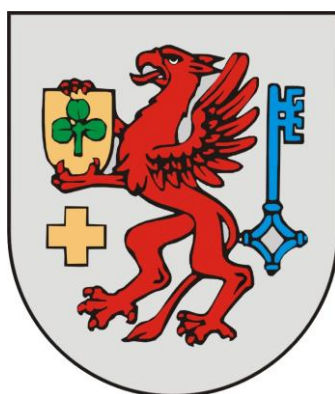


GMINA TRZEBIATÓW



SPRAWOZDANIE

opisowe z wykonania budżetu za 2021 r.

I. Część opisowa

1. Stan budżetu gminy Trzebiatów po zmianach oraz wykonanie

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie nr XXVIII/208/21 z dnia 18 stycznia 2021 r. uchwalony został budżet Gminy Trzebiatów na rok 2021.

Plan po stronie dochodów wynosił 84.788.991,16 zł, a po stronie wydatków 86.614.200,86 zł. Planowany deficyt budżetu w kwocie 1.825.209,70 zł miał być sfinansowany: wolnymi środkami – 727.290,70 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 1.097.919 zł

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 4.095.449 zł., jako wolne środki kwota 2.993.500 zł, spłata udzielonych pożyczek 4.030 zł oraz 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 1.097.919 zł. Rozchody budżetu stanowiły kwoty: 270.239,30 zł - spłata pożyczki z WFOŚ iGW i wykup obligacji - 2.000.000 zł.

Ostatecznie plan rozchodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. pozostał bez zmian i wyniósł 2.270.239,30 zł., a wykonano go w 100 %.

Na 31 grudnia 2021 r. plan przychodów budżetu wyniósł 5.206.633,84 zł, z tego: 4.092.020 zł – wolne środki; 3.736 zł – planowana spłata pożyczek udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego oraz 1.110.877,84 jako niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp. Natomiast wykonano go w kwotach: 7.995.201,51 zł – wolne środki jako nadwyżka środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych oraz 1.110.877,84 zł niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.

Na 31 grudnia 2021 r. budżet Gminy zamknął się nadwyżką w kwocie 9.896.814,41 zł.

W ciągu 2021r. w wyniku uchwał podjętych przez Radę Miejską w Trzebiatowie i zarządzeń wydanych przez Burmistrza Trzebiatowa plan budżetu po stronie dochodów wyniósł 94.564.186,16 zł, a po stronie wydatków 97.500.580,70 zł.

Po w/w zmianach plan i wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. przedstawia się następująco:

- dochody – plan – 94.564.186,16 zł, wykonanie – 97.015.491,09 zł. tj. 102,59 %, w tym:
 - dochody bieżące plan – 81.289.984,23 zł; wykonanie – 84.027.038,90 zł, tj. 103,37 %
 - dochody majątkowe – 13.274.201,93 zł; wykonanie – 12.988.452,19 zł, tj. 97,85 %
- wydatki – plan – 97.500.580,70 zł, wykonanie – 87.118.676,68 zł, tj. 89,35 % w tym:
 - wydatki bieżące – plan – 81.163.739,03 zł, wykonanie – 75.994.959,67 zł, tj. 93,63 %
 - wydatki majątkowe – plan – 16.336.841,67 zł, wykonanie – 11.123.717,01 zł, tj. 68,09 %

DOCHODY

Plan budżetu Gminy po stronie dochodów wyniósł - 94.564.186,16 zł, a wykonano go na kwotę - 97.015.491,09 zł, tj. w 102,59 %, w tym:

- dochody własne plan 71.655.679,71 zł, wykonanie 74.285.588,78 zł, tj. 103,67 %,
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami plan 22.908.506,45zł, wykonanie 22.729.902,31 zł, tj. 99,22 %,

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA 2021					
		DOCHODY			
L.p.	Treść	PLAN	WYKONANIE	Wykonanie w %	Udział w dochodach ogółem %
1	Podatki i opłaty lokalne, w tym związane z gosp. odpadami	20.790.163,75	22.853.956,80	109,9%	23,6%
2	Dochody z mienia (w tym gospodarki mieszkaniowej)	9.707.540,00	10.699.082,56	110,2%	11,0%
3	Udział w podatkach dochodowych	11.125.701,00	12.304.503,01	110,6%	12,7%
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne, inwestycje, i środki z F-szu Pracy w tym na:	1.866.225,86	1.751.899,60	93,9%	1,8%
	- usługi opiekuńcze	73.690,00	57.714,58		
	- zasiłki stałe i okresowe	675.458,00	627.419,95		
	- składki na ubezp. Zdrowotne	55.064,00	54.587,77		
	- utrzymanie OPS	251.166,00	250.933,74		
	- "Posiłek dla potrzebujących"	120.000,00	102.022,75		
	- stypendia, wyprawka szkolna	81.670,00	60.785,95		
	- zadania przedszkolne	420.706,00	419.235,00		
	- program "Wspieraj seniora" i "Dopłaty do czynszu"	9.272,00	0,00		
	- zwrot części F-szu Sołeckiego za 2020 r	97.199,86	97.199,86		
	- ' programy: "Aktywna tablica", "Narod. Pr.Czytelnictwa"	82.000,00	82.000,00		
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, w tym na:	22.908.506,45	22.729.902,31	99,2%	23,4%
	- zwrot akcyzy dla rolników	860.839,51	860.839,51		
	- zadania administracji rządowej, aktualizacja spisu wyborców, spis powszechny	215.831,09	207.255,42		
	-pomoc społeczna (składki na ubezp. zdrow., dodatki energ., utrzymanie OPS, specjalistyczne usl. Opiekuncze)	384.821,85	372.138,62		
	- rodzina (świadczenia wychow., świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, karta Dużej Rodziny, Program "Dobry start" i "Asystent Rodziny", składki na ubezp. zdrow.)	21.299.988,71	21.147.651,11		
	- zakup podręczników	147.025,29	142.017,65		
6	Dotacje na zadania wg porozumień i umów między jst na realizację zadań własnych bieżących i majątkowych	89.000,00	89.000,00	100,0%	0,1%
	- Utrzymanie ulic powiatowych	89.000,00	89.000,00		

7	Subwencje z budżetu państwa	<u>16.641.971,00</u>	<u>16.641.971,00</u>	100,0%	17,2%
8	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy jst:	65.000,00	65.000,00	100,0%	0,1%
	- Star. Pow. Gryfice- dotacja na remont skateparku, przystani	25.000,00	25.000,00		
	- WZ dotacja na remont boiska w Trzebiatowie	20.000,00	20.000,00		
	- Granty sołeckie (Gąbin, Sadlno)	20.000,00	20.000,00		
9	Dotacje celowe otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i z budżetu państwa, w tym:	<u>2.694.721,93</u>	<u>714.003,79</u>	26,5%	0,7%
	- Toalety w porcie w Mrzeżynie	100.000,00	0,00		
	- Poprawa warunków bezp. w porcie Mrzeżyno	518.471,00	0,00		
	- "Budowa oczyszczalni ścieków w Goł. Pom."	709.000,00	0,00		
	- Projekt "Wesołe przedszkolaki"	222.790,00	217.835,54		
	- Projekt "Rozwój aktywności ... Mury obronne"	1.144.460,93	496.168,25		
10	Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych:	28.351,32	25.957,60	91,6%	0,0%
	- WFOŚiGW - usuwanie azbestu	11.191,32	8.797,60		
	- WFOŚiGW - barszcz Sosnowskiego	17.160,00	17.160,00		
11	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	<u>5.228.362,83</u>	<u>5.969.388,59</u>	0,0%	6,2%
	Rządowy F-sz Inwestycji Lokalnych	<u>1.275.000,00</u>	<u>2.635.000,00</u>		
	F-sz Dróg Samorz. Droga w Goł. Pom.	600.000,00	0,00		
	KOWR - środki na drogę w Nowielicach	253.362,83	253.087,78		
	Społ. Inicjatywa Mieszkaniowa KZN zachodniopomorskie	3.000.000,00	3.000.000,00		
	- Nadleśnictwo -środki na remont drogi we Włodarce	100.000,00	81.300,81		

12	Środki z F-szu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań zw. z przeciwdziałaniem COVID 19 : pr. "Laboratoria przyszłości", prowadzenie tel. Punktu szczepień i ich promocja	383.800,00	371.265,72	96,7%	0,4%
13	Pozostałe dochody	3.034.842,02	2.799.560,11	92,2%	2,9%
	Razem	94.564.186,16	97.015.491,09	102,6%	100,0%

Powyższe dane obrazują, że największymi dochodami budżetu gminnego są podatki i opłaty lokalne, w tym związane z gospodarowaniem odpadami, stanowiące 23,6% ogółu dochodów, drugą co do wielkości pozycją generującą dochody gminy są dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, stanowiące 23,4% ogółu dochodów roku 2021 natomiast pozycja trzecia to subwencje z budżetu państwa stanowiące 17,2 % ogółu dochodów.

Podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych i prawnych dział 756 (bez rozdziału 75621) i rozdział 90002 „Gospodarka odpadami” – na planowane 20.790.163,75 zł wykonano 22.853.956,80 zł, tj. 109,9 % planu.

Wpływ podatku od nieruchomości od osób prawnych - 75615 § 0310 - został wykonany w ponad 104 %. Jest to przede wszystkim wynik wpłat nieplanowanych kwot podatku zw. z dodatkowymi przypisami (czynności sprawdzające, zakończenie okresu zwolnienia podatkowego, nowi podatnicy i częściowe spłaty zadłużenia).

Wpływ podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 75616 § 0310 - jest wykonany w ponad 127%. Wzrost dochodów w tej podziale klasyfikacji to zakończenie okresu zwolnień podatkowych, powstanie nowych zobowiązań w związku z powstaniem nowych nieruchomości m.in. w Rogowie.

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 w 2021 r. to : umorzenia zaległości na kwotę 40.699,60 zł,

Duże odchylenie od planu nastąpiło w podziale: wpływy z karty podatkowej, na plan 30.000 zł wykonanie wyniosło 107.861,81 zł tj. 299,62% (dochód przekazywany przez urzędy skarbowe).

W zakresie podatku rolnego wpłaconego przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne, dochody wykonano na poziomie ok. 64%. Wpływy od osób fizycznych w 2021 r. ukształtowały się na poziomie ok. 100 %. Spadek wpływów w podatku od osób prawnych to wydzierżawienie i sprzedaż gruntów rolnych przez KOWR dla rolników indywidualnych (ci są zwolnieni z podatku rolnego na podstawie art. 12 ust. o podatku rolnym – powiększenie gospodarstwa).

Dochody uzyskane z opłaty miejscowej to kwota 758.512,22 zł (164,89%) planu. W 2021 roku zgodnie z przepisami nie pobierano opłaty targowej, wpłaty w kwocie 44.473,66 zł, które zasiliły konto gminy dotyczyły zaległości za lata poprzednie. Wskutek nie pobierania opłaty targowej budżet państwa wypłacił gminie rekompensatę w kwocie 324.362,75 zł

W zakresie opłaty targowej powstała zaległość na kwotę 405.378,88 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 22.908.506,45 zł przekazano z budżetu państwa kwotę 22.729.902,31 zł. tj. 99,2 % planu. Największą kwotę stanowiły środki dotyczące realizacji zadań z rozdziału „Rodzina” – 21.147.651,11 zł, pozostałe zadania to: zwrot akcyzy dla rolników – 860.839,51 zł, pomoc społeczna – 372.138,62 zł, zadania dotyczące administracji rządowej, aktualizacji rejestru wyborców oraz – 207.255,42 zł oraz na zakup podręczników – 142.017,65 zł.

Subwencje z budżetu państwa – kwoty planu i wykonania pokryły się w 100% i wyniosły – 16.641.971 zł, w tym część oświatowa subwencji ogólnej to kwota - 10.054.946 zł, część wyrównawcza subwencji ogólnej to kwota - 4.434.865 zł, część równoważąca subwencji ogólnej wyniosła kwotę – 327.904 zł, uzupełnienie subwencji ogólnej jst -1.824.256 zł

W rozdz. 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” plan dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości został wykonany na poziomie 123,20%. Plan w tej podziale klasyfikacji dochodów to kwota 5.115.000 zł., a wykonanie – 6.301.472,06 zł., w tym wpłacone raty za sprzedaż nieruchomości to kwota 184.713 zł.

W rozdz. 75621 – „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – wskazano wykonanie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w kwocie 11.750.563 zł tj. 108,24% planu. W stosunku do planu wpłynęło więcej o 894.862 zł. Natomiast wykonanie podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) to kwota 553.940,01 zł 205,16 % . W stosunku do planu wpłynęło więcej o ponad 283.940,01 zł

Na dzień 31 grudnia 2021 r. stan należności długoterminowych za sprzedaż nieruchomości na raty oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wynosi - 1.653.571,13 zł, natomiast krótkoterminowych, (planowanych do wpłaty w 2022 r.) to kwota 168.237,10 zł.

Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska zrealizowane w kwocie 7.540,31 zł., wydatkowane na zadania określone w art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

Dochody w kwocie 473.124,97 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 Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałanie narkomanii zgodnie z art.10 ust.2 ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii. W związku z nowymi przepisami na konto gminy wpłynęły środki z części opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym w kwocie 51.152,52 zł. Środki te także powinny być wydatkowane na przeciwdziałanie alkoholizmowi. W związku z pandemią nie wszystkie zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii udało się zrealizować dlatego środki niewykorzystane zostaną wprowadzone jako wydatki w budżecie roku 2022 celem realizacji zadań z ustawy.

Dochody w kwocie 3.421.173,54 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 31.771,42 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 1.836 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 327.082,88 zł. Szczegółowy podział wydatków na gospodarowanie odpadami zamieszczono w tabelarycznym załączniku do sprawozdania opisowego.

WYDATKI

Budżet po stronie wydatków został wykonany w 89,35 %. Plan na kwotę 97.500.580,70 zł wykonano w kwocie 87.118.676,68 zł.

Wydatki na zadania własne wyniosły 64.388.774,37 zł, na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 22.729.902,31 zł

Z budżetu wydatkowano na:

- zadania majątkowe – kwotę 11.123.717,01 zł, tj. 12,77 % ogólnej kwoty wydatków,
- zadania bieżące Gminy – kwotę 75.994.959,67 zł, tj. 87,23%.

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

Dział	Rozdzaj wydatków	Plan	Wykonanie	Struktura wykonania	Udział w wydatkach ogółem %
010	Rolnictwo i łowiectwo	973.339,51	960.353,92	98,67%	1,10%
600	Transport	8.534.771,08	6.010.461,73	70,42%	6,90%
630	Turystyka	943.400,00	865.306,28	91,72%	0,99%

700	Gospodarka mieszkaniowa	7.777.662,68	7.489.781,72	96,30%	8,60%
710	Działalność usługowa	446.500,00	399.454,86	89,46%	0,46%
750/751	Admin. publiczna/ Urzędy naczel. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6.857.485,88	6.408.928,49	93,46%	7,36%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż	1.358.894,00	1.232.288,77	90,68%	1,41%
757	Obsługa długu publicznego	261.000,00	164.190,64	62,91%	0,19%
758	Różne rozliczenia	2.611.180,25	0,00	0,00%	0,00%
801/854	Oświata i wychowanie/Edukacyjna Opieka Wychowawcza	23.665.372,23	22.316.430,70	94,30%	25,62%
851	Ochrona zdrowia	612.434,83	477.814,76	78,02%	0,55%
852/855	Pomoc społeczna/ Rodzina	27.948.957,56	27.608.228,56	98,78%	31,69%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51.000,00	37.999,55	74,51%	0,04%
900	Gosp. komun. i ochr. Środowiska	6.983.983,58	6.619.149,46	94,78%	7,60%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5.583.216,77	3.698.081,44	66,24%	4,24%
926	Kultura fizyczna	2.891.382,33	2.830.205,80	97,88%	3,25%
	OGÓŁEM	97.500.580,70	87.118.676,68	89,35%	100,00%

Z powyższych wyliczeń wynika, że Gmina z ogółu wydatków budżetu w 2021 r. najwięcej wydatkowała na:

1. „Pomoc społeczną” i „Rodzinę” (dział 852 i 855) – 31,69 %
2. „Oświatę i wychowanie” oraz „Edukacyjną opiekę wychowawczą” (dział 801 i 854) – 25,62 %.
3. „Gospodarkę mieszkaniową” (dział 700) – 8,60 %

Działami budżetu Gminy, w których poniesiono najwyższe wydatki w 2021 roku są:
852 - Pomoc społeczna i 855 – Rodzina

W 2021 r. wydatkowano na te działy kwotę 27.608.228,56, tj. 31,69 % wydatkowej strony budżetu.

Ze środków własnych budżetu Gminy wydatkowano kwotę 4.943.743,47 zł; z dotacji na zadania zlecone kwotę 21.519.789,73 zł; z dotacji na zadania własne 1.092.678,79 zł. Na kwotę 52.016,57 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 27.608.228,56 zł, tj. 31,69 % 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 2021 r. wydatkowano na te działy kwotę 22.316.430,70, tj. 25,62 % wydatkowej strony budżetu (w tym: na zadania majątkowe wydatkowano 253.977,29 zł, zadania bieżące - 22.062.453,41 zł)

Wykonanie dochodów własnych w dziale oświata i wychowanie oraz rozdziale szkolne schroniska młodzieżowe, wyniosło kwotę **438.123,81 zł**.

Z budżetu państwa otrzymano subwencję oświatową, dotacje dotyczące zadań oświatowych i inne środki w wysokości **11.345.095,70 zł** (subwencja oświatowa – 10.054.946 zł ; dotacje na stypendia socjalne, zakup podręczników, zadania przedszkolne; „Aktywna tablica”, „Laboratoria przyszłości”, „ Narodowy Program Czytelnictwa” itp. – 1.044.838,60 zł; „projekt „Wesołe przedszkolaki...” – 217.835,54 zł dotacje z innych gmin za ich dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych – 27.475,56 zł;) w wyniku czego gmina dopłaciła do zadań oświatowych bieżących kwotę 10.279.233,90 zł. tj. 45,59 % wydatków bieżących w tych działach.

Dział. 801 – Oświata i wychowanie

Wydatkowano kwotę 21.718.324,74 zł, w tym: w tym: na zadania majątkowe wydatkowano 253.977,29 zł, zadania bieżące -21.464.347,45 zł)

- płace z narzutami – 16.519.485,89 zł. tj. 76,96 % 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) – 559.158,63 zł tj. tj. 2,61 % wydatków bieżących w tym dziale;
- wydatki na projekt „Wesołe przedszkolaki..” – 282.080,05 zł. tj.1,31 %
- wydatki na projekty „Narodowy Pr. czytelnictwa” – 12.000 zł, i „Aktywna Tablica - 70.000 „Laboratoria przyszłości” 154.108,08% zł tj. 1,10%
- dofinansowanie podręczników dla uczniów 142.017,65 tj. 0,66%

- 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.) – 3.725.497,15 zł. tj. 17,9 %.
- wydatki majątkowe – 253.977,29 zł. tj. 1,17 %, ogółu wydatków w tym dziale. Środki wydatkowano na : termoizolacja szkoły SP nr 2 (dokumentacja) – 17.835 zł, rozbudowa przedszkola (dokumentacja) na kwotę 43.050zł zł., przebudowa dachu - SP nr 1 – 129.999,99 zł, budowa kuchni i stołówki – SP nr 2 – 49.316,30 zł, SPz OI Mrzeżyno – zakup urządzenia wielofunkcyjnego -13.776 zł,

Dział. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatkowano kwotę 598.105,96zł ,w tym:

- płace z narzutami i świadczenia na rzecz os. fizycznych - 454.150,54 zł, tj. 75,93%,
- inne wydatki (m.in. stypendia i zasiłki szkolne)- 143.955,42 zł, tj. 24,07 %.

Trzecim działem jeśli chodzi o wielkość wydatków poniesionych w 2021 r. jest dział 700 - „Gospodarka mieszkaniowa”

W 2021 r. wydatkowano na ten dział kwotę 7.489.781,72 tj. 8,60 % wydatkowej strony budżetu. (w tym na zadania majątkowe kwotę – 3.532.073,58 zł, na zadania bieżące - 3.957.708,14 zł)

W zadaniach majątkowych 3.000.000 zł wniesiono jako wkład do spółki prawa handlowego SIM-KZN Zachodniopomorskie; 164.212,68 zł – spłata budynków komunalnych; 348.239,20 zł - przebudowa i modernizacja budynków komunalnych zarządzanych przez ZBK; zniesienia współwłasności itp. 19.621,70 zł

W 2021 r. jak każdy inny samorząd Gmina Trzebiatów poniosła wydatki na walkę z pandemią Covid – 19. Jednostki budżetowe Gminy wydatkowały na to zadanie ponad 22.000 zł., ponadto otrzymano z budżetu państwa kwotę ok. 372 000 zł, (na „Laboratoria przyszłości”, prowadzenie telefonicznego punktu szczepień i promocję szczepień).

Rezerwy:

Na koniec roku 2021 pozostały nierozwiązane rezerwy w kwotach:

- 1) ogólna – 1.728.256 zł;
- 2) na projekty przedsięwzięć pojawiające się w ciągu roku - 231.888,86 zł; (w ciągu roku część rezerwy w kwocie 38.111,14zł przeznaczono na projekt drogi w Trzebuszu i ścieżkę rowerową „Velo Baltica” et. IV);

- 3) na oświatę – 217.104,07 zł (w ciągu roku część rezerwy przeznaczono na wydatki związane z odprawami emerytalnymi pracowników oświaty, w tym Przedszkole - 20.400 zł, SP nr 2 -15.495,93, SP nr 1 - 37.000 zł oraz na płace SP nr 1 - 110.000 zł);
- 4) na gospodarowanie odpadami – 25.000 zł (w ciągu roku rozwiązano na kwotę 343.000 zł);
- 5) na nowe projekty inwestycyjne – 125.000 zł (w ciągu roku rozwiązano na kwotę 45.000 zł – projekt rewitalizacji Murów obronnych i ul. Zielonej, 35.000 zł – projekt przebudowy ul. Dąbrówki);
- 6) na utworzenie CUW – 30.000 zł (rozwiązano kwotę 10.000 zł);
- 7) na pracownicze plany kapitałowe - 33.931,32 zł (w ciągu roku uchwałami Rady Miejskiej zmniejszono tę rezerwę i wskazaną kwotę przeznaczono na przebudowę drogi Włodarka – 100.000 zł i zwiększenie środków dla OPS na zapłatę za osoby umieszczone w DPS - 89.068,68 zł);
- 8) na zarządzanie kryzysowe – 220.000 zł (w ciągu roku przeznaczono 50.000 zł na walkę z covid 19);.

W ciągu roku całkowicie rozwiązano rezerwy celowe na remont skateparku i przystani kajakowej oraz na zajęcia sportowe na skateparku. Przeznaczono tu kwotę 160.000 zł

Wydatki dotyczące Funduszu sołeckiego i funduszu rad osiedli w 2021 r. kształtowały się następująco:

- 1/ Fundusz sołecki : plan 439.422,80 zł; wykonanie 417.913,97 - tj. 95,11 % planu wydatków;
- 2/ Środki rad osiedli: plan 93.805,62 zł; wykonanie 91.874,80 zł – 97,94 % planu wydatków.

INWESTYCJE

W 2021 r. na planowaną kwotę wydatków majątkowych 16.336.841,67 zł wydatkowano 11.123.717,01 zł. tj. 68,09 %.

Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych kończących się w roku 2021 przedstawiono w formie tabelarycznej w załączniku nr 3, natomiast zadania majątkowe wykraczające poza rok 2021 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 17.287.633,13 zł, w tym: na rachunku Fundusz przeciwdziałania COVID-19 – kwota 3.279.511,25 zł, środki niewykorzystanych dotacji w kwocie 228.725,35 zł, subwencja oświatowa dotycząca roku 2022 przekazana w grudniu 2021 r. na kwotę 811.793 zł.

Na 31 grudnia 2021 r. Gmina zadłużona była na kwotę 11.142.320,33 zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek, emisji obligacji i wykupu wierzytelności, w tym:

1. Wyemitowane obligacje na kwotę 7.580.000 zł.
2. Kwoty wykupione przez banki z umów wierzytelności na kwotę – 3.562.320,33 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 31.12.2021 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 3.001.260,14 zł,
 - 12 kwietnia 2010 r. umowę dotyczącą budowy dwóch budynków komunalnych. Na 31.12.2021 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 561.060,19 zł.

Na 31.12.2021 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
	Razem	3.736

II. Część tabelaryczna

1. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w 2021 r. – załącznik nr 1
2. Wykonanie planu wydatków bieżących budżetu gminy na 31.12.2021 r. – załącznik nr 2 a, wykonanie planu wydatków majątkowych budżetu gminy na 31.12.2021 r. – załącznik nr 2 b.
3. Wykonanie limitów wydatków Gminy Trzebiatów na zadania majątkowe na 31.12. 2021 r. - załącznik nr 3
4. Zmiany w planie wydatków dokonane w 2021r. 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 2021 r. – załącznik nr 5
6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 r. – załącznik nr 6
7. Dotacje podmiotowe w 2021 r. – załącznik nr 7
8. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2021 r. – załącznik nr 8 i załącznik nr 9. Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Trzebiatów na pomoc finansową innym jst w 2021 r. – zał. nr 9a
9. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst w 2021 r. – załącznik nr 10
10. Wydatki jednostek pomocniczych w 2021 r. – załącznik nr 11
11. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Szczecinie na dzień 31.12.2021 r. – załącznik nr 12
12. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu emisji obligacji na dzień 31.12.2021 r. – załącznik nr 13
13. Zebrane dochody i wykaz wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w 2021 r – załącznik nr 14

14. Dochody i wydatki z tytułu kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska w 2021 r.
– załącznik nr 15
15. Dochody pobierane z opłat alkoholowych i wydatki poniesione na przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi w 2021 r. – załącznik nr 16