w %
Dochody	4 407 916	3 000	4 410 916	4 456 268,64	101,03
Wydatki	4 588 814	169 920	4 758 734	4 374 623,01	91,93
Wynik budżetu	-180 898	-166 920	-347 818	81 645,63	x
<i>finansowanie wyniku finansowego</i>					
Nadwyżka budżetowa	180 898	166 920	347 818	910 742,27	x

Wykonanie budżetu Związku za 2023 rok zamknęło się **nadwyżką budżetową** w wysokości 81 645,63 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 347 818 zł.

Nadwyżkę uzyskano w wyniku zrealizowania wyższych od planowanych na 2023 rok dochodów budżetowych w wysokości 101,03% oraz wykonania niższych od planowanych wydatków na poziomie 91,93 %.

Zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu na rok 2023, podejmowane przez Związek działania stanowiły kontynuację zadań wykonywanych w latach wcześniejszych, w tym zadania realizowane przez Związek na mocy statutu Związku, w ramach którego zajmuje się on częścią zarządzania systemem gospodarowania odpadami, zgodnie z obowiązującą ustawą *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (ucp)*.

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

Również układ budżetu i przedkładanego „Sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 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, przyczyniło się do podniesienia standardu zbiórki elektroodpadów (ZSEE), co zapewniło także zapobieganie demontażu oddawanego sprzętu podczas „wystawek” lub pozbywania się go w nieodpowiedni sposób. Usługa w sposób istotny ułatwiła mieszkańcom możliwość pozbycia się starego, nieprzydatnego sprzętu. Stanowi ona również alternatywę dla działalności firm komercyjnych działających na terenie niektórych gmin Związku, skutkiem czego jest odpływ ZSEE o wartości rynkowej przy jednoczesnym pozostawianiu sprzętu „nierentownego”. Realizacja przedsięwzięcia ma na celu stworzenie stabilnego i pro środowiskowego systemu 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 obejmowały 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 w zakresie 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 związanych z gospodarką odpadami były pokrywane z „opłaty śmieciowej” pobieranej przez gminy za odbiór odpadów **oraz z dochodów Związku** z działalności w zakresie gospodarki odpadami (wpływy ze sprzedaży baterii, plastikowych nakrętek, sprzętu elektrycznego i elektronicznego oraz działań edukacyjnych dedykowanych gospodarce odpadami prowadzonych we współpracy ze spółką „EKO DOLINA”).

Poniższe zestawienie przedstawia wydatki i dochody z zakresu gospodarki odpadami ujmowane w rozliczeniu środków z „opłaty śmieciowej” w 2023 roku.

**ROZLICZENIE ŚRODKÓW
NA ZADANIA Z ZAKRESU GOSPODARKI ODPADAMI ZA 2023 ROK.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2023
I	Wpływy na zadania z zakresu gospodarki odpadami razem,	2 835 648,51
	w tym:	
1	Wpływy ze składki gmin z" opłaty śmieciowej"	2 571 291,00
2	Wpływy z przedsięwzięć Związku z zakresu gospodarki odpadami	264 357,51
II	Wydatki na zadania z zakresu gospodarki odpadami	2 737 543,45
III	Stan rozliczenia środków na zadania z zakresu gospodarki odpadami (poz. I – poz. II)	98 105,06

Z powyższego zestawienia wynika, że w 2023 roku wydatki na zadania wynikające z ustawy *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, wykonywane w imieniu gmin przez Związek, były niższe o 98 105,06 zł od **łączych wpływów** uzyskanych na finansowanie tych zadań i jednocześnie wyższe o 166 252,45 zł od wysokości wpływów z gmin z tytułu „opłaty śmieciowej”.

CZEŚĆ II - DOCHODY BUDŻETOWE.

Związek w 2023 roku uzyskał dochody w łącznej kwocie **4 456 268,64 zł**, co stanowi 101,03% zaplanowanej wielkości, która na 31.12.2023 wynosiła 4 410 916 zł.

WYKONANIE DOCHODÓW za 2023 rok

wg źródeł pochodzenia i przeznaczenia przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika wykonania w %
1	Składka członkowska gmin na działalność Związku	1 376 975	1 376 975,00	100,00
2	Odsetki od środków na rachunku bankowych	18 000	36 207,75	201,15
3	Wpływy z usług w zakresie edukacji we współpracy ze spółkami oraz ze sprzedaży surowców pozyskanych w ramach edukacyjnych konkursów ekologicznych (DOŚ)	191 500	191 560,00	100,03
4	Dotacje z WFOŚ	10 000	0,00	0,00
5	Wpływy z budżetu Wejherowskiego Starostwa Powiatowego	10 000	9 756,10	97,56
6	Pozostałe dochody (odpisy dla płatnika z PIT i ZUS, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, różne dochody)	1 650	6 121,28	370,99
7	Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami	2 571 291	2 571 291,00	100,00
8	Wpływy z usług ze sprzedaży odpadów segregowanych	231 500	264 357,51	114,19
x	OGÓŁEM DOCHODY	4 410 916	4 456 268,64	101,03

DOCHODY BIEŻĄCE

Związek w minionym 2023 roku realizował wyłącznie dochody bieżące, które wyniosły jw. **4 456 268,64 zł**. Na kwotę tę składają się następujące tytuły dochodów:

✓ **Składki członkowskie gmin na działalność Związku**

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **1 376 975 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2023 r.

✓ **Odsetki od środków na rachunkach bankowych**

W 2023 roku polityka banków w zakresie minimalizowania oprocentowania lokat pozwoliła uzyskać jedynie **36 207,75 zł**, z czego w okresie I półrocza uzyskano 13 506 zł.

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

W 2023 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **191 560 zł**, co stanowi 100,03 % planu rocznego. Związek w minionym okresie sprawozdawczym uzyskał dochody z realizacji następujących zadań edukacyjnych:

- w zakresie kształtowania zachowań proekologicznych dot. ochrony środowiska i zasobów przyrody we współpracy ze spółkami komunalnymi, w tym z PEWIK Gdynia - kwotę 52 000 zł i z OPEC w Gdyni - kwotę 45 000 zł;
- zakresu gospodarki ściekowej we współpracy z gminą Puck – 1 000 zł;
- z zakresu gospodarki odpadami we współpracy ze Spółką „EKO DOLINA” - 85 000 zł;
- ze sprzedaży surowców wtórnych (nakrętek) pozyskanych w ramach prowadzonych konkursów ekologicznych – 8 560 zł.

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

Związek złożył w 2023 r. wniosek do WFOŚiGW w Gdańsku o dofinansowanie zadań edukacyjnych w zakresie zmian klimatu i ochrony bioróżnorodności w wysokości 10 000 zł na realizację filmu reportażowego dot. ochrony powietrza. Jednak nie udało się uzyskać dofinansowania, wniosek znalazł się na liście rezerwowej.

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

Dofinansowanie przez Starostę Wejherowskiego zadań Związku zaplanowano w kwocie 10 000 zł. W marcu 2023 r. podpisano umowę o współpracy ze Starostwem Powiatowym w Wejherowie w zakresie edukacji ekologicznej na kwotę 12 000 zł brutto, z czego dochód Związku, to kwota netto w wysokości **9 756,10 zł** zaś podatek VAT (należny od sprzedaży usług) to kwota 2 244 zł. Środki wpłynęły.

✓ **Pozostałe dochody**

W 2023 roku na rachunek budżetu Związku wpłynęła kwota w wysokości **6 121,28 zł**. Głównym źródłem ww. dochodów są: wynagrodzenie za terminowe rozliczenie podatków, składek ZUS, otrzymana darowizna oraz wpływy z rozliczenia podatku VAT.

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

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **2 571 291 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2023 r.

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

W 2023 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **264 357,51 zł**, co stanowi 114,19 % planu rocznego ustalonego w wysokości 231 500 zł, ze sprzedaży:

- zużytego sprzętu AGD oraz elektrycznego i elektronicznego zebranego we wszystkich systemach zbiórki uzyskano dochód w wysokości **254 547,51 zł**, gdy plan z tego tytułu zakładał 220 000 zł.
- baterii uzyskano dochód w wysokości **9 810 zł**, przy planowanej kwocie 11 500 zł;

CZEŚĆ III. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2023 r. zrealizowano wydatki na łączną kwotę **4 374 623,01 zł**, tj. 91,93 % ustalonego planu rocznego.

Poniesione w 2023 roku wydatki na zaplanowane do realizacji zadania w grupach utworzonych wg kryterium źródła ich finansowania przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika wykonania w %
I	Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" razem, w tym:		2 897 126	2 737 543,45	94,49
1	90002	Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej	1 664 609	1 636 297,37	98,30
2	90002	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych	4 000	1 868,37	46,71
3	90002	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości	5 337	5 330,06	99,87
4	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych	1 037 180	928 669,01	89,54
5	90002	Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych	6 000	2 691,91	44,87
6	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami	180 000	162 686,73	90,38
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" razem, w tym:		1 851 608	1 637 079,56	88,41
1	90001	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	13 000	8 827,40	67,90
2	90002	Monitoring i pielęgnacja zrekultywowanego składowiska w Łężycach	122 306	121 683,69	99,49
3	90017	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku	1 632 302	1 434 974,38	87,91
4	90095	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska	80 000	69 477,82	86,85
5	90095	Promocja i informacja o działalności Związku	4 000	2 116,27	52,91
III	Różne rozliczenia		10 000	0,00	0,00
1	75818	Rezerwa	10 000	0,00	0,00
OGÓLEM WYDATKI			4 758 734	4 374 623,01	91,93

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

Grupa I. Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami".

Zgodnie z przyjętym budżetem na rok 2023, 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.

Wyszczególnienie					Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika w % (kol. 7/6)
Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
2	3	4	5		6	7	8
90002	Wydatki osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych oraz związanych z nimi wydatków rzeczowych				1 664 609	1 636 297,37	98,30
		1100		pozostałe wydatki, tym:	125 248	120 747,64	96,41
			4300	zakup pozostałych usług (część kosztów obsługi prawnej)	60 000	58 118,94	96,86
			4400	część k. opłat czynszowych za pomieszczenia biurowe	37 984	35 463,81	93,37
			4440	odpis na ZFSS od części pracowników związanych z gospodarką odpadami	27 264	27 164,89	99,64
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 539 361	1 515 549,73	98,45
			4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 203 115	1 203 097,70	100,00
			4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 613	76 164,57	98,13
			4110	składka ZUS	226 404	212 655,14	93,93
			4120	składka FP	31 381	23 338,42	74,37
		4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	848	293,90	34,66	

Na koszty osobowe pełnej obsługi systemu gospodarki odpadami wydatkowano łącznie 1 636 297,37 zł co stanowi 98,30% zaplanowanej wielkości.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika w % (kol. 7/6)	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
1	2	3	4	5		6	7	8
2	90002	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych razem, w tym:				4 000	1 868,37	46,71
			1100		pozostałe wydatki, tym:	4 000	1 868,37	46,71
				4210	zakup materiałów i wyposażenia,	2 000	1 868,37	93,42
				4300	zakup pozostałych usług	1 000	0,00	0,00
				4700	szkolenia	1 000	0,00	0,00

Z zaplanowanych wydatków w wysokości 4 000 zł na prowadzenie w imieniu gmin Związku rejestru działalności regulowanej oraz sprawozdawczości w zakresie odbierania odpadów komunalnych wynikającej z ustawy *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* w 2023 r. wydatkowano jedynie kwotę **1 868,37 zł**, co stanowi 46,71 % planu.

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

Podmioty odbierające i zbierające odpady komunalne zobowiązane są do przekazywania rocznych sprawozdań za pośrednictwem informatycznej *Bazy danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami (BDO)*. Związek, jako jednostka realizująca zadania związane ze sprawozdawczością posiada dostęp do sprawozdań złożonych w systemie informatycznym JAP-BDO. Umożliwiło to nam weryfikację łącznie 688 sprawozdań rocznych za 2022 rok przekazanych przez podmioty odbierające odpady komunalne, prowadzące PSZOK oraz punkty skupu na terenie KZG.

Roczne sprawozdania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu gmin za 2022 r. zostały przygotowane w ustawowym terminie do 31 marca 2023 r. i również za pośrednictwem systemu BDO przekazane do WIOŚ i Marszałka Województwa.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika w % (kol. 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
3	90002	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości			5 337	5 330,06	99,87
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	5 337	5 330,06	99,87
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 600	4 593,68	99,86
			4110	składka ZUS	737	736,38	99,92

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

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

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

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 5 337,00 zł, w 2023 r. wydano **5 330,06 zł**, co stanowi **99,87 %** planu rocznego. Kwota ta została przeznaczona na bieżącą asystę informatyczną programu ewidencji umów.

Zadanie 4: Koszty obsługi systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika w % (kol. 7/6)	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
1	2	3	4	5	6	7	8	
4	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych razem, w tym:			1 037 180	928 669,01	89,54	
		1100		pozostałe wydatki, tym:	1 022 980	917 514,95	89,69	
			4190		nagrody w konkursach	7 000	4 392,15	62,75
			4210		zakup materiałów i wyposażenia	45 000	42 553,16	94,56
			4270		zakup usług remontowych	15 000	8 336,90	55,58
			4300		zakup pozostałych usług	921 980	839 890,74	91,10
			4430		różne opłaty i składki	10 000	8 821,00	88,21
			4480		podatek od nieruchomości	14 000	13 521,00	96,58
			4530		podatek od towarów i usług	10 000	0,00	0,00
			1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	11 200	11 154,06	99,59
				3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	11 200	11 154,06	99,59
			1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	3 000	0,00	0,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 000	0,00	0,00		

W 2023 r. na działania związane ze zbiórką odpadów niebezpiecznych, w tym zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, wydatkowano **928 669,01 zł**, co stanowi **89,54 %** planu rocznego.

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

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

- **§ 4190 „Nagrody w konkursach” w wysokości 4 392,15 zł**, tj. 62,75% planu
Całość wydatków poniesiono na zakup nagród dla 44 placówek oświatowych biorących udział w konkursie zbiórki baterii;
- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 42 553,16 zł** – 94,56 % planu.

W ramach wydatków z tego paragrafu pokrywane były koszty zakupu:

- 1) paliwa do trzech samochodów – 33 407,24 zł;
- 2) opon letnich do Fiata Doblo – 1 663,52 zł;
- 3) materiałów eksploatacyjnych do samochodów i do PZON (sorbent, oleje, Ad Blue, akumulator, płyny do spryskiwaczy, żarówki itp.) – 3 085,80 zł;
- 4) worków na przeterminowane leki i na zużyte baterie (4 500 szt.), folii stretch – w wysokości 4 396,60 zł.

- **§ 4270 „Zakup usług remontowych” w wysokości 8 336,90 zł** tj. 55,58 % planu.
W ramach wydatków tego paragrafu finansowano koszty napraw i remontów samochodów - m.in. instalacji elektrycznej, zawieszenia, poduszki skrzyni biegów, konserwacji i naprawy gaśnic p.poż.;

- **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 839 890,74 zł** tj. 91,10 % planu
Wydatkowane środki przeznaczone na:

- 1) obsługę 13 stacjonarnych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON) oraz wynajem pomieszczeń na gromadzenie partii ładunkowych ZSEE i baterii – 191 022,48 zł;

- 2) unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych dostarczonych do PZON i samochodu podczas objazdowej zbiórki oraz przeterminowanych lekarstw z aptek – 630 278,04 zł;
- 3) bieżącą eksploatację systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON oraz trzech samochodów) – m.in. przeglądy samochodów i wind hydraulicznych, badania techniczne, wymiana olejów, filtrów, sprzęgła, łożyska, amortyzatorów, klocków hamulcowych, wymiana i wyważanie opon, abonament za lokalizator GPS, itp. – 18 590,22 zł;
- **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 8 821,00 zł**, tj. 88,21 % planu.
Wydatkowane środki w całości przeznaczono na ubezpieczenie samochodów;
 - **§ 4480 „Podatek od nieruchomości” w wysokości 13 521, 00 zł**, tj. 96,58 % planu.
Podatek od nieruchomości za 2023 r. płacony gminom za teren zajęty przez punkty zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON);
 - **§ 4530 „Podatek VAT”** - Z rozliczeń podatku VAT naliczonego na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły wydatki z tego tytułu.
- 2) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1300 określonych jako „świadczenia na rzecz osób fizycznych”, poniesiono:
- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 11 154,06 zł**, tj. 99,59 % planu.
Środki przeznaczono na wypłaty ekwiwalentów za pranie i zakup odzieży roboczej, które ponoszone są w miarę upływu okresu, za jaki odzież ta przysługuje pracownikom wykonującym zadania związane z obsługą systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych;
- 3) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1400 określonych jako „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń”, nie poniesiono wydatków.
- **§ 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe”** - Nie poniesiono z tego tytułu żadnych wydatków oraz nie zawarto umów-zleceń na działania związane z obsługą systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

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

W celu zachęcenia dzieci i młodzieży do selektywnej zbiórki baterii, prowadzony jest „Konkurs zbiórki zużytych baterii” skierowany do wszystkich placówek oświatowych działających na obszarze Związku. Za zebrane baterie przyznawane są punkty, które następnie wymieniane są na nagrody wybierane przez koordynatorów z publikowanego co pół roku przez KZG katalogu nagród. W 2023 roku nagrody zamówiły 44 placówki oświatowe.

Łączna masa odpadów niebezpiecznych i ZSEE zebranych i przekazanych do
unieszkodliwienia i recyklingu w latach 2018 – 2023
[kg]

Rodzaj odpadu	2018	2019	2020	2021	2022	2023
zużyty sprzęt RTV/AGD	368 510	343 510	574 548	550 718	453 380	402 833
farby, lakiery z opakowaniami	74 889	81 196	89 739	98 441	94 770	95 662
przeterminowane leki	23 152	24 600	23 860	28 340	25 415	25 431
zużyte baterie i akumulatory	12 914	20 068	17 102	9 888	20 316	15 557

zużyte oleje	608	5 199	9 170	4 349	9 660	9 808
światłówki, żarówki energ.	1 823	1 696	3 466	2 153	2 368	3 252
inne (środki ochrony roślin, odczynniki chem., aerozole)	1 183	494	630	0	582	961
Razem [kg]	483 079	476 763	718 515	693 889	606 491	553 504

Po dużym nieprzewidzianym wzroście ilości zbieranych farb i leków w okresie pandemii obserwujemy stopniową stabilizację ich ilości, jednak są to ilości znacznie większe niż przed pandemią. Dopiero rok 2024 r. wykaże tendencję na najbliższe lata.

Odpady te unieszkodliwiane są przez firmy wyłonione w przetargu. Przez wiele lat dostarczane były do spalarni odpadów prowadzonej przez firmę Port Service Sp. z o.o. w Gdańsku. W 2023 r. do przetargu przystąpiła też firma Remondis Sp. z o.o. z oddziałem w Gdyni. Pojawienie się drugiej konkurencyjnej firmy **wpłynęło na obniżenie cen jednostkowych za unieszkodliwianie odpadów.**

Dla ułatwienia mieszkańcom pozbywania się zużytego sprzętu oraz wyeliminowania proceduru demontażu sprzętu wystawianego podczas gminnych „wystawek” Związek świadczy 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 2023 r. przyjęto od mieszkańców łącznie 2 400 zgłoszeń odbioru, a masa przekazanego sprzętu wyniosła 152,4 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), chociaż przez nas propagowany, przez wielu z nich nie jest 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 zwykle 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 2018-2023 w [kg]

Systemy zbiórki ZSEE	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bezpośrednio z domów	192 918	181 872	183 928	173 203	149 002	152 640
PZON	155 114	149 293	379 200	361 320	293 800	239 411
Objazdowa zbiórka ON	17 171	10 100	11 420	16 195	10 578	10 782
RAZEM	365 203	341 265	574 548	550 718	453 380	402 833

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

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

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

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

Zadanie 5: Koszty selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
5	90002	Koszty selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych razem, w tym:			6 000	2 691,91	44,87
		1100		pozostałe wydatki, tym:	6 000	2 691,91	44,87
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000	975,43	97,54
			4300	zakup pozostałych usług	5 000	1 716,48	34,33

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 6 000 zł, w 2023 roku wydatkowano **2 691,91 zł**, co stanowi 44,87 % planu.

Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- 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 1 716,48 zł;
Ze względu na zapewnienie mieszkańcom odbioru każdej ilości surowców bezpośrednio z nieruchomości (w zabudowie jednorodzinnej) lub z najbliższej pergoli śmietnikowej (w zabudowie wielorodzinnej), pojemniki te rzadko były zapełniane i pełniły głównie funkcję edukacyjną. W czerwcu 2022 r. Związek wystąpił do gmin z propozycją przekazania im nieodpłatnie na własność stojących na ich terenie pojemników, gdyż zasadnym i celowym stało się powierzenie nadzoru nad nimi i w razie potrzeby, ich opróżnianie przez firmę działającą na zlecenie gminy zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* w ramach opłaty „śmieciowej”. Możliwa była też zmiana funkcji i sposobu wykorzystania pojemników jako słupów ogłoszeniowych.
- zakup paliwa do samochodów, którymi odbierano nakrętki z placówek oświatowych biorących udział w konkursie „*Mała nakrętka – duży problem*” oraz dostarczano nagrody za udział w konkursach edukacyjnych organizowanych przez Związek. Na ten cel wydatkowano 975,43 zł;

Zadanie 6: Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika wykonania w % (kol. 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
6	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami razem, w tym:			180 000	162 686,73	90,38
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	164 400	147 577,73	89,77
			4190	nagrody w konkursach	9 200	8 108,24	88,13
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 000	3 339,05	66,78
			4300	zakup pozostałych usług	150 200	136 130,44	90,63
			1400	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	15 600	15 109,00	96,85
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 600	15 109,00	96,85	

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 180 000 zł, w 2023 roku wykorzystano **162 686,73 zł**, co stanowi 90,38 % planu.

Zgodnie z przyjętym planem na 2023 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) Warsztaty terenowe – w 2023 r. przeprowadzono 34 warsztaty ekologiczne, w których udział wzięło łącznie 746 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką „EKO DOLINA”. Zajęcia obejmowały wizyty w siedzibie KZG oraz na obiektach komunalnych związanych z gospodarką odpadami. W trakcie spotkań poruszano temat prawidłowej segregacji odpadów i sposobów na ograniczanie ilości odpadów. Wydatki poniesiono na: transport uczestników, usługę prania kamizelek odblaskowych, przesyłkę mikrofonu, aktualizację i dodruk komiksów pt. „Syndrom Bigmana” (500 szt.), „Reduce, Reuse, Recycle” (500 szt.) i „Ucieczka” (500 szt.) oraz bajki z cyklu „Wielka podróż Sebka i Zuzi” cz. 1. pt. „Góra żywności” (1000 szt.). Łączny koszt - 39 910,12 zł.

b) Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2022/2023 zrealizowano zgodnie z planem:

- Konkurs *Mała nakrętka, duży problem* - XX edycja dot. selektywnej zbiórki plastikowych nakrętek. W konkursie zebrano ponad 10 ton nakrętek z 44 placówek oświatowych uczestniczących w konkursie (prawie 11 tys. dzieci). Nagrodzono 11 placówek, w których zebrano największe ilości nakrętek w przeliczeniu na jednego ucznia/przedszkolaka. Wydrukowano kolorowanki: „Jaś – ekspert recydingu” (1 000 szt.), „Ania i Wiesio chronią przyrodę” (1 000 szt.), „Krzyś mistrz upcyklingu” (1 000 szt.), oraz „Wojtek na zakupach” (1 000 szt.) – koszty: nagród dla placówek oświatowych, druk kolorowanek – 16 428,50 zł
- Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* - XIII edycja dot. selektywnej zbiórki ZSEE. W konkursie udział wzięło 40 placówek oświatowych (tj. ok. 11,7 tys. dzieci i młodzieży ze wszystkich poziomów nauczania) z terenu Związku. W okresie styczeń – kwiecień 2023 zebrano łącznie prawie 22 tony elektroodpadów. Przyznano: 11 nagród rzeczowych dla placówek (zakup nagród – „EKO DOLINA”) oraz 6 nagród indywidualnych dla dzieci. Koszt – 1 574,01 zł.
- Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* – przygotowanie XIV edycji na 2024 r.: opracowanie i druk materiałów do wykorzystania w I półroczu 2024 roku (broszury, ulotki, zeszyty, plany lekcji, zakładki do książek, plakaty, komiks „Niebezpieczna gra” (500 szt.) z aktualizacją graficzną – koszt: 8 932,64 zł.
- Konkurs fotograficzny XV edycja pod hasłem „Rady na odpady”. Do konkursu przystąpiło 18 szkół. Nadesłano 66 fotografii już po wstępnej ocenie szkolnego koordynatora konkursu. Łącznie nagrodzonych zostało 16 uczniów. Partnerem konkursu był Trójmiejski Park Krajobrazowy, który dodatkowo dla laureatów przekazał książki oraz mapy krajoznawcze. Koszt (nagrody) - 1 784,23 zł

c) Gala finałowa „Razem chronimy środowisko!”, będąca podsumowaniem działań edukacyjnych Związku za rok szkolny 2022/2023, miała miejsce 7 czerwca 2023 r. w Parku Naukowo-Technologicznym w Gdyni.

W czasie Gali przyznano nagrody Zarządu Związku pn. „**Róża Ekologii 2023**”. Nagroda ta przyznawana jest za całokształt współpracy ze Związkiem w zakresie edukacji ekologicznej w minionych pięciu latach.

Tytuł ten otrzymały: **Przedszkole nr 10 „Pod Wieżyczką”** w Sopocie oraz **Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Wejherowie**.

W wydarzeniu uczestniczyło ponad 200 gości, w tym poza nagrodzonymi dziećmi, wóldarze gmin członkowskich, przedstawiciele spółek komunalnych „EKO DOLINA”, OPEC, PEWIK GDYNIA, oraz Zarządu Morskiego Portu w Gdyni jak również lokalne media (Radio Plus, Radio Kaszebe, Twoja Telewizja Morska) Poniesione wydatki: najem sali, wystawa prac laureatów konkursów, druk zaproszeń i dyplomów, konferansjer, występy artystyczne (wokaliści i iluzjonista), catering, zakup ramek do dyplomów i innych akcesoriów, druk zaproszeń, dyplomów, opłata parkingu, zakup kwiatów. Łączny koszt – 17 872,92 zł

- d) Organizacja roku szkolnego w zakresie prowadzonych działań edukacyjnych KZG na rzecz szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2023/2024 – opracowanie i druk oferty edukacyjnej, wykonanie materiałów promocyjnych dla nauczycieli, dot. zapobiegania i ograniczania powstawania odpadów, organizacja spotkania inauguracyjnego w dniu 28 września 2023r. Łączny koszt - 12 510,62 zł
2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie gospodarki odpadami.
- W 2023 zrealizowano trzeci film z cyklu „Uwaga: zmiana klimatu!” pt. „Świadomy konsument” dot. nadmiernej konsumpcji (czas trwania ok. 20 min.), łącznie z jego promocją w lokalnych mediach (emisja filmu w Twojej Telewizji Morskiej, działania informacyjne w radiu i Internecie). Zrealizowano także seminaria wyjazdowe dla dorosłych mieszkańców (seniorzy, nauczyciele) dot. gospodarki komunalnej. Łączny koszt - 38 341,64 zł.
 - Promocja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych na terenie Związku - kontynuowano działania informacyjno-promocyjne z zastosowaniem plakatów dot. objazdowej zbiórki odpadów niebezpiecznych. Przekazywano artykuły do biuletynów gminnych o terminach objazdowych zbiórek odpadów niebezpiecznych oraz zasadach postępowania z elektroodpadami na terenie gmin KZG. Łączny koszt – 2 948,81zł,
 - W ramach projektu „Ekologiczne bajki” powstała piąta bajka dla dzieci w wieku 3-7 lat o tematyce związanej z nadmierną konsumpcją pt. „Misie”. Na podstawie tekstu bajki nagrano słuchowisko dla dzieci.
Informacje o słuchowisku (z linkiem dostępu) rozesłano do wszystkich urzędów gmin oraz placówek oświatowych. Wydawnictwo oraz słuchowisko na stałe dostępne są na stronie internetowej www.kzg.pl. Łączny koszt: opracowanie tekstu, ilustracji, skład publikacji, druk w nakładzie 1 000 szt., nagranie słuchowiska, przekazanie praw autorskich. Koszt – 22 383,25 zł.

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika wykonania w %
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" ogółem, z tego:	1 851 608	1 637 079,56	88,41

Realizację zadań przedstawiono poniżej w kolejności klasyfikacji budżetowej.

Zadanie 1: Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	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:			13 000	8 827,40	67,90
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	8 000	5 000,00	62,50
			4300	zakup pozostałych usług	8 000	5 000,00	62,50
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	5 000	3 827,40	76,55
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 400	3 300,00	75,00
		4110	składka ZUS	600	527,40	87,90	

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 13 000 zł, w 2023 roku wydatkowano 8 827,4 zł, tj. 67,9 % planu.

Z tego rozdziału poniesiono wydatki na:

- Obsługę informatyczną elektronicznej ewidencji dot. zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gmin członów Związku – 3 827,40 zł.
- Organizację seminarium z udziałem mec. Mikołaja Maślińskiego w zakresie zmiany ustawy Prawo wodne i związanych z tym zmian w zakresie nowych obowiązków dla samorządów gminnych na potrzeby przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych oraz pracowników samorządowych z obszaru działania Związku – 5 000 zł.

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

Zadania realizowane w ramach środków własnych w 2023 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 oraz studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, ze szczególnym uwzględnieniem uwarunkowań środowiskowych, warunków gruntowo-wodnych oraz prawnych ograniczeń lokalizacyjnych; łącznie **przeprowadzono 71 postępowań** w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego: z tego 33 zawiadomienia, 36 opinii, 2 studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego, brak innych;
2. Opracowanie i przekazanie do gminy „wiodącej” (Gmina Miasta Gdynia) projektu **sprawozdania z realizacji KPOŚK w 2022 roku na terenie aglomeracji Gdynia**;
3. Opracowanie i przekazanie do Gdańskiej Infrastruktury Wodociągowo-Kanalizacyjnej Sp. z o.o. w Gdańsku działającej w imieniu „gminy wiodącej” (Gmina Miasta Gdańsk) corocznego sprawozdania z KPOŚK w 2022 roku na terenie aglomeracji Gdańsk w obrębie miasta Gdynia (Gdynia Wysoka oraz części ul. Bernadowskiej);
4. Aktualizacja 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;

5. Weryfikacja 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 sprawozdań biuro Związku po raz pierwszy w 2024 roku przygotowuje roczne sprawozdanie za rok 2023 z gospodarki nieczystościami dla wszystkich gmin Związku, które zgodnie ze zmienioną ustawą ucp, w terminie do 30 kwietnia każdego roku przekazywane będzie do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku oraz do Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Gdańsku;
6. Weryfikacja wydanych decyzji w formie zezwoleń dla przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków pod kątem zgodności z nowym *Regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków*;
7. Inne, bieżące prace dot. gospodarki wodno-kanalizacyjnej.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	Dynamika w % (kol. 7/6)
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
1	2	3	4	5	6	7	8
2	90002	Monitoring i pielęgnacja zreultywowanego składowiska w Łężycach razem, w tym:			122 306	121 683,69	99,49
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	122 306	121 683,69	99,49
			4300	zakup pozostałych usług	40 000	39 564,69	98,91
			4480	podatek od nieruchomości	82 306	82 119,00	99,77

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 122 306 zł, w 2023 r. wydatkowano **121 683,69 zł**, tj. 99,49 % planu.

Na kwotę tą składają się:

- podatek od nieruchomości w wysokości 82 119,00 zł płacony przez Związek gminie Wejherowo za nadzorowany teren zreultywowanego i zamkniętego składowiska odpadów w Łężycach;
- koszt bieżących prac pielęgnacyjnych zreultywowanego składowiska, które obejmowały czyszczenie rowu opaskowego, koszenie wierzchowiny oraz skarp – 33 578,28 zł;
- zapłata za wykonanie badań monitoringowych wód podziemnych i powierzchniowych w otoczeniu składowiska odpadów oraz pomiar osiadania wierzchowiny – w wysokości 5 986,41 zł.

Zgodnie z harmonogramem wynikającym z Decyzji Starosty Wejherowskiego w 2023 r. w sezonie wiosennym wykonano węższy zakres badań obejmujący 20 parametrów fizyko – chemicznych w pobieranych próbach wody. Na pięć punktów pomiarowych wód podziemnych w dwóch brak było wody.

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

Zadanie 3: Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	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:			1 632 302	1 434 974,38	87,91	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	399 712	296 848,99	74,27	
			4210		zakup materiałów i wyposażenia	137 400	90 778,61	66,07
			4270		zakup usług remontowych	8 500	3 229,44	37,99
			4280		zakup usług zdrowotnych	4 600	1 849,00	40,20
			4300		zakup pozostałych usług	163 026	125 652,56	77,08
			4360		opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000	9 465,87	78,88
			4400		opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	37 450	35 463,81	94,70
			4410		podróże służbowe krajowe	7 000	6 773,43	96,76
			4420		podróże służbowe zagraniczne	500	0,00	0,00
			4430		różne opłaty i składki	5 000	3 223,00	64,46
			4440		odpis na ZFŚS	13 836	13 776,87	99,57
			4530		podatek od towarów i usług	4 500	4 362,40	96,94
			4610		koszty postępowania sądowego	500	0,00	0,00
			4700		szkolenia	5 400	2 274,00	42,11
			1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	86 000	79 097,88	91,97
				3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	6 000	2 777,88	46,30
				3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000	76 320,00	95,40
				1400	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 126 590	1 047 539,16	92,98
					4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	824 476	770 196,64	93,42
			4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 077	52 673,47	92,28		
			4110 składka ZUS	156 446	149 982,80	95,87		
			4120 składka FP	21 618	12 087,94	55,92		
			4170 wynagrodzenia bezosobowe	61 940	61 927,52	99,98		
			4710 Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	5 033	670,79	13,33		
		1600	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	20 000	11 488,35	57,44		
			6060 wydatki na zakupy inwestycyjne	20 000	11 488,35	57,44		

Z zaplanowanej w tym rozdziale kwoty wydatków w wysokości 1 632 302 zł, w 2023 roku wydatkowano **1 434 974,38 zł**, co stanowi 87,91 % planu.

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

1) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1100 określonych jako „pozostałe wydatki”, które łącznie obejmują poniesione następujące wydatki w wysokości 296 848,99 zł, tj. 74,29% planu, w tym wydatki na:

- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 90 778,61 zł**, tj. 66,07% planu.

W ramach wydatków z tego paragrafu pokrywane były koszty zakupu materiałów biurowych oraz materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących, środków czystości, drobnego sprzętu i wyposażenia biura, jak również aktualizacji oprogramowania. Środki z tego paragrafu wykorzystano również na zakup i wymianę

przestarzałego sprzętu komputerowego oraz na prenumeratę prasy fachowej, przedłużenie licencji oprogramowania.

- **§ 4270 „Zakup usług remontowych” w wysokości 3 229,44 zł**, tj. 37,99% planu.
W ramach wydatków tego paragrafu finansowano koszty napraw i remontów sprzętu kserograficznego, telekomunikacyjnego i komputerowego oraz drobnych napraw w pomieszczeniach biura Związku, zgodnie z zawartymi umowami na serwis i konserwację sprzętu.
- **§ 4280 „Zakup usług zdrowotnych” w wysokości 1 849,00 zł**, tj. 40,20% planu.
Środki przeznaczono na obowiązkowe badania profilaktyczne pracowników, wynikające z obowiązujących przepisów, które są ponoszone zgodnie z harmonogramem badań zaplanowanych indywidualnie dla poszczególnych pracowników. Niższe wykonanie od zaplanowanego wiązało się z tym, że badania okresowe po zniesieniu stanu epidemii spowodowanej COVID-19 dla grupy 21 pracowników udało się przeprowadzić jeszcze w grudniu 2022 roku, co odciążało budżet roku 2023.
- **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 125 652,56 zł**, tj. 77,08 % planu.
Środki przeznaczono na usługi związane z: doradztwem prawnym, kosztami bankowymi, a także obsługą w zakresie ochrony danych osobowych, jak również usługami pocztowymi oraz usługami związanymi z multimedialną obsługą posiedzeń Zgromadzenia Związku (usługa dostępu do szerokopasmowego łącza internetowego, usługa realizacji i archiwizacji nagrań) oraz utrzymania strony internetowej.
- **§ 4360 „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w wysokości 9 465,87 zł**, tj. 78,88% planu.
Wydatkowane środki przeznaczono na usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej zgodnie z podpisanymi w tym zakresie umowami.
- **§ 4400 „Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe” w wysokości 35 463,81 zł**, tj. 94,70% planu.
Wydatkowane środki przeznaczono 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. Pozostała część opłat została sfinansowana ze środków zadania 1 w grupie wydatków osobowych obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych.
- **§ 4410 „Krajowe podróże służbowe” w wysokości 6 773,43 zł**, tj. 96,76% planu.
Wydatki poniesiono na pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników Związku.
- **§ 4420 „Podróże służbowe zagraniczne” w wysokości 0,00 zł**.
W 2023 roku nie poniesiono żadnych wydatków na zagraniczne podróże służbowe.
- **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 3 223,00 zł**, tj. 64,46% 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 13 776,87 zł**, tj. 99,57% planu.
Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych poniesiono w wysokości wynikającej z liczby zatrudnionych i stawki odpisu obowiązującej w 2023 roku zgodnie z przepisami ustawy o funduszu świadczeń socjalnych.
- **§ 4530 „Podatek VAT” w wysokości 4362,40 zł**, tj. 96,94% planu.
W 2023 roku wydatki poniesiono na podatek VAT naliczony w wysokości 9% 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 2023 roku nie poniesiono żadnych wydatków w ww. paragrafie.
 - **§ 4700 „Szkolenia pracowników” w wysokości 2 274,00 zł, tj. 42,11% planu.**
Wydatki na szkolenia pracowników ponoszone są sukcesywnie w zależności od aktualnych potrzeb szkoleniowych i zakresu oferowanych szkoleń. W 2023 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 **79 097,88 zł** tj. 91,97 % planu, w tym:
- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 2 777,88 zł, tj. 46,30% planu.**
Środki przeznaczono na wypłaty ekwiwalentów za pranie i zakup odzieży roboczej, które ponoszone są w miarę upływu okresu, za jaki odzież ta przysługuje, jak również na refundację kosztów zakupów okularów korygujących dla pracowników uprawnionych zgodnie ze złożonymi przez nich wnioskami o refundację.
 - **§ 3030 „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w wysokości 76 320 zł, tj. 95,40% planu.**
Środki 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 **1 047 539,16 zł** tj. 92,98 % planu, w tym wydatki na:
- **§ 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” w wysokości 770 196,64 zł, tj. 93,42 % 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 52 673,47 zł, tj. 92,28% 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 149 982,80 zł, tj. 95,87% 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 12 087,94 zł, tj. 55,92 % planu.**
Podobnie jak składkę ZUS wydatki na Fundusz Pracy były ponoszone w wysokości i terminach określonych w obowiązujących przepisach. Niższe wykonanie wiąże się z licznymi zwolnieniami lekarskimi pracowników, powrotami z urlopów macierzyńskich, rodzicielskich, wychowawczych, w przypadku których występuje trzyletnie zwolnienie z opłacania składek na Fundusz Pracy, jak również brak

obowiązku opłacania składek na Fundusz pracy za pracowników, którzy ukończyli 55 lat dla kobiet (3 osoby) i 60 lat w przypadku mężczyzn (1 osoba).

- **§ 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” w wysokości 61 927,52 zł**, tj. 99,98% planu. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na umowę dot. świadczenia usług w zakresie obsługi informatycznej biura Związku.
- **§ 4710 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w wysokości 670,79 zł**, tj. 13,33% planu.

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

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

- **§ 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w wysokości 11 488,35 zł**, tj. 57,44% planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na zakupy inwestycyjne wielofunkcyjnego sprzętu drukującego w celu wyposażenia nowych pomieszczeń biura Związku zajmowanych przez powstały zespół do prowadzenia sprawozdawczości podmiotów prowadzących działalność w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych na terenie Związku. Niższe wykonanie wydatków od zaplanowanego wynikało z uzyskania korzystnej ceny na zakup sprzętu drukującego, a oszczędności uzyskane z tego tytułu przeznaczono na inwestycję w zakup systemu do elektronicznego zarządzania dokumentacją w Biurze Związku planowany w 2024 roku.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	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:			80 000	69 477,82	86,85
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	80 000	69 477,82	86,85
			4190	nagrody w konkursach	6 200	5 788,50	93,36
			4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 700	910,44	53,56
			4300	zakup pozostałych usług	65 600	61 289,26	93,43
			4430	różne opłaty i składki	2 000	1 489,62	74,48
		4530	podatek od towarów i usług	4 500	0,00	0,00	

Z zaplanowanej w tym zadaniu na 2023 r. kwoty wydatkowano **69 477,82 zł**, co stanowi 86,85 % planu.

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

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

- a) Warsztaty terenowe „Ciepło dla Trójmiasta” – zrealizowano 13 spotkań, w których udział wzięło łącznie 232 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką

- OPEC z Gdyni. Zajęcia obejmowały wizyty w Biurze Związku oraz wizje terenowe na obiektach związanych z ciepłownictwem miejskim. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat ochrony powietrza, oszczędzanie ciepła i energii elektrycznej. Koszt (transport uczestników) – 7 643,70 zł
- b) Warsztaty terenowe „Ujmowanie i uzdatnianie wody” – zrealizowano 11 spotkań, w których udział wzięło łącznie 263 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką PEWIK GDYNIA. Zajęcia obejmowały wizyty w Biurze Związku oraz na obiektach związanych z ujmowaniem i uzdatnianiem wody. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat ochrony wód oraz sposobów na oszczędzanie wody w domu i ogrodzie. Koszt (transport uczestników) – 9 682,03 zł.
- c) Zakup polisy OC/NNW na realizację warsztatów terenowych na rok szkolny 2023/24 – koszt 1 489,62 zł
- d) Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2022/2023 zrealizowano zgodnie z planem:
- Konkurs plastyczny *Małe dzieci nie chcą śmieci* - XXV edycja pod hasłem „Woda jest jak życie - korzystaj z niej należycie”. Do konkursu przystąpiły 62 placówki oświatowe, nadesłano 273 prace konkursowe po wstępnej ocenie przez przedszkolnego/ szkolnego koordynatora konkursu. Wyłoniono 24 laureatów. Na potrzeby realizacji konkursu wydrukowano bajkę z serii „Wielka Podróż Sebka i Zuzi”, cz. 4. pt. „Suchy staw” (1 000 szt.). Koszt (nagrody i druki) – 7 037,89 zł.
 - Konkurs wiedzy ekologicznej XVI edycja pt. „Ochrona powietrza”. Konkurs organizowany we współpracy ze Specjalnym Ośrodkiem Szkolno - Wychowawczym nr 2 z Gdyni jest skierowany do młodzieży ze specjalnych szkół podstawowych, szkół ponadpodstawowych oraz uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego z terenu działania Związku. Koszty organizacji konkursu wraz z zakupem nagród – 2 475,82 zł,
- e) Projekt edukacyjny pn. „Lider Lokalnej Ekologii” XIII edycja. Placówki oświatowe na podstawie otrzymanych od KZG materiałów informacyjno-edukacyjnych realizują zadania zgodnie z hasłem przewodnim projektu wg bieżącej oferty edukacyjnej KZG. W roku szkolnym 2022/2023 temat „Ochrona powietrza w praktyce” dotyczył zagadnień z zakresu ochrony powietrza, odnawialnych źródeł energii, promowania zachowań przyjaznych środowisku. Do projektu przystąpiło 38 placówek oświatowych, z czego 32 przekazały sprawozdania w formie prezentacji multimedialnej. Na ich podstawie wyłoniono laureatów projektu: 2 nagrody „Złoty Lider Lokalnej Ekologii 2022/2023” oraz 9 nagród „Lidera Lokalnej Ekologii 2022/2023”. Tytuł „Złoty Lider Lokalnej Ekologii 2022/2023” otrzymała placówka, która wykonała największą liczbę zadań w swojej kategorii. Dodatkowo oceniono zaangażowanie, udział oraz efekty działań placówki w bieżącej, jak i wcześniejszych trzech edycjach „Lidera Lokalnej Ekologii”. Na potrzeby realizacji projektu wydrukowano bajkę z serii „Wielka Podróż Sebka i Zuzi”, cz. 3. pt. „Rycerski pojedynek” (1 000 szt.) oraz kolorowanki „Henio i skarb czystej wody” (500 szt.). Koszt (statuetki i wydruki) – 8 793,98 zł.
- f) wykonanie statuetki honorowej nagrody pn. „Róża Ekologii” za wybitne osiągnięcia w obszarze ochrony środowiska, w tym szczególnie w zakresie edukacji na rzecz zrównoważonego rozwoju gmin Związku wg autorskiego projektu pracownika Związku Pani Małgorzaty Książkiewicz – w ilości 10 szt. w celu zabezpieczenia nagrody na najbliższe 4 - 5 lat. Koszt 11 493,27 zł

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

- Opracowano scenariusz i zlecono produkcję spotu animowanego długości ok 90s. dot. prawidłowych zasad gospodarowania wodą. Spot wyemitowano na antenie lokalnej telewizji, przekazano gminom Związku celem publikacji w ich mediach, a także na stałe zamieszczono na stronie internetowej Związku, www.kzg.pl. Koszt produkcji animacji oraz promocji i emisji – 16 766,08 zł.
- Zrealizowano projekt pn. *Zmień zachowania na dobre*, którego celem jest aktywizacja dorosłej społeczności lokalnej do działań na rzecz poprawy jakości środowiska i bezpieczeństwa ekologicznego. Zrealizowano także cykl spotkań seminaryjno-wyjazdowych z udziałem dorosłych mieszkańców z terenu gmin Związku dot. działań w zakresie ochrony środowiska na terenie gmin oraz informacje w lokalnych mediach (prasa/Internet) dot. ww. zagadnień. Koszt – 4 095,44 zł.

3. Nie poniesiono na koniec okresu sprawozdawczego wydatków z tytułu rozliczenia podatku VAT.

Zadanie 5: Promocja i informacja dot. działalności Związku.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach 2023	Wykonanie 31.12.2023	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	2 116,27	52,91
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	4 000	2 116,27	52,91
			4300	zakup pozostałych usług	4 000	2 116,27	52,91

Z zaplanowanych na kwotę 4 000 zł wydatków na promocję i informację dot. działalności Związku w 2023 zrealizowano wydatki na poziomie 52,91% na publikację artykułu tematycznego promującego działania Związku na łamach społeczno-gospodarczego magazynu Polski północnej „Forum Pomorskie”, kierowanego do jednostek samorządowych woj. Pomorskiego.

IV. ROZLICZENIE WYNIKU WYKONANIA BUDŻETU ZA 2023 ROK

Realizacja głównych parametrów Budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” za 2023 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
Dochody ogółem, w tym:	4 410 916	4 456 268,64	101,03
Dochody bieżące	4 410 916	4 456 268,64	101,03
Wydatki ogółem, w tym:	4 758 734	4 374 623,01	91,93
Wydatki bieżące	4 738 734	4 363 134,66	92,07
Wydatki majątkowe	20 000	11 488,35	57,44
Wynik: Deficyt (-) / Nadwyżka (+)	-347 818	81 645,63	x

Informacje dodatkowe o wyniku finansowym Związku

Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 1.01.2023		829 096,64
Zaangażowanie Wyniku jw. na finansowanie deficytu	-347 818	81 645,63
Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 31.12.2023		910 742,27

Związek wszystkie swoje zobowiązania regulował terminowo, wobec czego na 31.12.2023 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 2023-2026 nie planowano wieloletnich przedsięwzięć.

PODSUMOWANIE

Na koniec 2023 roku budżet Związku zamknął się nadwyżką w wysokości **81 645,63 zł**, przy planowanym deficycie w kwocie **347 818 zł**.

Jest to wynik lepszy od zakładanego. Oznacza to, że Związek na rok 2024 i lata następne będzie dysponował skumulowaną nadwyżką budżetową w wysokości 910 742,27 zł.

Gdynia, 25. 03.2024 r.

Zarząd
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”
NA 31.12.2023 ROKU**

Udziały w spółkach

Związek posiada udziały w trzech spółkach prawa handlowego:

- a) udziały w spółce z o.o. PEWIK z siedzibą w Gdyni o wartości 44 733 750 zł, co stanowi 15,02 % kapitału zakładowego
- b) udziały w spółce z o.o. OPEC z siedzibą w Gdyni o wartości 28 000 000 zł, co stanowi 55,44 % kapitału zakładowego,
- c) udziały w spółce z o.o. „EKO DOLINA” z siedzibą w Łęczycach o wartości 340 000 zł, co stanowi 1,47 % kapitału zakładowego.

Wartość nominalna udziałów KZG w spółkach w stosunku do informacji przedłożonej w roku ubiegłym nie zmieniła się. Natomiast zmniejszył się udział Związku w kapitale zakładowym Spółek w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego i objęciem nowych udziałów przez pozostałych wspólników

W 2023 roku nie uzyskano dochodów z dywidendy.

Grunty w użyczeniu.

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

Środki trwałe

Związek na koniec 2023 roku posiadał środki trwałe o łącznej wartości brutto 2 044 164,33 zł. Wartość brutto środków trwałych rok ro roku spadła ogółem o 73 672,50 zł. Jest to wynik zwiększenia wartości w gr. 4 o 11 488,35 zł i w pozostałych środkach trwałych o 30 974,28 zł oraz zmniejszenia w grupie 4 o 38 700,00 zł i w grupie 7 o 77 435,13 zł.

Wzrost wartości środków trwałych to efekt dokonanych zakupów urządzeń kserograficznych, a ich spadek wynika z przekazania gminie Szemud kontenera do magazynowania odpadów niebezpiecznych pochodzących od mieszkańców oraz wyewidencjonowanie ze stanu zbytego środka transportu. Łącznie wartość netto środków trwałych zmniejszyła się o 92 688,40 zł w stosunku do stanu na początek roku w wyniku dokonanych odpisów amortyzacyjnych oraz wyksięgowania dotychczasowej amortyzacji od środków trwałych, które uległy zmniejszeniu.

Zestawienie środków trwałych wg grup rodzajowych wg stanu na 31.12.2023 r. w porównaniu do stanu na początek roku przedstawia poniższa tabela.

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

Grupa środka Trwałego	Stan na 1.01.2023			Stan na 31.12.2023		
	wartość brutto	umorzenie	wartość netto	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Grupa 02	433 119,89	431 737,56	1 382,33	433 119,89	432 118,38	1 001,51
Grupa 04	76 556,72	76 556,72	0,00	88 045,07	79 141,60	8 903,47
Grupa 06	261 767,08	205 359,88	56 407,20	223 067,08	172 612,27	50 454,81
Grupa 07	405 632,54	281 692,82	123 939,72	328 197,41	235 242,62	92 954,79
Grupa 08	682 547,40	468 989,35	213 558,05	682 547,40	533 243,08	149 304,32
razem	1 859 623,63	1 464 336,33	395 287,30	1 754 976,85	1 452 357,95	302 618,90
Pozostałe Środki Trwałe umarżane jednorazowo	258 213,20	258 213,20	0,00	289 187,48	289 187,48	0,00
Ogółem	2 117 836,83	1 722 549,53	395 287,30	2 044 164,33	1 741 545,43	302 618,90

Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Stan na 1.01.2023			Stan na 31.12.2023		
	wartość brutto	umorzenie	wartość netto	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Wartości Niematerialne i Prawne	29 377,65	29 377,65	0,00	34 942,25	34 942,25	0,00

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

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych zwiększyła się o 5 564,60 zł w porównaniu z danymi na początek roku. W 2023 roku poniesiono nakłady na zakup programu graficznego CorelDRAW Essentials za 1 124,05 zł oraz programu Legalis na kwotę 4 440,55 zł.

Informacja o dochodach uzyskanych w 2023 roku z majątku Związku.

W 2023 roku Związek nie uzyskał dochodów z majątku.

Informacja o udzielonych ulgach i umorzeniach należności

W 2023 roku Zarząd Związku nie umarzał należności.

ZARZĄD
Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”