

Załącznik Nr 8 do protokołu
Nr LX/2023 z dnia 27 września 2023r.



Sprawozdanie finansowe Gminy Rąbino za rok 2022

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1) **bilans z wykonania budżetu Gminy Rąbino za 2022 rok**, zamykający się sumą bilansową **3 656 238,14 zł** i z deficytem budżetu – **2 142 255,05 zł**.
- 2) **bilans jednostki samorządu terytorialnego za 2022 rok**, zamykający się sumą bilansową **25 473 957,93 zł** i wynikiem finansowym **+ 7 884 934,88 zł**.
- 3) bilans skonsolidowany Gminy Rąbino za 2022 rok,
- 4) rachunek zysków i strat Gminy Rąbino za 2022 rok (wariant porównawczy),
- 5) zestawienie zmian w funduszu Gminy Rąbino za 2022 rok,
- 6) informacja dodatkowa Gminy Rąbino za 2022 rok wraz z załącznikami.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Rąbino

I. Wartość ewidencyjna mienia komunalnego Gminy Rąbino na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi ogółem 36 475 258,85 zł (wartość netto* – 24 381 498,36 zł) Na wartości te składają się :

- A) ŚRODKI TRWAŁE – wartość początkowa 30 186 787,83 (wartość netto – 24 381 498,36 zł.)*
- B) WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE –wartość początkowa 149 471,02 zł (wartość netto 0 zł)*
- C) FINANSOWE SKŁADNIKI MAJATKU TRWAŁEGO - wartość kapitału 6 139 000,00 zł*

Jest to wartość udziałów - 12 278 udziałów gminy w spółkach prawa handlowego – długotrwałe aktywa finansowe o łącznej wartości 6 139 000 zł., w tym:

- w Regionalnych Wodociągach i Kanalizacji Spółce z o. o. w Białogardzie – 12 209 udziałów po 500 zł o łącznej wartości księgowej 6 104 500 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 zwiększenie wartości początkowej o kwotę 152 353,00 zł w związku z nabyciem od KOWR Koszalin działek, sprzedano również działkę gminną w Rabinie.

B. Grupa 1 – Budynki i budowle

W grupie tej nastąpiło zwiększenie wartości początkowej o kwotę 1 679 173,60 zł w związku budową budynku sportowego PILAWA

C. Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej

W grupie tej nastąpiło zwiększenie wartości początkowej o kwotę 4 053 819,01 zł w związku z przebudową dróg w Rabinie, w Rzecinie, Roli oraz Batyniu.

D. Grupa 4-6 – Maszyny i urządzenia techniczne

- W grupie tej nastąpiło zwiększenie wartości początkowej o kwotę 108 080,20 zł w związku zakupem drukarki 3D do Szkoły w Nielepie, Phonton do ZSP Rąbino oraz powstaniem stacji meteorologicznej w Rąbinku

E. Grupa 7 – Środki transportu

W grupie tej nie nastąpiła zmiana.

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 32 534,80 zł w związku z zakupem pozostałych środków m.in. budowa wiaty, komputery

G. Grupa 9 – Wartości niematerialne i prawne

W grupie tej nastąpiła zmiana w związku z aktualizacją oraz zwiększeniem wartości początkowej o kwotę 11.184,00 zł w związku zakupem programów.

H. Finansowy majątek trwały:

W 2022 roku gmina nabyła wkładem pieniężnym 176 udziały , po 500 zł każdy w RWIK Sp. z o.o. w Białogardzie na łączną kwotę 88 000,00 zł



*Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy
Rąbino za rok 2022*

WYNIK BUDŻETU 2022 ROKU

- Planowany wynik budżetu stanowił deficyt w kwocie
 - 5 400 000,00 zł
- W 2022 roku budżet zamknął się deficytem w kwocie
 - 2 142 255,05 zł

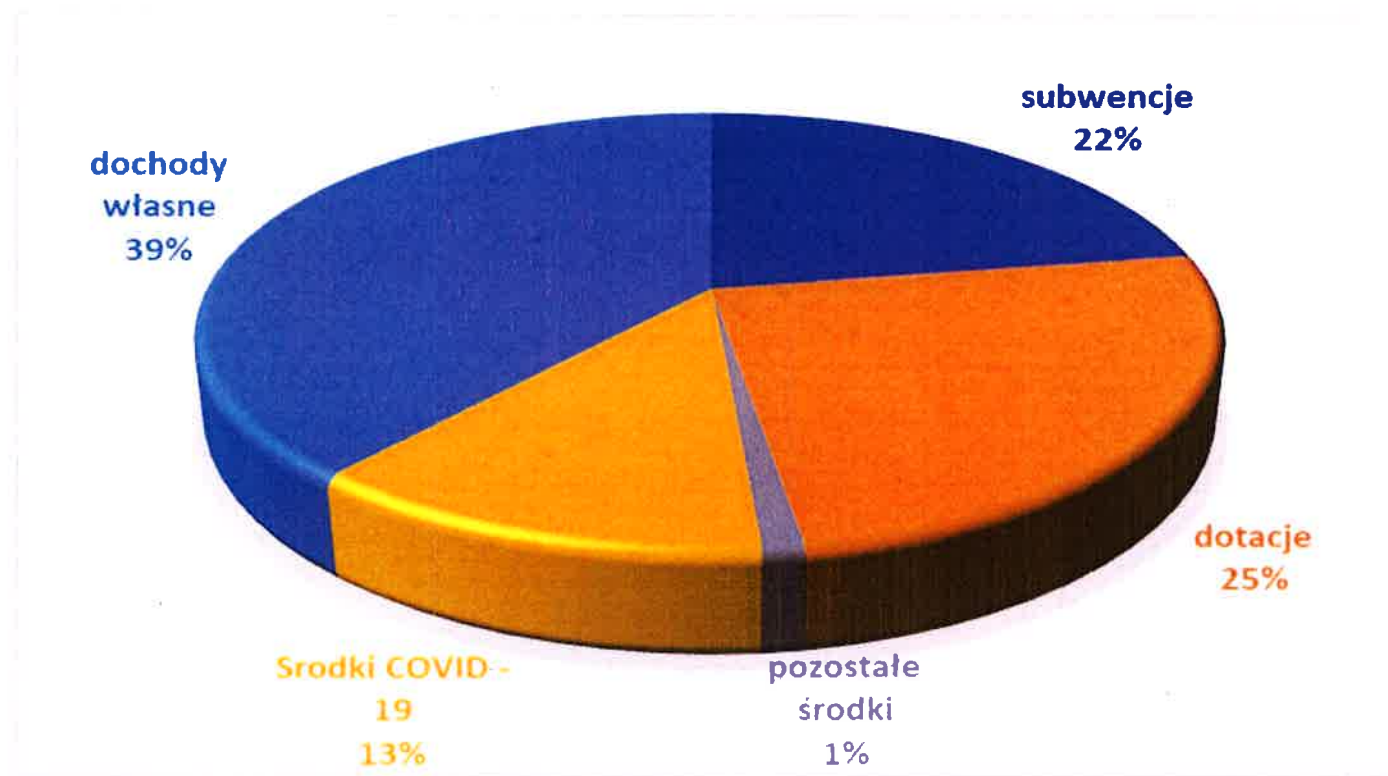
**Realizacja budżetu Gminy na dzień 31 grudnia 2022 roku
przedstawiała się następująco:**

- Plan dochodów budżetowych zrealizowany został w **92,08 %** tj. na kwotę **23 303 944,98 zł**,
- Plan wydatków budżetowych zrealizowany został w **82,86 %** tj. na kwotę **25 446 200,03 zł**.

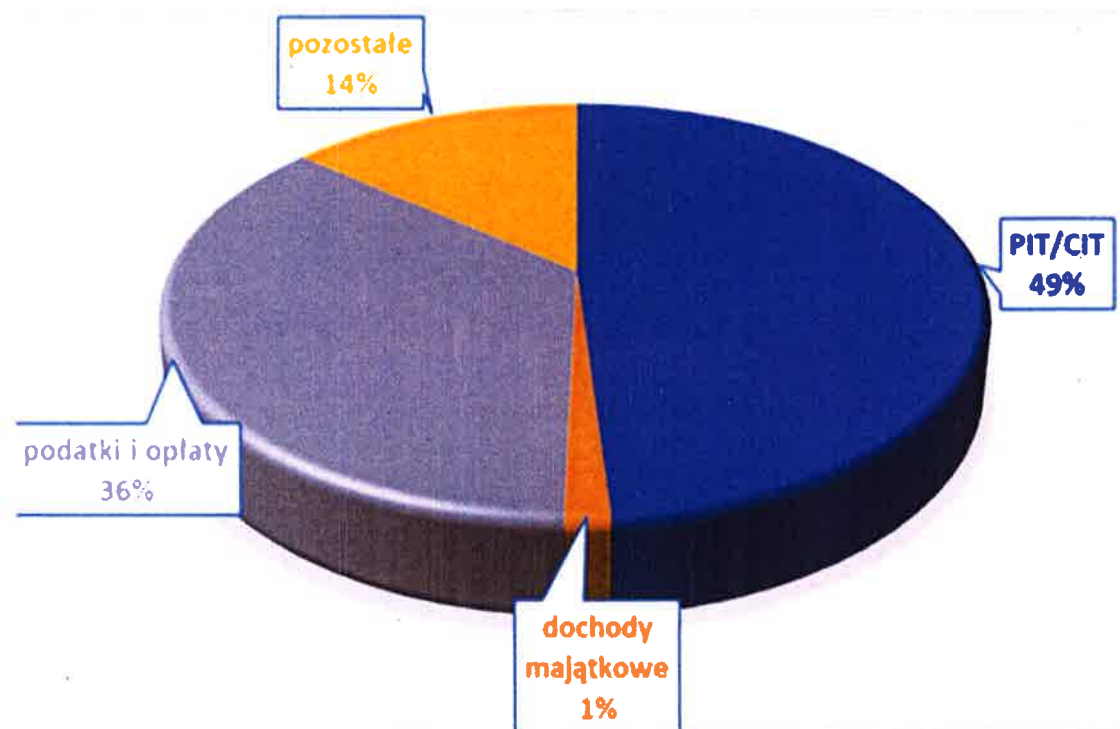
Dochody Gminy 23 303 944,98 zł

- dochody własne Gminy- 9 022 485,64 zł
- subwencja ogólna z budżetu państwa - 5 201 207,00zł
- dotacje celowe – 5 879 030,62 zł
- Środki z funduszu przeciwdziałania Covid-19 - 2 934 655,60 zł
- pozostałe środki – 266 566,12 zł

Struktura wykonania dochodów Gminy w 2022 roku.



Struktura dochodów własnych Gminy w 2022 roku.



Informacja o zaległościach podatkowych i niepodatkowych. - 1 500 040,91 zł

- i była wyższa o 212 040,74 zł w porównaniu do zaległości na początek roku.
- Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem zaległości z tytułu należnej gminie zaliczki i funduszu alimentacyjnego
- Nadpłaty wynoszą 53 178,01 zł i były wyższe o 2 802, 61 zł w porównaniu do nadpłat na początek roku.

Wydatki Gminy – 25 446 200,03 zł

- wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Gminy, urzędu, jednostek budżetowych,
- a także finansowaniem zadań zleconych i własnych oraz inwestycji.

W ogólnej kwocie wydatków, wydatki bieżące stanowiły 75,33 % ogółu i wyniosły 19 168 610,42 zł, z kolei wydatki majątkowe wyniosły 6 277 589,61 zł.

Wydatki majątkowe – 6 277 589,61 zł

- umowa z bankiem BGK w Toruniu – umowa wykupu wierzytelności – 399.600 zł
- **opracowanie projektu dla szkoły w Rąbinie - 32 400 zł**
- wydatki na budowę nowych odcinków dróg gminnych – **3 977 416,01 zł**
- docieplenie świetlic w Nielepie i w Lipiu – **110.000 zł**
- wniesienie udziałów do spółki RWIK sp. z o.o.- **88.000 zł**
- granty sołeckie – **30 000 zł**
- **budowa stacji meteorologicznej - 83 300,00 zł**
- wydatki związane z przebudową boiska- **1.556.873,60 zł**

Oświata i wychowanie – 4 920 169,54zł

20 % ogółu
wydatków

- Szkoła Podstawowa - 3 245 286,12 zł
- Szkoła w Nielepie – 616 479,01 zł
- Oddziały przedszkolne 205 707,20 zł
- Przedszkole – 494 573,68 zł
- Dowożenie dzieci do szkoły – 312 867,17 zł
- Doskonalenie nauczycieli – 11 256,62 zł
- Zakup podręczników – 17 108,35 zł
- Pozostała działalność – 2 470,00 zł

Gospodarka komunalna – 2 100 724,67 zł - 8,26 % ogółu wydatków

- **820 051,39 zł w rozdziale 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód** z przeznaczeniem na dopłaty ceny ścieków,
- **687 537,68 zł w rozdziale 90002- Gospodarka odpadami** z przeznaczeniem na zadania związane z zagospodarowaniem oraz wywozem odpadów komunalnych z terenu Gminy
- **8 000, zł – w rozdziale 90005 – Ochrona powietrza i klimatu-** na realizację Programu „ Czyste powietrze”
- **15 986,99 zł w rozdziale 90013- Schroniska dla zwierząt** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów umowy ze schroniskiem w Choszczynie
- **275 479,81 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.
- **14 000,00 zł w rozdziale 90019 – wydatki związane z ochroną środowiska**
- **249 668,80 zł w rozdziale 90095- Pozostała działalność** z przeznaczeniem m. in. na:
88 000,00 zł nabycie udziałów w RWiK, 78 368,80zł wynagrodzenie pracowników interwencyjnych, 83 300 zł na budowę stacji meteorologicznej

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 539 946,94 zł

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

Informacja o stanie zadłużenia Gminy Rąbino na dzień 31-12-2022 rok

Podmiot udzielający pożyczki/kredytu	Rodzaj długu	Stan na 31-12-2021 rok	Kwota spłat rat w 2022 roku	Stan na 31-12-2022
Bank Gospodarstwa Krajowego SA	wierzytelność	1.989.767 zł	399.600 zł	1.989.767 zł
Pomorski Bank Spółdzielczy w Świdwinie	kredyt	240.000 zł	80.000 zł	240.000 zł
Pomorski Bank Spółdzielczy w Świdwinie	kredyt	132.000 zł	44.000 zł	132.000 zł
Ministerstwo Finansów	pożyczka	2.694.449 zł	400 000 zł	2.694.449 zł
RAZEM		5.056.216 zł	923.600 zł	4.132.216 zł

Wskaźnik zadłużenia do dochodów bieżących w latach 2018-2022

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%

Dziękuję za uwagę