

## SPIS TREŚCI

### • CZĘŚĆ OPISOWA:

1.WPROWADZENIE.....	3
2.DOCHODY.....	13
2.1. Dochody bieżące.....	13
2.2. Dochody majątkowe.....	36
3. WYDATKI BUDŻETU.....	39
4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU .....	107
4.1. Przychody budżetu.....	107
4.2. Rozchody budżetu.....	107
4.3. Wynik budżetu.....	108
5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA.....	108
5.1. Ulgi wobec wierzycelności oraz należności wymagalne.....	108
5.2. Zadłużenie gminy, zobowiązania wymagalne.....	109
5.3. Poręczenia .....	109
6. REZERWY.....	110
7. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA.....	111
8. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UE .....	111

### • CZĘŚĆ TABELARYCZNA

### • INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY KOŁOBRZEG

### • SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY ZA 2020 ROK

Wykaz Dysponentów:

1. Urząd Gminy:
  - Sekretarz
  - R BF - Referat Budżetu i Finansów
  - GKO – Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
  - IR – Referat Inwestycji i Rozwoju
  - GNP – Referat Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego
  - SPA – Stanowisko ds. Społecznych i Profilaktyki P/Alkoholowej
  - OSW – Stanowisko ds. Oświaty
  - PR – Referat Promocji i Rozwoju
  - SO – Stanowisko ds. Obywatelskich
  - PR IV – Stanowisko ds. Działalności gospodarczej, Handlu i Usług
  - INFO – Stanowisko ds. Informatycznych
  - ORG I – Stanowisko ds. Obsługi Rady Gminy
  - ZK – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych
  - BFA – Stanowisko ds. realizacji projektu UE pn. „Baltic For All”
2. GOSTiR – Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Gospodarki Komunalnej w Dźwirzynie
3. SP Drzonowo – Szkoła Podstawowa w Drzonowie
4. SP Dźwirzyno – Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie
5. GOPS – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

## 1. WPROWADZENIE

Wójt Gminy Kołobrzeg stosownie do postanowień art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kołobrzeg za 2020 rok, sprawozdanie Instytucji Kultury – Biblioteki Publicznej w Gminie Kołobrzeg oraz informację o stanie mienia Gminy Kołobrzeg.

Zestawienia tabelaryczne sporządzone zostały na podstawie obowiązujących sprawozdań budżetowych, które w wyznaczonych terminach zostały złożone do Ministerstwa Finansów, Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, Głównego Urzędu Statystycznego i Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie.

Budżet Gminy na 2020 rok został przyjęty uchwałą Nr XII/116/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 13 grudnia 2019 r. w wysokości:

- **dochody: 70.376.587,00 zł.**
- **wydatki: 72.732.982,92 zł.**

i zmieniony uchwałami:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	UCHWAŁA NR XIII/136/2020	27.01.2020		1 235 000,00	1 597 057,00	263 684,63
2	UCHWAŁA NR XIV/140/2020	17.02.2020	86 800,00		5 584 000,00	
3	UCHWAŁA NR XV/142/2020	02.03.2020			2 300 000,00	
4	UCHWAŁA NR XVI/146/2020	29.04.2020	572 394,66	40 095,00	1 027 299,66	300 000,00
5	UCHWAŁA NR XIX/157/2020	01.07.2020	555 000,00		1 431 175,06	40 000,00
6	UCHWAŁA NR XX/178/2020	28.09.2020	2 000,00		2 000,00	
7	UCHWAŁA NR XXI/187/2020	29.10.2020			398 532,83	574 100,00
8	UCHWAŁA NR XXII/219/2020	16.11.2020	321 275,00		321 275,00	
9	UCHWAŁA NR XXIII/224/2020	15.12.2020	260 500,00		315 500,00	55 000,00
<b>OGÓŁEM:</b>			<b>1 797 969,66</b>	<b>1 275 095,00</b>	<b>12 976 839,55</b>	<b>1 232 784,63</b>

Wójt Gminy Kołobrzeg, działając w oparciu o art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz § 13 pkt. 1 Uchwały Nr XII/116/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 13 grudnia 2019 roku z późniejszymi zmianami, dokonał zmiany budżetu następującymi zarządzeniami:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie nr 9/2020	28.01.2020			278 740,00	278 740,00
2	Zarządzenie nr 15/2020	17.02.2020	4 123,71		54 523,71	50 400,00
3	Zarządzenie nr 23/2020	05.03.2020	17 358,00		125 561,00	108 203,00
4	Zarządzenie nr 27/2020	20.03.2020			62 450,00	62 450,00
5	Zarządzenie nr 29/2019	30.03.2020			2 428 210,00	2 428 210,00
6	Zarządzenie nr 31/2020	30.04.2020	268 039,56		537 912,52	269 872,96
7	Zarządzenie nr 34/2020	25.05.2020	18 347,10		146 297,10	127 950,00
8	Zarządzenie nr 37/2020	03.06.2020	47 481,28		251 691,28	204 210,00
9	Zarządzenie nr 44/2020	01.07.2020	49 751,71		480 933,71	431 182,00
10	Zarządzenie nr 49/2020	10.07.2020	50 331,00		51 794,50	1 463,50
11	Zarządzenie nr 53/2020	17.07.2020	38 797,00		55 618,05	16 821,05
12	Zarządzenie nr 60/2020	04.08.2020	10 222,50		181 872,50	171 650,00
13	Zarządzenie nr 62/2020	20.08.2020	12 190,22		219 510,22	207 320,00
14	Zarządzenie nr 70/2020	08.09.2020	3 351,00		124 851,00	121 500,00
15	Zarządzenie nr 77/2020	29.09.2020	26 500,00		334 200,00	307 700,00
16	Zarządzenie nr 84/2020	12.10.2020	33,48		121 765,48	121 732,00
17	Zarządzenie nr 89/2020	30.10.2020	257 877,76		537 127,73	279 249,97
18	Zarządzenie nr 91/2020	05.11.2020	84 920,00		84 920,00	
19	Zarządzenie nr 98/2020	18.11.2020	4 933,75	463 596,00	120 733,75	579 396,00
20	Zarządzenie nr 105/2020	27.11.2020	73 172,00	68,00	415 533,00	342 429,00
21	Zarządzenie nr 115/2020	16.12.2020		13 275,00	51 147,17	64 422,17
22	Zarządzenie nr 119/2020	30.12.2020			41 350,00	41 350,00
<b>OGÓLEM:</b>			<b>967 430,07</b>	<b>476 939,00</b>	<b>6 706 742,72</b>	<b>6 216 251,65</b>

Plan budżetu po dokonanych zmianach na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

- **dochody: 71.389.952,73 zł.**
- **wydatki: 84.967.528,91 zł.**

W trakcie 2020 roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Gminy o kwotę 1.013.365,73 zł. co stanowi 1,44 % początkowego planu, natomiast plan wydatków został zwiększony o kwotę 12.234.545,99 zł. co stanowi 16,82 % pierwotnego planu.

Wg stanu na 1 stycznia 2020 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.356.395,92 zł. Wg stanu na 31 grudnia 2020 r. planowany deficyt budżetowy wzrósł o kwotę 11.221.180,26 zł i wyniósł 13.577.576,18 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kołobrzeg została przyjęta uchwałą Nr XII/117/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 13 grudnia 2019 r. i została zmieniona uchwałami:

1. Uchwała Nr XIII/137/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 27 stycznia 2020 r.
2. Uchwała Nr XIV/141/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 17 lutego 2020 r.
3. Uchwała Nr XV/143/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 02 marca 2020 r.
4. Zarządzenie Nr 30/2020 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 30 marca 2020 r.
5. Uchwała Nr XVII/147/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 kwietnia 2020 r.
6. Uchwała Nr XIX/158/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 01 lipca 2020 r.
7. Zarządzenie Nr 78/2020 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 29 września 2020 r.
8. Uchwała Nr XXI/188/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 października 2020 r.
9. Uchwała Nr XXII/220/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 listopada 2020 r.

Rzeczywiste wykonanie budżetu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. przedstawia się następująco:

- **dochody 75.846.527,89 zł**
- **wydatki 75.092.662,88 zł**

Relacje wykonania dochodów i wydatków w roku 2020 w stosunku do ich wykonania w roku 2019:

Rok budżetowy	DOCHODY (w zł.)		WYDATKI (w zł.)	
	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
2019	60 884 072,03	15 572 955,68	53 061 944,02	10 727 752,64
2020	66 024 524,55	9 822 003,34	59 085 561,84	16 007 101,04

Dochody bieżące - wzrost w stosunku do 2019 r. wynosi **8,4%** co daje kwotę **5.140.452,52 zł.**

Wydatki bieżące - wzrost w stosunku do 2019 r. wynosi **11,4%** co daje kwotę **6.023.617,82 zł.**

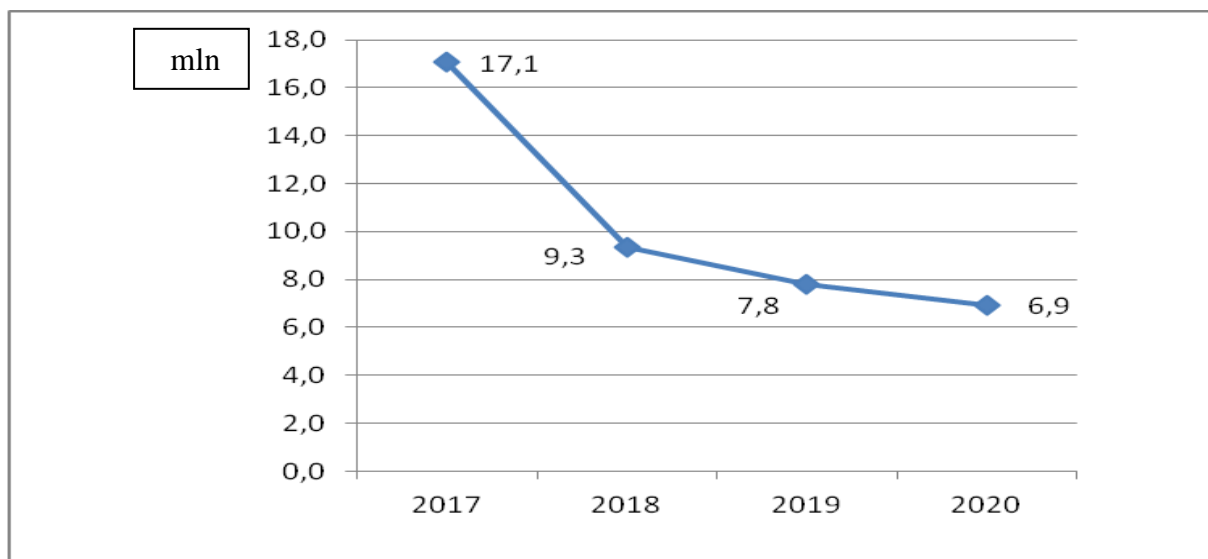
Wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2019 wynika głównie ze zwiększonych wpływów z tytułu dotacji od Wojewody przeznaczanej na wypłatę świadczenia wychowawczego (o kwotę 3.334.438,19 zł) oraz ze zwiększonych wpływów podatku od nieruchomości (o kwotę 1.128.881,08 zł). Wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2019 wynika ze zwiększonych kosztów związanych z wypłatą świadczenia wychowawczego oraz wzrostu kosztów funkcjonowania gminy, między innymi: kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi (o kwotę 1.073.029,70 zł.) kosztów oświaty, kosztów administracyjnych, kosztów utrzymania od drugiego półrocza nowego obiektu Centrum Sportów Wodnych w Dźwirzynie oraz kosztów przeprowadzonego remontu na campingu „Biała Mewa” w Dźwirzynie.

**Relacja dochodów i wydatków bieżących wskazuje na racjonalne gospodarowanie finansami Gminy, mające na celu utrzymanie jak największej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.** W ustawie o finansach publicznych unormowano podział dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, jednocześnie zastrzegając, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Na tej podstawie wyznacza się wielkość nadwyżki operacyjnej, rozumianej jako różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, która pokazuje czy jednostka samorządu terytorialnego jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. W 2020 roku zasada, o której mowa wyżej została zachowana, tzn., że wykonane dochody bieżące były większe od wykonanych wydatków bieżących a różnica między tymi wielkościami ukształtowała się na poziomie 6.938.962,71 zł.

**Im większa jest wartość nadwyżki operacyjnej tym większe są możliwości inwestycyjne gminy.**

**Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, iż mimo zachowania wymaganej relacji, o której mowa w ustawie o finansach publicznych, tj. osiągnięto nadwyżkę operacyjną (dodatnią) na poziomie 6.938.962,71 zł., to niestety na przełomie kilku ostatnich lat jej wartość drastycznie spadła.**

Kształtowanie się nadwyżki operacyjnej w ostatnich latach przedstawia poniższy wykres:



W budżecie na rok 2020, położono duży nacisk na realizację zadań inwestycyjnych poprzez wykorzystanie środków finansowych pochodzących z Unii Europejskiej (jako otrzymane dofinansowania do inwestycji bieżących oraz do inwestycji zrealizowanych w latach ubiegłych) i innych źródeł zewnętrznych. Wydatki majątkowe zrealizowano w łącznej kwocie 16.007.101,04 zł., co stanowi 81,6% kwoty zaplanowanych wydatków na inwestycje oraz 21,3% wszystkich wykonanych wydatków budżetu, co jednocześnie świadczy o wysokim poziomie inwestycyjnym Gminy w 2020 r.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 81,6% wynika przede wszystkim z konieczności przeniesienia realizacji inwestycji pn. „Budowa Centrum Sportowo - Rekreacyjnego w Zieleniewie” do realizacji w latach następnych. Niewykorzystana kwota w roku 2020 z tego tytułu wyniosła 2.000.000 zł. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 59.085.561,84 zł., co stanowi 90,4%, kwoty zaplanowanej i jednocześnie jest wynikiem racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi.

## 2. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **75.846.527,89 zł**, co stanowi 106,2 % planu, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 66.024.524,55 zł (100,3 % planu)
- dochody majątkowe w kwocie 9.822.003,34 zł, (177,2 % planu).

Na poziom wykonania dochodów bieżących wpływ miały przede wszystkim wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych, które łącznie wyniosły 26.440.537,48 zł i stanowiły 40% wszystkich wykonanych dochodów bieżących. Wpływy z podatków lokalnych stanowiły 30,4% wszystkich dochodów bieżących i wyniosły 20.067.371,66 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 16.951.686,25 zł. Wpływy z podatku od nieruchomości w stosunku do roku 2019 są wyższe o kwotę 1.128.881,08 zł i są skutkiem podjętej Uchwały Nr XI/106/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, które zaczęły obowiązywać od roku 2020.

Należy nadmienić, iż 29 kwietnia 2020 roku została podjęta Uchwała nr XVI/144/2020 Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie przedłużenia terminów płatności rat podatku od nieruchomości za miesiąc maj i czerwiec 2020 roku przedsiębiorcom będącym podatnikami podatku od nieruchomości na terenie Gminy Kołobrzeg, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID – 19. Wymieniona uchwała nie miała jednak wpływu na ostateczne wykonanie dochodów podatkowych.

Wpływy z opłat lokalnych wpłynęły w łącznej wysokości 6.373.165,82 zł i stanowiły 9,7% dochodów bieżących ogółem. Największe dochody uzyskano z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi tj. w kwocie 3.743.800,72 zł oraz z tytułu poboru opłaty miejscowej w kwocie 915.312 zł.

W 2020 roku obowiązywały takie same stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jak w roku 2019, stąd wpływy z tego tytułu ukształtowały się na zbliżonym poziomie. Mniejsze wpływy o kwotę 273.895 zł (w odniesieniu do roku 2019) uzyskano z opłaty miejscowej. Jest to konsekwencja wprowadzonych ogólnie ograniczeń prowadzenia działalności gospodarczej określonego rodzaju, w szczególności w zakresie usług hotelarskich i gastronomicznych, co negatywnie przełożyło się na dochody gmin „turystycznych”.

Zrealizowane w roku sprawozdawczym subwencje i dotacje na zadania bieżące w wysokości 21.803.620,01 zł stanowiły 33% wykonanych dochodów bieżących. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania w zakresie rodziny i pomocy społecznej zrealizowane zostały w kwocie 15.624.430,48 zł i **pokryły 87,1%** wydatków na te zadania. Pozostałe 12,9% wydatków Gmina pokryła ze środków własnych.

Subwencja oświatowa otrzymana w wysokości 4.063.927,00 zł pokryła **28,5%** wszystkich wydatków bieżących zrealizowanych na zadania oświatowe.



Dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT wyniosły łącznie 15.170.455,97 zł i były niższe od planowanych o kwotę 386.432,03 zł. Dochody te stanowiły 23% wykonanych dochodów bieżących. Na niższe wykonanie tych dochodów – podobnie, jak w przypadku opłaty miejscowej – miała wpływ panująca pandemia koronawirusa COVID - 19.

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 9.822.003,34 zł, co stanowiło 177,2 % planu. O poziomie wykonania tej części dochodów zdecydował wpływ nieplanowanego w budżecie dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację inwestycji w kwocie 1.901.087,05 zł. oraz dokonana sprzedaż nieruchomości gruntowych w łącznej kwocie 3.571.964,40 zł.

Szczegółowy opis dochodów bieżących i majątkowych wraz z analizą zaległości przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

### 3. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **75.092.662,88 zł**, tj. na poziomie 88,4 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 59.085.561,84 zł, tj. 90,4 % planu.
- wydatki majątkowe 16.007.101,04 zł, tj. 81,6 % planu.

Wydatki bieżące - na niższe wykonanie wydatków bieżących w największym stopniu wpłynęły niewykonane wydatki dotyczące utrzymania czystości i terenów zieleni na terenie Gminy Kołobrzeg realizowane przez Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie, oraz niewykonane wydatki bieżące w ramach obszaru turystyki (w szczególności oszczędności, które dotyczą utrzymania campingu „Biała Mewa” w Dźwirzynie, Centrum Sportów Wodnych w Dźwirzynie, utrzymanie Przystani Jachtowej w Dźwirzynie, zabezpieczenie kąpielisk w miejscowościach Grzybowo i Dźwirzyno, a także oszczędności w ramach realizowanego projektu „Baltic For All”, który w niewykorzystanej części został przeniesiony do realizacji w roku 2021).

Niższe wydatki od planowanych poniesiono również na administrację, oświatę i wychowanie, pomoc społeczną, utrzymanie świetlic, organizację imprez kulturalnych oraz na utrzymanie obiektów sportowych. Poniżej planu wykonane zostały wydatki bieżące znajdujące się w planach finansowych gminnych jednostek organizacyjnych, łącznie o kwotę 3.647.585,80 zł. W budżecie na 2020 r.

planowano wydatki na potencjalną spłatę poręczeń oraz rezerwy, które nie zostały w całości wykorzystane.

W poniższej tabeli przedstawiono wykonanie wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej:

**Wydatki bieżące wg dziedzin:**

Dział	Wyszczególnienie	Plan wydatków bieżących na 2020 r.	Wykonanie wydatków bieżących w 2020 r.	Różnica - Niewydatkowane środki (kol 3 - 4)
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	510 483,34	503 066,94	7 416,40
600	Transport i łączność	1 672 000,00	1 518 098,51	153 901,49
630	Turystyka	4 171 930,29	3 253 895,42	918 034,87
700	Gospodarka mieszkaniowa	118 330,00	86 143,05	32 186,95
710	Działalność usługowa	572 027,00	326 611,79	245 415,21
720	Informatyka	7 261,29	7 261,29	0,00
750	Administracja publiczna	6 657 782,25	6 023 803,40	633 978,85
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	90 594,00	87 444,00	3 150,00
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	1 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	523 465,00	356 703,53	166 761,47
757	Obsługa długu publicznego	104 518,16	66 312,00	38 206,16
758	Różne rozliczenia	243 340,00	235 340,00	8 000,00
801	Oświata i wychowanie	14 435 035,53	14 017 421,25	417 614,28
851	Ochrona zdrowia	684 000,00	368 157,62	315 842,38
852	Pomoc społeczna	3 043 857,80	2 463 027,99	580 829,81
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	52 748,00	52 748,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	316 542,00	266 963,12	49 578,88
855	Rodzina	15 680 420,42	15 484 620,47	195 799,95
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 890 264,00	9 838 059,86	1 052 204,14
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 191 756,41	1 362 084,72	829 671,69
926	Kultura fizyczna	3 394 634,91	2 767 798,88	626 836,03
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>65 361 990,40</b>	<b>59 085 561,84</b>	<b>6 276 428,56</b>

Największy udział w wydatkach bieżących gminy stanowiły wydatki na rodzinę (świadczenie wychowawcze 500+) oraz oświatę i wychowanie, które łącznie wyniosły 29.502.041,72 zł. Wymienione wydatki stanowią 49,9% wszystkich wydatków bieżących.

Do zadań realizowanych w ramach oświaty i wychowania ze środków własnych budżetu gminy dopłacono w 2020 roku kwotę 10.220.457,37 zł. W ramach wydatków oświatowych kwota 4.705.770,03 zł stanowiła dotacje przekazane na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg w szkołach i przedszkolach w mieście Kołobrzeg.

Wydatki majątkowe wykonano łącznie w kwocie **16.007.101,04 zł**, tj. 81,6 % planu, który wynosił 19.605.538,51 zł. W budżecie na 2020 r. planowane wydatki majątkowe stanowiły 23,1%. Inwestycje skierowane były głównie w infrastrukturę związaną z turystyką, na którą wydatkowano łącznie kwotę 8.607.122,31 zł. oraz w infrastrukturę drogową, na którą wydatkowano łącznie kwotę 6.311.953,11 zł. Wymienione wyżej obszary stanowiły 93,2% spośród wszystkich zrealizowanych zadań inwestycyjnych. Główną inwestycją w obszarze turystyki była zdecydowanie zakończona budowa Gminnego Centrum Turystyki i Rekreacji Wodnej w Dźwirzynie, na którą przeznaczono w roku 2020 kwotę 7.515.856,95 zł. Do najważniejszych inwestycji realizowanych w zakresie infrastruktury drogowej należy wymienić przebudowę ul. Kasztanowej w Budzistowie, na którą przeznaczono kwotę 2.694.749,97 zł. oraz budowę ul. Jachtowej w Grzybowie, której koszt wyniósł 2.371.154,40 zł.

Poniżej przedstawiono tabelę, która przedstawia, jak w roku 2020 kształtowały się wydatki majątkowe Gminy Kołobrzeg według działów klasyfikacji budżetowej.

**Wydatki majątkowe wg dziedzin:**

Dział	Wyszczególnienie	Plan wydatków majątkowych na 2020 r.	Wykonanie wydatków majątkowych w 2020 r.	Różnica - Niewydatkowane środki (kol 3 - 4)
1	2	3	4	5
600	Transport i łączność	6 852 664,71	6 311 953,11	540 711,60
630	Turystyka	8 981 461,90	8 607 122,31	374 339,59
700	Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00	0,00	300 000,00
750	Administracja publiczna	20 000,00	19 890,00	110,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 000,00	0,00	40 000,00
758	Różne rozliczenia	53 210,34	0,00	53 210,34
851	Ochrona zdrowia	43 000,00	0,00	43 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 169 107,00	970 175,98	198 931,02
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 000,00	28 460,94	1 539,06
926	Kultura fizyczna	2 116 094,56	69 498,70	2 046 595,86
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>19 605 538,51</b>	<b>16 007 101,04</b>	<b>3 598 437,47</b>