

# GMINA TRZEBIATÓW



## **SPRAWOZDANIE**

opisowe z wykonania budżetu za 2023 r.

# **I. Część opisowa**

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

Uchwałą Rady Miejskiej w Trzebiatowie nr LVII/420/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. uchwalony został budżet Gminy Trzebiatów na rok 2023.

Plan po stronie dochodów wynosił 98.982.696,16 zł, a po stronie wydatków 123.164.451,58 zł. Planowany deficyt budżetu w kwocie 24.181.755,42 zł miał być sfinansowany: wolnymi środkami – 20.900.000,00 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 3.281.755,42 zł

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 26.781.755,42 zł., jako wolne środki kwota 23.500.000,00 zł, 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 3.281.755,42 zł. Rozchody budżetu stanowiły wykup obligacji - 2.600.000,00 zł.

Ostatecznie plan rozchodów budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. pozostał bez zmian i wyniósł 2.600.000,00 zł., a wykonano go w 100 %.

Na 31 grudnia 2023 r. plan przychodów budżetu wyniósł 28.326.278,28 zł, z tego: 24.367.500,00 zł – wolne środki oraz 3.958.778,28 zł jako niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp. Natomiast wykonano go w kwotach: 24.965.624,72 zł – wolne środki jako nadwyżka środków na rachunku bankowym z lat ubiegłych oraz 3.958.778,28 zł niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 8 uofp.

Na 31 grudnia 2023 r. budżet Gminy zamknął się deficytem w kwocie 10.183.703,28 zł.

W ciągu 2023 roku w wyniku uchwał podjętych przez Radę Miejską w Trzebiatowie i zarządzeń wydanych przez Burmistrza Trzebiatowa plan budżetu po stronie dochodów wyniósł 96.229.017,55 zł, a po stronie wydatków 121.955.295,83 zł.

**Po w/w zmianach plan i wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. przedstawia się następująco:**

- dochody – plan – 96.229.017,55 zł, wykonanie – 98.994.142,60 zł. tj. 102,88%, w tym:
  - dochody bieżące plan – 77.549.908,18 zł; wykonanie – 80.392.837,45 zł, tj. 103,67%
  - dochody majątkowe – 18.679.109,37 zł; wykonanie – 18.601.305,15 zł, tj. 99,58%
- wydatki – plan – 121.955.295,83 zł, wykonanie – 109.177.845,88 zł, tj. 89,52 % w tym:
  - wydatki bieżące – plan – 85.861.771,25 zł, wykonanie – 78.646.796,56 zł, tj. 91,60%
  - wydatki majątkowe – plan – 36.093.524,58 zł, wykonanie – 30.531.049,32 zł, tj. 84,59%

## **DOCHODY**

**Plan budżetu Gminy po stronie dochodów wyniósł – 96.229.017,55 zł, a wykonano go na kwotę – 98.994.142,60 zł, tj. w 102,88 %, w tym:**

- dochody własne plan 86.907.811,71 zł (w tym: - środki na pomoc Ukrainie i środki z F-szu COVID - 353.476,40 zł); wykonanie 89.827.671,07 zł, tj. 103,36 %, (w tym: - środki na pomoc Ukrainie i środki z F-szu COVID – 310.992,80 zł);
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami plan 9.321.205,84zł, wykonanie 9.166.471,53 zł, tj. 98,34 %.

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA 2023					
L.p.	Treść	DOCHODY		Wykonanie w %	Udział w dochodach ogółem %
		PLAN	WYKONANIE		
1	Podatki i opłaty lokalne, w tym związane z gosp. odpadami	<u>25.886.081,61</u>	<u>27.196.085,28</u>	105,1%	27,5%
2	Dochody z mienia (w tym z gospodarki mieszkaniowej)	<u>8.950.000,00</u>	<u>9.011.858,15</u>	100,7%	9,1%
3	Udział w podatkach dochodowych	<u>10.155.234,00</u>	<u>10.155.234,00</u>	100,0%	10,3%
4	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne, inwestycje, i środki z F-szu Pracy w tym na:	<u>2.107.489,24</u>	<u>1.947.313,62</u>	92,4%	2,0%
	- usługi opiekuńcze	54.452,00	54.452,00		
	- zasiłki stałe, zasiłki i pomoc w naturze	631.985,00	560.069,56		
	- utrzymanie OPS	241.874,00	241.874,00		
	- "Posiłek dla potrzebujących"	100.000,00	96.482,80		
	- zadania przedszkolne	454.880,00	453.272,66		
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne	59.980,00	48.180,60		
	- zwrot części F-szu Soł. za 2023 r	90.218,24	90.218,24		
	- dotacje do stypendiów	112.360,00	41.023,76		
	- Ministerstwo Finansów - środki na UKRAINE oświata	361.740,00	361.740,00		
5	Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone, w tym na:	<u>9.321.205,84</u>	<u>9.166.471,53</u>	98,3%	9,3%
	- zwrot akcyzy dla rolników	1.292.489,21	1.292.489,21		
	- dowozy na wybory	4.752,00	4.752,00		
	- Wybory do Sejmu i Senatu i referenda	117.080,00	110.081,65		
	- zadania administracji rządowej, aktualizacja spisu wyborców, spis powszechny	225.309,28	224.709,89		
	-pomoc społeczna ( składki na ubezpiecz. zdrow., dodatki energ., wynagrodzenie za sprawowanie opieki, specjalistyczne usl. opiekuncze, dodatki osłonowe)	318.122,00	262.802,29		
	- rodzina (świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego, karta Dużej Rodziny, i "Asystent Rodziny", składki na ubezpiecz. zdrow.)	7.232.902,55	7.151.811,29		
	- zakup podręczników	130.550,80	119.825,20		
	F-sz Pomocy Ukrainie	143.356,40	143.356,40		
	Środki z F-szu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań zw. z przeciwdziałaniem COVID 19	210.120,00	167.636,40		
6	Dotacje na zadania wg porozumień i umów między jst na realizację zadań własnych bieżących i majątkowych	<u>112.800,00</u>	<u>112.800,00</u>	100,0%	0,1%
	- Utrzymanie ulic powiatowych	112.800,00	112.800,00		
7	Subwencje z budżetu państwa i środki na uzupełnienie dochodów gmin	<u>21.053.927,85</u>	<u>21.053.927,85</u>	100,0%	21,3%
8	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy jst:	<u>30.000,00</u>	<u>30.000,00</u>	100,0%	0,0%
	- Granty sołeckie	30.000,00	30.000,00		

L.p.	Treść	DOCHODY		Wykonanie w %	Udział w dochodach ogółem %
		PLAN	WYKONANIE		
9	Dotacje celowe otrzymane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i z budżetu państwa, w tym:	<u>504.758,69</u>	<u>234.534,00</u>	46,5%	0,2%
	- „Toalety w porcie”, „Poprawa warunków bezpieczeństwa w porcie Mrzeżyno”	266.568,69	0,00		
	- Projekt „Place zabaw w Gminie”	238.190,00	234.534,00		
10	Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych:	8.409,24	6.610,80	78,6%	0,0%
	- WFOŚiGW - usuwanie azbestu	8.409,24	6.610,80		
11	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	<u>12.697.012,50</u>	<u>13.781.884,22</u>	108,5%	13,9%
	RFRD - remont ul. Zagórskiej i II Pułku Ułanów	0,00	1.084.871,72		
	Środki z Polskiego Ładu (Most ul. Dworcowa; Droga Trzebusz; Budowa sieci kanalizacji na osiedlu Kołobrzeskim)	12.697.012,50	12.697.012,50		
12	Środki z WFOŚ - Ciepłe mieszkanie + „czyste powietrze”	<u>167.500,00</u>	<u>84.758,37</u>	50,6%	0,1%
13	Wpływy ze sprzedaży węgla	618.336,50	838.162,62	135,6%	0,8%
14	Pozostałe dochody	<u>4.616.262,08</u>	<u>5.374.502,16</u>	116,4%	5,4%
	<b>Razem</b>	<b><u>96.229.017,55</u></b>	<b><u>98.994.142,60</u></b>	<b><u>102,9%</u></b>	<b><u>100,0%</u></b>

Powyższe dane obrazują, że największymi dochodami budżetu gminnego są podatki i opłaty lokalne, stanowiące 27,5% ogółu dochodów, drugą co do wielkości pozycją generującą dochody gminy są subwencje z budżetu państwa stanowiące 21,3% ogółu dochodów natomiast pozycja trzecia stanowiąca 13,9% dochodów gminy to środki na dofinansowanie własnych inwestycji i remontów w gminie pozyskane z innych źródeł (POLSKI ŁAD i Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg).

Podatki i opłaty lokalne od osób fizycznych i prawnych dział 756 (bez rozdziału 75621) i rozdział 90002 „Gospodarka odpadami” – na planowane 25.886.081,61 zł wykonano 27.196.085,28 zł, tj. 105,1 % planu.

Wpływ podatku od nieruchomości od osób prawnych - 75615 § 0310 - został wykonany w ponad 109 %. Wpływ podatku od nieruchomości od osób fizycznych - 75616 § 0310 - jest wykonany w ponad 107 %. 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). W zakresie podatku rolnego wpłacanego przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne, dochody wykonano na poziomie ok. 78%. Wpływy od osób fizycznych w 2023 r. ukształtowały się na poziomie ok. 99 %. 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). W ciągu roku następuje też często zmiana klasyfikacji użytków rolnych na grunty budowlane.

Dochody uzyskane z opłaty miejscowej to kwota 1.087.815,99 zł (109,9%) planu. Opłata targowa to kwota – 357.016,38 zł (98,4% planu). W zakresie opłaty targowej powstała zaległość na kwotę 401.183,28 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 czterech 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.

*Subwencje z budżetu państwa* – kwoty planu i wykonania pokryły się w 100% i wyniosły – 21.053.927,85 zł, w tym część oświatowa subwencji ogólnej to kwota - 12.195.676,00 zł, część wyrównawcza subwencji ogólnej to kwota - 4.866.752,00 zł, część równoważąca subwencji ogólnej wyniosła kwotę – 358.095,00 zł, uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst to kwota – 3.633.404,85 zł

Na dzień 31 grudnia 2023 r. stan należności długoterminowych za sprzedaż nieruchomości na raty oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wynosi - 2.198.669,81 zł, natomiast krótkoterminowych, (planowanych do wpłaty w 2024 r.) to kwota 191.442,01 zł.

Dochody z tytułu opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska zrealizowane w kwocie 5.732,97 zł., wydatkowano na zadania określone w art. 400 a ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

Dochody w kwocie 603.613,28 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 159.211,44 zł. Środki te także powinny być wydatkowane na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Nie wszystkie zaplanowane zadania dotyczące przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii udało się zrealizować dlatego środki niewykorzystane zostaną wprowadzone jako wydatki w budżecie roku 2024 celem realizacji zadań z ustawy.

Dochody w kwocie 4.310.556,00 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.).

W rozdz. 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” kwota dochodów wynosi 58.179,03 zł, w tym: kwota 6.610,80 zł – to dotacja na usuwanie azbestu, pozostała kwota stanowi m.in. zebrane dochody z odsetek, różnych opłat, kosztów upomnień i egzekucyjnych dotyczących gospodarki odpadami. Środki te również wykorzystano na cele opisane powyżej. Zebrane środki przeznaczono na zadania związane z gospodarką odpadami.

Wydatki na gospodarowanie odpadami to kwota 4.732.905,33 zł. Szczegółowy podział wydatków na gospodarowanie odpadami zamieszczono w tabelarycznym załączniku do sprawozdania opisowego.

## **WYDATKI**

**Budżet po stronie wydatków został wykonany w 89,52 %. Plan na kwotę 121.955.295,83 zł wykonano w kwocie 109.177.845,88 zł.**

Wydatki na zadania własne wyniosły 100.011.374,35 zł (w tym: - wydatki ze środków na pomoc Ukrainie i środków z F-szu COVID – 310.992,80 zł), na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 9.166.471,53 zł. Z budżetu wydatkowano na:

- zadania majątkowe – kwotę 30.531.049,32 zł, tj. 27,96 % ogólnej kwoty wydatków,
- zadania bieżące – kwotę 78.646.796,56 zł, tj. 72,04%.

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	5.242.489,21	4.288.342,79	81,80%	3,93%
150	Przetwórstwo przemysłowe	185.000,00	38.000,00	20,54%	0,03%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w en. el., gaz i wodę	598.453,50	497.219,40	83,08%	0,46%
600	Transport	8.778.532,06	8.295.354,76	94,50%	7,60%
630	Turystyka	1.078.000,00	1.067.650,00	99,04%	0,98%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4.586.812,68	3.467.904,57	75,61%	3,18%
710	Działalność usługowa	789.360,00	585.566,88	74,18%	0,54%
720	Informatyka	555.851,80	555.432,33	99,92%	0,51%
750/751	Admin. publiczna/ Urzędy naczel. organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12.160.908,14	11.303.980,74	92,95%	10,35%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż	1.911.515,68	1.473.671,20	77,09%	1,35%
757	Obsługa długu publicznego	654.000,00	416.898,00	63,75%	0,38%
758	Różne rozliczenia	1.789.542,82	0,00	0,00%	0,00%
801/854	Oświata i wychowanie/Edukacyjna Opieka Wychowawcza	28.673.671,17	27.796.947,58	96,94%	25,46%
851	Ochrona zdrowia	853.813,00	732.327,26	85,77%	0,67%
852/855	Pomoc społeczna/ Rodzina	16.156.876,68	14.998.266,88	92,83%	13,74%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.029.549,43	959.317,50	93,18%	0,88%
900	Gosp. komun. I ochr. Środowiska	13.229.392,33	12.301.977,57	92,99%	11,27%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19.471.743,57	16.389.561,57	84,17%	15,01%
926	Kultura fizyczna	4.209.783,76	4.009.426,85	95,24%	3,67%
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>121.955.295,83</b>	<b>109.177.845,88</b>	<b>89,52%</b>	<b>100,00%</b>

Z powyższych wyliczeń wynika, że Gmina z ogółu wydatków budżetu w 2023 r. najwięcej wydatkowała na:

1. „Oświatę i wychowanie” oraz „Edukacyjną opiekę wychowawczą” (dział 801 i 854) – 25,46 %.
2. Kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (dział 921) – 15,01%
3. „Pomoc społeczną” i „Rodzinę” (dział 852 i 855) – 13,74 %

***Działami budżetu Gminy, w których poniesiono najwyższe wydatki w 2023 roku są:***

***Dział 801 - Oświata i wychowanie oraz 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza. W 2023 r. wydatkowano na te działy kwotę 27.796.947,58, tj. 25,46 % wydatkowej strony budżetu (w tym: na zadania majątkowe wydatkowano 680.507,97 zł, a na zadania bieżące 27.116.439,61 zł)***



Wykonanie dochodów własnych w dziale oświata i wychowanie oraz rozdziale szkolne schroniska młodzieżowe, wyniosło kwotę **870.115,29 zł**.

Z budżetu państwa otrzymano subwencję oświatową, dotacje dotyczące zadań oświatowych i inne środki w wysokości **13.343.155,24 zł** (*subwencja oświatowa – 12.195.676,00 zł; dotacje na stypendia socjalne, zakup podręczników, zadania przedszkolne itp. – 694.154,16 zł; dotacje z innych gmin za ich dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych – 89.233,56 zł; Fundusz Pomocy Ukrainie – 364.091,52 zł*) w wyniku czego gmina dopłaciła do zadań oświatowych bieżących kwotę 12.903.169,08 zł. tj. 47,6% wydatków bieżących w tych działach.

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

Wydatkowano kwotę 27.578.423,37 zł, w tym: w tym: *na zadania majątkowe wydatkowano 680.507,97 zł, zadania bieżące -26.897.915,40 zł*):

- płace z narzutami – 20.124.969,73 zł. tj. 74,82 % 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) – 751.518,06 zł tj. tj. 2,80 % wydatków bieżących w tym dziale;
- 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, zakup podręczników, itp.) – 6.021.427,61 zł tj. 22,38 %.
- wydatki majątkowe – 680.507,97 zł. tj. 2,47 %, ogółu wydatków w tym dziale.
- Środki z Funduszu Pomocy Ukrainie dotyczące zadań oświatowych wyniosły – 364.091,52 zł

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

Wydatkowano kwotę 218 524,21 ,w tym:

- płace z narzutami i świadczenia na rzecz os. fizycznych - 104.920,89 zł, tj. 48%,
- inne wydatki ( m.in. stypendia i zasiłki szkolne) - 113.603,32 zł, tj. 52 %.

### ***Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego***

Wydatkowano na ten dział 16.389.561,57 zł, w tym: na zadania majątkowe wydatkowano 13.439.925,76 zł (m.in. przebudowa młyna - 2.528.503,25zł, przebudowa mostu ul. Dworcowa – 9.653.385,47 zł, przebudowa dachu w Pałacu – 964.382,44 zł), zadania bieżące -2.949.635,81 zł

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

W 2023 r. wydatkowano na te dwa działy kwotę 14.998.266,88, tj. 13,74 % wydatkowej strony budżetu. Ze środków własnych budżetu Gminy wydatkowano kwotę 6.417.618,08 zł; z dotacji na zadania zlecone kwotę 7.408.636,38 zł; z dotacji na zadania własne 1.088.975,11 zł. Na kwotę 83.037,31 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).

W 2023 r. Gmina Trzebiatów realizowała zadania związane z wydatkami, które powstały w związku z wojną w Ukrainie, zadania te były finansowane z Funduszu Pomocy Ukrainie jak również inne zadania ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania covid 19. Na te zadania realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej, Urząd, Szkoły i Przedszkole wydatkowano ponad 310.992,80 zł (w tym: na wypłatę dodatku 40,00 zł na utrzymanie i zakwaterowanie osób z Ukrainy. Inne wydatki to: nadanie PESEL, świadczenia jednorazowe 300+, pomoc psychologiczna, wyżywienie dzieci i młodzieży, świadczenia rodzinne, środki na oświatę).

### **Rezerwy:**

Na koniec roku 2023 pozostały nierozwiązane rezerwy w kwotach:

- 1) ogólna – 130.000 zł;
- 2) na oświatę – 290.159 zł (w ciągu roku część rezerwy przeznaczono na wydatki związane z odprawami emerytalnymi pracowników oświaty, w tym: Przedszkole – 122.200 zł; SP nr 2 - 55.980 zł; SPzOI w Mrzeżynie - 59.600 zł);
- 3) na zarządzanie kryzysowe – 245.099,20 zł
- 4) na zadania bieżące z zakresu pomocy społecznej, ochrony zdrowia i rodziny -15.000 zł,
- 5) na wydatki bieżące związane z uruchomieniem nowych obiektów – 25.000 zł;
- 6) na zwroty do budżetu państwa nienależnie pobranych świadczeń - 10.000 zł;

- 7) na gaz, energię elektryczną i inne media – 378.000 zł
- 8) na wydatki bieżące związane z przygotowaniem, trwałością i realizacją inwestycji - 15.000,
- 9) na remonty budynków komunalnych, mieszkalnych i wspólnotowych -102.434,62 zł,
- 10) na projekty dotyczące remontów i modernizacji ulic i placów -308.850 zł
- 11) na wydatki zw. z rozpoczętymi inwestycjami w Gminie Trzebiatów - 60.000 zł
- 12) na projekty przedsięwzięć inwestycyjnych przy zabytkach pojawiające się w ciągu roku – 210.000 zł;

**Wydatki dotyczące Funduszu sołeckiego i funduszu rad osiedli w 2023 r. kształtowały się następująco:**

- 1/ Fundusz sołecki : plan 498.552,8 zł; wykonanie 488.304,37 - tj. 98 % planu wydatków;
- 2/ Środki rad osiedli: plan 126.419,49 zł; wykonanie 117.608,59 zł – 93 % planu wydatków.

## **INWESTYCJE**

W 2023 r. na planowaną kwotę wydatków majątkowych 36.093.524,58 zł wydatkowano 30.531.049,32 zł. tj. 84,59 %.

Szczegółową realizację zadań inwestycyjnych kończących się w roku 2023 przedstawiono w formie tabelarycznej w załączniku nr 4, natomiast zadania majątkowe wykraczające poza rok 2023 przedstawiono w wykonaniu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (w załącznikach WPF).

**Wynik finansowy:**

Stan środków finansowych na rachunkach bankowych budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku wyniósł 17.392.815,04 zł, w tym: środki niewykorzystanych dotacji przeznaczonych do zwrotu w kwocie 225.849,74 zł, subwencja oświatowa dotycząca roku 2024 przekazana w grudniu 2023 r. na kwotę 1.084.687,00 zł.

Na 31 grudnia 2023 r. Gmina zadłużona była na kwotę 3.046.109,45 zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek, emisji obligacji i wykupu wierzytelności, w tym:

1. Wyemitowane obligacje na kwotę 2.480.000,00 zł.
2. Kwoty wykupione przez banki z umów wierzytelności na kwotę – 566.109,45 (Gmina we wcześniejszych latach podpisała dwie umowy na wykup wierzytelności), w tym;

- 20 marca 2009 r. umowę dotyczącą budowy hali sportowej w Mrzeżynie.  
Na 31.12.2023 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 333.474,62 zł,
- 12 kwietnia 2010 r. umowę dotyczącą budowy dwóch budynków komunalnych.  
Na 31.12.2023 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 232.634,83 zł.

Na 31.12.2023 r. stan pożyczek długoterminowych udzielonych z Gminnego Funduszu Remontowego opiewa na kwotę 2.260 zł, w tym:

L.p.	Nazwa wspólnoty	Kwota w zł.
1.	Wspólnota Mieszkaniowa ul. Sienkiewicza 4	2.260,00
	<b>Razem</b>	<b>2.260,00</b>

Wspólnota Sienkiewicza 4 nie spłaciła pożyczki i zalega z kwotą 2.260,00 zł, gdyż w stosunku do jednego ze współwłaścicieli prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Po wyegzekwowaniu środków należność zostanie niezwłocznie spłacona.

## II. Część tabelaryczna

1. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w 2023 r. – załącznik nr 1.
2. Wykonanie planu wydatków budżetu gminy w 2023 r. – załącznik nr 2.
3. Przychody i rozchody budżetu w 2023 r. – załącznik nr 3.
4. Wykonanie limitów wydatków Gminy Trzebiatów na zadania inwestycyjne w roku 2023 - załącznik nr 4.
5. Dotacje podmiotowe w 2023 r. – załącznik nr 5a.
6. Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Trzebiatów na pomoc finansową innym jst w 2023 r. – załącznik nr 5b.
7. Dotacje podmiotowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielone z budżetu Gminy Trzebiatów w 2023 r. – załącznik 5c.
8. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2023 r. – załącznik 5d.
9. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r. – załączniki 6a i 6b.
10. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r. – załącznik nr 7.
11. Wykonanie wydatków jednostek pomocniczych w 2023 r. – załącznik nr 8.
12. Dochody i wydatki zrealizowane na podstawie art.16 ustawy z dn.16.12.2010 r. o publicznym transporcie drogowym w 2023 r. – załącznik nr 9.
13. Dochody i wydatki zrealizowane na podstawie art. 403 ustawy z dn. 27.04.2001 r. Prawo Ochrony Środowiska w 2023 r. – załącznik nr 10.
14. Zebrane dochody i wykaz wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami w 2023 r. – załącznik nr 11.
15. Dochody pobierane z opłat alkoholowych i wydatki poniesione na przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi w 2023 r. – załącznik nr 12.
16. Dochody i wydatki zrealizowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Rządowego Funduszu Polski Ład w 2023 roku – załącznik nr 13.
17. Zobowiązania gminy Trzebiatów z tytułu emisji obligacji na dzień 31.12.2023 r. – załącznik nr 14.
18. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku budżetowego 2023 – załącznik nr 15.