

## GMINA TRZEBIATÓW



## **SPRAWOZDANIE**

opisowe z wykonania budżetu za 2020 r.

## **I. Część opisowa**

### **1. Stan budżetu gminy Trzebiatów po zmianach oraz wykonanie**

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie nr XVI/112/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. uchwalony został budżet Gminy Trzebiatów na rok 2020.

Plan po stronie dochodów wynosił 83.977.165,26 zł, a po stronie wydatków 85.122.705,26 zł. Planowany deficyt budżetu w kwocie 1.145.540 zł miał być sfinansowany: wolnymi środkami – 1.121.840 zł. i niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i nimi finansowanych zw. ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 23.700 zł

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 3.511.000 zł., jako wolne środki kwota 3.476.300 zł, spłata udzielonych pożyczek 11.000 zł . Rozchody budżetu stanowiły kwoty: 365.460 zł - spłata pożyczki z WFOŚ iGW i wykup obligacji - 2.000.000 zł.

Ostatecznie plan rozchodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. pozostał bez zmian i wyniósł 2.365.460 zł., a wykonano go w 100 %.

Na 31 grudnia 2020 r. plan przychodów budżetu wyniósł 3.575.315,52 zł, z tego: 3.476.300 zł – wolne środki; 11.000 zł – planowana spłata pożyczek udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego oraz 88.015,52 jako niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 uofp. Natomiast wykonano go w kwotach: 6.428 941,71 zł – wolne środki jako nadwyżka środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych, 14.968 zł - spłata pożyczek udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego oraz 88.015,52 -. niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 uofp.

Na 31 grudnia 2020 r. budżet Gminy zamknął się nadwyżką w kwocie 4.939.614,12 zł.

W ciągu 2020 r. w wyniku uchwał podjętych przez Radę Miejską w Trzebiatowie i zarządzeń wydanych przez Burmistrza Trzebiatowa plan budżetu po stronie dochodów wyniósł 84.254.613,05 zł, a po stronie wydatków 85.464.468,57 zł.

Po w/w zmianach plan i wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawia się następująco:

- **dochody** – plan – 84.254.613,05 zł, wykonanie – 82.890.066,85 zł. tj. 98,38 %, w tym:
  - *dochody bieżące plan – 78.357.861,48 zł; wykonanie – 77.870.207,22 zł, tj. 99,38 %*
  - *dochody majątkowe – 5.896.751,57 zł; wykonanie – 5.019.859,63 zł, tj. 85,13 %*
- **wydatki** – plan – 85.464.468,57 zł, wykonanie – 77.950.452,73 zł, tj. 91,21 % w tym:
  - *wydatki bieżące – plan – 77.989.667,45 zł, wykonanie – 73.005.892,40 zł, tj. 93,61 %*
  - *wydatki majątkowe – plan – 7.474.801,12 zł, wykonanie – 4.944.560,33 zł, tj. 66,15 %*

### **DOCHODY**

*Plan budżetu Gminy po stronie dochodów wyniósł 84.254.613,05 zł, a wykonano go na kwotę - 82.890.066,85 zł, tj. w 98,38 %, w tym:*

- dochody własne plan 60.729.210,50 zł, wykonanie 59.580.304,17 zł, tj. 98,11 %,
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami plan 23.525.402,55 zł, wykonanie 23.309.762,68 zł, tj. 99,08 %,

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA					
		DOCHODY		Wykonanie w %	Udział w dochodach ogółem %
L.p.	Treść	PLAN	WYKONANIE		
1	Podatki i opłaty lokalne, w tym związane z gosp. odpadami	20.235.497,44	20.629.825,95	101,9%	24,9%
2	Dochody z mienia (w tym gospodarki mieszkaniowej)	7.698.500,00	7.077.243,34	91,9%	8,5%
3	Udział w podatkach dochodowych	10.884.541,00	10.536.082,36	96,8%	12,7%
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne, inwestycje, i środki z F-szu Pracy w tym na:	1.816.850,13	1.748.039,28	96,2%	2,1%
	- wspieranie rodziny - Asystent rodziny	714,00	714,00		
	- usługi opiekuńcze	62.964,00	48.267,83		
	- zasiłki stałe i okresowe	703.000,00	689.256,56		
	- składki na ubezpiecz. Zdrowotne	64.500,00	64.500,00		

	- utrzymanie OPS	229.950,00	227.752,26		
	- "Pośitek dla potrzebujących"	96.000,00	96.000,00		
	- stypendia, wyprawka szkolna	94.615,00	94.615,00		
	- zadania przedszkolne	383.033,00	383.033,00		
	- program "Wspieraj seniora"	34.673,00	0,00		
	- zwrot części F-szu Sołeckiego za 2019 r	99.401,13	99.401,13		
	- dotacja na wykon. projektu wzmocnienia fundamentów ul. Witosza 7"	15.000,00	15.000,00		
	- dotacja z WZ na modernizację boiska sportowego w Mrzeżynie	19.000,00	15.499,50		
	- ' programy: "Aktywna tablica"	14.000,00	14.000,00		
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, w tym na:	23.525.402,55	23.309.762,68	99,1%	28,1%
	- zwrot akcyzy dla rolników	848.709,12	848.709,12		
	- zadania administracji rządowej, aktualizacja spisu wyborców, wybory Prezydanta RP, spis powszechny	291.623,58	273.815,30		
	-pomoc społeczna ( składki na ubezpiecz. zdrow., dodatki energ., utrzymanie OPS, specjalistyczne usl. Opiekuncze)	330.653,02	316.133,15		
	- rodzina (świadczenia wychow., świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, karta Dużej Rodziny, Program "Dobry start" i "Asystent Rodziny", składki na ubezpiecz. Zdrow.	21.935.763,71	21.753.310,98		
	- zakup podręczników	118.653,12	117.794,13		
6	Dotacje na zadania wg porozumień i umów między jst na realizację zadań własnych bieżących i majątkowych	126.945,65	123.945,65	97,6%	0,1%
	- Utrzymanie ulic powiatowych	123.945,65	123.945,65		
	- "czytajace podwórka"	3.000,00	0,00		
7	Subwencje z budżetu państwa	14.753.058,00	14.753.058,00	100,0%	17,8%
8	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy jst:	47.000,00	47.000,00	100,0%	0,1%
	- Star. Pow. Gryfice- dotacja na przebudowę terenu przy ul. Cichej - WTZ	27.000,00	27.000,00		
	- Granty sołeckie (Nowielice, Gosław)	20.000,00	20.000,00		
9	Dotacje celowe otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i z budżetu państwa, w tym:	1.987.363,48	1.712.958,10	86,2%	2,1%

	- Toalety w porcie w Mrzeżynie	100.000,00	0,00		
	- Poprawa warunków bezp. w porcie Mrzeżyno	155.022,00	0,00		
	- Projekt "Zdalna szkoła"	164.915,00	164.790,00		
	- "Bezpieczna edukacja" zwalczanie covid 19	162.820,58	162.816,19		
	- "Aktywnie sprostać zmianom"	103.205,90	56.009,34		
	- Projekt "Wesołe przedszkolaki"	240.000,00	240.000,00		
	- Projekt "Rozwój aktywności ... Mury obronne"	1.000.000,00	1.027.940,57		
	- Dofinansowanie PROW - budowa i rozbudowa placów zabaw ul. Długa i Waryńskiego	61.400,00	61.402,00		
10	Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych:	29.067,80	29.067,80	100,0%	0,0%
	- WFOŚiGW - usuwanie azbestu	12.567,80	12.567,80		
	- WFOŚiGW - barszcz Sosnowskiego	16.500,00	16.500,00		
11	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	957.919,00	957.919,00	0,0%	1,2%
	Rządowy F-sz Inwestycji Lokalnych	957.919,00	957.919,00		
12	Pozostałe dochody	2.192.468,00	1.965.164,69	89,6%	2,4%
	<b>Razem</b>	<b>84.254.613,05</b>	<b>82.890.066,85</b>	<b>98,4%</b>	<b>100,0%</b>

Powyższe dane obrazują, że największymi dochodami budżetu gminnego są dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, stanowiące 28,1% ogółu dochodów roku 2020, drugą co do wielkości pozycją generującą dochody gminy są podatki i opłaty lokalne, w tym związane z gospodarowaniem odpadami, stanowiące 24,9% ogółu dochodów natomiast pozycja trzecia to subwencje z budżetu państwa stanowiące 17,8 % ogółu dochodów.

Podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych i prawnych dział 756 (bez rozdziału 75621) i rozdział 90002 „Gospodarka odpadami” – na planowane 20.235.497,44 zł wykonano 20.629.825,95 zł, tj. 101,9 % planu.

Wpływ podatku od nieruchomości od osób prawnych - 75615 § 0310 - został wykonany w ponad 103 %. Jest to przede wszystkim wynik wpłat nieplanowanych kwot podatku zw. z dodatkowymi przypisami (czynności sprawdzające, zakończenie okresu zwolnienia podatkowego, nowi podatnicy). Podobnie się ma pozycja odsetek od nieterminowych wpłat.

Wpływ podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 75616 § 0310 - jest wykonany w ponad 102%. Wzrost dochodów w tej podziałce klasyfikacji to zakończenie okresu zwolnień podatkowych, powstanie nowych zobowiązań w związku z powstaniem nowych nieruchomości.

Oprócz obowiązujących od 2014 roku dwóch uchwał dotyczących zwolnień z podatku od nieruchomości w roku 2020 w związku z epidemią Covid -19, Rada Miejska uchwaliła dwa akty prawne dotyczące zwolnienia od podatku od nieruchomości i przedłużenia terminu płatności rat podatku od nieruchomości. Skutki finansowe tej uchwały to : zwolnienia z uchwały na kwotę 240.470,97 zł, w tym os. prawne – 152.980 zł, os. fizyczne 87.470,97 zł; natomiast umorzenia zaległości na kwotę 99.690,50 zł, w tym os. prawne – 16.654 zł, os. fizyczne – 83.063,50 zł. Razem umorzenia i zwolnienia w związku z covid - 19 to 340.161,47 zł.

Uchwałą Rady Miejskiej nr XXIV/172/20 z 27 sierpnia 2020 r. zmniejszono plan podatku od nieruchomości osób prawnych o 150.000 zł i osób fizycznych także o 150.000 zł.

W zakresie podatku rolnego wpłacanego przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne, dochody wykonano na poziomie ok. 71,1%. Wpływy od osób fizycznych w 2020 r. ukształtowały się na poziomie ok. 95 %. Spadek wpływów w podatku od osób prawnych to rezygnacja z dzierżawy znacznej ilości gruntów rolnych przez podatnika i oddanie ich na rzecz KOWR-u.

W związku z pandemią covid - 19 dochody uzyskane z opłaty miejscowej to kwota 456.762,60 zł (76,32%) planu, a z opłaty targowej - kwota 257.711,86 zł (79,54%) planu.

Uchwałą Rady Miejskiej nr XXIV/172/20 z 27 sierpnia 2020 r. zmniejszono plan opłaty miejscowej o 51.500 zł.

W zakresie opłaty targowej powstała zaległość na kwotę 486.155 zł związana jest z brakiem zapłaty przez sześć podmiotów gospodarczych prowadzących działalność handlową w trakcie sezonu letniego w Mrzeżynie. Jeden z dłużników spłaca należność w ratach w stosunku do dwóch egzekucja została umorzona z uwagi na nieściągalność.

Pozostałe zaległości objęte są tytułami wykonawczymi i skierowane na drogę egzekucji administracyjnej, lecz powodzenie ich jest wątpliwe ponieważ z relacji organów skarbowych wynika, że osoby te są zadłużone także w innych instytucjach.

Większy od przewidywanego w planie okazał się wpływ podatku od czynności cywilno – prawnych. Jest to podatek przekazywany do gminy przez urzędy skarbowe i dlatego trudno w tej pozycji dochodów założyć poprawny plan.

*Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych* – na plan 23.525.402,55 zł przekazano z budżetu państwa kwotę 23.309.762,68 zł. tj. 99 % planu. Największą kwotę stanowiły środki dotyczące realizacji zadań z rozdziału „Rodzina” – 21.753.310,98 zł, pozostałe zadania to: zwrot akcyzy dla rolników – 848.709,12 zł, pomoc społeczna – 316.133,15 zł, zadania dotyczące administracji rządowej, aktualizacji rejestru wyborców oraz wybory Prezydenta RP – 273.815,30 zł oraz na zakup podręczników – 117.794,13 zł.

*Subwencje z budżetu państwa* – kwoty planu i wykonania pokryły się w 100% i wyniosły – 14.753.058 zł, w tym część oświatowa subwencji ogólnej to kwota - 10.107.728,00 zł, część wyrównawcza subwencji ogólnej to kwota - 4.334.660 zł, część równoważąca subwencji ogólnej wyniosła kwotę – 310.670 zł.

W rozdz. 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” plan dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości został wykonany na poziomie 79,3% (brak popytu na oferowane nieruchomości) Plan w tej podziałce klasyfikacji dochodów to kwota 3.500.000 zł., a wykonanie – 2.775.306,44 zł., w tym wpłacone raty za sprzedaż nieruchomości to kwota 181.576,44 zł.

W rozdz. 75621 – „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – wskazano wykonanie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w kwocie 10.297.451 tj. 97,12% planu. W stosunku do planu wpłynęło mniej o ponad 305.000 zł. Natomiast wykonanie podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) to 84,81 % . W stosunku do planu wpłynęło mniej o ponad 42.000 zł

Na dzień 31 grudnia 2020 r. stan należności długoterminowych za sprzedaż nieruchomości na raty wynosi - 387.568 zł, natomiast krótkoterminowych, (planowanych do wpłaty w 2021 r.) to kwota 134.049,04 zł.

Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska zrealizowane w kwocie 5.483,19 zł., wydatkowano na zadania określone w art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

Dochody w kwocie 461.881,51 zł pochodzące z opłat zebranych na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi zostały przeznaczone na zadania wynikające z art. 18 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2012 poz. 1356) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozw. Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii zgodnie z art.10 ust.2 ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii. Środki niewykorzystane zostaną wprowadzone jako wydatki w budżecie roku 2021 celem realizacji zadań z ustawy.

Dochody w kwocie 3.183.738,42 zł pochodzące z opłat za odpady komunalne zostały wykorzystane zgodnie z art. 6r na zadania wyszczególnione w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U z 2013 r. poz. 1399 z późn. zm.). Kwota 25.832,14 zł widniejąca w rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami ” stanowi zebrane dochody z odsetek, różnych opłat, kosztów upomnień i egzekucyjnych dotyczących gospodarki odpadami. Środki te również wykorzystano na cele opisane powyżej. Zebrano też dochody w kwocie 31.652,00 zł za usługi dodatkowe świadczone przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych. Zebrane środki przeznaczono na zadania związane z gospodarką odpadami.

Wydatki na gospodarowanie odpadami przewyższyły dochody o 255.128 zł. Szczegółowy podział wydatków na gospodarowanie odpadami zamieszczono w załączniku do sprawozdania opisowego.

W rozdz. 90001- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – wpływy z dzierżawy nieruchomości zostały zaplanowane w kwocie 65.400 zł, a wykonanie wyniosło 211.149,69 zł. Podczas planowania budżetu na rok 2020 Referat Nieruchomości posiłkując się rokiem 2019, kiedy to kompostownia przez pewien okres roku nie działała zaplanował wpływy bardzo ostrożnie. W ciągu roku nie zwiększono kwoty planu.

## **WYDATKI**

***Budżet po stronie wydatków został wykonany w 91,21 %. Plan na kwotę 85.464.468,57zł wykonano w kwocie 77.950.452,73 zł.***

Wydatki na zadania własne wyniosły 54.640.690,05 zł, na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 23.309.762,68 zł



Z budżetu wydatkowano na:

- zadania majątkowe – kwotę 4.944.560,33 zł, tj. 6,3 % ogólnej kwoty wydatków,
- zadania bieżące Gminy – kwotę 73.005.892,40 zł, tj. 93,7 %.

Wydatki na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, strukturę wykonania oraz ich procentowy udział w ogólnych wydatkach budżetu gminy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Rodzaj wydatków	Plan	Wykonanie	Struktura wykonania	Udział w wydatkach ogółem %
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 043 261,02	993 104,39	95,19%	1,27%
600	Transport	3 778 916,60	3 017 666,74	79,86%	3,87%
630	Turystyka	1 010 408,50	779 810,14	77,18%	1,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 586 282,68	4 339 195,30	94,61%	5,57%
710	Działalność usługowa	469 318,00	317 642,94	67,68%	0,41%
720	Informatyka	8 878,70	8 878,70	100,00%	0,01%
750/751	Admin. publiczna/ Urzędy naczel. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 539 449,90	5 582 857,57	85,37%	7,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż	1 154 995,00	725 543,89	62,82%	0,93%
757	Obsługa długu publicznego	457 050,00	341 829,80	74,79%	0,44%
758	Różne rozliczenia	1 638 336,13	0,00	0,00%	0,00%
801/854	Oświata i wychowanie/Edukacyjna Opieka Wychowawcza	22 559 821,20	21 203 063,37	93,99%	27,20%
851	Ochrona zdrowia	500 000,00	389 107,80	77,82%	0,50%
852/855	Pomoc społeczna/ Rodzina	28 517 651,73	28 107 875,26	98,56%	36,06%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	195 625,77	118 375,77	60,51%	0,15%
900	Gosp. komun. i ochr. Środowiska	6 303 876,67	5 684 655,83	90,18%	7,29%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 956 736,91	3 749 801,55	94,77%	4,81%
926	Kultura fizyczna	2 743 859,76	2 591 043,68	94,43%	3,32%
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>85 464 468,57</b>	<b>77 950 452,73</b>	<b>91,21%</b>	<b>100,00%</b>

Z powyższych wyliczeń wynika, że Gmina z ogółu wydatków budżetu w 2020 r. najwięcej wydatkowała na:

1. „Pomoc społeczną” i „Rodzinę” (dział 852 i 855) – 36,06 %
2. „Oświatę i wychowanie” oraz „Edukacyjną opiekę wychowawczą” (dział 801 i 854) – 27,20 %.
3. „Gospodarkę komunalną i ochronę środowiska” (dział 900) – 7,29 %

***Działami budżetu Gminy, w których poniesiono najwyższe wydatki w 2020 roku są:***

***852 - Pomoc społeczna i 855 – Rodzina***

***W 2020 r. wydatkowano na te działy kwotę 28.107.875,26, tj. 36,06 % wydatkowej strony budżetu***

Ze środków własnych budżetu Gminy wydatkowano kwotę 4.881.457,77 zł; z dotacji na zadania zlecone kwotę 22.069.444,13 zł; z dotacji na zadania własne 1.113.798,83 zł. Na kwotę 43.174,53 zł dokonano zwrotu do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków dotyczących lat ubiegłych (kwoty te zostały wpłacone do gminy przez osoby które nienależnie pobrały świadczenia).

Razem wydatkowano 28.107.875,26 zł, tj. 36,06 % wydatków budżetu.

Wydatki na zadania dotyczące oświaty i wychowania w działach przedstawiają się następująco:

***Dział 801 - Oświata i wychowanie oraz 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza.***

***W 2020 r. wydatkowano na te działy kwotę 21.203.063,37, tj. 27,20 % wydatkowej strony budżetu (w tym: na zadania majątkowe wydatkowano 210.651,81 zł, zadania bieżące - 20.992.411,56 zł)***

Wykonanie dochodów własnych w dziale oświata i wychowanie oraz rozdziale szkolne schroniska młodzieżowe, wyniosło kwotę **368.693,53 zł**.

Z budżetu państwa otrzymano subwencję oświatową, dotacje dotyczące zadań oświatowych i inne środki w wysokości **11.293.127,16 zł** (subwencja oświatowa – 10.107.728,00 zł ; dotacje na stypendia socjalne, zakup podręczników, zadania przedszkolne; „Aktywna tablica”, „Zdalna szkoła”, „Bezpieczna edukacja” itp. – 907 833,32 zł; „projekt „Wesołe przedszkolaki...” – 240.000 zł dotacje z innych gmin za ich dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych – 37.565,84 zł;) w wyniku czego gmina dopłaciła do zadań oświatowych bieżących kwotę 9.699.284,40 zł. tj. 46,20 % wydatków bieżących w tych działach.

***Dział. 801 – Oświata i wychowanie***

Wydatkowano kwotę 20.626.189,19 zł, w tym: w tym: na zadania majątkowe wydatkowano 210.651,81 zł, zadania bieżące -20.415.537,38 zł)

- płace z narzutami – 16.054.335,41 zł. tj. 78,64 % wydatków bieżących w tym dziale,
- udzielone dotacje (CKZ, Niepubliczne Przedszkole „Słoneczko” w Jarominie i Chomętowie,

opłaty przedszkolne za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli w innych gminach) – 508.805,43 zł tj. tj. 2,49 % wydatków bieżących w tym dziale;

- wydatki na projekt „Wesołe przedszkolaki..” – 209.715,49 zł. tj.1,03 %

- wydatki na projekty „Zdalna szkoła” – 164.790 zł, i „Bezpieczna edukacja – covid -19 – 162.816,19 zł tj. 1,6%

- wydatki pozostałe (m. in. zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe i pozostałe, dowozy uczniów, odpisy na ZFŚS, opłaty za energię, za rozmowy telefoniczne, ubezpieczenie mienia, audyt oświaty itp.) – 3.315.074,86 zł. tj. 16,24 %.

- wydatki majątkowe – 210.651,81 zł. tj. 1,02 %, ogółu wydatków w tym dziale. Środki wydatkowano na : rozbudowę szkoły SP nr 2 (zakup mebli i wyposażenia) – 155.560,11 zł, modernizacja i rozbudowa kuchni w przedszkolu na kwotę 55.091,70 zł.,

#### ***Dział. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza***

Wydatkowano kwotę 576.874,18 zł ,w tym:

- płace z narzutami i świadczenia na rzecz os. fizycznych - 427.231,11 zł, tj. 74,06%,
- inne wydatki ( m.in. stypendia i zasiłki szkolne)- 149.643,07 zł, tj. 25,94 %.

***Trzecim działem jeśli chodzi o wielkość wydatków poniesionych w 2020 r. jest dział 900 - „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”***

***W 2020 r. wydatkowano na ten dział kwotę 5.684.655,83 tj. 7,29 % wydatkowej strony budżetu. (w tym na zadania majątkowe kwotę - 435.664,33 zł, na zadania bieżące - 5.248.991,50 zł)***

Rozdz. 90001 – „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – wydatki to kwota 403.090,93 zł, tj. 7,09 % wydatków tego działu, w tym. na zad. inwestycyjne wydatkowano środki: na dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i zbiorników bezodpływowych – kwota 48.499,50 zł; budowę oczyszczalni ścieków w Gołańczy Pom. – 345.364,83 zł;

Rozdz. 90002 – „Gospodarka odpadami” – wydatki to kwota 3.496.350,56 zł, tj. 61,51% wydatków tego działu.

Rozdz. 90003 – „Oczyszczanie miast i wsi” – kwota wydatków stanowi 9,25% wydatków tego działu i wyniosła 525.549,87 zł

Rozdz. 90004 – „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”- kwota wydatków stanowi 5,21% wydatków tego działu i wyniosła 296.099,92 zł

Rozdz. 90015 – „ Oświetlenie ulic, placów i dróg” to wydatki w kwocie 877.395,63 tj . 15,43 % wydatków dziale. Tu wydatkowano na zadania bieżące 835.595,63 zł, natomiast na budowę oświetlenia w gminie – 41.800 zł

Rozdz. 90026 – „ Pozostałe działania zw. z gospodarowaniem odpadami” – kwota wydatków stanowi 0,96% wydatków tego działu i wyniosła 54.468,94 zł, w tym usuwanie azbestu – 23.738,94 zł

Rozdz. 90095 – „ Pozostała działalność” - kwota wydatkowana to 31.699,98 zł tj. 0,55% wydatków w dziale, w tym usuwanie barszczu Sosnowskiego – 25.000 zł.

W 2020 r. jak każdy inny samorząd Gmina Trzebiatów poniosła wydatki na walkę z pandemią Covid – 19. Jednostki budżetowe Gminy wydatkowały na to zadanie ponad 519.0000 zł, w tym środki otrzymane z budżetu państwa stanowią kwotę ok. 37.000 zł, ze środków unijnych wpłynęło ponad 292.000 zł (projekty „Bezpieczna edukacja” i „Zdalna szkoła”), a ze środków Gminy wydatkowano ok. 190.000 zł (w tym 40.000 na zad. inwestycyjne - dotacja dla szpitala na zakup urządzeń do badań covid – 19).

Wydatki dotyczące Funduszu sołeckiego i funduszu rad osiedli w 2020 r. kształtowały się następująco:

1/ Fundusz sołecki : plan 403.825,39 zł; wykonanie 383.416,27 - tj. 94,95 % planu wydatków;

2/ Środki rad osiedli: plan 100.142,61 zł; wykonanie 85.437,88 zł – 85,32 % planu wydatków.

## INWESTYCJE

W 2020 r. na planowaną kwotę wydatków majątkowych 7.474.801,12 zł wydatkowano 4.944.560,33 zł. tj. 66,15 %.

Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych kończących się w roku 2020 przedstawiono w formie tabelarycznej w załączniku nr 3, natomiast zadania majątkowe wykraczające poza rok 2020 przedstawiono w wykonaniu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (Zał.nr 2).

**Wynik finansowy:**

Stan środków finansowych na rachunku bankowym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku wyniósł 9.720.781,41 zł, w tym: środki niewykorzystanych dotacji w kwocie 159.658,17 zł, subwencja oświatowa dotycząca roku 2021 przekazana w grudniu 2020 r. na kwotę 765.348,00 zł.

Na 31 grudnia 2020 r. Gmina zadłużona była na kwotę **14.910.665,07** zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek, emisji obligacji i wykupu wierzytelności, w tym:

*1. Zaciągnięte pożyczki na kwotę 270.239,30 zł*

*2. Wyemitowane obligacje na kwotę 9.580.000 zł.*

*3. Kwoty wykupione przez banki z umów wierzytelności na kwotę – 5.060.425,77 zł (Gmina we wcześniejszych latach podpisała dwie umowy na wykup wierzytelności), w tym;*

*- 20 marca 2009 r. umowę dotyczącą budowy hali sportowej w Mrzeżynie.*

*Na 31.12.2020 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 4.335.152,90 zł,*

*- 12 kwietnia 2010 r. umowę dotyczącą budowy dwóch budynków komunalnych.*

*Na 31.12.2020 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 725.272,87 zł.*

Na 31.12.2020 r. stan pożyczek długoterminowych udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego opiewa na kwotę 3.736 zł, w tym:

L.p.	Nazwa wspólnoty	Kwota w zł.
1.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Sienkiewicza 4	2.260
4.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Słowackiego 37	1.476
	<b>Razem</b>	<b>3.736</b>

## **II. Część tabelaryczna**

1. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w 2020 r. – załącznik nr 1
2. Wykonanie planu wydatków bieżących budżetu gminy na 31.12.2020 r. – załącznik nr 2 a, wykonanie planu wydatków majątkowych budżetu gminy na 31.12.2020 r. – załącznik nr 2 b.
3. Wykonanie limitów wydatków Gminy Trzebiatów na zadania majątkowe na 31.12. 2020 r. - załącznik nr 3
4. Zmiany w planie wydatków dokonane w 2020 r. na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – załącznik nr 4
5. Przychody i rozchody budżetu w 2020 r. – załącznik nr 5
6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020 r. – załącznik nr 6
7. Dotacje podmiotowe w 2020 r. – załącznik nr 7
8. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2020 r. – załącznik nr 8 i załącznik nr 9. Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Trzebiatów na pomoc finansową innym jst w 2020 r. – zał. nr 9a
9. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst w 2020 r. – załącznik nr 10
10. Wydatki jednostek pomocniczych w 2020 r. – załącznik nr 11
11. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Szczecinie na dzień 31.12.2020 r. – załącznik nr 12
12. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu emisji obligacji na dzień 31.12.2020 r. – załącznik nr 13