

UCHWAŁA NR 4/2023
ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”

z dnia 12 czerwca 2023 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni za rok 2022.

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 2022 r. poz. 1634 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Związku za rok 2022 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Związku w roku 2022.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Zgromadzenia Komunalnego
Związku Gmin "Dolina Redy
i Chylonki"

Krzysztof Hildebrandt

¹⁾Zmiany Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414; Dz. U. z 2023 r. poz. 412, poz. 658, poz. 803.

²⁾Zmiany Dz. U. z 2023 r. poz. 572.

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”
w 2022 roku**

Gdynia, marzec 2023

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 2022 r. poz. 1634, ze zm.*) przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu Związku za 2022 rok.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i wynika z zamknięć rachunków budżetu Związku na 31.12.2022 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 2022 rok przyjętego uchwałą Nr 21/2021 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 6 grudnia 2021 roku, który został zmieniony uchwałą Nr 1/2022 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w dniu 28 lutego 2022 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 2022 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 2022 rok.

CZEŚĆ I. PODSTAWOWE WIELKOŚCI WYKONANIA BUDŻETU W 2022 ROKU.

Wyszczególnienie	Plan budżetu na 2022 r. wg Uchwały nr 21/2021 Zgromadzenia KZG z dnia 6.12.2021	Zmiana Planu budżetu na 2022 r. wg Uchwały nr 1/2022 Zgromadzenia KZG z dnia 28.02.2022	Plan budżetu KZG na 2022 r. po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
Dochody	3 827 666	230 000	4 057 666	4 199 947,72	103,51
Wydatki	4 100 427	418 726	4 519 153	4 211 585,34	93,19
Wynik budżetu	-272 761	-188 726	-461 487	- 11 637,62	x
<i>finansowanie wyniku finansowego</i>					
Nadwyżka budżetowa	272 761	188 726	461 487	11 637,62	x

Wykonanie budżetu Związku za 2022 rok zamknęło się niedoborem budżetowym w wysokości **11 637,62** zł, przy planowanym deficycie w wysokości 461 487 zł.

Niższy deficyt uzyskano w wyniku zrealizowania wyższych od planowanych dochodów budżetowych w wysokości 103,51% oraz wykonania niższych od planowanych wydatków na poziomie 93,19 % na 2022 rok.

Zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu na rok 2022, 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 2022 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 bezpośrednio z domów wielkogabarytowego sprzętu RTV i AGD. Działania prowadzone były jako „usługa na telefon”. Rozszerzenie systemu zbiórki odpadów o odbiór sprzętów RTV/AGD o wadze powyżej 20 kg (do 60kg) bezpośrednio z domów, przyczyniło się do podniesienia standardu zbiórki elektroodpadów (ZSEE), a także do zapobiegania jego demontażowi podczas „wystawek” lub pozbywania się ich w nieodpowiednich miejscach. Wprowadzona 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), zbiórki objazdowe, rozbudowano o odbiór „bezpośrednio z domu”, przy zachowaniu pozostałych elementów systemu.

Usłudze odbioru ZSEE bezpośrednio z domu „na telefon” towarzyszą również działania informacyjne polegające na przekazywaniu mieszkańcom dodatkowej informacji o możliwości skorzystania z innych sposobów nieodpłatnego oddania starego sprzętu w inne miejsca np. do sklepu, w którym dokonuje się zakupu nowego.

Realizowane 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 2022 roku.

**ROZLICZENIE ŚRODKÓW NA ZADANIA Z ZAKRESU GOSPODARKI
ODPADAMI ZA 2022 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	Wysokość w zł
I	Wpływy na zadania z zakresu gospodarki odpadami razem	2 707 885,26
	w tym:	
1	Wpływy ze składki gmin z „opłaty śmieciowej”	2 208 077,00
2	Wpływy z przedsięwzięć z zakresu gospodarki odpadami	257 356,54
3	Wpływy z kar pieniężnych wraz z kosztami upomnień	11 407,36
4	Wpływy z F. Przeciwdziałania COVID-19	214 944,36
5	Inne wpływy - ze sprzedaży samochodu	16 100,00
II	Wydatki na zadania z zakresu gospodarki odpadami	2 615 179,22
III	Stan rozliczenia środków na zadania z zakresu gospodarki odpadami* (poz. I – poz. II)	92 706,04

* (-) nadwyżka wydatków nad dochodami

(+) nadwyżka dochodów nad wydatkami

Z powyższego zestawienia wynika, że w 2022 roku wydatki na zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, wykonywane w imieniu gmin przez Związek, były niższe o 92 706,04 zł od wpływów uzyskanych na finansowanie tych zadań.

CZEŚĆ II. DOCHODY BUDŻETOWE

Związek w 2022 roku uzyskał dochody w łącznej kwocie **4 199 947,72 zł**, co stanowi 103,51% zaplanowanej wielkości, która na 31.12.2022 wynosiła 4 057 666 zł.

**WYKONANIE DOCHODÓW za 2022 rok
wg źródeł pochodzenia i przeznaczenia przedstawia się następująco:**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
1	Składka członkowska gmin na działalność Związku	1 328 589	1 328 589,00	100,00
2	Odsetki od środków na rachunku bankowych	10 000	40 698,46	406,98
3	Wpływy z usług z zakresu zadań z ochrony środowiska	100 800	95 800,00	95,04
4	Dotacje z WFOŚ	15 000	10 000,00	66,67
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)	200	7 218,90	3609,45

7	Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami	2 208 077	2 208 077,00	100,00
8	Wpływy z usług z zakresu zadań z gospodarki odpadami	155 000	257 356,54	166,04
9	Kary pieniężne oraz k. upomnień i odsetki za niezłożenie sprawozdań	0	11 407,36	0,00
10	Wpływy ze sprzedaży majątku (samochodu dostawczego)	15 000	16 100,00	107,33
11	Wpływy ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach tzw. "Polskiego Ładu"	215 000	214 944,36	99,97
x	OGÓLEM DOCHODY	4 057 666	4 199 947,72	103,51

DOCHODY BIEŻĄCE

W 2022 roku dochody bieżące wyniosły **3 968 903,36 zł**. Na kwotę tę składają się następujące tytuły dochodów:

✓ **Składki członkowskie gmin na działalność Związku**

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **1 328 589 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2022 r.

✓ **Odsetki od środków na rachunkach bankowych**

W 2022 roku po zmianie polityki monetarnej Rady Polityki Pieniężnej, banki ponownie ustaliły oprocentowanie lokat i to z nich właśnie uzyskano 40 698,46 zł, z czego 12 500,38 zł w okresie I półrocza. To stosunkowo wysokie przez cały okres II półrocza oprocentowanie pozwoliło na uzyskanie podanego powyżej wyniku.

✓ **Wpływy z usług z zakresu zadań z ochrony środowiska**

W 2022 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **95 800 zł**, co stanowi 95,04 % planu rocznego, który wynosi 100 800 zł. 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 50 000 zł i z OPEC w Gdyni - kwotę 45 000 zł;
- zakresu gospodarki ściekowej we współpracy z gminą Puck – 800 zł.

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

Związek złożył w 2022 r. wniosek do WFOŚiGW w Gdańsku o dofinansowanie zadań edukacyjnych w zakresie zmian klimatu i ochrony bioróżnorodności i uzyskał z tego tytułu dotację w wysokości 10 000 zł na realizację filmu reportażowego dot. ochrony powietrza.

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

Dofinansowanie przez Starostę Wejherowskiego zadań Związku zaplanowano w kwocie 10 000 zł. W czerwcu 2022 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 a podatek VAT (należny od sprzedaży usług) to kwota 2 244 zł. Środki zostały w całości otrzymane.

✓ **Pozostałe dochody**

W 2022 roku na rachunek budżetu Związku wpłynęła łącznie kwota w wysokości **7 218,90 zł**. Głównym źródłem ww. dochodów są jest wynagrodzenie za terminowe rozliczenie podatków i składek, wpływy z WFOŚiGW z dalszego rozliczenia opłaty produktowej za 2013 rok oraz wpływy z rozliczenia podatku VAT. Nieplanowanym dochodem są różne wpływy w wysokości 249 zł z tytułu zwrotu opłaconej w roku ubiegłym części składki ubezpieczenia za zbyty samochód.

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

W okresie sprawozdawczym wpłynęło **2 208 077 zł**, co stanowi 100,00 % zaplanowanej wielkości w planie budżetu Związku na 2022 r.

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

W 2022 roku uzyskano wpływy z usług w łącznej kwocie **257 356,84 zł**, co stanowi 166,04 % planu rocznego ustalonego w wysokości 155 000 zł, z następujących tytułów:

- ze sprzedaży odpadów z tworzyw sztucznych - nakrętek w ilości 8,25 Mg zebranych w ramach konkursu ekologicznego pt. „Mała nakrętka – duży problem” uzyskano dochody w wysokości **9 433,20 zł**, gdy plan w tego tytułu zakładał dochód w wysokości 9 000 zł;
- ze sprzedaży zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego zebranego w PZON, z objazdowej zbiórki odpadów niebezpiecznych oraz sprzętu RTV i AGD zbieranego bezpośrednio z domów uzyskano dochód w wysokości **181 686,09 zł**, gdy plan z tego tytułu zakładał dochód w wysokości 62 000 zł.
- ze sprzedaży baterii uzyskano dochód w wysokości **6 237,25 zł**, gdy plan z tego tytułu zakładał dochód w wysokości 24 000 zł;
- z umowy o współpracy w zakresie edukacji ekologicznej od Spółki „EKO DOLINA” Łężyce Związek uzyskał dochody w wysokości **60 000 zł** netto, odpowiadającej zaplanowanej z tego tytułu wielkości.

✓ **Grzywny i kary**

W 2022 roku za nieterminowe złożenie sprawozdań z ilości odebranych odpadów komunalnych oraz ścieków transportowanych ze zbiorników bezodpływowych do stacji zlewnych wpłynęła od osób fizycznych i prawnych łącznie kwota kar **9 350 zł**. Są to ponadplanowe dochody Związku, gdyż trudno założyć, że przedsiębiorcy nie wypełnią obowiązków sprawozdawczych.

DOCHODY MAJĄTKOWE

✓ **Wpływy ze sprzedaży majątku**

W 2022 roku, w okresie I półrocza na rachunek budżetu Związku wpłynęła kwota **16 100 zł** ze sprzedaży samochodu dostawczego marki Fiat DUCATO z roku produkcji 2009, który należało zbyć w związku z zakupem w grudniu 2021 r. nowego samochodu dostawczego z zabudową kontenerową z windą przeznaczonego do zbiórki odpadów niebezpiecznych. Zbywany samochód był mocno wyeksploatowany oraz zbyt mały do obecnych potrzeb transportowania do instalacji unieszkodliwiania odpadów na paletach w mauserach. Samochód został sprzedany po przeprowadzeniu dwukrotnego pisemnego przetargu ofertowego na sprzedaż składnika majątku trwałego za oferowaną kwotę 16 100 zł, przy cenie wywoławczej wynoszącej 15 000 zł.

✓ **Wpływy ze środków z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład**

Związek uzyskał dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego kwotę **214 944,36 zł** z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji „Modernizacja i rozbudowa systemu zbiórki komunalnych odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych z terenu 8 gmin (ok. 470 tys. osób)”. Środki do Związku zostały przekazane w drugim półroczu po zrealizowaniu całości inwestycji.

CZEŚĆ III. WYDATKI BUDŻETOWE

W 2022 r. zrealizowano wydatki na łączną kwotę **4 211 585,34 zł**, tj. 93,19 % planu rocznego, który wynosi 4 519 153 zł.

Poniesione w 2022 roku wydatki na zaplanowane do realizacji zadania w grupach utworzonych wg kryterium źródła ich finansowania przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
I	Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" razem, w tym:		2 799 585	2 615 179,22	93,41
1	90002	Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej	1 324 585	1 303 604,30	98,42
2	90002	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej	5 000	906,50	18,13
3	90002	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości	4 500	3 324,82	73,88
4	90002	Koszty systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych	1 268 500	1 134 854,20	89,46
5	90002	Koszty selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych	11 000	9 138,68	83,08
6	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami	186 000	163 350,72	87,82
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" razem, w tym:		1 709 568	1 596 406,12	93,38
1	90001	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	10 000	5 701,80	57,02
2	90002	Monitoring i pielęgnacja zrekultywowanego składowiska odpadów w Łęczycach	95 116	93 313,38	98,10
3	90017	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku	1 515 952	1 421 594,47	93,78
4	90095	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska	84 500	75 124,47	88,90
5	90095	Promocja i informacja o działalności Związku	4 000	672,00	16,80
III	Różne rozliczenia		10 000	0,00	0,00
1	75818	Rezerwa	10 000	0,00	0,00
OGÓLEM WYDATKI			4 519 153	4 211 585,34	93,19

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 założeniami przyjętymi do budżetu na rok 2022, 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 zmienionego statutu Związku zgodnie ze znowelizowaną ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

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

Lp.	Wyszczególnienie			Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
1	90002	Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej		1 324 585	1 303 604,30	98,42
		1400	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	1 324 585	1 303 604,30	98,42
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 025 388	1 025 297,85	99,99
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	69 578	69 287,02	99,58
		4110	składka ZUS	193 431	188 725,93	97,57
		4120	składka FP	28 812	19 307,72	67,01
		4710	Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	7 376	985,78	13,36

Na koszty osobowe obsługi systemu wydatkowano łącznie 1 303 604,30 zł co stanowi 98,42% zaplanowanej wielkości.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
2	90002	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej razem, w tym:			5 000	906,50	18,13
		1100	pozostałe wydatki, tym:		5 000	906,50	18,13
		4210	zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		1 000	0,00	0,00
		4300	zakup pozostałych usług		2 000	307,50	15,38
		4700	szkolenia		2 000	599,00	29,95

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 5 000 zł na prowadzenie w imieniu wszystkich gmin – członków Związku Rejestru działalności regulowanej w zakresie

odbierania odpadów komunalnych oraz sprawozdawczości wynikającej z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w 2022 r. wydatkowano **906,50 zł**, co stanowi **18,13 %** planu.

Powyższa kwota została wykorzystana na obsługę związkowego systemu sprawozdawczości oraz na szkolenie pracowników w zakresie **nowego sposobu** wyliczania wskaźników (wynikających ze zmian legislacyjnych *ustawy ucp*) wymaganych do wyliczenia od 2021 roku:

- poziomu przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych oraz
- poziomu składowania.

W ramach zadań związanych ze sprawozdawczością wynikającą z *ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* w 2022 r. od przedsiębiorców posiadających zezwolenia na opróżnianie zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych przyjęto 96 sprawozdań za IV kwartał 2021 r. i 285 sprawozdań za 3 kwartały 2022 r.

Podmioty odbierające i zbierające odpady komunalne zobowiązane są do przekazywania rocznych sprawozdań wójtowi, burmistrzowi lub prezydentowi miasta za pośrednictwem informatycznej Bazy danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami (BDO). Związek, jako jednostka administracji publicznej realizująca w imieniu gmin zadania związane ze sprawozdawczością posiada dostęp do sprawozdań, które zostały złożone do poszczególnych prezydentów/ burmistrzów/wójtów z gmin należących do KZG w systemie informatycznym JAP-BDO. Powyższe umożliwiło pracownikom Związku weryfikację łącznie 750 sprawozdań rocznych za 2021 rok przekazanych przez podmioty odbierające odpady komunalne, prowadzące PSZOK oraz punkty skupu na terenie poszczególnych gmin.

Roczne sprawozdania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w imieniu gmin należących do KZG za 2021 r. zostały przygotowane w ustawowym terminie do 31 marca 2022 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	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu			
3	90002	Utrzymanie bazy umów kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości razem, w tym:			4 500	3 324,82	73,88
		1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 500	3 324,82	73,88
			4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 500	3 324,82	73,88

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 nieruchomości niezamieszkanymi oraz opróżnianie zbiorników bezodpływowych. KZG prowadzi również rejestr przydomowych oczyszczalni ścieków (POŚ) znajdujących się na terenie gmin Związku.

Zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* podmioty odbierające odpady i opróżniające zbiorniki bezodpływowe zobowiązane są do składania sprawozdań wraz z wykazem właścicieli nieruchomości, z którymi zawarto lub rozwiązano umowy.

W 2022 r. do bazy ewidencji umów wpisano dane za 2021 rok o zawartych i rozwiązanych umowach pomiędzy przedsiębiorcami odbierającymi odpady komunalne (wpisanymi do rejestru działalności regulowanej), a firmami i instytucjami oraz umowy zawarte przez

właścicieli nieruchomości z przedsiębiorcami świadczącymi usługi w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości płynnych na podstawie danych zawartych w sprawozdaniach za IV kwartał 2021 r. i I, II i III kwartał 2022 r. W świetle uregulowań prawnych powstałych w wyniku nowelizacji ustawy ucp baza umów na odbiór odpadów komunalnych dotyczy tylko nieruchomości niezamieszkałych.

W przypadku przejścia przez gminy odbioru odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych baza ta będzie stanowić podstawę do naliczenia opłat dla tych podmiotów.

Natomiast w zakresie zbiorników bezodpływowych (szamb) i przydomowych oczyszczalni ścieków baza umów dotyczy wszystkich nieruchomości wyposażonych w te urządzenia.

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 4 500 zł, w 2022 r. wydano kwotę **3 324,82 zł**, co stanowi **73,88 %** planu rocznego na realizację tego zadania. Kwota ta została przeznaczona na bieżącą asystę informatyczną programu ewidencji umów.

Zadanie 4: Koszty obsługi systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
4	90002	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych razem, w tym:			1 268 500	1 134 854,20	89,46	
		1100		pozostałe wydatki, tym:	989 300	897 527,84	90,72	
			4190		nagrody w konkursach	7 000	4 530,97	64,73
			4210		zakup materiałów i wyposażenia	45 000	42 046,67	93,44
			4270		zakup usług remontowych	14 000	7 191,82	51,37
			4300		zakup pozostałych usług	890 240	822 382,38	92,38
			4430		różne opłaty i składki	11 000	10 861,00	98,74
			4480		podatek od nieruchomości	11 560	10 515,00	90,96
			4530		podatek od towarów i usług	10 500	0,00	0,00
			1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	11 200	9 969,93	89,02
				3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	11 200	9 969,93	89,02
			1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	3 000	0,00	0,00
				4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 000	0,00	0,00
			1600		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	265 000	227 356,43	85,79
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	265 000	227 356,43	85,79		

W 2022 r. na działania związane ze zbiórką odpadów niebezpiecznych, w tym zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego, wydatkowano **1 134 854,20 zł**, co stanowi **89,46 %** planu rocznego.

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

1) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1100 określonych jako „pozostałe wydatki” poniesiono następujące wydatki:

- **§ 4190 „Nagrody w konkursach” w wysokości 4 530,97 zł**, tj. 64,73% planu
Całość wydatków poniesiono na zakup nagród dla 39 placówek oświatowych biorących udział w konkursie zbiórki baterii;

- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 42 046,67 zł – 93,44 % planu.**

W ramach wydatków z tego paragrafu pokrywane były koszty zakupu:

- 1) paliwa do trzech samochodów – 32 322, 12 zł;
- 2) opon zimowych do dwóch samochodów – 3 118,60 zł;
- 3) materiałów eksploatacyjnych do samochodów i do PZON (sorwent, oleje, płyny do spryskiwaczy, żarówki) – 2 836,95 zł;
- 4) wózka paletowego ręcznego – 1 579,84 zł;
- 5) worków na przeterminowane leki do pojemników stojących w aptekach w ilości 3000 szt. w wysokości 2 189,16 zł.

- **§ 4270 „Zakup usług remontowych” w wysokości 7 191,82 zł tj. 51,37 % planu.**

W ramach wydatków tego paragrafu finansowano koszty napraw i remontów samochodów - m.in. instalacji elektrycznej, paska klinowego, hamulców, świec żarowych, podłogi w kontenerze PZON, konserwacji i naprawy gaśnic p.poż.; Sprzedaż wiosną 2022 r. najstarszego samochodu Związku – Fiata Ducato z 2009 r. spowodowała znaczne ograniczenie wydatków na naprawy i remonty.

- **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 822 382,38 zł tj. 92,38 % planu**

Wydatkowane środki przeznaczone na:

- 1) obsługę 13 stacjonarnych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON) oraz wynajem pomieszczeń na gromadzenie partii ładunkowych ZSEE i baterii – 175 144,71 zł;
 - 2) unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych dostarczonych do PZON i samochodu podczas objazdowej zbiórki oraz przeterminowanych lekarstw z aptek – 638 097,22 zł;
 - 3) eksploatację systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON oraz trzech samochodów) – m.in. przeglądy samochodów i wind hydraulicznych, wymiana olejów, filtrów, badania techniczne, wymiana i wyważanie opon, abonament za lokalizator GPS, itp. – 9 140,45 zł;
- **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 10 861,00 zł, tj. 98,74 % planu.**
Wydatkowane środki w całości przeznaczone na ubezpieczenie samochodów;
 - **§ 4480 „Podatek od nieruchomości” w wysokości 10 515, 00 zł, tj. 90,96 % planu.**
Wydatkowana kwota obejmuje podatek od nieruchomości za 2022 r. płacony gminom z tytułu zlokalizowania na ich terenie stacjonarnych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON);
 - **§ 4530 „Podatek VAT” w wysokości 0,00 zł.**
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 następujące wydatki:

- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 9 969,93 zł, tj. 89,02 % planu.**

Środki przeznaczone 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” w wysokości 0,00 zł.**

Nie poniesiono z tego tytułu żadnych wydatków oraz nie zawarto umów-zleceń na działania związane z obsługą systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

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

- § 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w wysokości 227 356,43 zł, tj. 85,79 % planu.

W okresie sprawozdawczym KZG pozyskał dofinansowanie z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. „Modernizacja i rozbudowa systemu zbiórki komunalnych odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych...” w wysokości do 215 000 zł przy szacowanej wartości całego zadania 230 000 zł.

Po przeprowadzonych (dwukrotnie) postępowaniach przetargowych zostały podpisane umowy z dwoma wykonawcami na:

- a) dostawę 3 specjalnych kontenerów o konstrukcji stalowej (6m x 2,5m) o ścianach i podłodze wykonanych z płyty warstwowej OSB, podłozie pokrytej materiałem kwaso i zasadoodpornym za kwotę 160 538,40 zł. Zakupione kontenery zostały ustawione przy PSZOK w Rumi, Sopocie i Kielnie i pozwoliły na zwiększenie powierzchni magazynowej dla przynoszonych przez mieszkańców odpadów niebezpiecznych takich jak: resztki farb, lakierów, olejów, aerozoli, środków ochrony roślin itp.
- b) dostawę wyposażenia kontenerów: pojemników, regałów, wózka paletowego z wagą oraz zakup 60 szt. specjalnych pojemników na przeterminowane leki dostarczane przez mieszkańców do obsługiowanych przez Związek aptek, w których brak pojemników lub są zniszczone – za kwotę 66 818,03 zł.

Łączna kwota realizacji zadania wynosi 227 356,43 zł, z czego dofinansowanie z Programu Rządowego wyniosło 214 944,36 zł.

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.

Obecnie Związek finansuje i obsługuje w systemie stacjonarnym 13 PZON-ów oraz w systemie pojemnikowym 150 punktów, w których zbierane są przeterminowane leki (apteki) i 476 miejsc (placówki oświatowe, urzędy, administracje zarządców nieruchomości), w których prowadzona jest zbiórka zużytych baterii.

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 2022 roku nagrody zamówiło 39 placówek oświatowych.

Łączna masa odpadów niebezpiecznych zebranych i przekazanych do unieszkodliwienia
w latach 2017 – 2022
[kg]

Rodzaj odpadu	2017	2018	2019	2020	2021	2022
zużyty sprzęt RTV/AGD	355 874	368 510	343 510	574 548	550 718	453 380
farby, lakiery z opakowaniami	65 142	74 889	81 196	89 739	98 441	94 770
przeterminowane leki	22 614	23 152	24 600	23 860	28 340	25 415
zużyte baterie i akumulatory	17 530	12 914	20 068	17 102	9 888	20 316
zużyte oleje	1 060	608	5 199	9 170	4 349	9 660

światłówki, żarówki energooszczędne	1 438	1 823	1 696	3 466	2 153	2 368
inne (środki ochrony roślin, odczynniki chem., aerozole)	680	1 183	494	630	0	582
Razem [kg]	464 338	483 079	476 763	718 515	693 889	606 491

Analizując powyższą tabelę widać dużą efektywność zbiórki odpadów niebezpiecznych, co powoduje jednak stały wzrost kosztów obsługi systemu. Dodatkowo zmiana przepisów zaostrzających wymagania dotyczące transportu i magazynowania odpadów przyczyniła się do zmniejszenia liczby uprawnionych firm do utylizacji odpadów i dużego wzrostu cen za ich unieszkodliwienie. Największą grupę zbieranych odpadów niebezpiecznych, poza użytym sprzętem elektrycznym i elektronicznym, stanowi masa niewykorzystanych farb, przeterminowanych leków oraz przepracowanych olejów. Bardzo duży wzrost ceny ich unieszkodliwiania od 2020 r. znacząco wpływa na ogólny koszt funkcjonowania systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych.

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

W 2022 r. przyjęto od mieszkańców łącznie 2 470 zgłoszeń, a masa odebranego sprzętu wyniosła 149 ton. Liczba zgłoszeń sprzętu do odbioru cały czas utrzymuje się na wysokim poziomie. Ustawowy obowiązek nieodpłatnego odbioru zużytego sprzętu przez jego dostawców w miejscu dostawy (1 za 1), chociaż coraz powszechniejszy, przez wielu z nich nie jest respektowany. Wynika to z tego, że często nowy sprzęt dostarczany jest przez kurierów, którzy 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 2017-2022 w [kg]

Systemy zbiórki ZSEE	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bezpośrednio z domów	188 525	192 918	181 872	183 928	173 203	149 002
PZON	143 541	155 114	149 293	379 200	361 320	293 800
Objazdowa zbiórka ON	20 791	17 171	10 100	11 420	16 195	10 578
RAZEM	352 857	365 203	341 265	574 548	550 718	453 380

W ramach odbiorów domowych nadal najwięcej ZSEE w przeliczeniu na 1 mieszkańca odebrano z gminy Kosakowo oraz z Gdyni, a najmniej z Sopotu i Wejherowa. Natomiast do PZON najwięcej urządzeń dostarczyli mieszkańcy gminy Szemud, Wejherowa i Redy, a najmniej Sopotu i Gdyni (kg/mieszkańca). Sopot, jako jedyna gmina należąca do Związku umożliwia swoim mieszkańcom wystawianie zużytego sprzętu w ramach „wystawek” odbywających się 1 raz w miesiącu w poszczególnych częściach miasta. Powoduje to, że większość mieszkańców w ten sposób pozbywa się zużytego sprzętu, który najczęściej jako zdemontowany, zbierany jest przez spółkę komunalną Eko Sopot.

Część zebranych z domów sprzętów gromadzone jest w dwóch dużych kontenerach odkrytych, które wypełnione wymieniane są na puste. W 2020 r. Związek podpisał umowę o współpracy ze Spółką „EKO DOLINA” w zakresie gromadzenia wielkogabarytowych sprzętów RTV i AGD odbieranych od mieszkańców z domów. Pozwala to na przygotowanie dużych partii transportowych do zakładu przetwarzania i daje wymierne korzyści środowiskowe oraz ekonomiczne.

Dodatkowo na korzystnych warunkach wynajęto od PEWIK Gdynia pomieszczenie po dawnej hydroforni w Rumi, które wykorzystywane jest do przygotowywania większych (kilkutonowych) partii ładunkowych sprzętu, zużytych baterii i świetlówek.

Ze względu na różne systemy zbiórki i miejsca magazynowania zebranego od mieszkańców ZSEE oraz konieczność zapewnienia płynności ich odbiorów, Związek stara się na bieżąco współpracować z kilkoma zakładami przetwarzania zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego w celu uzyskania jak najlepszych ofert skupu sprzętu i dywersyfikacji jego odbiorców.

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:			11 000	9 138,68	83,08	
		1100	pozostałe wydatki, tym:		11 000	9 138,68	83,08	
			4210	zakup materiałów i wyposażenia		1 000	960,71	96,07
			4300	zakup pozostałych usług		10 000	8 177,97	81,78

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 11 000 zł, w 2022 roku wydatkowano **9 138,68 zł**, co stanowi 83,08 % planu.

Wydatkowane środki przeznaczone były na:

- 1) opróżnianie ustawionych na terenie KZG 14 pojemników w kształcie słupów ogłoszeniowych przeznaczonych do zbiórki opakowań ze szkła i plastiku w wysokości 9 177,97 zł;
Związek na bieżąco nadzoruje stan pojemników i stopień ich napełnienia. 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 wypełniane i pełniły głównie funkcję edukacyjną. W czerwcu 2022 r. Komunalny 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 firmie działającej na zlecenie gminy zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* w ramach opłaty „śmietnikowej”. Możliwa była też zmiana funkcji i sposobu wykorzystania pojemników – słupów ogłoszeniowych. Z propozycji Związku skorzystały gminy miasta Rumia i Reda, które przejęły pojemniki stojące na terenie tych miast. Pozostałe nadal pełnią funkcję informacyjno – edukacyjną.
- 2) zakup paliwa do samochodów, którymi odbierano nakrętki z placówek oświatowych biorących udział w konkursie „*Mała nakrętka – duży problem*” oraz dostarczano nagrody za udział w konkursach edukacyjnych organizowanych przez Związek. Na ten cel wydatkowano 960,71 zł;

Zadanie 6: Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
6	90002	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami razem, w tym:			186 000	163 350,72	87,82	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	160 000	143 360,72	89,60	
			4190		nagrody w konkursach	9 400	9 320,94	99,16
			4210		zakup materiałów i wyposażenia	6 700	3 279,75	48,95
			4300		zakup pozostałych usług	143 900	130 760,03	90,87
			1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	26 000	19 990,00	76,88
				4170	wynagrodzenia bezosobowe	26 000	19 990,00	76,88

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 186 000 zł, w 2022 roku wykorzystano **163 350,72 zł**, co stanowi 87,82 % planu.

Zgodnie z przyjętym planem na 2022 rok Związek prowadził działania edukacyjne i informacyjne ukierunkowane na konieczność efektywnego działania systemu gospodarki odpadami na terenie KZG. Dotyczyło to promowania zasad prawidłowego postępowania z odpadami ze szczególnym uwzględnieniem zasad minimalizacji powstawania odpadów. Zadanie finansowane jest częściowo ze środków pochodzących z usług w zakresie edukacji i informacji świadczonych na rzecz spółki „EKO DOLINA”.

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 2022 roku przeprowadzono 33 warsztaty ekologiczne, w których udział wzięło łącznie 718 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką komunalną „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, opracowanie i druk w nakładzie 1 000 szt. komiksu dot. dzikich wysypisk pt. „Długa noc w lesie” oraz druk w nakładzie 1 000 szt. komiksu dot. zasad minimalizowania odpadów pt. „Sekret Sambora” – koszt: 44 911,21 zł.

b) Konkursy ekologiczne w roku szkolnym 2021/2022 zrealizowano zgodnie z planem:

- Konkurs *Mała nakrętka, duży problem* - XIX edycja dot. selektywnej zbiórki plastikowych nakrętek. W konkursie zebrano ponad 8 ton nakrętek z 38 placówek oświatowych uczestniczących w konkursie (ok 9,5 tys. dzieci i uczniów). Nagrodzono 11 placówek, w których zebrano największe ilości nakrętek w przeliczeniu na jednego ucznia/przedszkolaka. W drugim półroczu przygotowano materiały informacyjno-edukacyjne wspierające konkurs w postaci kart do gry o ekologicznych nawykach pn. „Srogi Smog” oraz wydrukowano tematyczną kolorowankę pn. „Ania i Wiesio chronią przyrodę” – koszty: nagrody dla placówek oświatowych, opracowanie i druk kart w nakładzie 1 000 szt., druk kolorowanki w nakładzie 1000 szt. – 20 720,90 zł.

- Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* - XII edycja dot. selektywnej zbiórki ZSEE. W konkursie udział wzięło 37 placówek oświatowych (tj. ok. 12,5 tys. dzieci i młodzieży ze wszystkich poziomów nauczania) z terenu Związku. W okresie styczeń – kwiecień 2022 zebrano łącznie prawie 24 ton elektroodpadów. W ramach nagród przyznano: 18 tytułów „Szkoła/Przedszkole Ekspert E.E.”, 11 nagród rzeczowych dla placówek (zakup nagród – EKO DOLINA) oraz 6 nagród indywidualnych dla dzieci. Koszt: statuetki, nagrody dla dzieci – 1 544,39 zł.
 - Konkurs *Ekspert EE, czyli w trosce o środowisko* – przygotowanie XIII edycji na 2023 r.: opracowanie i druk materiałów do wykorzystania w I półroczu 2023 roku (brozury, ulotki, zeszyty, plany lekcji, zakładki do książek, komiksy dot. zasad postępowania z elektroodpadami pt. „Niebezpieczna gra”, plakaty) – koszt: 11 894,44 zł.
 - Konkurs wiedzy ekologicznej XV edycja pt. „Jesteśmy odpowiedzialni za nasze odpady - po pierwsze zapobiegaj i ograniczaj”. Konkurs organizowany we współpracy ze Specjalnym Ośrodkiem Szkolno - Wychowawczym nr 2 z Gdyni skierowany do młodzieży szkolnictwa specjalnego i uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego. Koszty organizacji konkursu – 2 394,06 zł.
- c) Projekt edukacyjny pn. „Lider Lokalnej Ekologii” XII 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 2021/22 temat „Im mniej, tym lepiej” dotyczył sposobów minimalizowania powstawania odpadów. Do projektu przystąpiły 32 placówki oświatowe, z czego 29 przekazało sprawozdania w formie prezentacji multimedialnej. Na ich podstawie wyłoniono laureatów projektu: 2 nagrody „Złoty Lider Lokalnej Ekologii 2021/2022” oraz 10 nagród „Lidera Lokalnej Ekologii 2021/2022”. Tytuł „Złoty Lider Lokalnej Ekologii 2021/2022” otrzymuje placówka, która wykonała największą liczbę zadań w swojej kategorii. Dodatkowo oceniano zaangażowanie, udział oraz efekty działań placówki w obecnej, jak i przy realizacji poprzednich trzech edycji „Lidera Lokalnej Ekologii”. Koszt (statuetki) – 1 542,50 zł.
- d) Gala finałowa „Razem chronimy środowisko!” w dn. 21 czerwca 2021 w Fabryce Kultury w Redzie będąca podsumowaniem działań edukacyjnych Związku za rok szkolny 2021/2022. W ramach wydarzenia przyznano nagrody Zarządu Związku pn. „**Róża Ekologii 2022**”. Nagroda ta przyznawana jest za całokształt współpracy ze Związkiem w zakresie edukacji ekologicznej w minionych pięciu latach. W roku 2022 tytuł ten otrzymały: **Przedszkole nr 11 „Pod Kasztanami”** w Gdyni oraz **Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2 w Redzie**. W wydarzeniu uczestniczyło ok. 200 gości, w tym władarze gmin członkowskich, przedstawiciele Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku, spółek komunalnych EKO DOLINA, OPEC, PEWIK GDYNIA oraz lokalne media (Radio Plus, Radio Kaszebe, Twoja Telewizja Morska). Poniesione wydatki: najem sali, wystawa laureatów konkursów, druk zaproszeń i dyplomów, oprawa muzyczna, konferansjer, catering, zakup toreb na nagrody oraz papieru pakowego, ramek do dyplomów, druk zaproszeń, dyplomów i naklejek. Łączny koszt – 15 677,56 zł.
- e) Organizacja roku szkolnego w zakresie prowadzonych działań edukacyjnych KZG na rzecz szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2022/2023 – opracowanie i druk oferty edukacyjnej, wykonanie materiałów promocyjnych dla nauczycieli dot. zapobiegania i ograniczania powstawania odpadów, organizacja spotkania inauguracyjnego w dn. 29 września 2022. Łączny koszt: 19 590,92 zł.

2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie gospodarki odpadami
- Promocja hierarchii postępowania z odpadami pod hasłem "Zapobiegaj i ograniczaj" - opracowano scenariusz i zlecono produkcję spotu animowanego dot. sposobów zapobiegania powstawania odpadów. Spot emitowano na antenie lokalnej telewizji oraz w autobusach komunikacji miejskiej, na stałe zamieszczono na stronie Związku www.kzg.pl oraz przekazano gminom członkowskim w celu publikacji na profilach społecznościowych i/lub portalach informacyjnych samorządów. Dodatkowo zaktualizowano animację dot. segregacji bioodpadów oraz opublikowano tematyczny artykuł i baner na portalu nadmorski24.pl o zasadach postępowania z bioodpadami. Przekazano tematyczne artykuły do biuletynów gminnych. Zaktualizowano treść broszury pt. „ABC segregacji” i wykonano jej dodruk w nakładzie 1 000 szt. Łączny koszt: 29 432,04 zł.
 - Promocja systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych na terenie Związku - kontynuowano działania z zastosowaniem plakatów dot. objazdowej zbiórki odpadów niebezpiecznych. Oklejono trzy samochody do zbiórki odpadów niebezpiecznych oraz wykonano trzy tablice na PZON informujące o dofinansowaniu zakupu nowych kontenerów z programu Polski Ład. Przekazywano artykuły do biuletynów gminnych o terminach objazdowych zbiórek odpadów niebezpiecznych oraz zasadach postępowania z elektroodpadami na terenie gmin KZG. Opublikowano tematyczny artykuł na łamach „Forum Pomorskiego” magazynie społeczno-gospodarczym Polski północnej kierowanym do jednostek samorządowych woj. pomorskiego. Łączny koszt: 15 642,70 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	Dynamika wykonania w %
II	Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" ogółem, z tego:	1 709 568	1 596 406,12	93,38

Realizację zadań przedstawiono poniżej w kolejności klasyfikacji budżetowej.

Zadanie 1: Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
1	90001	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej razem, w tym:			10 000	5 701,80	57,02	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	6 000	4 751,80	79,20	
			4210	zakup materiałów i wyposażenia		1 000	0,00	0,00
			4300	zakup pozostałych usług		5 000	4 751,80	95,04
		1400	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:		4 000	950,00	23,75	
		4170	wynagrodzenia bezosobowe		4 000	950,00	23,75	

Z zaplanowanej kwoty wydatków w wysokości 10 000 zł, w 2022 roku wydatkowano 5 701,80 zł, tj. 57,02 % planu.

Zadania realizowane w tym rozdziale w większości prowadzone są w ramach obowiązków pracowników biura. Z tego rozdziału poniesiono wydatki jedynie na:

- usługę modyfikacji elektronicznej ewidencji umów KZG dot. zbiorników bezodpływowych (umów na opróżnianie zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych) i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze Związku,
- organizację spotkania z gminami i przedsiębiorstwami wod.-kan. z obszaru Związku w dn. 28 kwietnia 2022 roku w sprawie planowanych zmian w Prawie wodnym w zakresie gospodarki ściekowej i nowych obowiązków dla samorządów gminnych.

Zadania realizowane w ramach środków własnych w 2022 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 53 postępowania** w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego: z tego 15 zawiadomień, 30 opinii, 2 studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego, 6 inne, w tym:
 - Plan zagospodarowania przestrzennego akwenów portu morskiego w Gdyni (opinia);
 - Plan zagospodarowania przestrzennego Zatoki Gdańskiej (opinia);
 - Zmiana Studium zagospodarowania przestrzennego Gminy Gowino (opinia);
 - Strategia Rozwoju Miasta Sopotu na lata 2022-2030 (zapoznanie);
 - Plan ochrony Trójmiejskiego Parku Krajobrazowego (zapoznanie);
 - Strategia Rozwoju Miasta Rumi (zapoznanie).
- 2) opracowanie i przekazanie do gminy „wiodącej” (Gmina Miasta Gdynia) projektu **sprawozdania z realizacji KPOŚK w 2021** roku na terenie aglomeracji Gdynia;
- 3) opracowanie i przekazanie do GIWK w Gdańsku (Gdańska Infrastruktura Wodociągowo-Kanalizacyjna Sp. z o.o.) działającej w imieniu „gminy wiodącej” (Gmina Miasta Gdańsk) corocznego sprawozdania z KPOŚK w 2021 roku na terenie aglomeracji Gdańsk w obrębie miasta Gdynia (Gdynia Wysoka oraz ul. Bernadowska);
- 4) **aktualizacja i prowadzenie elektronicznej ewidencji** dot. zbiorników bezodpływowych (umów na opróżnianie zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych) i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze Związku;
- 5) prace związane ze **zmianą planu aglomeracji Gdynia** od czerwca do listopada 2022, uchwała zmieniająca plan aglomeracji Gdynia została podjęta w dn. 21 grudnia 2022 na sesji Rady Miasta Gdyni.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
2	90002	Monitoring i pielęgnacja zrehabilitowanego składowiska w Łężycach razem, w tym:			95 116	93 313,38	98,10	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	95 116	93 313,38	98,10	
			4300	zakup pozostałych usług		34 010	32 226,38	94,76
			4480	podatek od nieruchomości		61 106	61 087,00	99,97

Z zaplanowanej kwoty w wysokości 95 116 zł, w 2022r. wydatkowano **93 313,38 zł**, tj. 98,10 % planu.

Kwotę tę stanowi:

- podatek od nieruchomości w wysokości 61 087,00 zł płacony przez Związek gminie Wejherowo za nadzorowany teren zrekultywowanego i zamkniętego składowiska odpadów w Łężycach;
- bieżące prace pielęgnacyjne zrekultywowanego składowiska, które obejmowały czyszczenie rowu opaskowego, koszenie wierzchowiny oraz skarp – 24 011,21 zł;
- zapłata za wykonanie badań monitoringowych wód podziemnych i powierzchniowych w otoczeniu składowiska odpadów oraz pomiar osiadania wierzchowiny – w wysokości 8 215,17 zł.

Zgodnie z harmonogramem wynikającym z Decyzji Starosty Wejherowskiego w 2022 r. w sezonie wiosennym wykonano szerszy zakres badań obejmujący 28 parametrów fizyko – chemicznych wraz z badaniem zawartości metali ciężkich w pobieranych próbach wody. Na pięć punktów pomiarowych wód podziemnych w dwóch brak było wody.

Według akredytowanego laboratorium, które wykonuje badania jakości wód można stwierdzić, że 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	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
3	90017	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku razem, w tym:			1 515 952	1 421 594,47	93,78	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	410 388	370 922,65	90,38	
			4210		zakup materiałów i wyposażenia	65 929	55 300,02	83,88
			4270		zakup usług remontowych	8 500	6 299,32	74,11
			4280		zakup usług zdrowotnych	4 600	4 433,00	96,37
			4300		zakup pozostałych usług	196 159	184 943,12	94,28
			4360		opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000	9 538,60	79,49
			4400		opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	60 650	59 168,43	97,56
			4410		podróże służbowe krajowe	7 000	4 885,07	69,79
			4420		podróże służbowe zagraniczne	500	0,00	0,00
			4430		różne opłaty i składki	5 550	3 510,43	63,25
			4440		odpis na ZFŚS	39 100	37 139,66	94,99
			4530		podatek od towarów i usług	4 500	3 888,00	86,40
			4610		koszty postępowania sądowego	500	0,00	0,00
			4700		szkolenia	5 400	1 817,00	33,65
			1300		świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	86 000	79 942,42	92,96
				3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	6 000	3 622,42	60,37
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000	76 320,00	95,40		
	1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	964 214	916 000,40	95,00		

		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	706 834	685 812,16	97,03
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 285	48 122,51	99,66
		4110	składka ZUS	125 104	113 145,32	90,44
		4120	składka FP	16 029	10 069,92	62,82
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	63 566	58 284,48	91,69
		4710	wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający	4 396	566,01	12,88
	1600		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	55 350	54 729,00	98,88
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55 350	54 729,00	98,98

Z zaplanowanej w tym rozdziale kwoty wydatków w wysokości 1 515 952 zł, w 2022 roku wydatkowano **1 421 594,47 zł**, co stanowi 93,78 % 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 370 922,65 zł, tj. 90,38% plany, w tym wydatki na:

- **§ 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w wysokości 55 300,02 zł**, tj. 83,88% 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 6 299,32 zł**, tj. 74,11% 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, jak również na drobny remont związany z wymianą jednych drzwi.

- **§ 4280 „Zakup usług zdrowotnych” w wysokości 4 433,00 zł**, tj. 96,37% planu.

Środki przeznaczono na obowiązkowe badania profilaktyczne pracowników, wynikające z obowiązujących przepisów, które są ponoszone zgodnie z harmonogramem badań zaplanowanych indywidualnie dla poszczególnych pracowników. W 2022 roku przeprowadzono badania okresowe dla 21 pracowników po zniesieniu stanu epidemii spowodowanej COVID-19.

- **§ 4300 „Zakup pozostałych usług” w wysokości 184 943,12 zł**, tj. 94,28 % 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 9 538,60 zł**, tj. 79,49% 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 59 168,43 zł,** tj. 97,56% planu.
Wydatkowane środki przeznaczone na opłatę czynszu za pomieszczenia biura Związku przy ul. Konwaliowej 1 w Gdyni zgodnie z podpisaną umową na wynajem ze spółką OPEC.
- **§ 4410 „Krajowe podróże służbowe” w wysokości 4 885,07 zł,** tj. 69,79% planu.
Wydatki poniesiono na pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników Związku.
- **§ 4420 „Podróże służbowe zagraniczne” w wysokości 0,00 zł.**
W 2022 roku nie poniesiono żadnych wydatków na zagraniczne podróże służbowe.
- **§ 4430 „Różne opłaty i składki” w wysokości 3 510,43 zł,** tj. 63,25% planu.
Wydatki poniesiono na opłaty abonamentowe RTV, opłatę do Urzędu Patentowego za przedłużenie ochrony znaku towarowego R.167153 logo Związku oraz 1/3 składki rocznej do Izby Gospodarczej „Wodociągi Polskie” w związku z wypowiedzeniem członkostwa 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 37 139,66 zł,** tj. 94,99% planu.
Wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych poniesiono w wysokości wynikającej z liczby zatrudnionych i stawki odpisu obowiązującej w 2022 roku zgodnie z przepisami ustawy o funduszu świadczeń socjalnych.
- **§ 4530 „Podatek VAT” w wysokości 3 888,00 zł,** tj. 86,40% planu.
W 2022 roku wydatki poniesiono na podatek VAT naliczony w wysokości 6% 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 2022 roku nie poniesiono żadnych wydatków w ww. paragrafie.
- **§ 4700 „Szkolenia pracowników” w wysokości 1 817,00 zł,** tj. 33,65% planu.
Wydatki na szkolenia pracowników ponoszone są sukcesywnie w zależności od aktualnych potrzeb szkoleniowych i zakresu oferowanych szkoleń. W wyniku pandemii 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 **79 942,42 zł** tj. 92,96 % planu, w tym:

- **§ 3020 „Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń” w wysokości 3 622,42 zł,** tj. 60,37% planu.
Środki przeznaczone na wypłaty ekwiwalentów za pranie i zakup odzieży roboczej, które ponoszone są w miarę upływu okresu, za jaki odzież ta przysługuje, jak również na refundację kosztów zakupów okularów korygujących dla pracowników uprawnionych zgodnie ze złożonymi przez nich wnioskami o refundację.
- **§ 3030 „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w wysokości 76 320 zł,** tj. 95,40% planu.
Środki przeznaczone na wypłaty ryczałtów dla nieetatowych członków Zarządu zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Związku Nr 12/2007 z dnia 26 marca 2007 w sprawie diet dla nieetatowych członków Zarządu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni, które ponoszone były proporcjonalnie do upływu czasu.

3) w grupie wydatków oznaczonych cyfrą 1400 określonych jako „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń”, które obejmują łącznie poniesione wydatki w wysokości **916 000,40 zł** tj. 95,00 % planu, w tym wydatki na:

- **§ 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” w wysokości 685 812,16 zł**, tj. 97,03 % 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 48 122,51 zł**, tj. 99,66% 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 113 145,32 zł**, tj. 90,44% 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 10 069,92 zł**, tj. 62,82 % 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 58 284,48 zł**, tj. 91,69% planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na umowę na świadczenie usług w zakresie obsługi informatycznej biura Związku, jak również na umowę związaną z przygotowaniem dokumentów i sprawozdań niezbędnych do rozliczenia poprzedniego roku budżetowego w okresie zmiany na stanowisku Głównego Księgowego Związku.

- **§ 4710 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w wysokości 566,01 zł**, tj. 12,88% planu.

Środki przeznaczone 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:

- **§ 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w wysokości 54 729,00 zł**, tj. 98,88% planu.

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki inwestycyjne związane z instalacją urządzeń i systemu klimatyzacji w pomieszczeniach biura Związku, w celu zapewnienia bezpiecznych i higienicznych warunków pracy pracownikom Związku.

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

Lp.	Wyszczególnienie				Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§	nazwa grupy/ paragrafu				
4	90095	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody razem, w tym:			84 500	75 124,47	88,90	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	71 500	64 134,47	89,70	
			4190		nagrody w konkursach	5 200	4 872,19	93,70
			4210		zakup materiałów i wyposażenia	1 300	344,52	26,50
			4300		zakup pozostałych usług	58 500	57 606,88	98,47
			4430		różne opłaty i składki	2 000	1 310,88	65,54
			4530		podatek od towarów i usług	4 500	0,00	0,00
			1400		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym:	13 000	10 990,00	84,54
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	13 000	10 990,00	84,54		

Z zaplanowanej w tym zadaniu w 2022 roku wydatkowano **75 124,47 zł**, co stanowi 88,90 % planu.

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

1. Zgodnie z planem budżetu realizowano działania skierowane do szkół i przedszkoli z terenu Związku w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody przeprowadzono:

- a) Warsztaty terenowe „Ciepło dla Trójmiasta” – zrealizowano 10 spotkań, w których udział wzięło łącznie 211 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką komunalną OPEC z Gdyni. Zajęcia obejmowały wizyty w siedzibie KZG oraz wizje terenowe na obiektach komunalnych związanych z ciepłownictwem miejskim. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat ochrony powietrza, oszczędzanie ciepła i energii elektrycznej. Koszt (transport uczestników) – 7 762,95 zł.
- b) Warsztaty terenowe „Ujmowanie i uzdatnianie wody” – zrealizowano 4 spotkania, w których udział wzięło łącznie 110 uczniów. Spotkania organizowano we współpracy ze spółką komunalną PEWIK GDYNIA. Zajęcia obejmowały wizyty w siedzibie KZG oraz na obiektach komunalnych związanych z ujmowaniem i uzdatnianiem wody. W trakcie spotkań poruszano m.in. temat ochrony wód oraz sposobów na oszczędzanie wody w domu i ogrodzie. Na zadanie nie poniesiono żadnych kosztów (szkoły organizowały transport we własnym zakresie).
- c) Zakup polisy OC/NNW na realizację warsztatów terenowych na rok szkolny 2022/23 – koszt 1 310,88 zł.
- d) Konkurs fotograficzny pod hasłem „Razem chronimy środowisko”. Do konkursu przystąpiło 13 szkół. Nadesłano 38 fotografii już po wstępnej ocenie przez szkolnego koordynatora konkursu. Łącznie nagrodzonych zostało 10 uczniów. Partnerem konkursu był Trójmiejski Park Krajobrazowy, który dodatkowo dla laureatów przekazał książki oraz mapy krajoznawcze. Koszt (nagrody) – 1 957,61 zł.
- e) Konkurs plastyczny *Małe dzieci nie chcą śmieci* - XXIV edycja pod hasłem „Czystym powietrzem oddychać chcę, więc zaczynam zmieniać się”. Do konkursu przystąpiło 45

placówek oświatowych, nadesłano 221 prac konkursowych po wstępnej ocenie przez przedszkolnego/ szkolnego koordynatora konkursu. Wyłoniono 24 laureatów. Koszt (nagrody) – 2 914,58 zł.

- f) Szkoła/Przedszkole dla środowiska – IV edycja pod hasłem „Zmiana klimatu na przykładzie miast” - podsumowanie pierwszej części programu realizowanego w 2021 roku. Na przełomie grudnia 2021/stycznia 2022 przekazano certyfikaty uczestnictwa w wykładach popularnonaukowych oraz książki uczestnikom programu, tj. szkolnym koordynatorom edukacji ekologicznej. Zakup materiałów – 56,07 zł.

2. Akcje informacyjne w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie gospodarki odpadami.

- a) Projekt pn. *Zmień zachowania na dobre*, którego celem jest aktywizacja dorosłej społeczności lokalnej do działań na rzecz poprawy jakości środowiska i bezpieczeństwa ekologicznego. W 2022 zrealizowano drugi film z cyklu „Uwaga: zmiana klimatu!” dot. ochrony powietrza łącznie z jego promocją w lokalnych mediach (emisja filmu w Twojej Telewizji Morskiej, działania informacyjne w radiu i Internecie). Zrealizowano także 4 seminaria wyjazdowe dla dorosłych mieszkańców (seniorzy, nauczyciele) dot. gospodarki komunalnej. Wykonano druk materiałów dot. ochrony powietrza i odnawialnych źródeł energii do dystrybucji wśród szkół i przedszkoli poprzez nauczycieli – koordynatorów edukacji ekologicznej. Łączny koszt: 41 509,52 zł.
- b) W ramach projektu „Ekologiczne bajki” powstała czwarta bajka dla dzieci w wieku 3-7 lat o tematyce związanej z ochroną wód pt. „Suchy staw”. Na podstawie tekstu bajki nagrano słuchowisko dla dzieci. Informacje o słuchowisku 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 - 19 612,86 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	Wykonanie	Dynamika wykonania w %	
	Rozdz.	grupa	§				nazwa grupy/ paragrafu
5	90095	Promocja i informacja o działalności Związku razem, w tym:		4 000	672,00	16,80	
		1100		pozostałe wydatki, w tym:	4 000	672,00	16,80
			4300	zakup pozostałych usług	4 000	672,00	16,80

Z zaplanowanych na kwotę 4 000 zł wydatków na promocję i informację dot. działalności Związku w 2022 zrealizowano wydatki poziomie 16,8 % na organizację spotkania informacyjnego dla przedstawicieli gmin-członków Związku oraz przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych z obszaru Związku w sprawie nowych zadań dla samorządów wynikających ze zmiany Prawa wodnego.

IV. ROZLICZENIE WYNIKU WYKONANIA BUDŻETU ZA 2022 ROK

Realizacja głównych parametrów Budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” za 2022 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Dynamika wykonania w %
Dochody ogółem, w tym:	4 057 666	4 199 947,72	103,50
Dochody bieżące	3 827 666	3 968 903,36	103,68
Dochody majątkowe	230 000	231 044,36	100,45
Wydatki ogółem, w tym:	4 519 153	4 211 585,34	93,19
Wydatki bieżące	4 224 153	3 929 499,91	93,02
Wydatki majątkowe	295 000	282 085,43	95,62
Wynik: Deficyt (-) / Nadwyżka (+)	-461 487	-11 637,62	x

Informacje dodatkowe o wyniku finansowym Związku

Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 1.01.2022		840 734,26
Zaangażowanie Wyniku jw. na finansowanie deficytu	-461 487	-11 637,62
Wynik finansowy Związku stanowiący "Nadwyżkę budżetową", wyniósł na dzień 31.12.2022		829 096,64

Związek wszystkie swoje zobowiązania regulował terminowo, wobec czego na 31.12.2022 nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

W minionym okresie sprawozdawczym Zarząd Związku umarzał należności budżetowe szczegółowo opisane w informacji o stanie mienia, nie mniej nie rozkładał na raty należności.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” na lata 2022-2025 nie planowano wieloletnich przedsięwzięć.

PODSUMOWANIE

Na koniec 2022 roku budżet Związku zamknął się deficytem w wysokości **11 637,62 zł**, przy planowanym w kwocie **461 487 zł**.

Jest to wynik znacznie lepszy od zakładanego. Planowano, że Związek na koniec minionego 2022 roku będzie dysponował nadwyżką budżetową w wysokości 379 247 zł. Jednakże osiągnięty wynik jest o 449 849,38 zł lepszy. Oznacza to, że Związek wobec powyższego na rok 2023 i lata następne będzie dysponował skumulowaną nadwyżką budżetową w wysokości 829 096,64 zł.

Należy mieć na uwadze, że działalność Związku w minionym okresie sprawozdawczym jeszcze do 16 kwietnia br. odbywała się w warunkach obostrzeń związanych z pandemią COVID-19, a ponadto, że w ubiegłym roku odnotowywano coraz wyższą inflację, co pozostawało nie bez znaczenia na ponoszone wydatki.

Gdynia, 27.03.2023 r.

Zarząd
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI” NA 31.12.2022 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 58,74 % kapitału zakładowego,
- c) udziały w spółce z o.o. „EKO DOLINA” z siedzibą w Łęczycach o wartości 340 000 zł, co stanowi 1,52 % 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 2022 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 2022 roku posiadał środki trwałe o łącznej wartości brutto 2 117 837 zł. Wartość brutto środków trwałych wzrosła o 283 286 zł w porównaniu z danymi na początek roku w wyniku zwiększenia: o 54 729 zł w grupie 6, o 160 538 w grupie 8 i zwiększenia o 68 596 zł w grupie *Pozostałe środki trwałe* oraz zmniejszenia o 577 zł w grupie *Pozostałe środki trwałe*.

Wzrost wartości środków trwałych to efekt dokonanych zakupów: w grupie 6 – zakup urządzeń klimatyzacyjnych, w grupie 8 – zakup trzech kontenerów do magazynowania odpadów niebezpiecznych pochodzących od mieszkańców i w grupie *Pozostałe środki trwałe* - zakup sprzętu dla potrzeb Biura Związku (biurka, komputera oraz ekspresu do kawy) oraz wyposażenia kontenerów do obsługi zbiórki odpadów niebezpiecznych, natomiast spadek wartości brutto pozostałych środków trwałych nastąpił w wyniku wycofania z użytkowania i likwidacji drukarki.

Wartość netto środków trwałych zwiększyła się o 142 235 zł w stosunku do stanu na początek roku w wyniku zakupów nowych środków trwałych, których wartość była wyższa od odpisów amortyzacyjnych.

Zestawienie środków trwałych wg grup rodzajowych wg stanu na 31.12.2022 r. w porównaniu do stanu na początek roku przedstawia poniższa tabela.

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

Grupa	Stan na 01.01.2022			Stan na 31.12.2022		
	wartość brutto	umorzenie	wartość netto	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Grupa 02	433 120	431 357	1 763	433 120	431 738	1 382
Grupa 04	76 557	74 467	2 090	76 557	76 557	0
Grupa 06	207 038	204 880	2 158	261 767	205 360	56 407
Grupa 07	405 633	250 708	154 925	405 633	281 693	123 940
Grupa 08	522 009	429 893	92 116	682 547	468 989	213 558
Razem	1 644 357	1 391 305	253 052	1 859 624	1 464 337	395 287
Pozostałe środki trwałe - umarżane jednorazowo	190 194	190 194	0	258 213	258 213	0
Ogółem	1 834 551	1 581 499	253 052	2 117 837	1 722 550	395 287

Wartości niematerialne i prawne

w zł

Stan na	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
01.01.2022	44 240	44 240	0
31.12.2022	29 378	29 378	0

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

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych zmniejszyła się o 14 862 zł w porównaniu z danymi na początek roku. W 2022 roku poniesiono nakłady na zakup programu Corel DRAW Graphics Suite 3 188 zł oraz wycofano z użytkowania program SGOK oraz Legalis na kwotę 18 050 zł.

Informacja o dochodach uzyskanych w 2022 roku z majątku Związku.

W 2022 roku Związek uzyskał dochody z majątku w postaci sprzedaży starego Fiata DUCATO w wysokości 16 100 zł.

Informacja o udzielonych ulgach i umorzeniach należności

W 2022 roku Zarząd Związku umarżał należności.

Uchwałą Zarządu nr 1227/XI/2022 z 22 .12.2022 r. Zarząd KZG „Dolina Redy i Chylonki” wydał decyzję o umorzeniu części kary pieniężnej w wysokości 850,46 zł za przekazanie po terminie sprawozdania kwartalnego przez podmiot prowadzący działalność w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych z 2017 r. ze względu na umorzenie postępowania egzekucyjnego w administracji przez Urząd Skarbowy w Wejherowie z 2021 r.

Uchwałą Zarządu nr 1191/XI/2022 z 11.07.2022 r. umorzono należność wynikającą z faktury vat nr 60/2021 z dnia 02.12.2021 r. na kwotę 339,48 zł za zebrany zużyty sprzęt AGD wystawioną na Firmę BALTIC RECYKLING prowadzoną przez Pana Adama Wesółka z uwagi na śmierć kontrahenta.

Uchwałą Zarządu nr 1192/XI/2022 z 11.07.2022 r. umorzono przedawnione nieuregulowane wierzytelności wynikających z naliczonych odsetek za odbiór odpadów za lata poprzednie łącznie w wysokości 89,13 zł. Podstawą decyzji Zarządu o odstąpieniu od dochodzenia należności w trybie postępowania sądowo-administracyjnego, stanowiły znacznie wyższe koszty tych postępowań od samych jednostkowych należności.

W szczególności przedstawia je poniższa tabela:

Nazwa kontrahenta	Kwota odsetek w zł	Rok powstania wierzytelności
BP Trans M. Bładzikowski	2,20	2010
REBA Organizacja Odzysku SA	1,14	2009
Biosystem	46,14	2009
Port Service Sp. Z o.o.	11,00	2016
Remondis Electrorecycling	8,20	2016
Fundacja SAMARYTANIE	1,71	2010
Pryzmat Sp. Z o.o. Sp.k.	0,75	2015
Remondis Electrorecycling Sp. Z o.o.	17,99	2014
Razem	89,13	

Uchwałą Zarządu nr 1193/XI/2022 z 11.07.2022 r. umorzono należności nieuregulowanych wierzytelności wynikających z naliczonych odsetek w latach poprzednich łącznie w wysokości 58,51 zł. Podstawą decyzji Zarządu o odstąpieniu od dochodzenia należności w trybie postępowania sądowo-administracyjnego, były również znacznie wyższe koszty tych postępowań od samych jednostkowych należności. Obecnie jest to minimalna kwota w wysokości 90 zł.

W szczególności przedstawia je poniższa tabela:

Nazwa kontrahenta	Kwota odsetek w zł	Rok powstania wierzytelności
KOP-TRANS Teresa Rohde	3,07	2017
KARAT Elektro Recycling SA	39,94	2017
KARAT Elektro Recycling SA	3,09	2020
PCB TECH Sp. Z o.o.	0,89	2018
PANTA	4,01	2017
MB Recycling Sp. Z o.o.	1,08	2019
Spółdzielnia Pracy ZŁOMOWIEC	0,87	2017
Green Office Ecologic	5,56	2020
Razem	58,51	

ZARZĄD
Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”