

I. CZĘŚĆ OPISOWA.

I.1. WPROWADZENIE.

Niniejsze sprawozdanie uwzględnia:

- 1) dochody i wydatki budżetu Gminy Police w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej (sprawozdanie sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu),
- 2) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,
- 3) informację o zmianach w wieloletniej prognozie finansowej, w tym w szczególności w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonanych w trakcie roku,
- 4) informację o przebiegu wykonania (stopniu zaawansowania) przedsięwzięć (programów) wieloletnich, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.).

Ponadto, w sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Gminy Police zawarto informację o gospodarce finansowej samorządowych zakładów budżetowych, tj. Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Policach, Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Policach oraz Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym oraz sprawozdanie z dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg za 2014 rok przez Dyrektorów Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Policach i Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Policach.

Budżet Gminy Police ustalony został Uchwałą Nr XXXVIII/288/2013 Rady Miejskiej w Policach z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie *uchwalenia budżetu Gminy Police na rok 2014* i stanowił podstawę gospodarki finansowej Gminy w 2014 r. Zgodnie z ww. uchwałą zaplanowano:

- 1) dochody ogółem: **155.244.304 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **139.179.958 zł**,
 - b) majątkowe: **16.064.346 zł**;
- 2) wydatki ogółem: **148.212.304 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **125.023.883 zł**,
 - b) majątkowe: **23.188.421 zł**;
- 3) przychody ogółem: **700.000 zł**,
w tym:
- sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę: **700.000 zł**,
- 4) rozchody ogółem: **7.732.000 zł**;
- 5) nadwyżkę budżetu w wysokości **7.032.000 zł**, z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych do łącznej kwoty **7.032.000 zł**.

W trakcie 2014 r. dokonywano zmian budżetu Gminy Police uchwałami Rady Miejskiej w Policach oraz zarządzeniami Burmistrza Polic, w ramach posiadanych uprawnień. W wyniku dokonanych zmian planowany budżet Gminy Police na koniec 2014 r. kształtował się następująco:

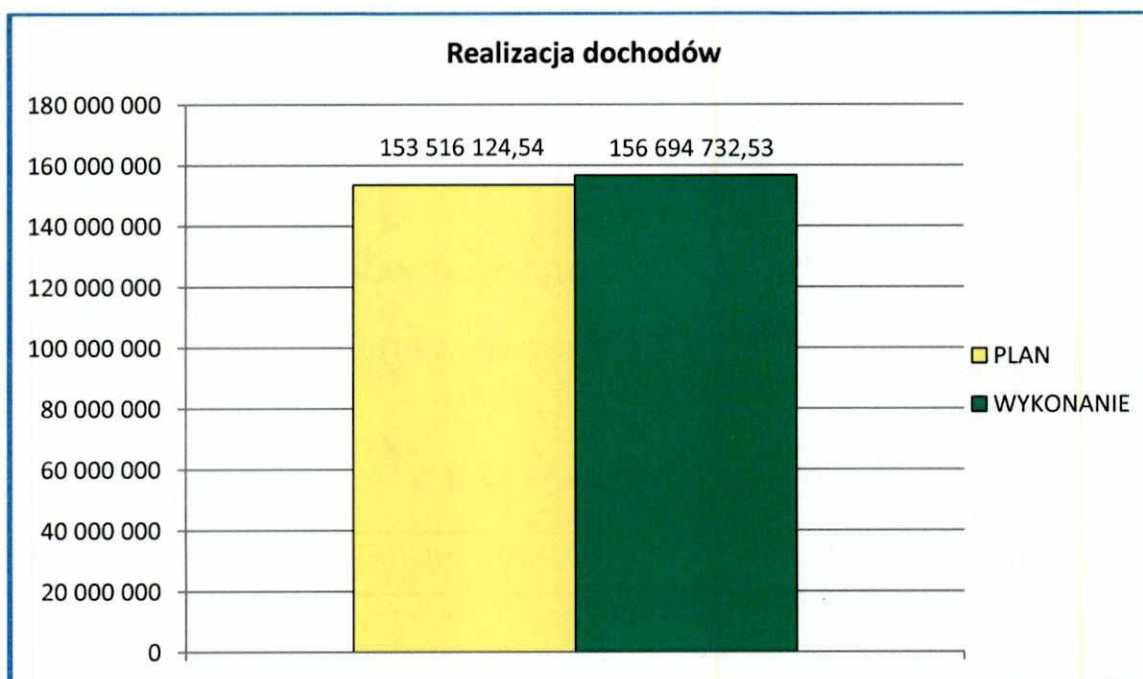
- 1) dochody ogółem: **153.516.124,54 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **142.834.066,54 zł**,
 - b) majątkowe: **10.682.058,00 zł**;
- 2) wydatki ogółem: **155.714.296,54 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **129.495.067,54 zł**,
 - b) majątkowe: **26.219.229,00 zł**;
- 3) przychody ogółem: **8.888.172 zł**,
z tego:
 - a) sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę: **5.700.000 zł**,
 - b) wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: **3.188.172 zł**;
- 4) rozchody ogółem: **6.670.000 zł**;
- 5) deficyt budżetu w wysokości **2.198.172 zł**;
- 6) źródła finansowania deficytu:
 - sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę: **2.218.172 zł**.

Zgodnie z uchwałą Nr XLVII/341/2014 Rady Miejskiej w Policach z dnia 30 września 2014 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie Gminy Police na rok 2014 ustalono, że źródłem pokrycia planowanego deficytu w kwocie 2.218.172 zł będą przychody ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 2.218.172 zł. Na skutek zmiany wprowadzonej, na podstawie art. 257 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), przez Burmistrza Polic zarządzeniem Nr 23/2014 z dnia 24 grudnia 2014 r. w sprawie zmian budżetu i w budżecie oraz planu wykonawczego i w planie wykonawczym budżetu Gminy Police na rok 2014, zwiększono plan dochodów bieżących Gminy Police w związku ze zmianą części oświatowej subwencji ogólnej, która nastąpiła w wyniku podziału rezerw. Powyższe spowodowało, że planowany deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 20.000 zł, tj. do kwoty 2.198.172 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Police na koniec 2014 r. przedstawiało się następująco:

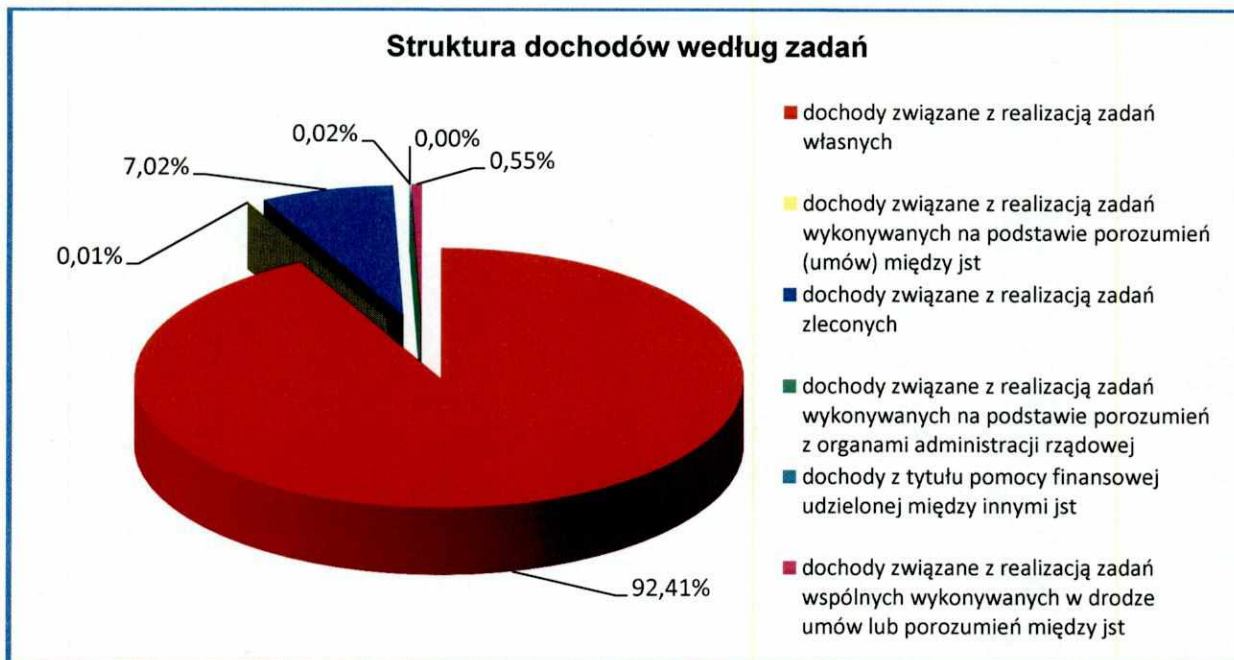
I.2. REALIZACJA DOCHODÓW W 2014 ROKU.

Plan dochodów w roku 2014 zrealizowany został w wysokości 156.694.732,53 zł, co stanowi 102,07%.



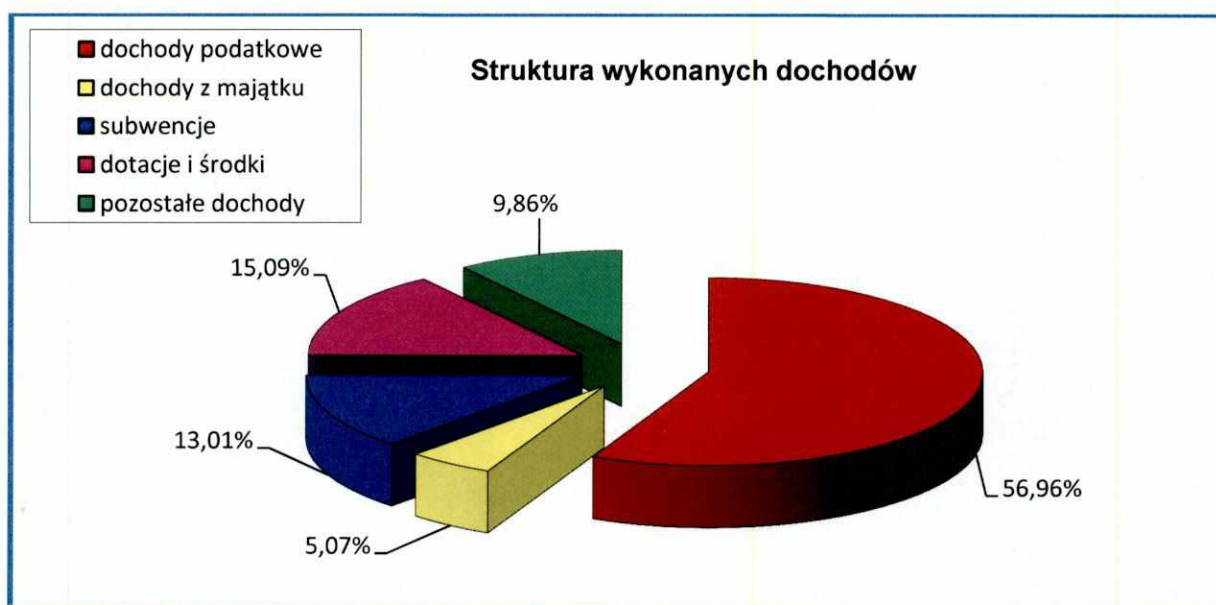
Podstawową część dochodów stanowią dochody związane z realizacją zadań własnych gminy. W roku 2014 wykonanie tych dochodów w dochodach ogółem stanowiło 92,41%.

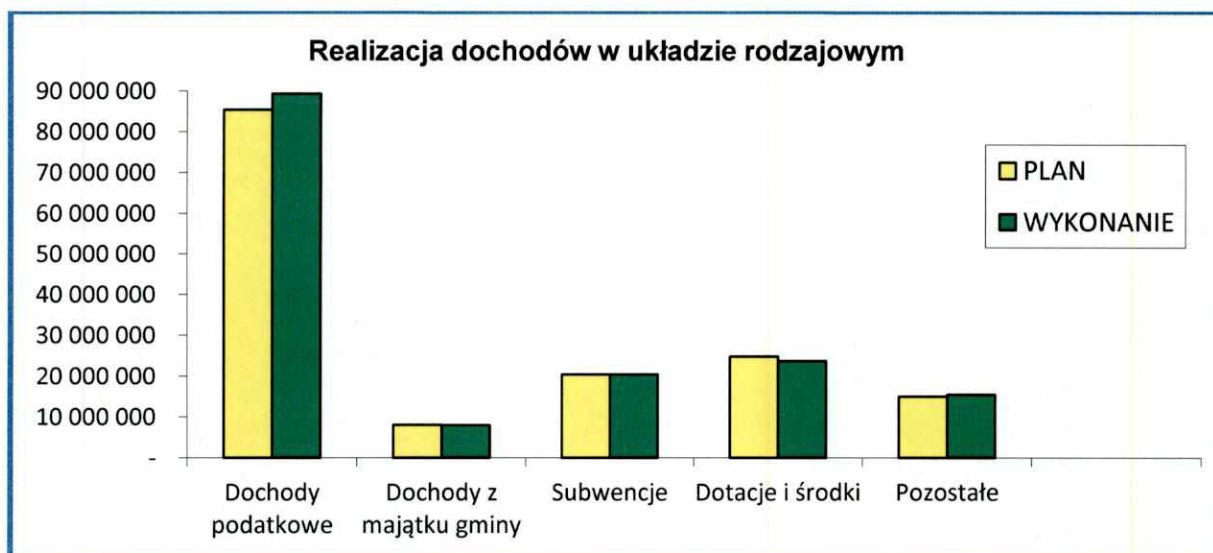
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	153 516 124,54	156 694 732,53	102,07%	100%
- dochody związane z realizacją zadań własnych	141 089 677,75	144 797 230,02	102,63%	92,41%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	11 270 707,79	10 994 782,97	97,55%	7,02%
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	21 684,00	19 153,14	88,33%	0,01%
- dochody związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jst	1 109 055,00	858 566,20	77,41%	0,55%
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze porozumień z organami administracji rządowej	25 000,00	25 000,00	100,00%	0,02%
- dochody z tytułu pomocy finansowej udzielonej innym jst	0,00	0,20		0,00%



Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w latach 2011-2014 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dochody ogółem	136 538 467,52	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53
Dochody własne	123 453 108,12	142 710 785,62	132 246 696,36	144 797 230,02
Udział w %	90,42%	92,01%	91,71%	92,41%





Biorąc pod uwagę realizację w 2014 r. dochodów budżetu Gminy Police w układzie rodzajowym, to wykonano je następująco: wpływy z subwencji zrealizowano w 100%, ponad plan wykonane zostały dochody podatkowe (wykonanie większe od planu o 3.868.817,74 zł) i pozostałe dochody (wykonanie większe od planu o 509.631,28 zł), w blisko 100% zrealizowano dochody z majątku gminy (wykonanie 98,82%), natomiast dochody z tytułu dotacji i środków wykonano w 95,54%.

Przyczynami odchyień w realizacji dochodów były m.in.:

1) w zakresie wykonania dochodów ponad plan:

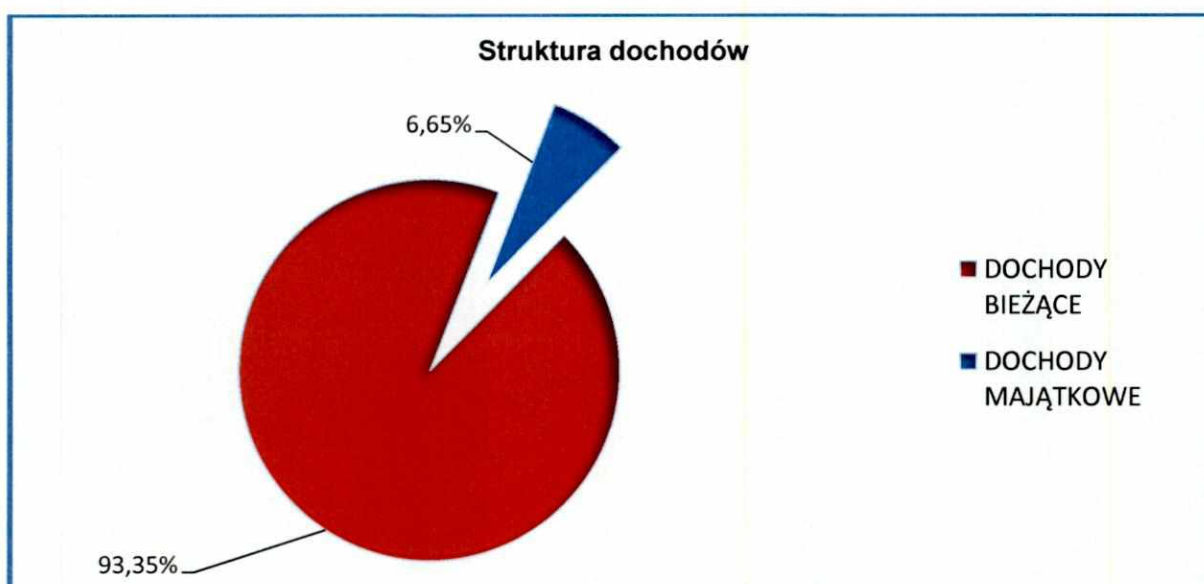
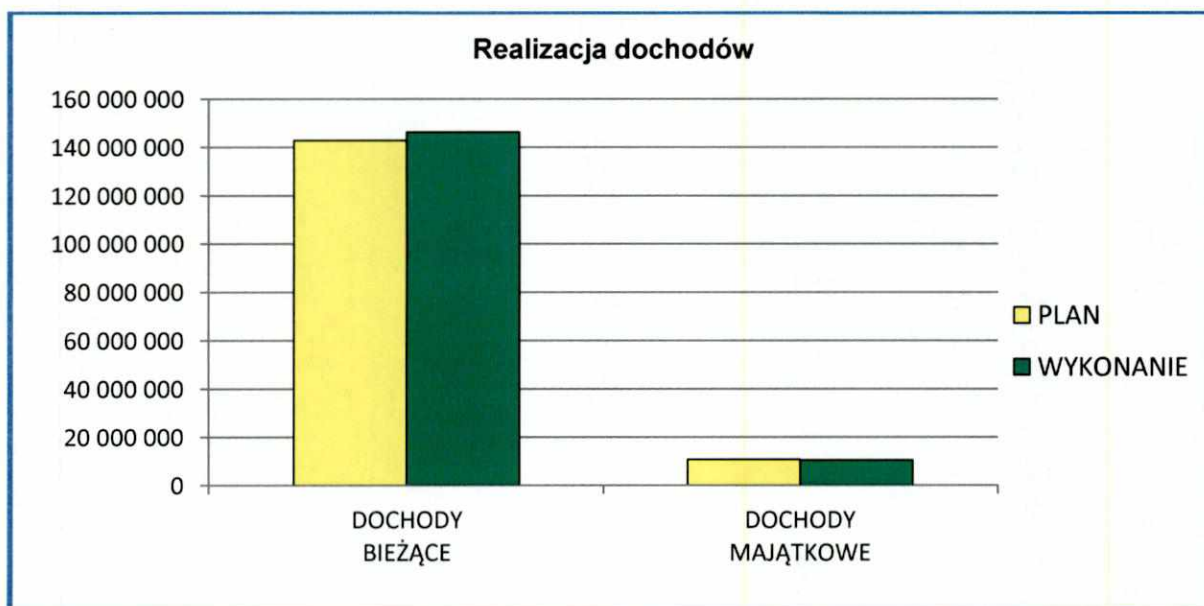
- większe o około 3 mln zł wpływy z tytułu podatków przekazywanych przez Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe, których pobór jest niezależny od gminy (tj. podatek dochodowy od osób fizycznych, podatek dochodowy od osób prawnych, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych),
- większe wpływy z podatku od nieruchomości o około 513 tys. zł,
- realizacja większych od planowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi o ponad 306 tys. zł,
- nieplanowane wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT za 2010 r. w wysokości 103 tys. zł
- większe od planowanych o blisko 94 tys. zł wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności,
- większe wpływy o około 79 tys. zł z tytułu wpłat rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach publicznych,
- nieplanowane otrzymanie nagrody w wysokości 45 tys. zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w konkursie "Zachodniopomorski Lider Ekologii" za zajęcie II miejsca w kategorii montaż finansowy, w ramach którego powstał Transgraniczny Ośrodek Edukacji Ekologicznej w Zalesiu - projekt "Życie nad Zalewem Szczecińskim i w Puszczy Wkrzańskiej - ekologia, edukacja i historia";

2) w zakresie wykonania dochodów poniżej planu:

- mniejsze o około 813 tys. zł dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących i majątkowych Gminy Police oraz na realizację bieżących zadań zleconych,

- mniejsze o ponad 250 tys. zł dotacje w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektów pn. *POBUDKA – obudź swój potencjał* oraz *GPS dla Rodziny*,
- mniejsze wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości o około 135 tys. zł.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	153 516 124,54	156 694 732,53	102,07%	100,00%
- dochody bieżące	142 834 066,54	146 276 615,27	102,41%	93,35%
- dochody majątkowe	10 682 058,00	10 418 117,26	97,53%	6,65%



Głównymi źródłami dochodów były:

- 1) **W dochodach bieżących:** dochody podatkowe, dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej, subwencje oraz wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

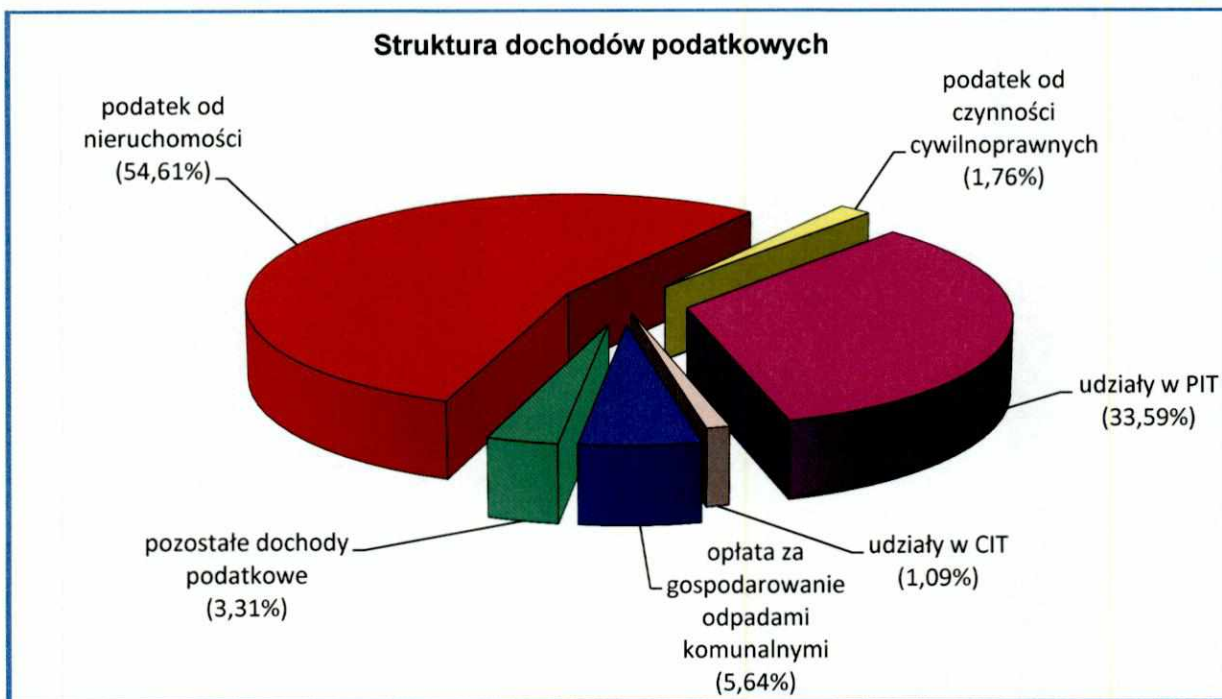
W ramach dochodów podatkowych podstawowymi źródłami dochodów były:

- dochody z podatku od nieruchomości osiągnięte na poziomie 48.734.644,08 zł, tj. w 101,06% zakładanej kwoty, stanowiące ponad 33% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowane na kwotę 30.957.220,96 zł, tj. 107,41%, stanowiące ponad 21% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wykonano w wysokości 5.034.302,52 zł, tj. 106,48% oraz
- dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, które wykonano na kwotę 1.569.522,40 zł, tj. 184,24%.

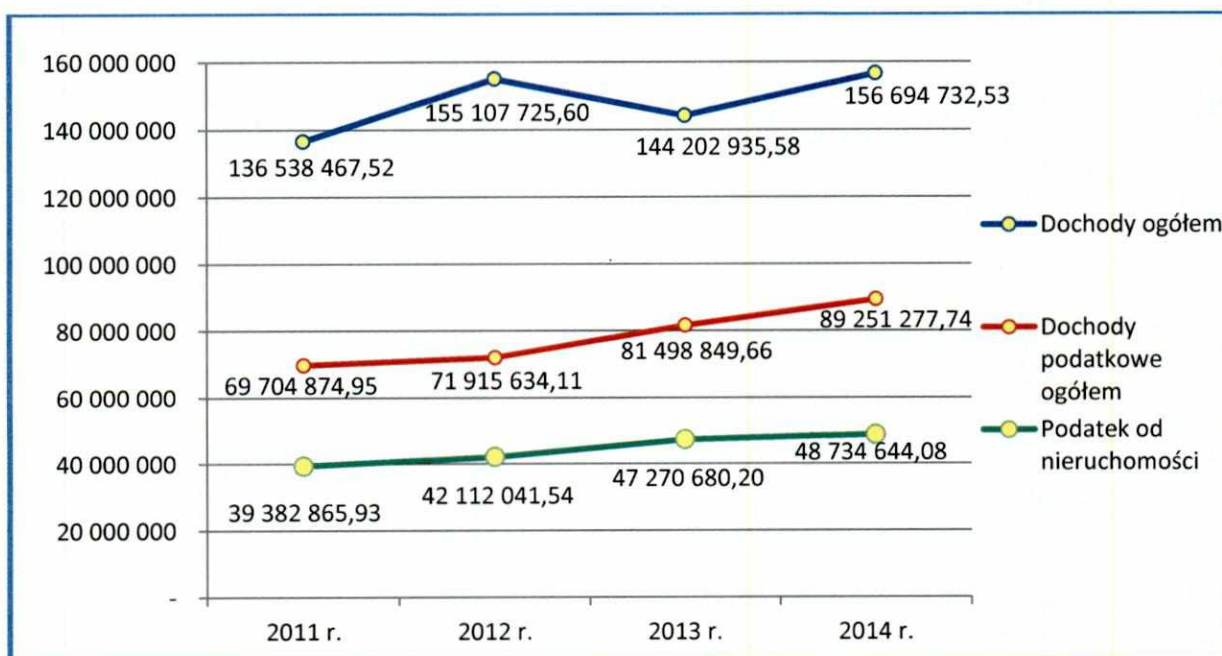
Dotacje z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych oraz zleconych uzyskano w roku 2014 w wysokości 16.190.366,80 zł, co stanowi ponad 11% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W otrzymanej kwocie dotacji - 83,30% stanowią środki na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej. W 2014 r. Gmina Police po raz pierwszy otrzymała dotację celową z budżetu państwa na dodatki mieszkaniowe związane ze zryczałtowanymi dodatkami energetycznymi (17.805,56 zł). Od 2013 r. budżet państwa dofinansowuje zadania własne gmin w zakresie wychowania przedszkolnego. Na ten cel w roku 2014 Gmina Police otrzymała dotacje w łącznej kwocie 1.855.180,93 zł.

W roku 2014, przekazano Gminie Police z budżetu państwa 100% zaplanowanych subwencji. Jest to o 99.518 zł więcej niż w roku 2013. Podstawową subwencją dla gminy jest część oświatowa subwencji ogólnej, która w stosunku do roku 2013 była większa o 175.365 zł. Należy jednak nadmienić, iż otrzymywane przez Gminę środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej są niewspółmierne do potrzeb w zakresie finansowania zadań w zakresie oświaty. Część równoważąca subwencji ogólnej, która stanowi element mechanizmu redystrybucji dochodów pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego (system poziomego wyrównywania dochodów, u którego podstaw stoi przekonanie, iż mieszkańcy poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego tego samego szczebla mają prawo do usług świadczonych na podobnym poziomie bez względu na sytuację finansową jednostek), przekazana Gminie w 2014 r. była niższa o 75.847 zł niż w roku 2013.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami wykonano na kwotę 10.405.250,56 zł, co stanowi ponad 7% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W porównaniu z rokiem 2013 jest to kwota wyższa o 3.940.768,74 zł.



Dochody podatkowe w latach 2011-2014, w tym z tytułu podatku od nieruchomości, na tle dochodów ogółem przedstawiono na rysunku poniżej.



Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem w latach 2011-2014 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dochody ogółem	136 538 467,52	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53
Dochody bieżące	131 385 730,25	139 074 233,27	134 711 739,47	146 276 615,27
Udział w %	96,23%	89,66%	93,42%	93,35%

2) **W dochodach majątkowych:** dotacje i środki na inwestycje oraz sprzedaż majątku. Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności stanowią najmniejszą część dochodów majątkowych. W roku 2014 uzyskano wpływy z tego źródła w kwocie 145.855,36 zł.

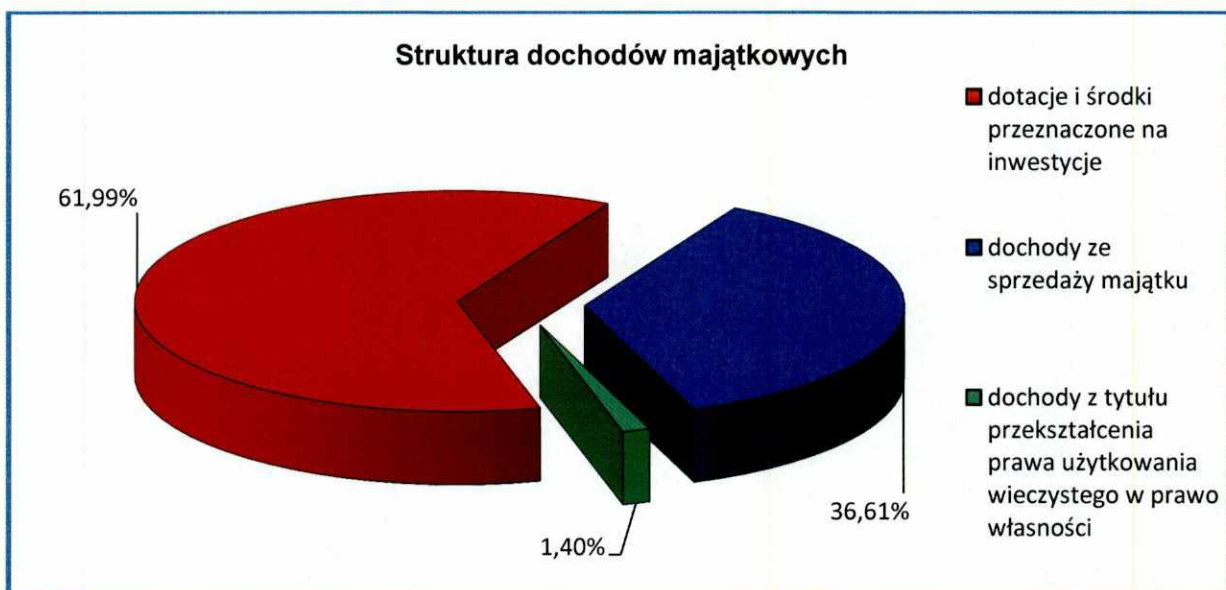
Łączna kwota zrealizowanych w roku 2014 dochodów majątkowych wyniosła 10.418.117,26 zł i była wyższa o 926.921,15 zł od dochodów majątkowych zrealizowanych w roku 2013.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2014 były wyższe o 1.610.350,88 zł niż w roku 2013. Wykonanie tych dochodów wyniosło 3.814.313,65 zł, tj. 98,54% zakładanego planu.

Wpływy z dotacji i środków na inwestycje osiągnięto w łącznej kwocie 6.457.947,41 zł. Trzon tych dochodów stanowiły środki pomocowe, które zrealizowano w wysokości 6.359.017,77 zł. W roku 2014 pozyskano środki zewnętrzne (krajowe i zagraniczne) na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

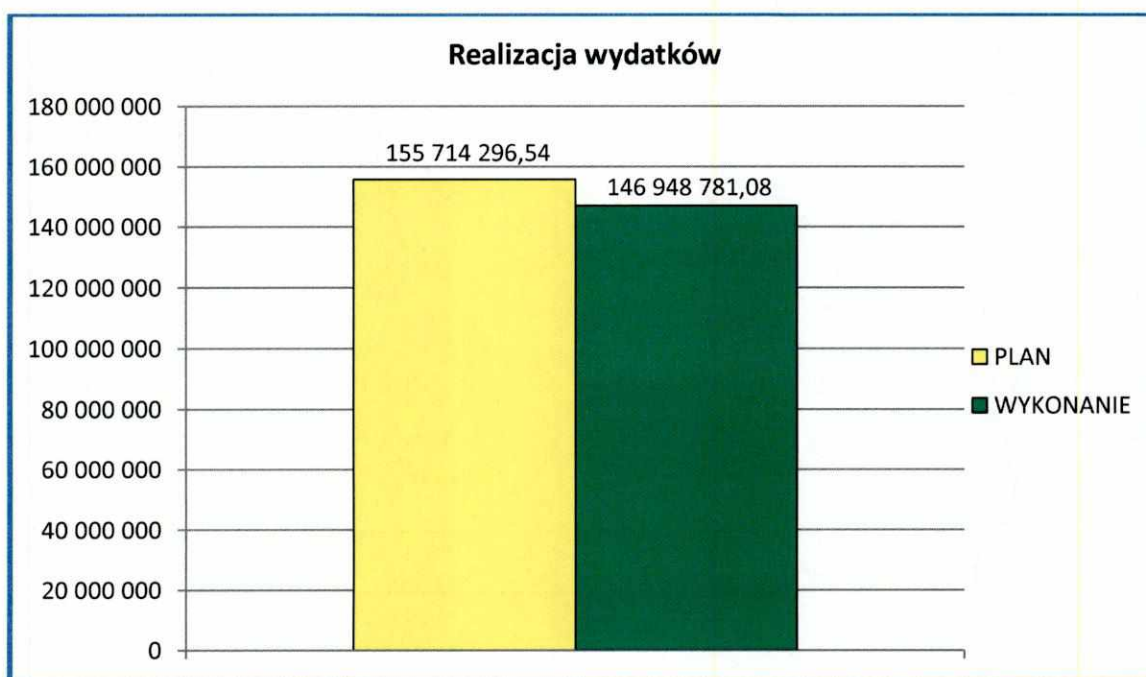
- *Przebudowa wiaduktu na ul. Piotra i Pawła w Policach (RPO – 967.434,05 zł),*
- *Rozbudowa Miejskiej Przystani Żeglarskiej w Policach przy ulicy Konopnickiej (RPO – 93.436,64 zł),*
- *Rozbudowa transgranicznej infrastruktury turystycznej i sportów wodnych w Trzebieży (INTERREG IVA – 3.613.669,28 zł),*
- *Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w obszarze Stare Miasto w ramach rewitalizacji miasta Police (RPO – 129.856,22 zł),*
- *Przebudowa remizy OSP w Trzebieży (RPO – 222.750 zł),*
- *Zakup specjalistycznego sprzętu ratowniczo - gaśniczego i rozpoznawczego w ramach kompleksowej ochrony i zapobieganiu zagrożeniom na terenie Gminy Police i Powiatu Polickiego (Powiat Policki – 786.528 zł),*
- *Przebudowa Parku Staromiejskiego w Policach (RPO – 159.480,91 zł),*
- *Wyposażenie placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Drogoradzu (PROW – 14.488 zł)*
- *Wyposażenie terenu sportowo-rekreacyjnego w Pilchowie (PROW – 16.392 zł),*
- *Wyposażenie placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Tatyni (PROW – 12.072 zł),*
- *Transgraniczny Ośrodek Edukacji Ekologicznej - projekt pn. "Życie nad Zalewem Szczecińskim i w Puszczy Wkrzańskiej - ekologia, edukacja i historia" (INTERREG IVA – 342.910,67 zł),*
- *Transgraniczny Ośrodek Edukacji Ekologicznej - projekt pn. "Życie nad Zalewem Szczecińskim i w Puszczy Wkrzańskiej - ekologia, edukacja i historia" - budowa ogrodu edukacyjnego przy TOEE w Zalesiu (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 98.929,64 zł).*

Do dochodów majątkowych zalicza się także wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem 2013 r. w łącznej kwocie 0,64 zł, dotyczące zadania inwestycyjnego pn. *Termomodernizacja budynków administrowanych przez ZGKiM w Policach*, a także środki z tytułu zwróconej części pomocy finansowej niewykorzystanej w 2013 r. przez Województwo Zachodniopomorskie na zadanie inwestycyjne pn. *Przebudowa odcinka drogi wojewódzkiej nr 115 położonego na terenie Gminy Police* w wysokości 0,20 zł.



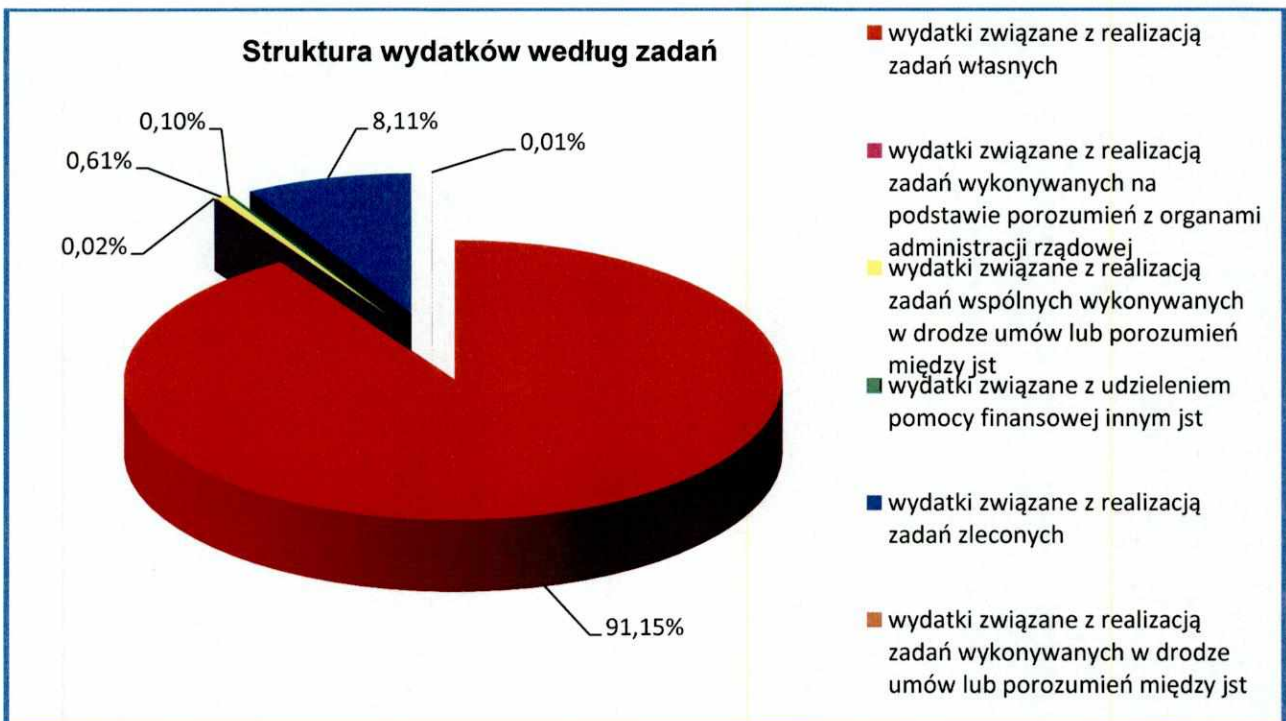
I.3. REALIZACJA WYDATKÓW W 2014 ROKU.

Wydatki w roku 2014 zostały zrealizowane na łączną kwotę 146.948.781,08 zł, co stanowi 94,37% planu.



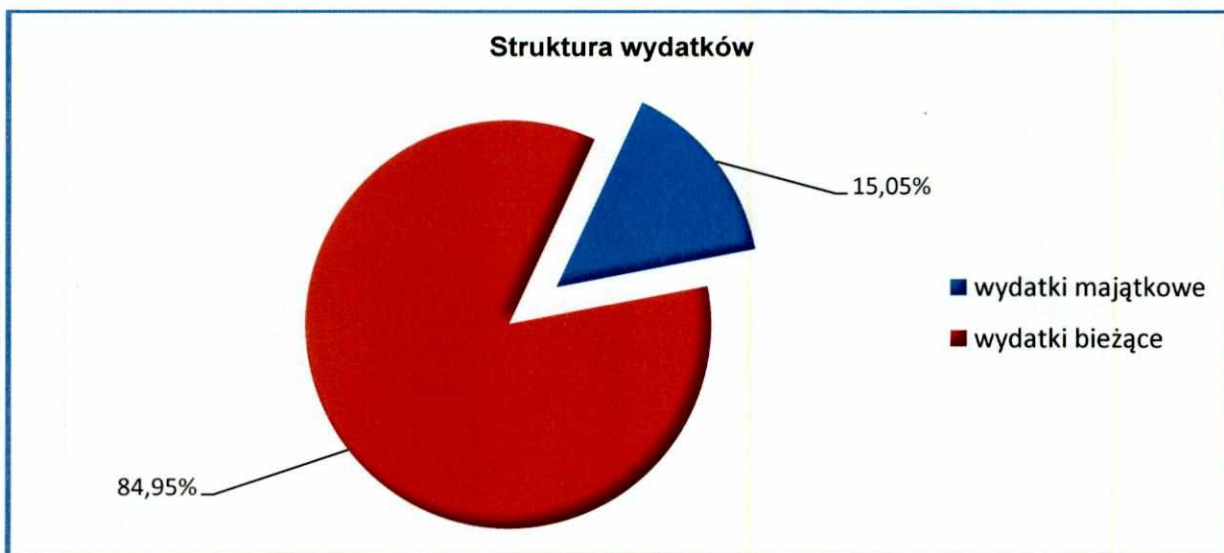
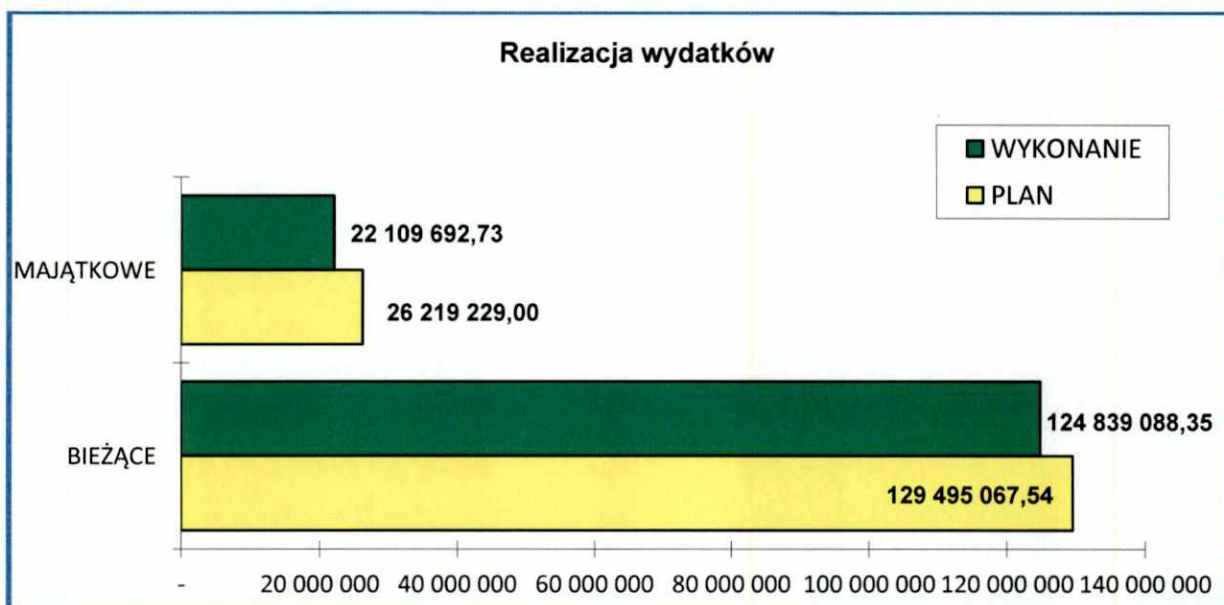
Prawie 92% wszystkich wydatków w budżecie gminy stanowią wydatki na realizację zadań własnych. W roku 2014 wydatki te zrealizowano w 94,24% planowanej kwoty (nie udało się zrealizować wydatków na ponad 8,2 mln zł, w tym połowa tej kwoty, to wydatki bieżące). Wydatki związane z realizacją zadań zleconych wykonano w 97,55%, przy czym wszystkie zadania zostały zrealizowane, natomiast niewykonanie wynika głównie z braku zmniejszenia planu przez budżet państwa. W 78,23% wykonane zostały wydatki związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst, co wynika z postanowień umów ramowych do projektów pn. *POBUDKA – obudź swój potencjał* oraz *GPS dla Rodziny*. Pozostałe wydatki w roku 2014 zrealizowane zostały w 100% planowanych kwot.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	155 714 296,54	146 948 781,08	94,37%	100,00%
- wydatki związane z realizacją zadań własnych	143 093 065,75	134 853 964,87	94,24%	91,77%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych	11 270 707,79	10 994 782,97	97,55%	7,48%
- wydatki związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	1 150 549,00	900 059,24	78,23%	0,61%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	21 684,00	21 684,00	100,00%	0,01%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	28 290,00	28 290,00	100,00%	0,02%
- wydatki związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst	150 000,00	150 000,00	100,00%	0,10%



Wydatki bieżące w roku 2014 zrealizowano na poziomie powyżej 96% planowanej kwoty, natomiast - majątkowe w około 85%. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem na koniec 2014 r. wyniósł prawie 85%, natomiast - majątkowych ponad 15%.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	155 714 296,54	146 948 781,08	94,37%	100,00%
- wydatki bieżące	129 495 067,54	124 839 088,35	96,40%	84,95%
- wydatki majątkowe	26 219 229,00	22 109 692,73	84,33%	15,05%



Zasadniczy wpływ na **odchylenia w realizacji wydatków** miały:

1) w zakresie wydatków bieżących:

- niewykonanie wydatków w zakresie szeroko rozumianej gospodarki komunalnej i ochrony środowiska o ponad 1 mln zł, spowodowane głównie: mniejszymi kosztami w zakresie gospodarki odpadami o około 407 tys. zł oraz wydatkami na utrzymanie zieleni o 275 tys. zł,
- mniejsze wydatki na pomoc społeczną o około 992 tys. zł, spowodowane głównie spadkiem liczby wypłacanych świadczeń społecznych (skuteczne działania OPS w zakresie zapobiegania wykluczeniu społecznemu podopiecznych, uchylecia decyzji, zgony podopiecznych, mniejsza kwota dofinansowania zadań zleconych finansowanych z budżetu państwa, itp.) oraz oszczędnościami w zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników, wynikającymi z absencji chorobowej pracowników oraz urlopami macierzyńskimi,
- mniejsze wydatki na administrację publiczną o prawie 652 tys. zł, w tym ponad 575 tys. zł – wydatki związane z funkcjonowaniem i działalnością Urzędu Miejskiego w Policach,
- brak konieczności pełnego uruchomienia rezerw budżetowych, tj. rezerwy ogólnej oraz rezerwy celowej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego (pozostały one w łącznej kwocie przekraczającej 307 tys. zł),
- mniejsze wydatki na oświatę i wychowanie o około 275 tys. zł, wynikające m.in. z korzystnych umów na dowóz dzieci do szkół,
- niewykonanie wydatków w zakresie gospodarki mieszkaniowej na około 269 tys. zł, spowodowane niedojściem do skutku zaplanowanej transakcji zamiany oraz niewypłaceniem odszkodowania dla osoby prawnej za grunt zajęty pod projektowaną drogę z powodu długotrwałych procedur związanych z regulowaniem stanu prawnego przedmiotowego gruntu,
- mniejsze wydatki na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o ponad 262 tys. zł dotyczące przede wszystkim wydatków na projekty realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach pn. *POBUDKA – obudź swój potencjał* oraz *GPS dla Rodziny*,
- oszczędności w wydatkach na obsługę długu publicznego w wysokości ok. 214 tys. zł, wynikające m.in. z mniejszych niż zakładano odsetek od kredytu w rachunku bieżącym oraz niższych odsetek od pozostałych zobowiązań długoterminowych wynikających z kształtowania się stóp procentowych na stosunkowo niskim poziomie, a także z braku konieczności zapłaty prowizji dotyczących wyemitowanych w 2014 r. obligacji komunalnych Gminy,
- mniejsze wydatki w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej o ponad 209 tys. zł, wynikające głównie z mniejszej liczby wypłaconych stypendiów (mniejsza liczba uczniów ubiegających się o pomoc materialną, ograniczenia wynikające z kryterium dochodowego);

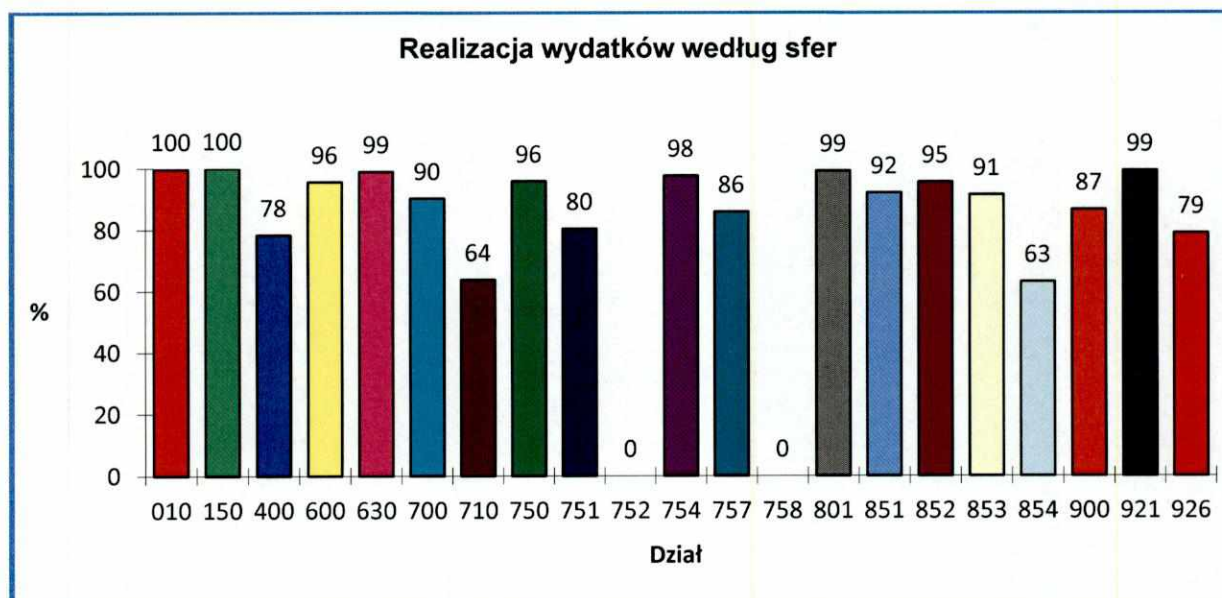
2) w zakresie wydatków majątkowych:

- oszczędności po rozstrzygnięciu przetargów na realizację prac projektowych oraz robót budowlanych,
- odłożenie w czasie realizacji zadań (dot. takich zadań jak: *Budowa kontenerowej stacji uzdatniania wody w miejscowości Nowa Jasienica, Budowa ścieżki rowerowej łączącej ulicę Piłsudskiego z ul. Jasienicką w Policach, Ułożenie nakładki asfaltowej w ciągu ul. Kościelnej w miejscowości Przęsocin, Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Policach przy ul. Stefana Batorego 3 wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego do budynku, Zakup specjalistycznego samochodu do czyszczenia sieci kanalizacji sanitarnej*

i deszczowej na terenie Gminy Police - dotacja dla ZWiK w Policach, Modernizacja płyty boiska piłkarskiego oraz bieżni okrężnej na terenie Kompleksu Sportowo-Rekreacyjnego przy ul. Piaskowej w Policach, Termomodernizacja budynku hali sportowej Zespołu Obiektów Sportowych przy ul. Siedleckiej 2B w Policach).

Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w latach 2011-2014 przedstawia poniższa tabela.

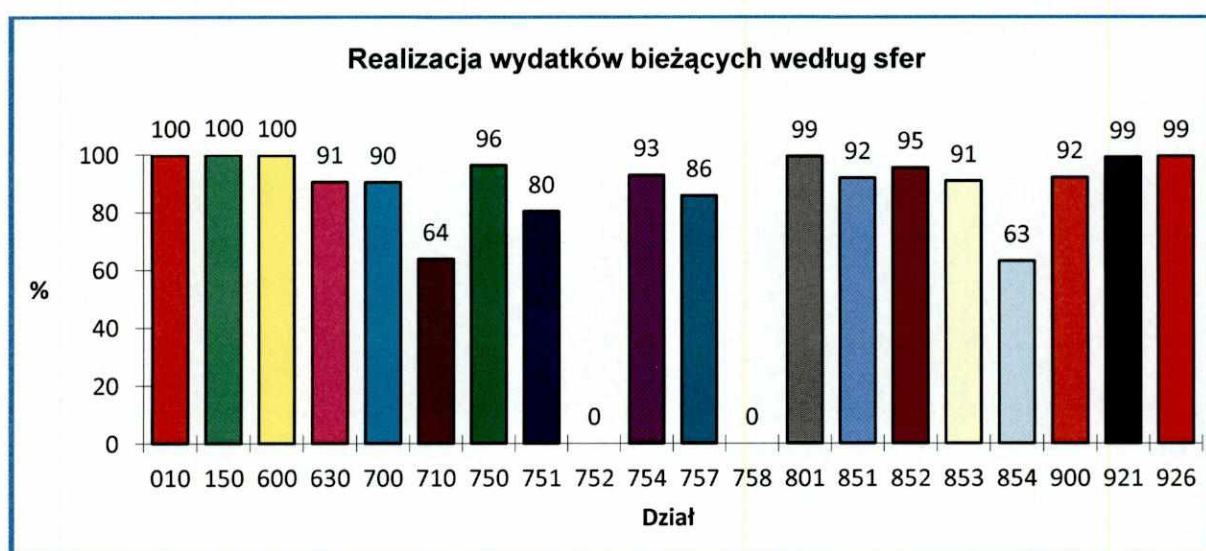
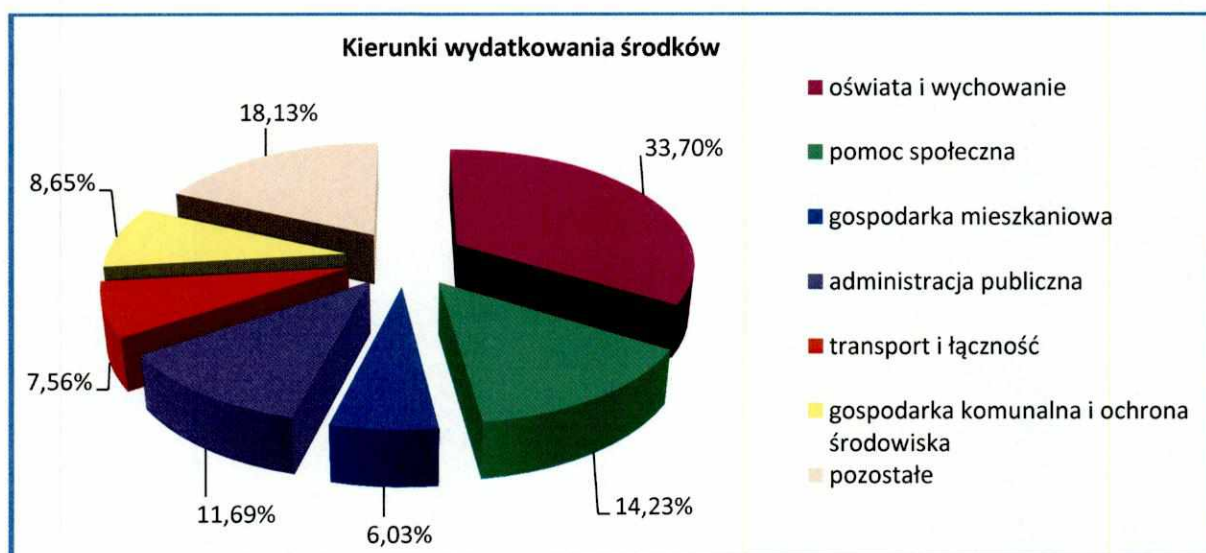
Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Wydatki ogółem	132 133 615,90	166 355 151,03	163 559 587,39	146 948 781,08
Wydatki majątkowe	22 991 123,68	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73
Udział w %	17,40%	22,97%	21,00%	15,05%



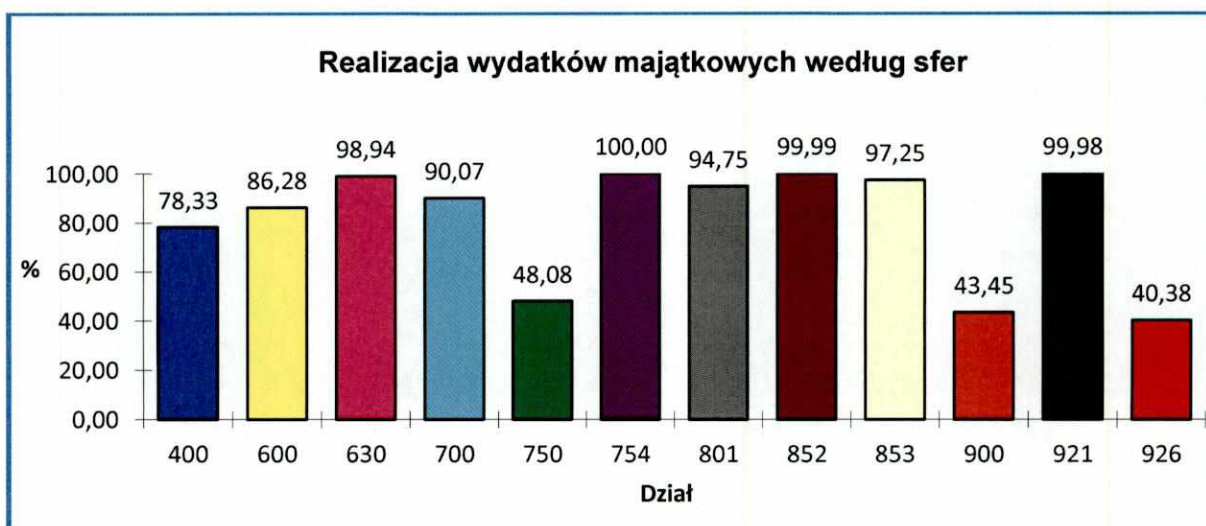
Większość wydatków Gminy Police w 2014 r. została zrealizowana na poziomie przekraczającym 90%. Tylko w dwóch przypadkach wydatków nie zrealizowano, jednak biorąc pod uwagę fakt, że jednym z nich były rezerwy (ogólna oraz celowa na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego), natomiast drugim - wydatki w zakresie obrony narodowej w zaplanowanej kwocie 2.500 zł, to ich niewykonanie nie wpłynęło na prawidłowość realizacji budżetu. Poza tym, tylko w dwóch przypadkach wydatki zrealizowano poniżej 70%.

Główne kierunki wydatkowania środków:

- 1) oświata i wychowanie – 33,70%,
- 2) pomoc społeczna – 14,23%,
- 3) gospodarka mieszkaniowa – 6,03%,
- 4) administracja publiczna – 11,69%,
- 5) transport i łączność – 7,56%,
- 6) gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 8,65%,
- 7) pozostałe – 18,13%.



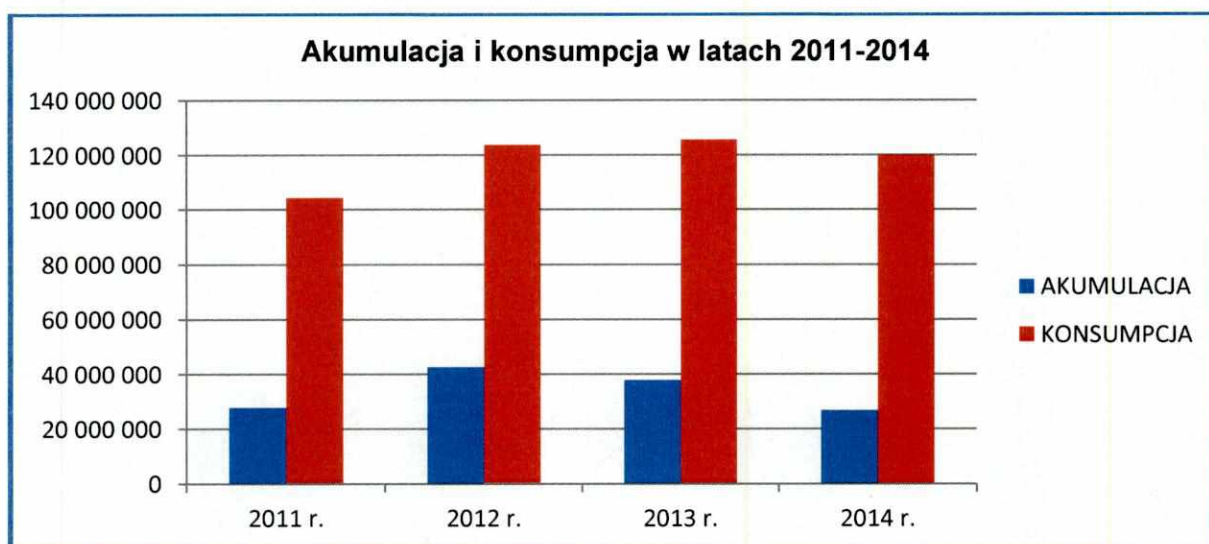
Realizacja wydatków bieżących w 3 sferach wyniosła 100%, a w 11 sferach wyniosła 90% planu i więcej. Średnio wydatki bieżące zostały zrealizowane w ponad 81%. Realizacja wydatków majątkowych w 7 sferach przekroczyła 90%, przy czym w 1 przypadku osiągnęła 100%, a w 4 sferach była bliska 100%. Tylko w 3 sferach wydatki majątkowe zrealizowano poniżej 50%. Średnio wydatki majątkowe, podobnie jak wydatki bieżące, zostały zrealizowane w ponad 81%.



W roku 2014 akumulacja finansowa wyniosła 26.959.814,67 zł, co stanowi 18,35% zrealizowanych wydatków ogółem i kształtowała się następująco:

1) inwestycje	17 046 971,59
2) zakupy inwestycyjne	3 146 537,76
3) dotacje na inwestycje	1 916 183,38
4) remonty	4 850 121,94
Razem akumulacja:	26 959 814,67

W strukturze wydatków budżetowych relacja między akumulacją a konsumpcją wynosi 18,35% do 81,65%.



I.4. DOCHODY A WYDATKI W 2014 ROKU.

DZIAŁ	SFERA DZIAŁALNOŚCI	WYKONANIE DOCHODÓW w zł	WYKONANIE WYDATKÓW w zł	STOPIEN FINANSOWANIA w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	36 412,18	344 244,11	10,58%
150	PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	25 000,00	28 290,00	88,37%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	49 841,22	383 806,88	12,99%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 331 946,76	11 114 942,92	11,98%
630	TURYSTYKA	3 931 445,95	3 626 520,71	108,41%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 915 441,16	8 863 989,61	44,17%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	272 265,11	194 071,77	140,29%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	498 217,64	17 185 322,71	2,90%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	212 217,00	212 217,00	100,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	1 053 784,25	4 387 276,79	24,02%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	89 617 419,42	-	
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	1 289 158,71	0,00%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	20 475 527,57	-	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 772 952,09	49 527 062,77	7,62%
851	OCHRONA ZDROWIA	5 072,80	880 376,99	0,58%
852	POMOC SPOŁECZNA	13 766 964,46	20 904 107,48	65,86%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 104 900,23	2 832 345,41	39,01%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	238 053,61	357 361,61	66,61%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14 416 442,57	12 711 928,00	113,41%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	19 680,81	6 298 626,96	0,31%
926	KULTURA FIZYCZNA	1 951 147,70	5 807 130,65	33,60%
OGÓLEM:		156 694 732,53	146 948 781,08	106,63%

Powyższe zestawienie przedstawia: czy i w jakim stopniu realizacja sfer działalności gminy uzyskuje finansowanie w ramach własnej sfery działalności. W roku 2014 tylko 3 sfery, tj. turystyka, działalność usługowa oraz gospodarka komunalna i ochrona środowiska, wygenerowały większe wpływy niż poniesione wydatki. Większość sfer działalności była finansowana dochodami o charakterze podatkowym oraz subwencją z budżetu państwa.

Tabela poniżej przedstawia w jakim stopniu dochody ogółem pokrywały wydatki ogółem w latach 2011-2014.

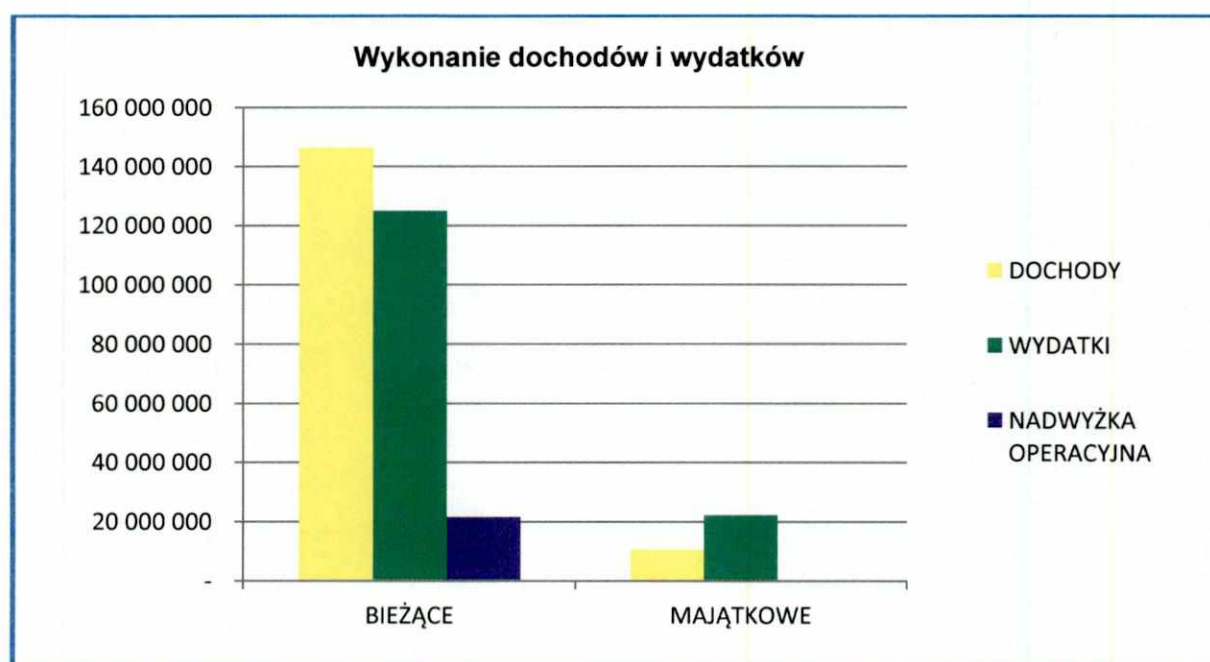
Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dochody ogółem	136 538 467,52	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53
Wydatki ogółem	132 133 615,90	166 355 151,03	163 559 587,39	146 948 781,08
Udział w %	103,33%	93,24%	88,17%	106,63%

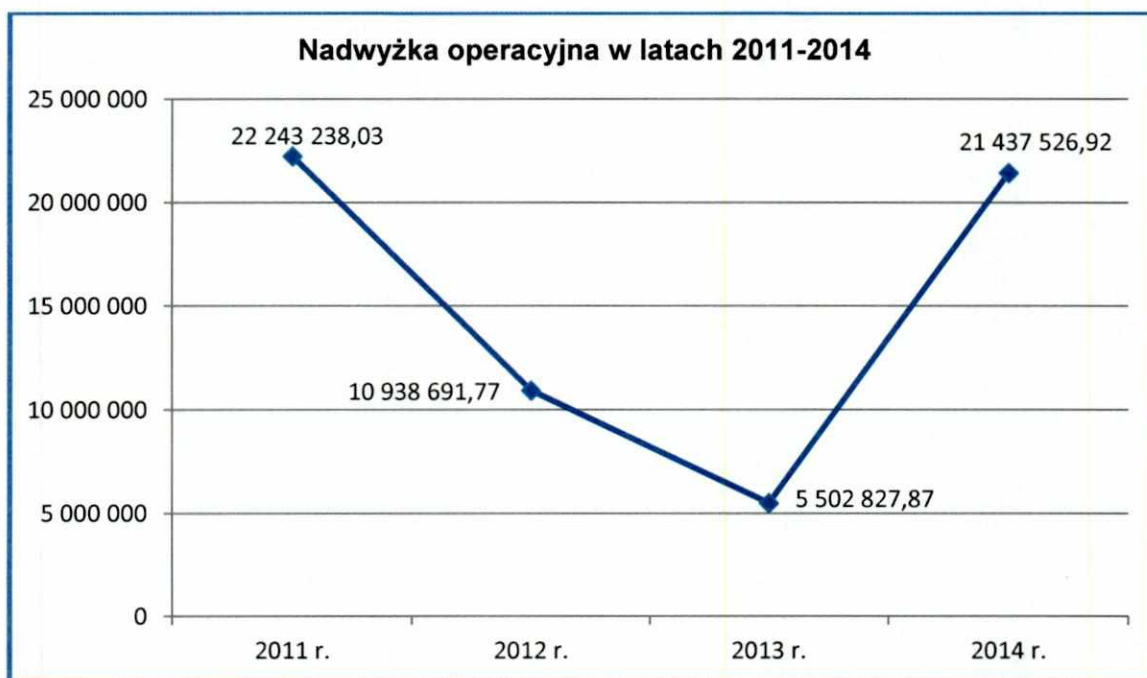
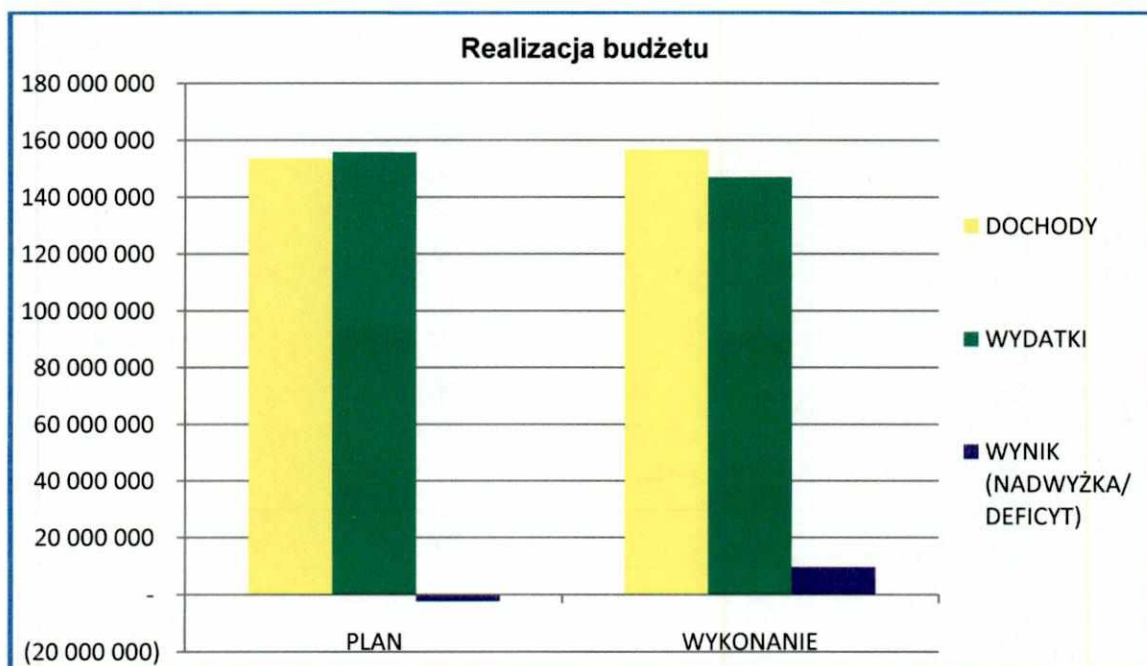
I.5. WYNIK BUDŻETU NA KONIEC 2014 ROKU.

Wynik budżetu na koniec 2014 r., stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami, jest dodatni i stanowi wykonaną nadwyżkę budżetu w wysokości **9.745.951,45 zł** (planowano deficyt w wysokości -2.198.172 zł).

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE DOCHODÓW	WYKONANIE WYDATKÓW	RÓŻNICA	
- bieżące	146 276 615,27	124 839 088,35	21 437 526,92	NADWYŻKA OPERACYJNA
- majątkowe	10 418 117,26	22 109 692,73	- 11 691 575,47	
OGÓŁEM:	156 694 732,53	146 948 781,08	9 745 951,45	NADWYŻKA BUDŻETU

Ponadto, w roku 2014 wypracowana została nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 21.437.526,92 zł. Nadwyżka operacyjna pokazuje, jakim kapitałem gmina dysponuje na wydatki majątkowe, również poprzez obsługę długu (raty) zaciągniętego na wydatki inwestycyjne.





Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem w latach 2011-2014 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dochody ogółem	136 538 467,52	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53
Nadwyżka operacyjna	22 243 238,03	10 938 691,77	5 502 827,87	21 437 526,92
Udział w %	16,29%	7,05%	3,82%	13,68%

Tabela poniżej przedstawia udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem w latach 2011-2014.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dochody ogółem	136 538 467,52	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53
Dochody ze sprzedaży majątku	2 011 979,05	4 603 940,97	2 203 962,77	3 814 313,65
Nadwyżka operacyjna	22 243 238,03	10 938 691,77	5 502 827,87	21 437 526,92
Udział w %	17,76%	10,02%	5,34%	16,12%

Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych (wskaźnik samofinansowania) w latach 2011-2014 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Wydatki majątkowe	22 991 123,68	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73
Dochody ze sprzedaży majątku	2 011 979,05	4 603 940,97	2 203 962,77	3 814 313,65
Nadwyżka operacyjna	22 243 238,03	10 938 691,77	5 502 827,87	21 437 526,92
Udział w %	105,50%	40,67%	22,44%	114,21%

Udział wolnych środków w dochodach ogółem w latach 2011-2014 przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dochody ogółem	136 538 467,52	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53
Wydatki ogółem	132 133 615,90	166 355 151,03	163 559 587,39	146 948 781,08
Odsetki od zadłużenia	890 064,18	1 057 307,60	1 264 199,03	1 289 158,71
Wydatki majątkowe	22 991 123,68	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	28 286 039,48	28 029 491,70	16 258 223,01	33 144 802,89
Udział w %	20,72%	18,07%	11,27%	21,15%

Im większa wartość wolnych środków oraz ich udział w dochodach, tym sytuacja finansowa gminy jest korzystniejsza. Potencjalnie więcej środków można przeznaczyć na wydatki majątkowe, spłatę i obsługę zadłużenia.

Tabela poniżej przedstawia udział zobowiązań dłużnych wraz z odsetkami w wolnych środkach w latach 2011-2014.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	3 162 667,70	4 305 403,00	5 350 800,00	6 670 000,00
Odsetki od zadłużenia	890 064,18	1 057 307,60	1 264 199,03	1 289 158,71
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	28 286 039,48	28 029 491,70	16 258 223,01	33 144 802,89
Udział w %	14,33%	19,13%	40,69%	24,01%

Wskaźnik ten informuje, jaki procent wolnych środków przypada na spłatę rat kapitałowych wraz z odsetkami w danym roku.

W tabeli poniżej przedstawiono stosunek wydatków majątkowych do wartości wolnych środków w latach 2011-2014.

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Wydatki majątkowe	22 991 123,68	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	28 286 039,48	28 029 491,70	16 258 223,01	33 144 802,89
Udział w %	81,28%	136,35%	211,28%	66,71%

Jeżeli wartość tego wskaźnika przewyższa 100% oznacza to, że środki własne nie są wystarczające na realizację założonego planu wydatków majątkowych i konieczne jest finansowanie zewnętrzne. Wskaźnik poniżej 100% może oznaczać, że część wolnych środków przeznaczona jest na spłatę zadłużenia.

I.6. PRZYCHODY BUDŻETU W 2014 ROKU.

Źródła przychodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %	Informacja dodatkowa
Obligacje (na finansowanie planowanego deficytu budżetu i wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)	5 700 000	4 700 000,00	82,46%	Emisja obligacji komunalnych Gminy Police przeprowadzona została przez Bank Polska Kasa Opieki SA w Warszawie
Wolne środki , jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3 188 172	3 188 171,04	100,00%	Środki pozostałe z rozliczenia roku 2013
RAZEM:	8 888 172	7 888 171,04	88,75%	x

I.7. ROZCHODY BUDŻETU W 2014 ROKU.

W roku 2014 dokonano spłaty rat kredytów w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie w łącznej kwocie **4.470.000 zł**, z tego:

- kwota **1.050.000 zł** dotyczy kredytu zaciągniętego w 2010 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu,
- kwota **3.420.000 zł** dotyczy kredytu zaciągniętego w 2013 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu, w tym wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (spłata całkowita).

Wykupiono także obligacje komunalne Gminy Police serii C i D w banku PKO BP SA w Warszawie na łączną kwotę **2.200.000 zł**, wyemitowane w 2006 r.

Łączne rozchody budżetu Gminy Police w 2014 r. wyniosły **6.670.000 zł**.

I.8. ROZLICZENIE BUDŻETU ROKU 2014.

Na koniec roku 2014 pozostały środki w wysokości **10.964.122,49 zł**, które wynikają z następującego rozliczenia:

dochody (156.694.732,53 zł) – wydatki (146.948.781,08 zł)

+ przychody (7.888.171,04 zł) – rozchody (6.670.000 zł)

= 10.964.122,49 zł, które stanowią wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

I.9. DŁUG NA KONIEC 2014 ROKU ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.

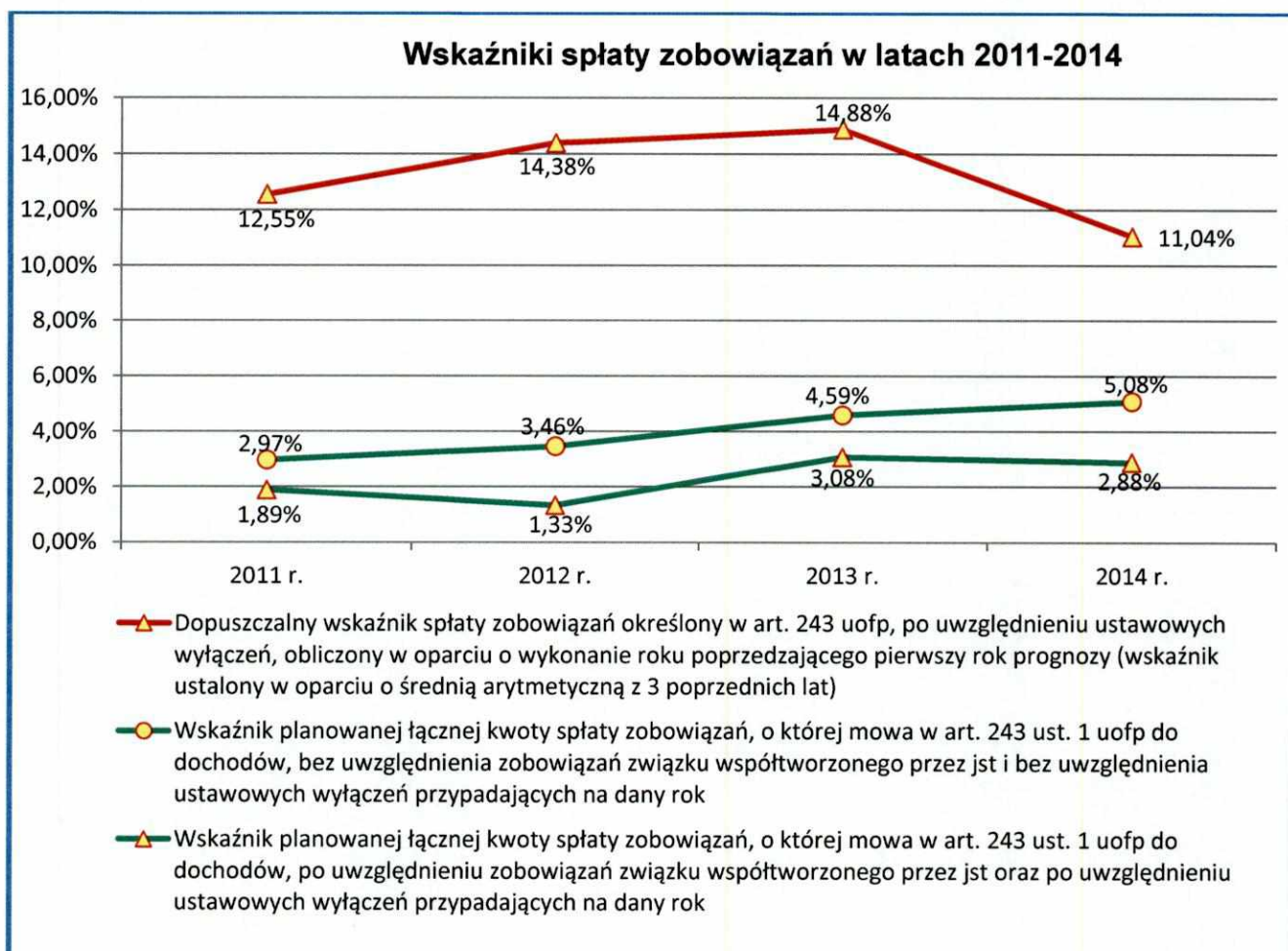
Łączna kwota długu Gminy Police na koniec 2014 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji wyniosła **34.750.000 zł**, z tego:

- 1) kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie – **4.800.000 zł**,
- 2) obligacje komunalne, których emisja przeprowadzona została przez NORDEA Bank Polska SA w Gdyni (aktualnie bank PKO BP SA w Warszawie) – **9.250.000 zł**,

- 3) obligacje komunalne, których emisję przeprowadził Bank PEKAO SA w Warszawie – łącznie **14.700.000 zł**, w tym w roku 2014 na kwotę 4.700.000 zł,
- 4) obligacje komunalne, których emisję przeprowadził Bank PKO BP SA w Warszawie – **6.000.000 zł**.

Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2011-2014 przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 uofp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	12,55%	14,38%	14,88%	11,04%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,97%	3,46%	4,59%	5,08%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,89%	1,33%	3,08%	2,88%



I.10. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – harmonogram spłaty/wykupu.

Treść	Wykup obligacji z 2006 r. 10.400.000 zł	Spłata kredytu z 2010 r. 9.000.000 zł	Wykup obligacji z 2012 r. 10.000.000 zł	Spłata kredytu z 2013 r. 3.420.000 zł	Wykup obligacji z 2013 r. 9.250.000 zł	Wykup obligacji z 2014 r. 4.700.000 zł	Spłaty/ wykup ogółem:	Dług na koniec roku
2014 r.	2 200 000	1 050 000	-	3 420 000	-	-	6 670 000	34 750 000
2015 r.	2 200 000	1 050 000	-	-	-	4 700 000	7 950 000	26 800 000
2016 r.	2 200 000	1 050 000	800 000	-	-	-	4 050 000	22 750 000
2017 r.	1 600 000	1 050 000	800 000	-	1 000 000	-	4 450 000	18 300 000
2018 r.	-	1 050 000	1 800 000	-	1 000 000	-	3 850 000	14 450 000
2019 r.	-	600 000	1 800 000	-	1 000 000	-	3 400 000	11 050 000
2020 r.	-	-	1 800 000	-	1 000 000	-	2 800 000	8 250 000
2021 r.	-	-	1 800 000	-	1 000 000	-	2 800 000	5 450 000
2022 r.	-	-	1 200 000	-	1 000 000	-	2 200 000	3 250 000
2023 r.	-	-	-	-	2 000 000	-	2 000 000	1 250 000
2024 r.	-	-	-	-	1 250 000	-	1 250 000	-
RAZEM:	8 200 000	5 850 000	10 000 000	3 420 000	9 250 000	4 700 000	41 420 000	X

I.11. WYKONANIE BUDŻETU GMINY POLICE W PRZELICZENIU NA 1 MIESZKAŃCA.

Wskaźniki z realizacji dochodów i wydatków oraz dług w przeliczeniu na jednego mieszkańca przedstawia tabela poniżej:

WYSZCZEGÓLNIENIE	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.
liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia	42 093	42 033	41 911	x
liczba mieszkańców według Urzędu Statystycznego w Szczecinie - stan na dzień 30 września 2014 r. (dane statystyczne wg stanu na 31.12.2014 r. mogą być znane dopiero na przełomie kwietnia i maja 2015 r.)	x	x	x	41 833
dochody ogółem	3 244	3 690	3 441	3 746
dochody bieżące	3 126	3 309	3 214	3 497
dochody majątkowe	122	381	226	249
dochody związane z realizacją zadań własnych	2 933	3 395	3 155	3 461
podstawowe dochody podatkowe	1 656	1 711	1 945	2 134
wydatki ogółem	3 139	3 958	3 903	3 513
wydatki bieżące	2 593	3 048	3 083	2 984
wydatki majątkowe	546	909	820	529
nadwyżka operacyjna	528	260	131	512
dług	518	699	876	831

I.12. ROZLICZENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW FINANSOWANYCH Z TYCH DOCHODÓW, KTÓRE ZWIĄZANE SĄ ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU GMINY WYNIKAJĄCYMI Z ODRĘBNYCH USTAW.

A. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych a wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w tym związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie oraz wydatki dotyczące Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	PLAN	WYKONANIE	SALDO	INFORMACJE DODATKOWE
DOCHODY	x	778 000,00	789 688,35	11 688,35	dochody wykonane ponad plan
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75618	778 000,00	789 688,35	11 688,35	
WYDATKI	x	881 098,00	824 507,58	56 590,42	niezrealizowane wydatki
GPPN	85153	18 520,00	18 111,83	408,17	
GPPIRPA	85154	787 078,00	736 232,15	50 845,85	
GPPIRPA	85205	75 500,00	70 163,60	5 336,40	
ROZLICZENIE				68 278,77	środki do przeniesienia na rok 2015

B. Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, pomniejszone o odprowadzenie nadwyżki i wydatki nimi finansowane.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
STAN ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA POCZĄTEK ROKU	7 392	7 391,80
Środki finansowe pozostałe z 2013 roku	7 392	7 391,80
DOCHODY	10 395 853	10 405 250,56
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 395 853	10 405 250,56
KWOTA NA ODPROWADZENIE NADWYŻKI DO WFOŚiGW	-	-
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>10 403 245</i>	<i>10 412 642,36</i>
WYDATKI	10 403 245	7 217 244,72
Dostarczanie wody	442 956	383 806,88
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 237 044	300 028,99
Gospodarka odpadami	365 000	241 656,24
Utrzymanie zieleni	2 477 671	2 157 659,75
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 575 574	2 959 387,89
Opieka nad zwierzętami	593 000	511 520,00
Edukacja ekologiczna	400 000	355 960,69
Inne zadania	312 000	307 224,28
ROZLICZENIE	x	3 195 397,64
<p>Na koniec 2014 r. wynik dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, pomniejszonych o odprowadzenie nadwyżki do WFOŚiGW i wydatków nimi finansowanych był dodatni i wyniósł 3.195.397,64 zł. Biorąc powyższe pod uwagę, wypracowaną nadwyżkę z tego tytułu należy przenieść do realizacji na wydatki w tym zakresie w roku 2015, przy czym kwotę 1.406.702 zł uwzględniono w uchwale budżetowej na 2015 r., a zatem pozostaje do przeniesienia kwota 1.788.695,64 zł.</p>		

C. Wpływy i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
STAN ŚRODKÓW DOTYCZĄCYCH GOSPODAROWANIA ODPADAMI	x	17 744,63
Środki finansowe pozostałe z 2013 roku	x	17 744,63
DOCHODY	x	5 067 026,84
Wpływy z tytułu opłat wnoszonych na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. <i>o utrzymaniu czystości i porządku w gminach</i>	75618	5 034 302,52
Wpływy z tytułu kary nałożonej na firmę SIAL za nieterminowe przekazanie kwartalnego sprawozdania podmiotu odbierającego odpady komunalne od właścicieli nieruchomości		1 300,00
Wpływy z opłat za upomnienia		27 647,23
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		3 777,09
WYDATKI	x	5 363 038,48
Wydatki poniesione na wywóz, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych, a także organizację i prowadzenie PSZOK	90002	4 909 509,45
Wydatki administracyjne związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 r. <i>o utrzymaniu czystości i porządku w gminach</i> (wynagrodzenia pracowników (7,38 etatu), usługi eksploatacyjne, telekomunikacyjne, zakup środków czystości i materiałów biurowych, koszty egzekucyjne)	75023	453 529,03
ROZLICZENIE		- 278 267,01
Na koniec 2014 r. wynik wpływów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi był ujemny, co oznacza, że część wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami nie uzyskała pokrycia w zrealizowanych dochodach, a zatem została pokryta z ogólnego budżetu Gminy.		

I.13. PODSUMOWANIE.

Budżet Gminy Police na koniec 2014 r. zrealizowany został po stronie dochodów w ponad 100% oraz wydatków - w blisko 95%, przy 100% realizacji rozchodów (dokonano zaplanowanej na rok 2014 spłaty zadłużenia długoterminowego). Plan przychodów zrealizowano w 88,75% (nie wyemitowano obligacji komunalnych na kwotę 1.000.000 zł).

Na koniec 2014 r. zachowane zostały niskie i bezpieczne wskaźniki spłaty zobowiązań obliczone na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.). Biorąc pod uwagę wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, który na koniec 2014 r. wyniósł 2,88%, przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonym w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat), który wynosił 11,04%, widać wyraźnie, że kondycja finansowa Gminy nie jest zagrożona.

Spełniony został również warunek wynikający z art. 242 ust. 2 ustawy, o której mowa wyżej, zgodnie z którym „na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”. W przypadku naszej Gminy wydatki bieżące na koniec 2014 r. wyniosły 124.839.088,35 zł, dochody bieżące – 146.276.615,27 zł, natomiast dochody bieżące powiększone o wolne środki – 149.464.786,31 zł, a zatem różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 21.437.526,92 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o wolne środki, a wydatkami bieżącymi wyniosła 24.625.697,96 zł. Biorąc powyższe pod uwagę, należy stwierdzić, że budżet Gminy Police w 2014 r. został wykonany prawidłowo.

BURMISTRZ

Władysław Diakun