

*Załącznik Nr 8 do protokołu
Nr III/2024 z dnia 25 czerwca 2024 r.*



Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Rąbino za 2023 rok.



*Sprawozdanie finansowe Gminy Rąbino za rok
2023*

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1) **bilans z wykonania budżetu Gminy Rąbino za 2023 rok**, zamykający się sumą bilansową **2 784 069,40 zł** i z deficytem budżetu – **328 707,14 zł**.
- 2) **bilans jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok**, zamykający się sumą bilansową **29 424 510,19 zł** i wynikiem finansowym **+ 3 667 047,07 zł**.
- 3) bilans skonsolidowany Gminy Rąbino za 2023 rok,
- 4) rachunek zysków i strat Gminy Rąbino za 2023 rok (wariant porównawczy),
- 5) zestawienie zmian w funduszu Gminy Rąbino za 2023 rok,
- 6) informacja dodatkowa Gminy Rąbino za 2023 rok wraz z załącznikami.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rąbino

I. Wartość ewidencyjna mienia komunalnego Gminy Rąbino na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi ogółem 40 782 388,98 zł (wartość netto* – 27 720 157,54 zł) Na wartości te składają się m.in..

A) ŚRODKI TRWAŁE – wartość początkowa 34 272 611,03 zł (wartość netto – 21 450 157,54 zł.)

B) WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE –wartość początkowa 239 777,95 zł (wartość netto 0 zł)

C) FINANSOWE SKŁADNIKI MAJATKU TRWAŁEGO - wartość kapitału 6 270 000,00 zł

Jest to wartość udziałów - 12 540 udziałów gminy w spółkach prawa handlowego – długotrwałe aktywa finansowe o łącznej wartości 6 270 000 zł., w tym:

- w Regionalnych Wodociągach i Kanalizacji Spółce z o. o. w Białogardzie – 12 471 udziałów po 500 zł o łącznej wartości księgowej 6 235 500 zł , wniesione aportem środków trwałych oraz wkładem pieniężnym.

- w Międzygminnym Przedsiębiorstwie Gospodarki Odpadami Spółka z o.o.

w Wardyniu Górnym - 69 udziałów po 500 zł, łącznej wartości 34 500 zł., wniesione wkładem pieniężnym.

*Wartość początkowa minus dotychczasowe umorzenie

Zmiany w stanie mienia komunalnego

A. Grupa 0- Grunty

W grupie tej nastąpiło zmniejszenie wartości początkowej w związku ze sprzedażą nieużytku w Białej Górze

B. Grupa 1 – Budynki i budowle

W grupie tej nastąpiło zwiększenie wartości początkowej o kwotę 2 464 596,90 zł w związku budową budynku sportowego PILAWA i remontem dachu hali sportowej szkoły

C. Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej

W grupie tej nastąpiło zwiększenie wartości początkowej o kwotę 611 819,91 zł w związku z przebudową dróg oraz wykonaniem altan rekreacyjnych w miejscowościach Jezierzycy i Gąsków.

D. Grupa 4-6 – Maszyny i urządzenia techniczne

W grupie tej nastąpiło zwiększenie wartości początkowej o kwotę 232 613,89 zł w związku zakupem systemu do tworzenia kopii bezpieczeństwa, urządzenia z funkcją druku, laptopa, zakupem traktorka T-24 z piaskarką i pługiem, wykonano mikroinstalację fotowoltaiczną na terenie przyległym do Urzędu, na dachu CUW.

E. Grupa 7 – Środki transportu

W tej grupie zwiększono wartość początkową o kwotę 676 531,91zł w związku z zakupem ciągnika rolniczego DEUTZ-FAHR, samochodu Renault Trafic Combi i samochodu Volkswagen Caravelle. Dokonano sprzedaży samochodu VOLKSWAGEN 7 HC Transporter.

Zmiany w stanie mienia komunalnego

F. Grupa 8 – Inne środki trwałe

W grupie tej nastąpiła zmiana w związku z aktualizacją oraz zwiększeniem wartości początkowej o kwotę 122 065,58 zł w związku z zakupem pozostałych środków m.in. komputery, foteli biurowych, opryskiwacza ręcznego, zasilaczy ups oraz otrzymano nieodpłatnie ze ZMIGDP składniki majątkowe wytworzone w ramach projektu „Ochrona różnorodności biologicznej i ekosystemów na terenie Dorzecza Parsęty, które zostały przekazane do Centrum Usług Wspólnych w Rąbinie.

G. Grupa 9 – Wartości niematerialne i prawne

W grupie tej nastąpiła zmiana w związku z aktualizacją oraz zwiększeniem wartości początkowej o kwotę 90 306,93 zł w związku zakupem programów.

H. Finansowy majątek trwały:

W 2023 roku gmina nabyła wkładem pieniężnym 193 udziały , po 500 zł każdy w RWIK Sp. z o.o. w Białogardzie na łączną kwotę 96 500,00 zł



*Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy
Rąbino za rok 2023*

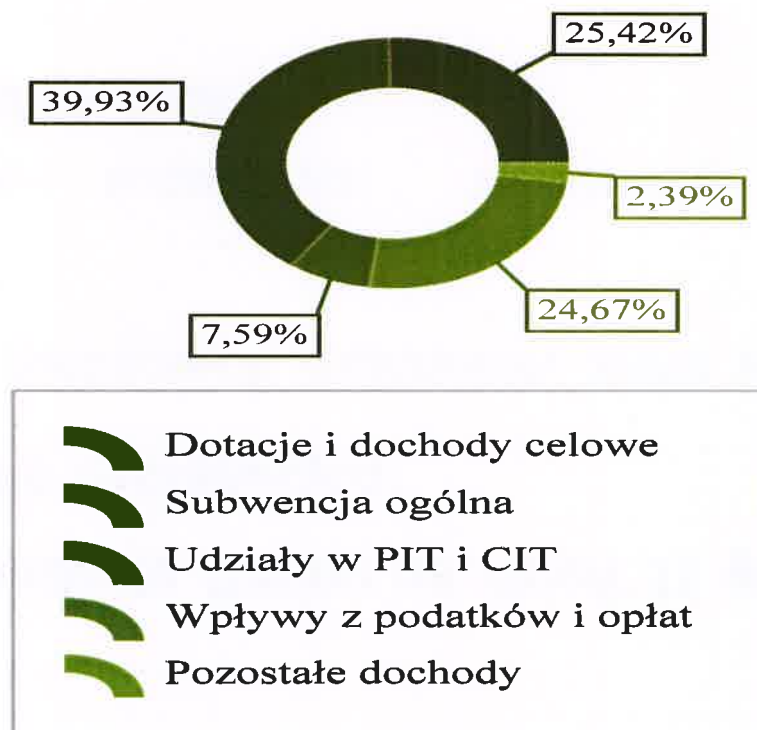
WYNIK BUDŻETU 2023 ROKU

- Planowany wynik budżetu stanowił deficyt w kwocie
 - 2 758 156,13 zł
- W 2023 roku budżet zamknął się deficytem w kwocie
 - 328 707,14 zł

**Realizacja budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2023 roku
przedstawiała się następująco:**

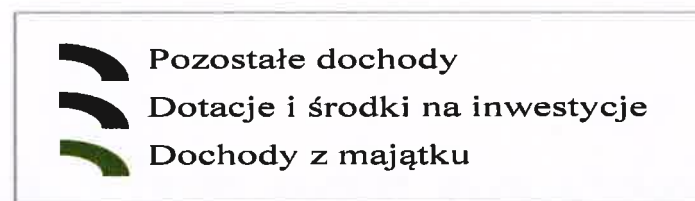
- Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **91 %** tj. na kwotę **22 353 897,84 zł**,
- Plan wydatków budżetowych zrealizowany został w **83 %** tj. na kwotę **22 682 604,98 zł**.

Struktura wykonania dochodów Gminy w 2023 roku.



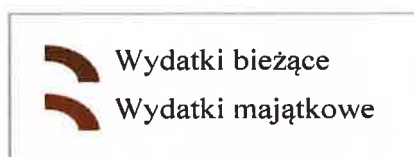
Wykonanie 2023

Struktura wykonania dochodów majątkowych Gminy w 2023 roku.



Wykonanie 2023

Wydatki Gminy – 22 682 604,98 zł



Wykonanie 2023

Wydatki majątkowe – 4 189 084,10 zł

- umowa z bankiem BGK w Toruniu – umowa wykupu wierzytelności – **399.600 zł**
- pomoc finansowa dla Państwowej Straży Pożarnej- **5 000 zł**
- wydatki na budowę nowych odcinków dróg gminnych– **586 669,11 zł**
- remont Sali sportowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rąbinie – **1 963 769,75 zł**
- wniesienie udziałów do spółki RWIK sp. z o.o.- **96.500 zł**
- granty sołeckie – **31 980 zł**
- **zakup dwóch samochodów – 485 761,91 zł**
- wydatki związane z przebudową boiska- **619 803,33 zł**

Oświata i wychowanie – 8 157 686,02 zł - 36 %
ogółu wydatków

w tym wydatki bieżące 5 611 396,58 zł

- Szkoła Podstawowa - 3 174 349,25 zł
- Szkoła w Nielepie – 743 553,56 zł
- Oddziały przedszkolne 265 812,70 zł
- Przedszkole – 597 162,87 zł
- Dowożenie dzieci do szkoły – 387 032,62 zł
- Doskonalenie nauczycieli – 7 631,30 zł
- Zakup podręczników – 25 324,29 zł
- Pozostała działalność – 99 865,00 zł

Gospodarka komunalna – 2 059 969,29 zł - 9,51 % ogółu wydatków

- **658 607,63zł w rozdziale 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód** z przeznaczeniem na dopłaty ceny ścieków,
- **813 004,97 zł w rozdziale 90002- Gospodarka odpadami** z przeznaczeniem na zadania związane z zagospodarowaniem oraz wywozem odpadów komunalnych z terenu Gminy
- **26 424,22 zł w rozdziale 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** z przeznaczeniem na zadania związane z tym zadaniem na terenie Gminy
- **32 272,50, zł – w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza i klimatu-** na realizację Programu „ Czyste powietrze”
- **52 724,69 zł w rozdziale 90013- Schroniska dla zwierząt** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów umowy ze schroniskiem w Choszczynie
- **370 056,77 zł w rozdziale 90015- Oświetlenie ulic, placów i dróg** z przeznaczeniem na opłatę za energię elektryczną i zryczałtowaną opłatę za punkty świetlne (365 szt.) i awarie na terenie Gminy.
- **15 000,00 zł w rozdziale 90019 – wydatki związane z ochroną środowiska**
- **98 469,51 zł w rozdziale 90095- Pozostała działalność** z przeznaczeniem na: wynagrodzenia pracowników interwencyjnych

**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię
elektryczną, gaz i wodę – 350 114,88 zł**

- Środki te wydatkowano z przeznaczeniem na dopłaty do ceny wody.

Informacja o stanie zadłużenia Gminy Rąbino na dzień 31-12-2023 rok

Podmiot udzielający pożyczki/kredytu	Rodzaj długu	Stan na 31-12-2022 rok	Kwota spłat rat w 2023 roku	Stan na 31-12-2023
Bank Gospodarstwa Krajowego SA	wierzytelność	1.590.167 zł	399.600 zł	1.190.567 zł
Pomorski Bank Spółdzielczy w Świdwinie	kredyt	160.000 zł	80.000 zł	80.000 zł
Pomorski Bank Spółdzielczy w Świdwinie	kredyt	88.000 zł	44.000 zł	44.000 zł
Ministerstwo Finansów	pożyczka	2.294.049 zł	500.000 zł	1.794.049 zł
RAZEM		4.132.216 zł	1.023.600 zł	3.108.616 zł

Wskaźnik zadłużenia do dochodów bieżących w latach 2018-2023

Rok	zadłużenie	dochody bieżące	wskaźnik
2018	7 608 724,00 zł	17 392 118,77 zł	43,75%
2019	6 469 070,00 zł	16 379 594,60 zł	39,49%
2020	5 829 416,00 zł	16 219 673,75 zł	35,94%
2021	5 055 816,00 zł	18 725 203,11 zł	27,00%
2022	4 132 216,00 zł	21 919 584,09 zł	18,85%
2023	3 108 616,00 zł	18 938 805,20 zł	16,41%