

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 2015 rok przez Dyrektorów Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Policach i Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Policach.

Budżet Gminy Police ustalony został Uchwałą Nr III/13/2014 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie *uchwalenia budżetu Gminy Police na rok 2015* i stanowił podstawę gospodarki finansowej Gminy w 2015 r. Zgodnie z ww. uchwałą zaplanowano:

- 1) dochody ogółem: **154.825.242 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **141.997.150 zł**,
 - b) majątkowe: **12.828.092 zł**;
- 2) wydatki ogółem: **148.326.944 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **132.148.854 zł**,
 - b) majątkowe: **16.178.090 zł**;
- 3) przychody ogółem: **1.451.702 zł**,
w tym:
 - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: **1.451.702 zł**;
- 4) rozchody ogółem: **7.950.000 zł**;
- 5) nadwyżkę budżetu w wysokości **6.498.298 zł**, z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych do łącznej kwoty **6.498.298 zł**.

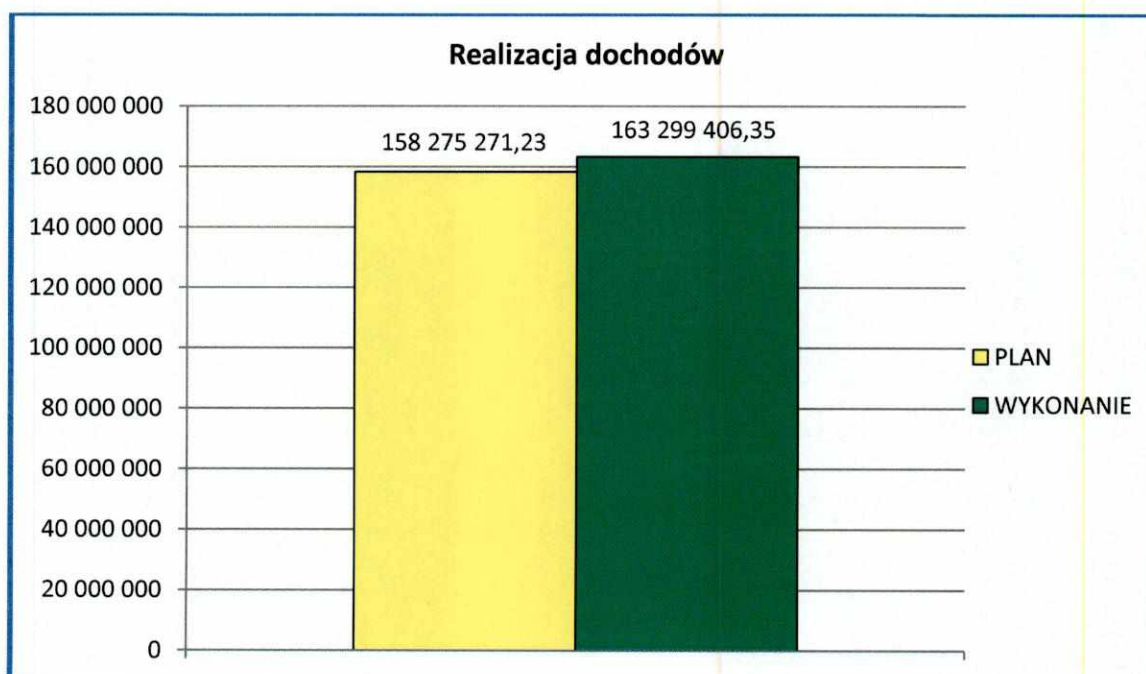
W trakcie 2015 r. dokonywano zmian budżetu Gminy Police uchwałami Rady Miejskiej w Policach oraz zarządzeniami Burmistrza Polic, w ramach posiadanych uprawnień. W wyniku dokonanych zmian planowany budżet Gminy Police na koniec 2015 r. kształtował się następująco:

- 1) dochody ogółem: **158.275.271,23 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **146.715.487,23 zł**,
 - b) majątkowe: **11.559.784,00 zł**;
- 2) wydatki ogółem: **157.489.393,72 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **138.704.150,72 zł**,
 - b) majątkowe: **18.785.243,00 zł**;
- 3) przychody ogółem: **10.964.122,49 zł**,
w tym:
 - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: **10.964.122,49 zł**;
- 4) rozchody ogółem: **11.750.000 zł**;
- 5) nadwyżkę budżetu w wysokości **785.877,51 zł**, z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych do łącznej kwoty **785.877,51 zł**.

Wykonanie budżetu Gminy Police na koniec 2015 r. przedstawiało się następująco:

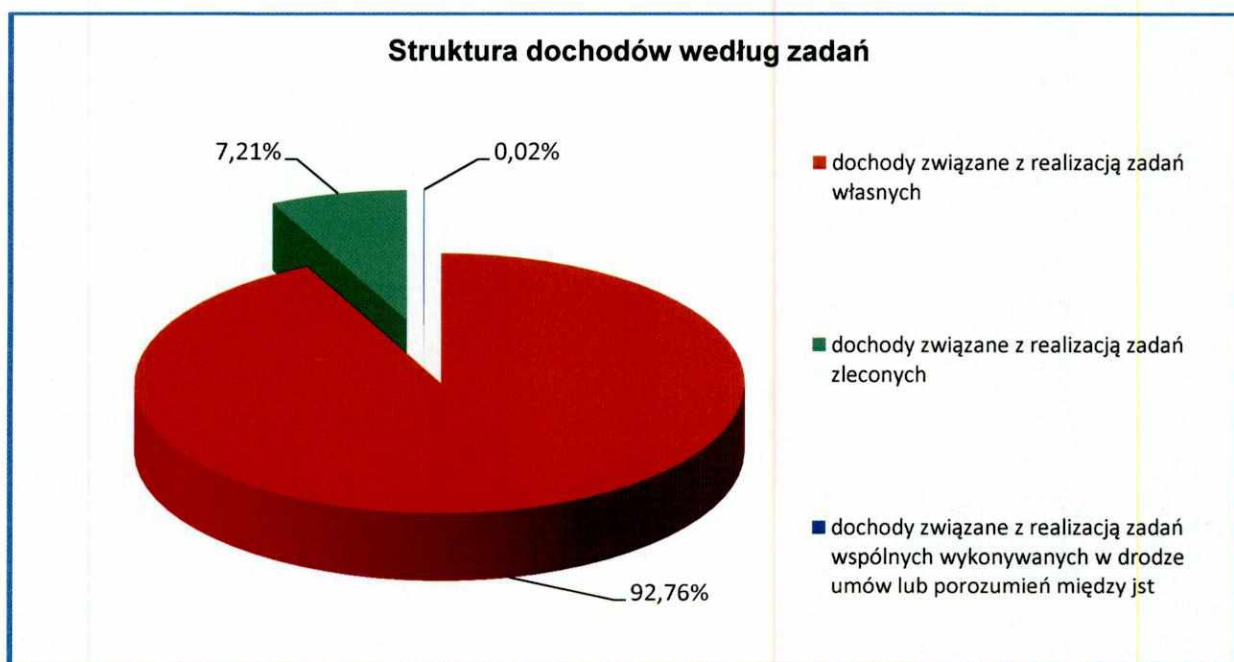
I.2. REALIZACJA DOCHODÓW W 2015 ROKU.

Plan dochodów w roku 2015 zrealizowany został w wysokości 163.299.406,35 zł, co stanowi 103,17%. Jest to kwota większa o 5.024.135,12 zł od zakładanego planu.



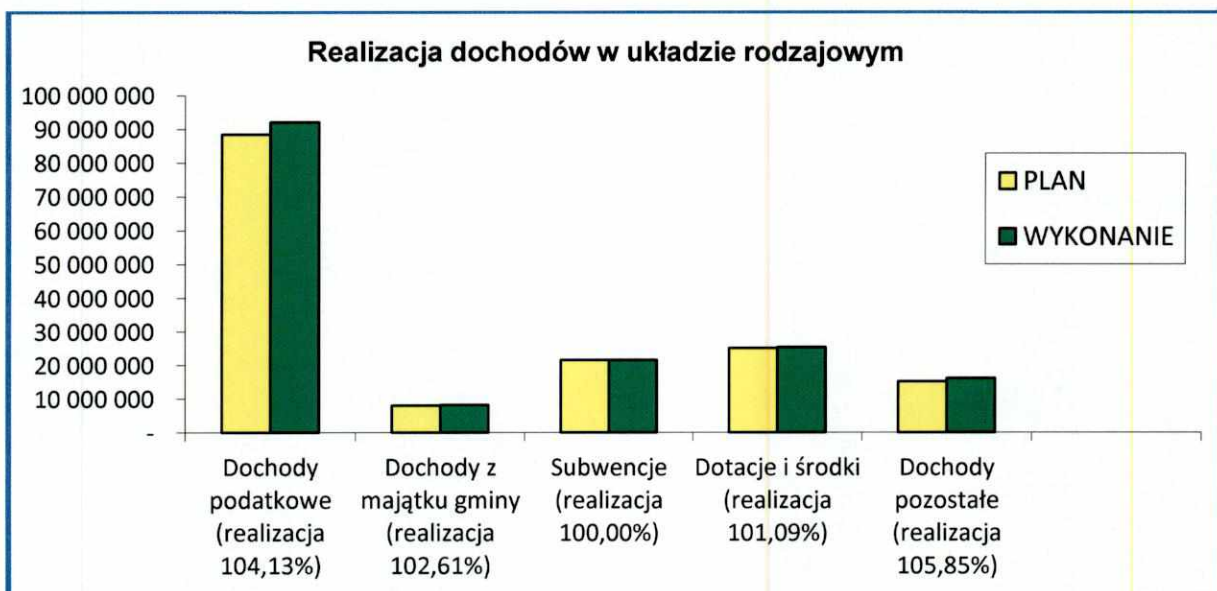
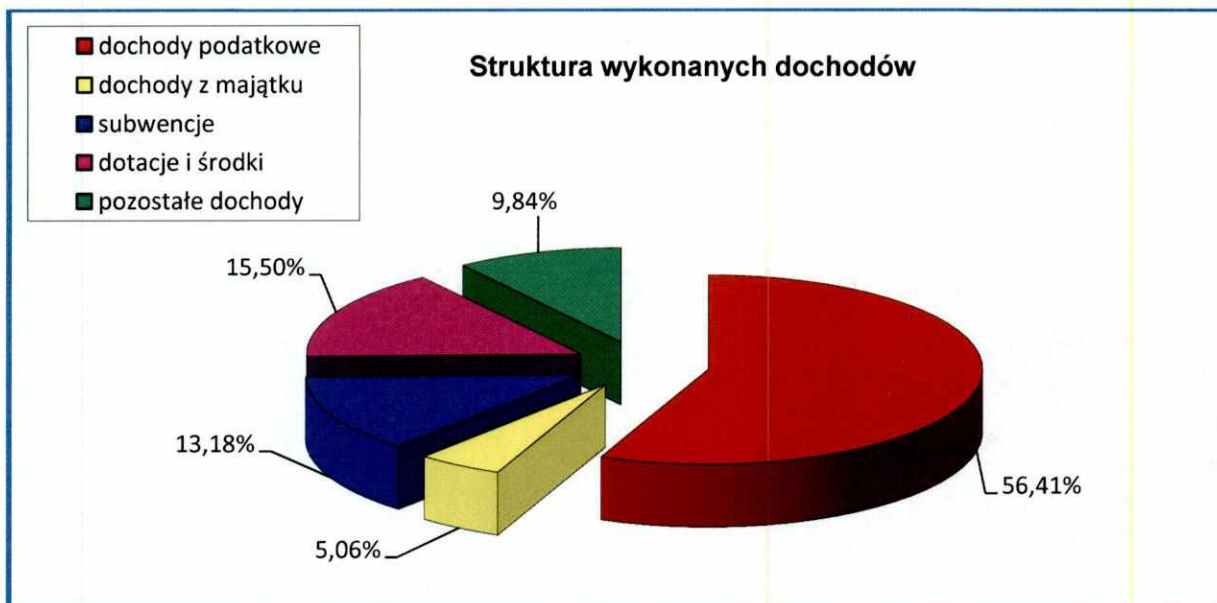
Podstawową część dochodów stanowią dochody związane z realizacją zadań własnych gminy. W roku 2015 wykonanie tych dochodów w dochodach ogółem stanowiło 92,76%.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	158 275 271,23	163 299 406,35	103,17%	100%
- dochody związane z realizacją zadań własnych	146 144 098,00	151 480 189,20	103,65%	92,76%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	12 090 375,77	11 778 437,07	97,42%	7,21%
- dochody związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jst	40 797,46	40 780,08	99,96%	0,02%



Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w latach 2012-2015 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dochody ogółem	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35
Dochody własne	142 710 785,62	132 246 696,36	144 797 230,02	151 480 189,20
Udział w %	92,01%	91,71%	92,41%	92,76%



Patrząc na realizację dochodów budżetu Gminy Police w układzie rodzajowym, to należy zauważyć, że wszystkie zostały zrealizowane w 100 i więcej procentach, przy czym: w 100% zrealizowano wpływy z subwencji, natomiast wykonanie dochodów podatkowych było większe o kwotę 3.651.630,57 zł od założonego planu.

Przyczynami odchyień w realizacji dochodów były m.in.:

1) **w zakresie wykonania dochodów ponad plan:**

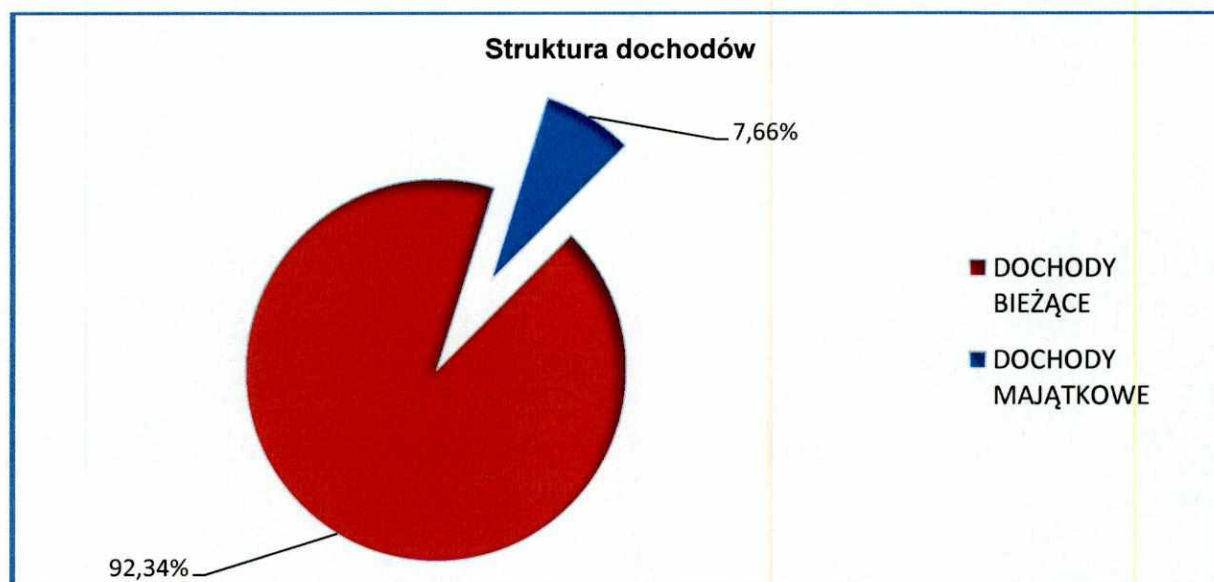
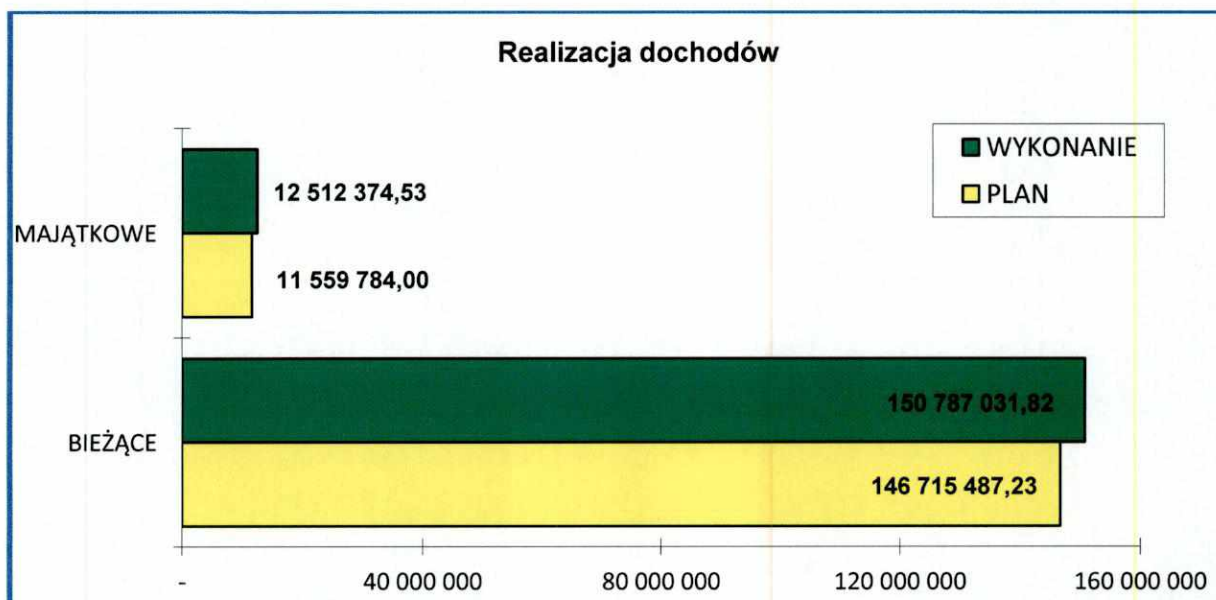
- większe o ponad 3,8 mln zł wpływy z tytułu podatków przekazywanych przez Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe, których pobór jest niezależny od gminy (tj. podatek dochodowy od osób fizycznych, podatek dochodowy od osób prawnych, podatek od czynności cywilnoprawnych),
- większe od planowanych wpływy z tytułu dotacji celowych z Regionalnego Programu Operacyjnego dla województwa zachodniopomorskiego o ponad 650 tys. zł,
- realizacja większych o około 675 tys. zł od planowanych dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami,
- większe wpływy z podatku od nieruchomości o ponad 300 tys. zł,

- większe o około 234 tys. zł dochody z tytułu sprzedaży mienia,
- wpływ nieplanowanych dochodów pozostałych w kwocie przekraczającej 363 tys. zł (w tym z tytułu korekty podatku VAT za 2012 r. – 160 tys. zł);

2) w zakresie wykonania dochodów poniżej planu:

- mniejsze o ponad 420 tys. zł dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych Gminy Police oraz zadań zleconych,
- mniejsze o ponad 455 tys. zł dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- mniejsze wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości o ponad 109 tys. zł.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	158 275 271,23	163 299 406,35	103,17%	100,00%
- dochody bieżące	146 715 487,23	150 787 031,82	102,78%	92,34%
- dochody majątkowe	11 559 784,00	12 512 374,53	108,24%	7,66%



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 wykonane na kwotę 48.885.732,47 zł, tj. w 100,63% zakładanej kwoty, stanowiące ponad 32% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowane na łączną kwotę 33.762.189,15 zł, tj. 109,44%, stanowiące ponad 22% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wykonano w wysokości 4.907.835,97 zł, tj. 91,50% planowanej kwoty oraz
- dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, które wykonano na kwotę 1.791.535,22 zł, tj. 198,49% planu.

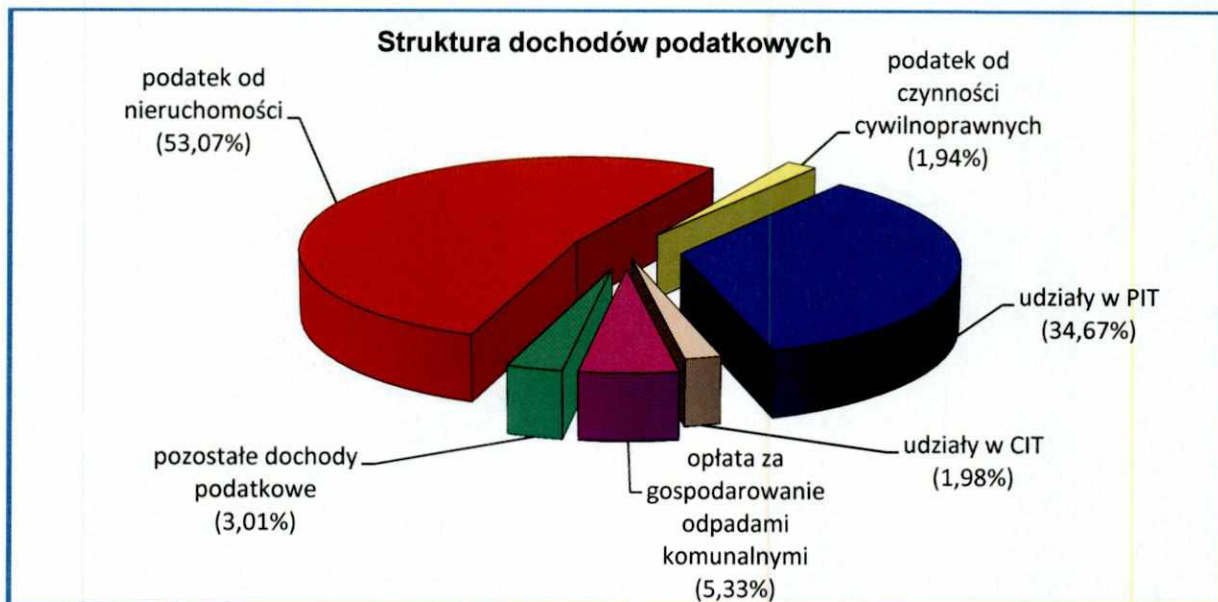
Dochody bieżące z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz zleconych w roku 2015 uzyskano w wysokości 16.781.812,56 zł, co stanowi ponad 11% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W otrzymanej kwocie dotacji 81,55% stanowią środki na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej.

Należy wspomnieć, że w 2015 r. Gmina Police po raz pierwszy otrzymała dotację celową z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe dla klas I, II i IV szkół podstawowych oraz klas I gimnazjów (łącznie 242.041,39 zł). Ponadto, od 2013 r. budżet państwa dofinansowuje zadania własne gmin w zakresie upowszechniania wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego. Na ten cel w roku 2015 Gmina Police otrzymała dotacje w łącznej kwocie 1.761.068,87 zł.

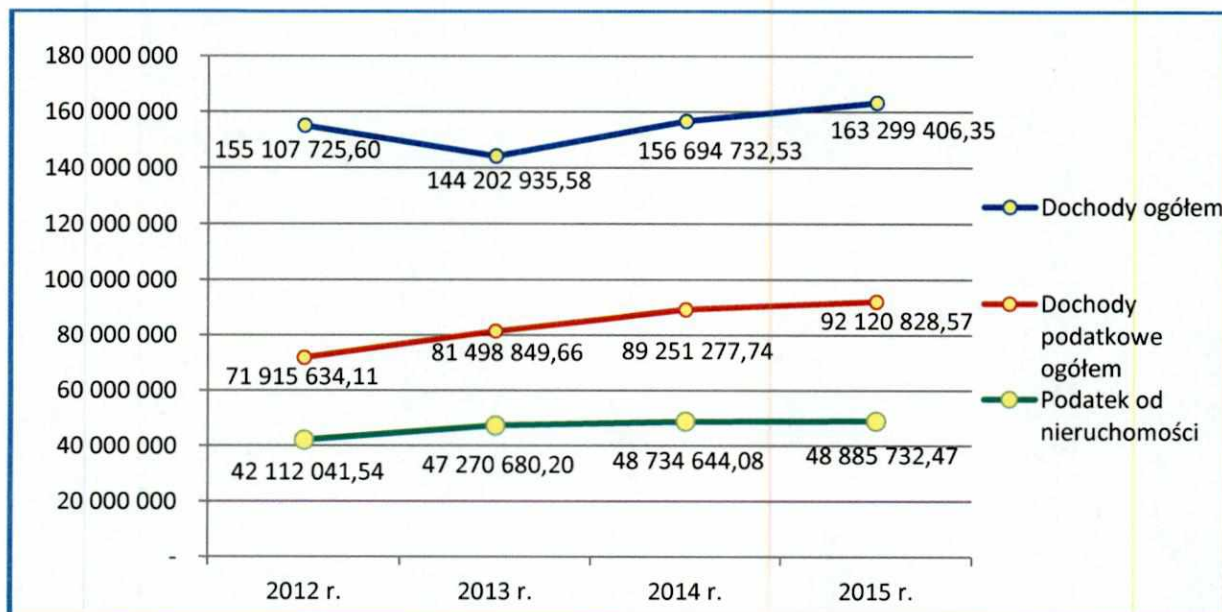
W roku 2015 Gmina Police otrzymała z budżetu państwa 100% zaplanowanych subwencji. Otrzymana kwota była o 1.136.989 zł wyższa niż w roku 2014. Podstawową subwencją dla gminy jest część oświatowa subwencji ogólnej, która w stosunku do roku 2014 była wyższa o 1.171.135 zł. Niemniej jednak, otrzymywane przez Gminę środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej są niewspółmierne do potrzeb w zakresie finansowania zadań oświatowych. Ponadto, należy nadmienić, że w 2015 r. część tej subwencji, tj. 1.263.391 zł, była przeznaczona (zgodnie z art. 32 ustawy z dnia 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. z 2014 r. poz. 1877) oraz informacją z Ministerstwa Finansów) na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (kształcenie uczniów z niepełnosprawnościami).

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 2015 r. była niższa o 34.146 zł niż w roku 2014. Z roku na rok zauważa się tendencję malejącą wysokości tej subwencji dla Gminy Police.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami wykonano na kwotę 11.674.209,68 zł, co stanowi około 8% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W porównaniu z rokiem 2014 jest to kwota wyższa o 1.268.959,12 zł.



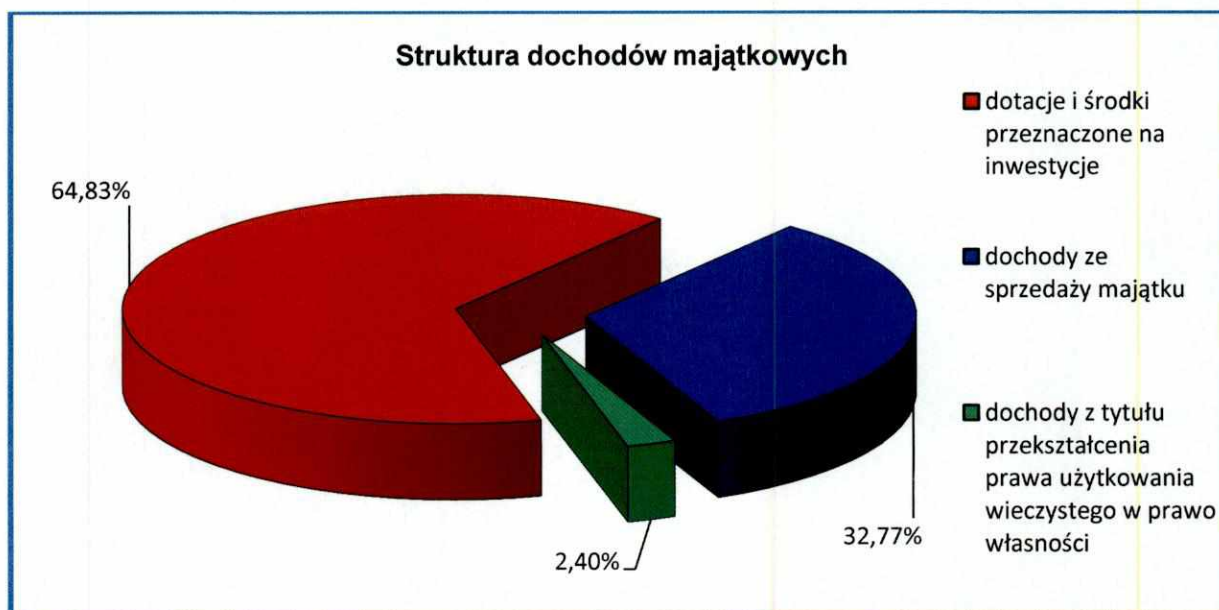
Dochody podatkowe w latach 2012-2015, w tym z tytułu podatku od nieruchomości, na tle dochodów ogółem przedstawiono na rysunku poniżej.



Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem w latach 2012-2015 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dochody ogółem	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35
Dochody bieżące	139 074 233,27	134 711 739,47	146 276 615,27	150 787 031,82
Udział w %	89,66%	93,42%	93,35%	92,34%

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 2015 uzyskano wpływy z tego źródła w kwocie 300.467,86 zł.



Łączna kwota zrealizowanych w roku 2015 dochodów majątkowych wyniosła 12.512.374,53 zł i była wyższa o 2.094.257,27 zł od dochodów majątkowych zrealizowanych w roku 2014.

Dochody ze sprzedaży majątku w 2015 r. były wyższe o 285.868,33 zł niż w roku 2014. Wykonanie tych dochodów wyniosło 4.100.181,98 zł, tj. 106,04% zakładanego planu.

Wpływy z dotacji i środków na inwestycje osiągnięto w łącznej kwocie 8.111.724,69 zł. Największy udział stanowiły środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, które zrealizowano w wysokości 6.536.351,69 zł.

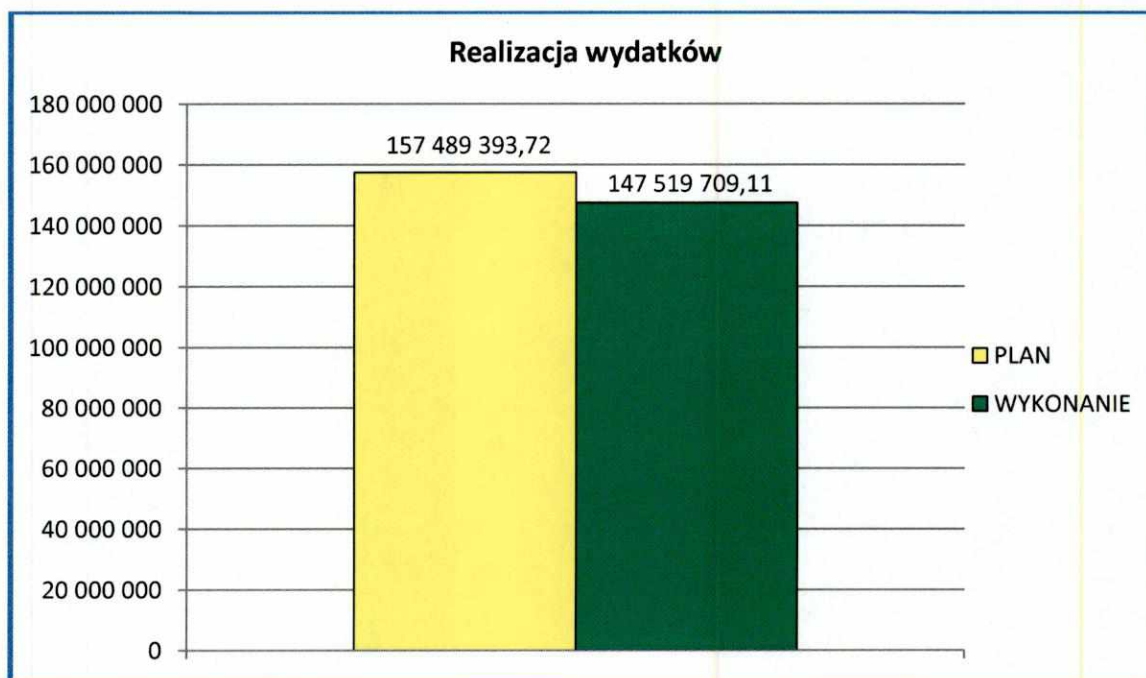
W roku 2015 pozyskano środki zewnętrzne (krajowe i zagraniczne) na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

- *Przebudowa wiaduktu na ul. Piotra i Pawła w Policach* (RPO - 538.700,15 zł),
- *Przebudowa ulicy Kuźnickiej w Policach* (RPO - 730.957,49 zł),
- *Budowa ścieżki rowerowej łączącej ul. Piłsudskiego z ul. Jasienicką w Policach* (RPO - 978.212,05 zł),
- *Przebudowa ulicy Bankowej w Policach - etap I* (NPPDL – 1.215.873 zł, PEC SA – 10.000 zł, SM Chemik – 5.000 zł i SM Odra – 5.000 zł),
- *Rozbudowa Miejskiej Przystani Żeglarskiej w Policach przy ulicy Konopnickiej* (RPO – 164.119,33 zł),
- *Rozbudowa transgranicznej infrastruktury turystycznej i sportów wodnych w Trzebieży* (INTERREG IVA – 3.776.791,80 zł),
- *Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w obszarze Stare Miasto w ramach rewitalizacji miasta Police* (RPO – 60.923,85 zł),
- *Przebudowa Parku Staromiejskiego w Policach* (RPO – 112.969,75 zł),
- *Zagospodarowanie przestrzeni miejskiej przy Placu Chrobrego w Policach* (RPO - 119.235,19 zł),
- *Wyposażenie terenu sportowo - rekreacyjnego w Uniemyślu* (PROW - 14.416 zł),

- Wyposażenie terenu sportowo - rekreacyjnego w Siedlicach (PROW - 16.046,40 zł),
- Wyposażenie terenu sportowo - rekreacyjnego w Tanowie (PROW - 23.979,68 zł),
- Modernizacja boiska do piłki nożnej i bieżni okrężnej na terenie kompleksu sportowo - rekreacyjnego przy ul. Piaskowej w Policach (Ministerstwo Sportu i Turystyki – 339.500 zł).

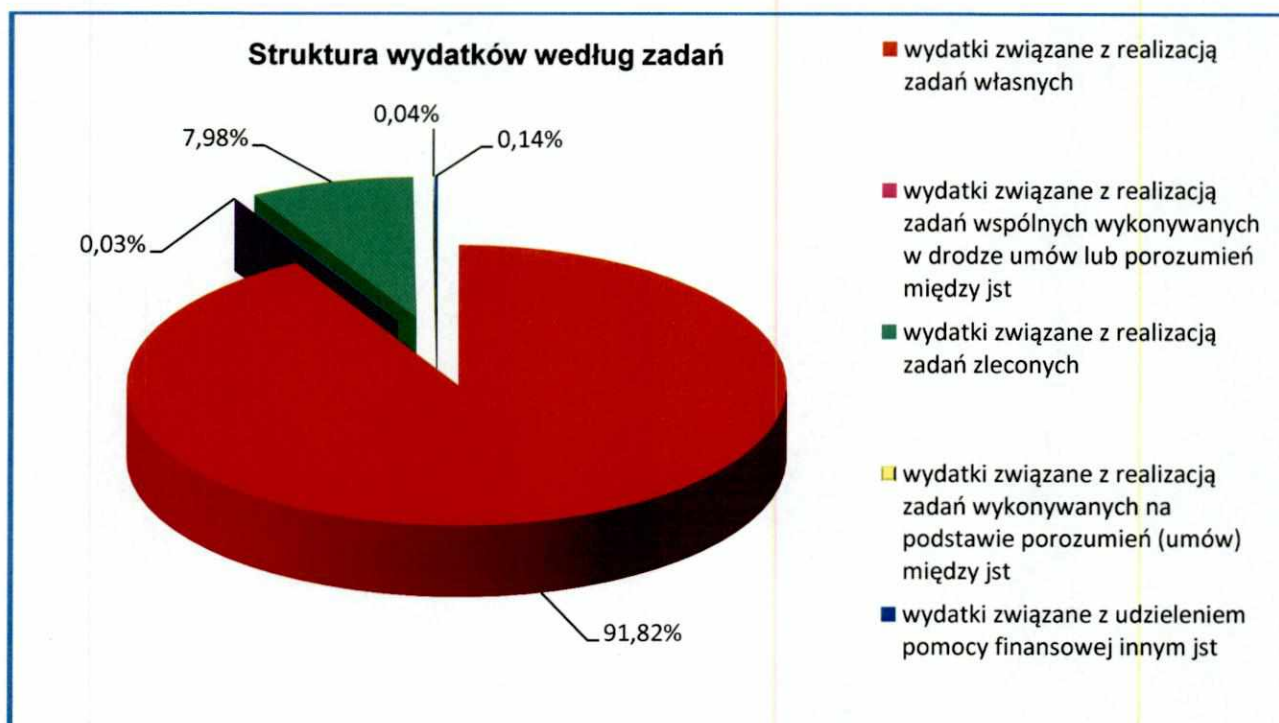
I.3. REALIZACJA WYDATKÓW W 2015 ROKU.

Wydatki w roku 2015 zostały zrealizowane na łączną kwotę 147.519.709,11 zł, co stanowi 93,67% planu.



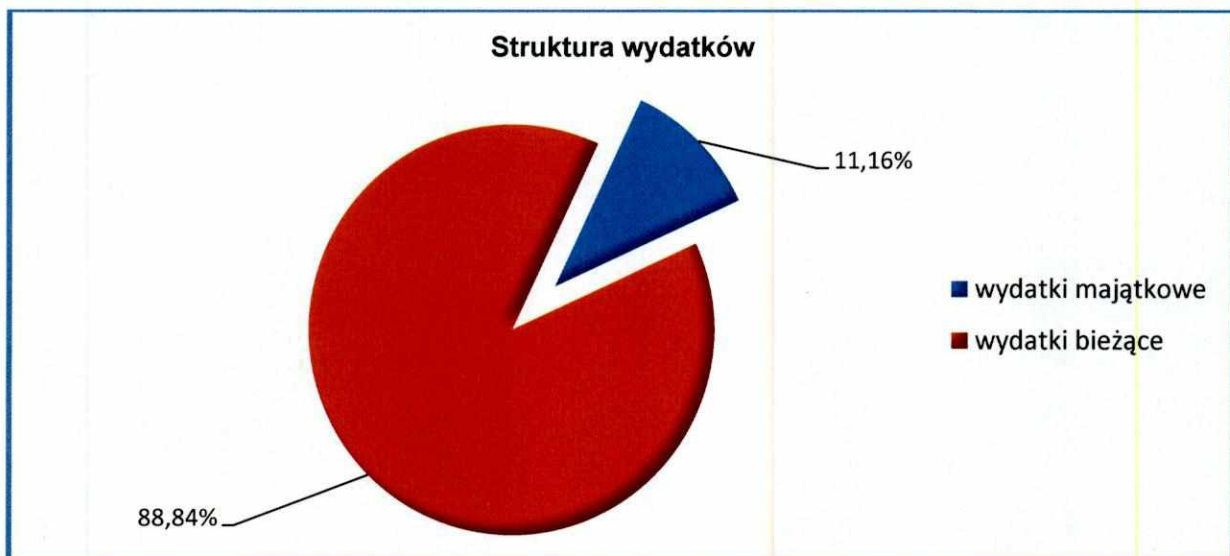
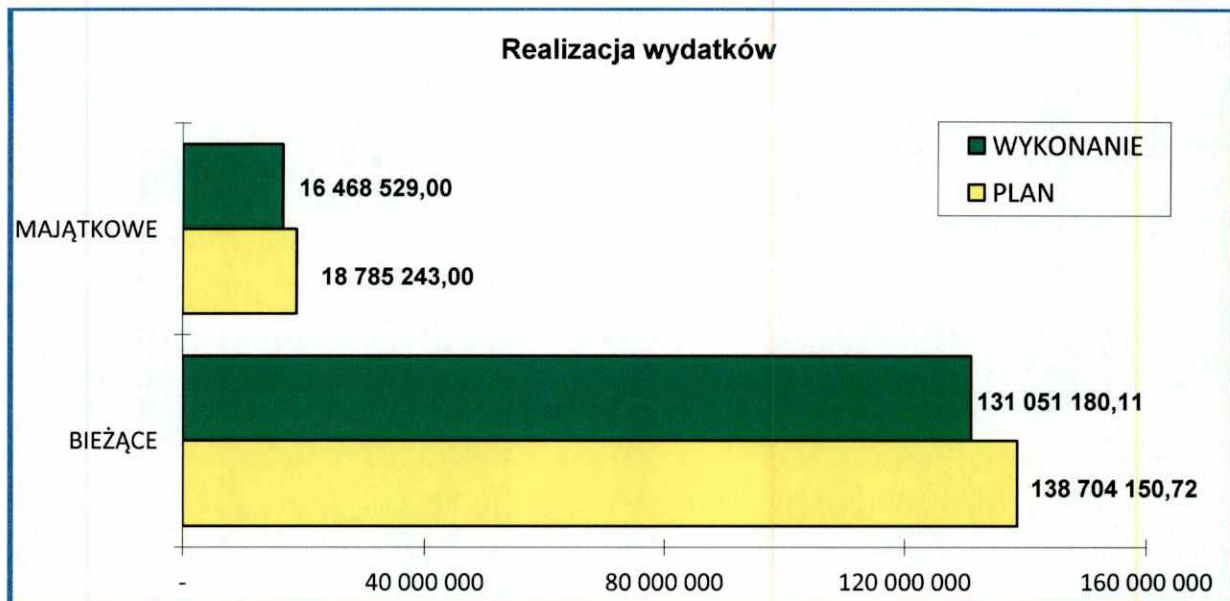
Prawie 92% wszystkich wydatków w budżecie gminy stanowią wydatki na realizację zadań własnych. W roku 2015 wydatki te zrealizowano w 93,35% planowanej kwoty (nie zrealizowano wydatków na około 9,65 mln zł, w tym ponad 76% tej kwoty, to wydatki bieżące). Wydatki związane z realizacją zadań zleconych wykonano w 97,42%, przy czym wszystkie zadania zostały zrealizowane, natomiast niewykonanie wynika głównie z braku korekty (zmniejszenia) planu przez budżet państwa. W 99,96% wykonane zostały wydatki związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, i dotyczyły projektów pn. *POBUDKA – obudź swój potencjał* oraz *GPS dla Rodziny*. Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w 86,98% i przeznaczone zostały na opracowanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej łączącej ulicę Kuźnicką z ulicą Dworcową w Policach-Jasienicy. W roku 2015, zgodnie z zawartą umową, udzielono pomocy finansowej Powiatowi Polickiemu. Przekazano całą zaplanowaną kwotę dotacji celowej na budowę mieszkań treningowych przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Policach.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	157 489 393,72	147 519 709,11	93,67%	100,00%
- wydatki związane z realizacją zadań własnych	145 098 220,49	135 448 594,06	93,35%	91,82%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych	12 090 375,77	11 778 144,97	97,42%	7,98%
- wydatki związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jst	40 797,46	40 780,08	99,96%	0,03%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	60 000,00	52 190,00	86,98%	0,04%
- wydatki związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst	200 000,00	200 000,00	100,00%	0,14%



Wydatki bieżące w roku 2015 zrealizowano na poziomie około 95% planowanej kwoty, natomiast - majątkowe w około 88%. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem na koniec 2015 r. wyniósł blisko 89%, natomiast majątkowych - ponad 11%.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	157 489 393,72	147 519 709,11	93,67%	100,00%
- wydatki bieżące	138 704 150,72	131 051 180,11	94,48%	88,84%
- wydatki majątkowe	18 785 243,00	16 468 529,00	87,67%	11,16%



Ogółem wydatki bieżące nie zostały zrealizowane na kwotę 7.652.970,61 zł, natomiast majątkowe – na kwotę 2.316.714 zł.

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 blisko 2,7 mln zł, spowodowane głównie mniejszą niż zakładano kwotą nadwyżki dochodów budżetu gminy pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska odprowadzoną do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie o ponad 1,95 mln zł,
- mniejsze wydatki na administrację publiczną o ponad 1,8 mln zł, w tym o ponad 1,7 mln zł – wydatki dotyczące Urzędu Miejskiego w Policach (niewykonanie wydatków dotyczy przede wszystkim środków zabezpieczonych na opłacenie podatku od nieruchomości, w związku z dużymi zmianami w 2015 roku w klasyfikacji gruntów na nieużytki, które ustawowo podlegają zwolnieniu),

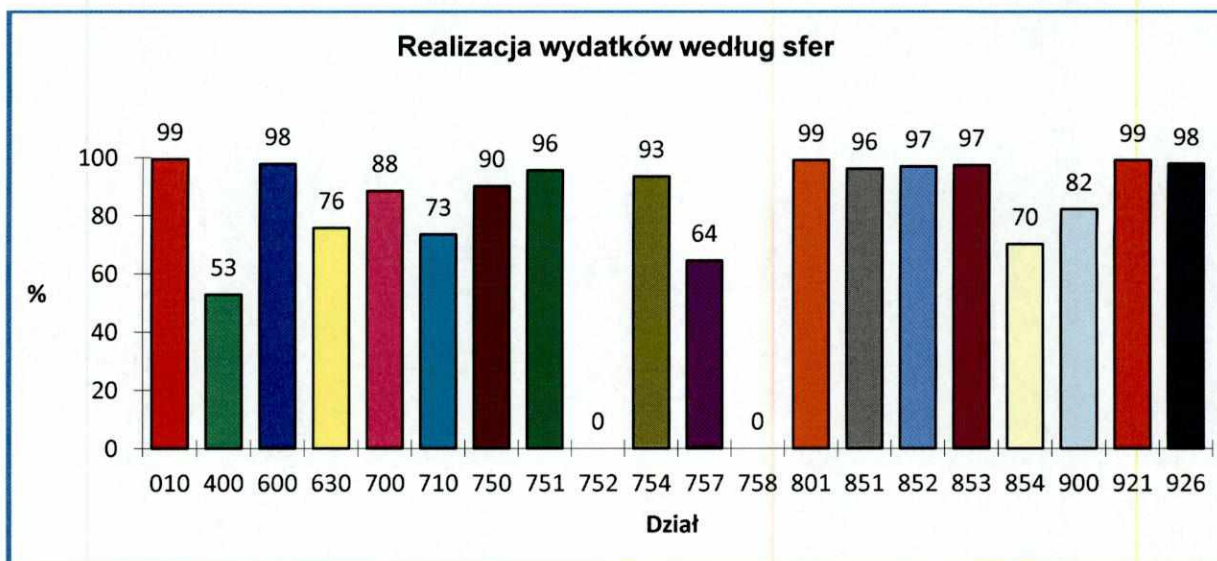
- mniejsze wydatki na pomoc społeczną o około 685 tys. zł, spowodowane głównie spadkiem liczby wypłacanych świadczeń społecznych (skuteczne działania Ośrodka Pomocy Społecznej w Policach w zakresie zapobiegania wykluczeniu społecznemu podopiecznych, uchylenia decyzji, zgony podopiecznych, mniejsza kwota dofinansowania zadań zleconych finansowanych z budżetu państwa, itp.) oraz oszczędnościami w zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników, wynikającymi z absencji chorobowej pracowników oraz urlopami macierzyńskimi,
- oszczędności w wydatkach na obsługę długu publicznego w wysokości ok. 522 tys. zł spowodowane tym, że Gmina Police w 2015 r. nie korzystała z kredytu w rachunku bieżącym, stąd nie wydatkowała środków na odsetki od ww. kredytu. Ponadto, dokonano wcześniejszego wykupu obligacji (krótszy okres zadłużenia), a tym samym poniesiono znacznie mniejszy koszt finansowy w postaci zapłaconych odsetek z tego tytułu,
- niewykonanie wydatków w zakresie gospodarki mieszkaniowej na ponad 505 tys. zł, spowodowane m.in. długotrwałym tokiem rozstrzygania spraw sądowych dotyczących wypłaty odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych, brakiem konieczności ponoszenia wydatków na zapłatę podatku VAT, mniejszą kwotą wypłaconych odszkodowań za grunty zajęte pod projektowane drogi gminne (brak porozumienia z osobą fizyczną),
- mniejsze wydatki na oświatę i wychowanie o około 465 tys. zł, wynikające m.in. z korzystnych umów na dowóz dzieci do szkół, niższych kosztów pobytu dzieci z Gminy Police w placówkach oświatowych funkcjonujących na terenie gmin ościennych, braku porozumienia z Gminą Miasto Szczecin w sprawie partycypowania Gminy Police w kosztach prowadzenia pozaszkolnych (pozaprzedszkolnych) punktów katechetycznych funkcjonujących na terenie Gminy Miasto Szczecin, absencji dzieci w niepublicznych placówkach oświatowych funkcjonujących na terenie Gminy Police, powodującej niższe kwoty dotacji przekazywanych do tych placówek,
- brak konieczności pełnego uruchomienia rezerw budżetowych, tj. rezerwy ogólnej, rezerwy celowej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego oraz rezerwy celowej na nagrody organu prowadzącego dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, wydatki remontowe i wydatki płacowe w przedszkolach (pozostały one w łącznej wysokości ok. 432 tys. zł);

2) **w zakresie wydatków majątkowych:**

- oszczędności po rozstrzygnięciu przetargów na realizację prac projektowych oraz robót budowlanych,
- trwające postępowania, procedury i uzgodnienia, np. *Budowa kontenerowej stacji uzdatniania wody w miejscowości Nowa Jasienica, Wykonanie nowych studni głębinowych na ujęciu wody Grzybowa w Policach-dotacja dla ZWiK w Policach, Zakup gruntów przeznaczonych lub zajętych pod drogi gminne, Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach - etap III,*
- wykonanie zadania inną metodą niż planowano, bądź rezygnacja z wykonania zadania, np. *Budowa progu zwalniającego wyspowego na ul. Przyjaźni przy Przedszkolu nr 11 w Policach, Budowa oświetlenia w miejscowości Stare Leśno, Przebudowa pomieszczeń w budynku przy ul. Licealnej w Policach na potrzeby schroniska dla bezdomnych, Montaż separatora substancji ropopochodnych przed wylotem sieci kanalizacji deszczowej w rejonie mostku przy ul. Goleniowskiej w Policach - opracowanie dokumentacji projektowej,*
- niewykorzystanie pełnej kwoty rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne.

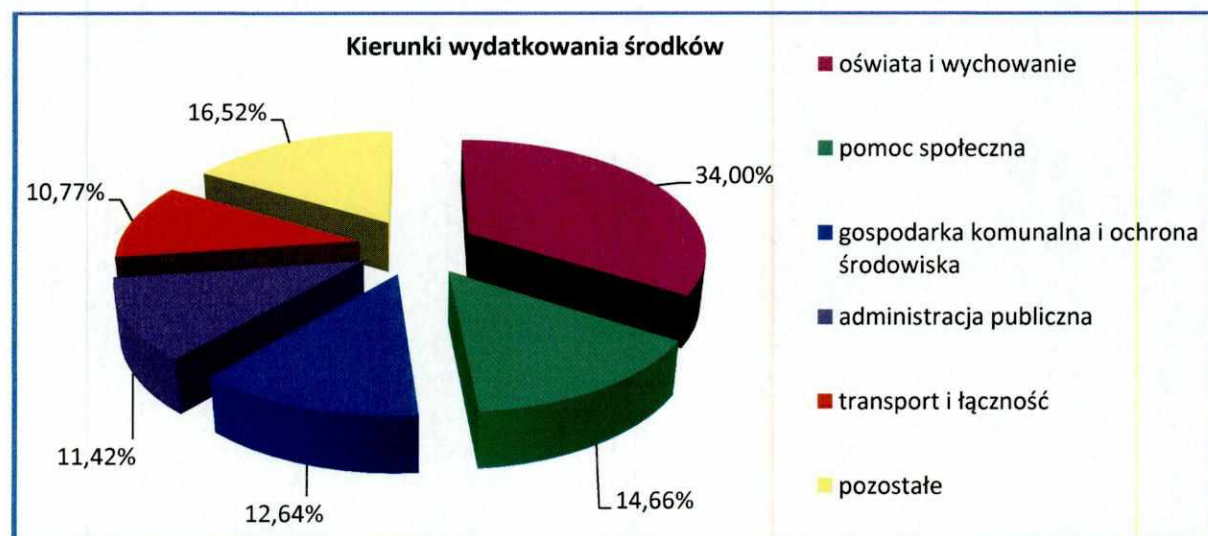
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w latach 2012-2015 przedstawia poniższa tabela.

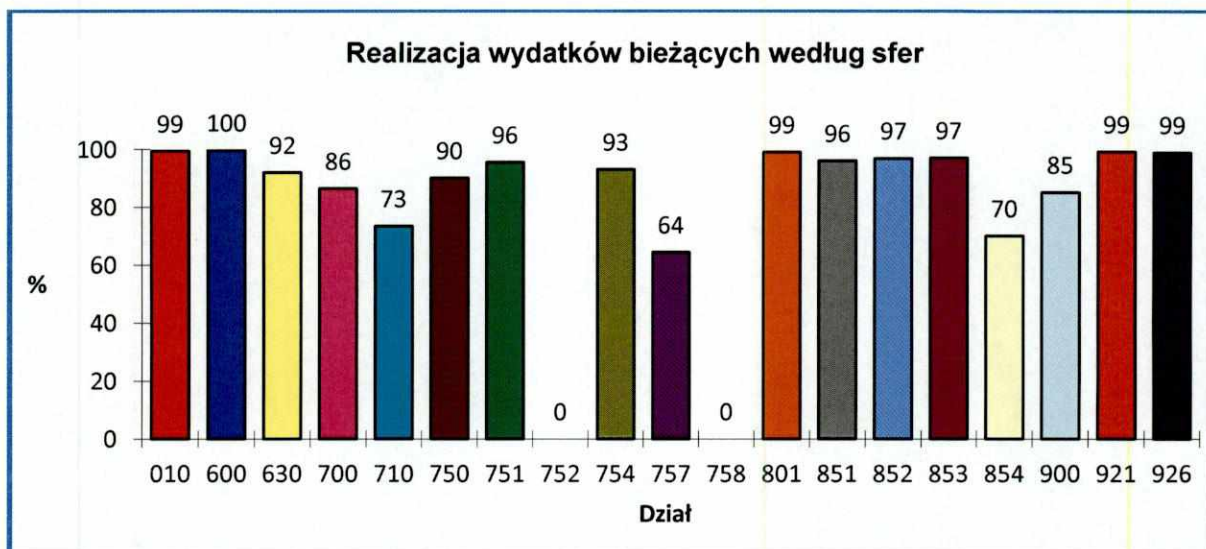
Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Wydatki ogółem	166 355 151,03	163 559 587,39	146 948 781,08	147 519 709,11
Wydatki majątkowe	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00
Udział w %	22,97%	21,00%	15,05%	11,16%



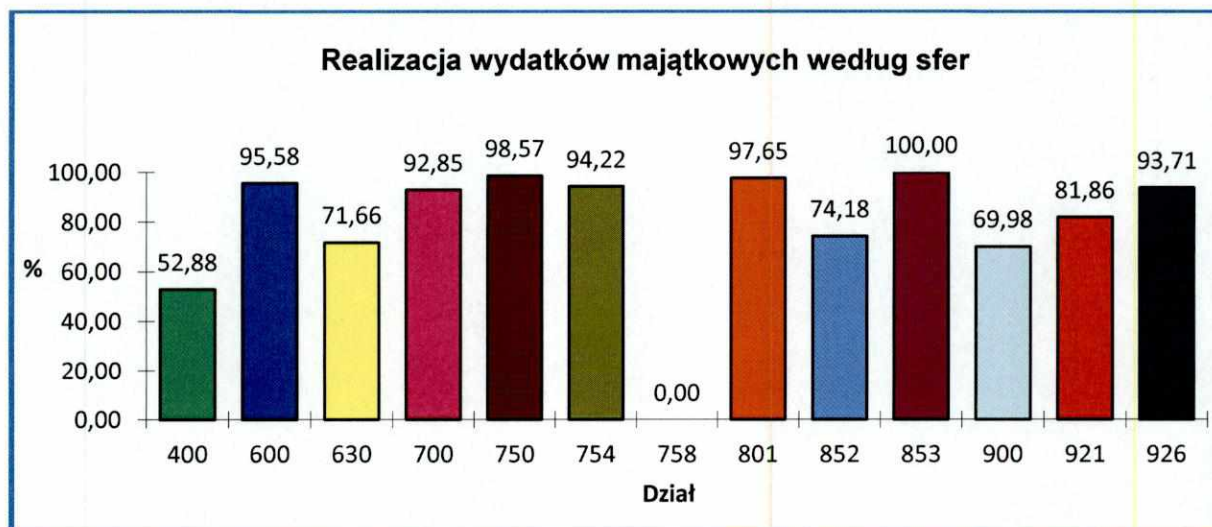
Większość wydatków Gminy Police w 2015 r. została zrealizowana na poziomie przekraczającym 90%. Tylko w dwóch przypadkach wydatków nie zrealizowano, jednak biorąc pod uwagę fakt, że jednym z nich były rezerwy (ogólna oraz celowe), natomiast drugim - wydatki w zakresie obrony narodowej w planowanej kwocie 2.500 zł, to ich niewykonanie nie wpłynęło na prawidłowość realizacji budżetu. Poza tym, tylko w dwóch przypadkach wydatki zrealizowano poniżej 70%. Średnio wydatki zostały zrealizowane na poziomie 78%.

Blisko 85% zrealizowanych wydatków budżetu Gminy Police dotyczyło takich sfer jak: oświata i wychowanie (34%), pomoc społeczna (14,66%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska (12,64%), administracja publiczna (11,42%) oraz transport i łączność (10,77%).





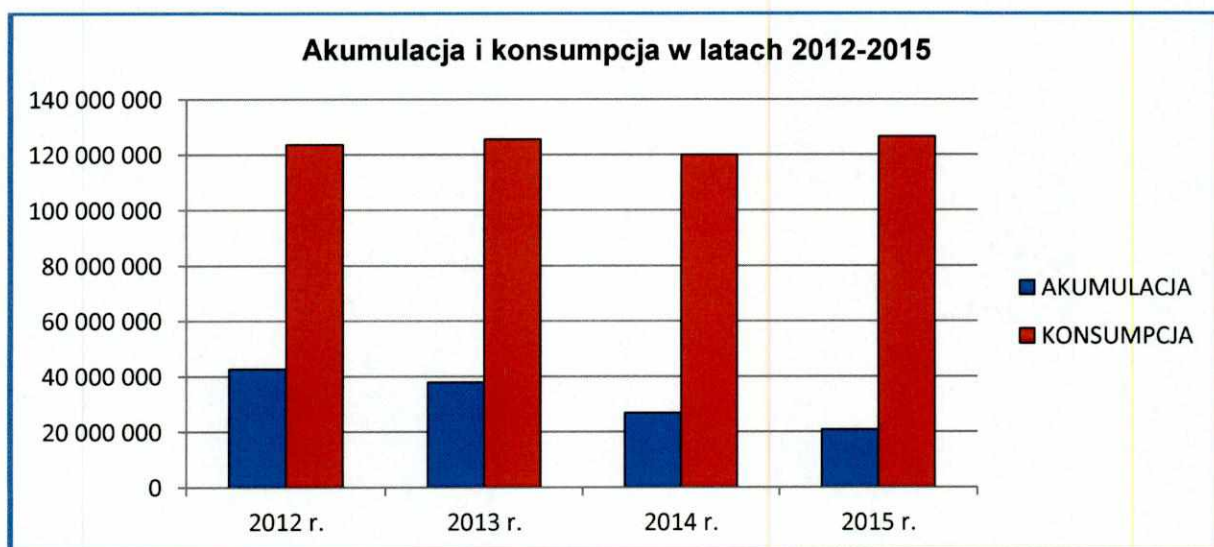
Realizacja wydatków bieżących w 12 sferach na 19 wyniosła 90% planu i więcej, przy czym w 1 sferze wyniosła 100%, natomiast w 4 sferach była na poziomie 99%. Średnio wydatki bieżące zostały zrealizowane w ponad 80%. Realizacja wydatków majątkowych w 7 sferach na 13 wyniosła ponad 90%, przy czym w pozostałych sferach była powyżej 50% (wyjątek: dział 758 – nierozdysponowana rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne). Średnio wydatki majątkowe, zostały zrealizowane w około 80%.



W roku 2015 akumulacja finansowa wyniosła 20.833.137,28 zł, co stanowi 14,12% zrealizowanych wydatków ogółem i kształtowała się następująco:

1) inwestycje	13 272 681,23
2) zakupy inwestycyjne	333 969,35
3) dotacje na inwestycje	2 861 878,42
4) remonty	4 364 608,28
Razem akumulacja:	20 833 137,28

W strukturze wydatków budżetowych relacja między akumulacją a konsumpcją wynosi 14,12% do 85,88%.



I.4. DOCHODY A WYDATKI W 2015 ROKU.

W tabeli poniżej przedstawiono: czy i w jakim stopniu realizacja sfer działalności gminy uzyskuje finansowanie w ramach własnej sfery działalności. Z zestawienia wynika, że w 2015 r. tylko 4 sfery, tj. *turystyka, działalność usługowa, urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, 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.

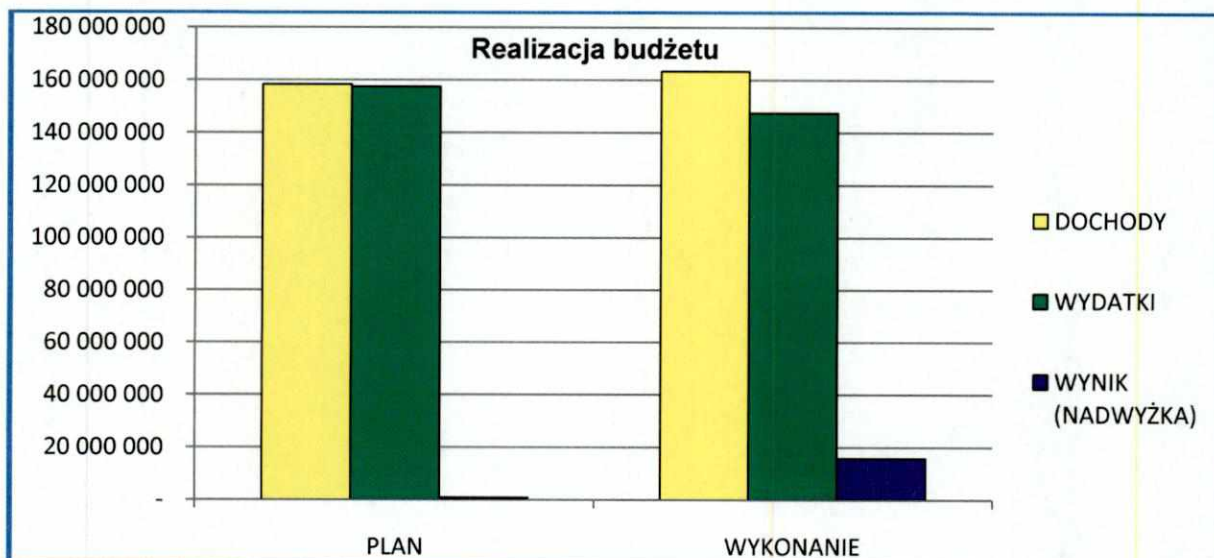
DZIAŁ	SFERA DZIAŁALNOŚCI	WYKONANIE DOCHODÓW w zł	WYKONANIE WYDATKÓW w zł	STOPIEŃ FINANSOWANIA w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	46 002,44	402 378,33	11,43%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	101 911,78	286 558,91	35,56%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 511 190,92	15 892 407,13	22,09%
630	TURYSTYKA	3 953 970,93	75 728,29	5221,26%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 762 623,41	4 871 095,53	77,24%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	200 000,00	170 518,39	117,29%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 027 882,55	16 841 740,48	6,10%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	253 915,32	253 915,32	100,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	47 280,56	1 907 027,96	2,48%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	87 236 980,38	-	0,00%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	944 732,48	0,00%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	21 741 780,11	-	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 423 246,49	50 155 736,03	8,82%
851	OCHRONA ZDROWIA	4 772,80	897 186,17	0,53%
852	POMOC SPOŁECZNA	13 946 101,69	21 624 445,07	64,49%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	297 826,85	2 313 128,75	12,88%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	182 632,47	289 437,12	63,10%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	20 925 335,09	18 641 678,29	112,25%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	83 516,02	5 900 646,38	1,42%
926	KULTURA FIZYCZNA	1 552 436,54	6 051 348,48	25,65%
OGÓŁEM:		163 299 406,35	147 519 709,11	110,70%

Tabela poniżej przedstawia w jakim stopniu dochody ogółem pokrywały wydatki ogółem w latach 2012-2015.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dochody ogółem	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35
Wydatki ogółem	166 355 151,03	163 559 587,39	146 948 781,08	147 519 709,11
Stopień pokrycia w %	93,24%	88,17%	106,63%	110,70%

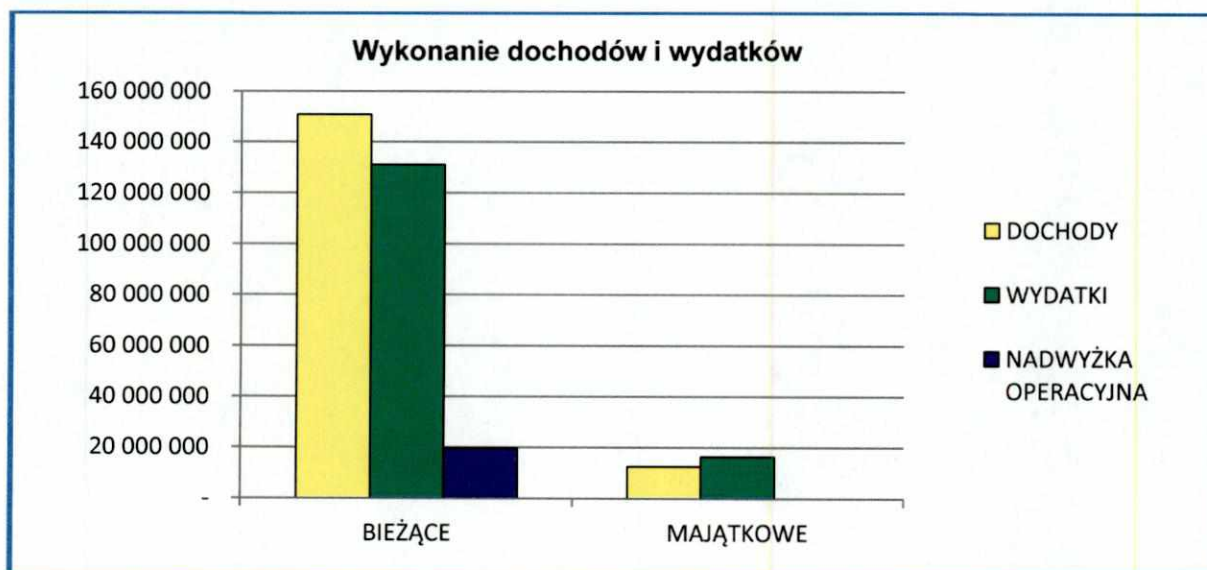
I.5. WYNIK BUDŻETU NA KONIEC 2015 ROKU.

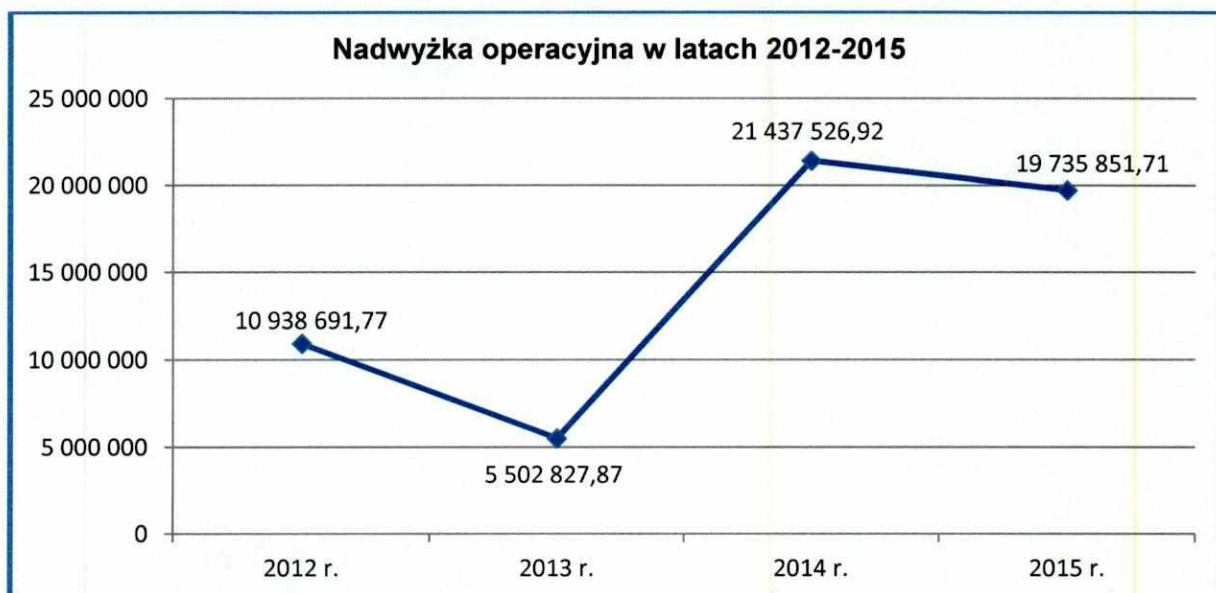
Wynik budżetu na koniec 2015 r., stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami, jest dodatni i stanowi wykonaną nadwyżkę budżetu w wysokości **15.779.697,24 zł** (planowano nadwyżkę w wysokości 785.877,51 zł).



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE DOCHODÓW	WYKONANIE WYDATKÓW	RÓŻNICA	
- bieżące	150 787 031,82	131 051 180,11	19 735 851,71	NADWYŻKA OPERACYJNA
- majątkowe	12 512 374,53	16 468 529,00	- 3 956 154,47	
OGÓŁEM:	163 299 406,35	147 519 709,11	15 779 697,24	NADWYŻKA BUDŻETU

Ponadto, w roku 2015 wypracowana została nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 19.735.851,71 zł. Nadwyżka operacyjna pokazuje, jakim kapitałem gmina dysponuje na wydatki majątkowe, również poprzez obsługę długu zaciągniętego na wydatki inwestycyjne.





Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem w latach 2012-2015 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dochody ogółem	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35
Nadwyżka operacyjna	10 938 691,77	5 502 827,87	21 437 526,92	19 735 851,71
Udział w %	7,05%	3,82%	13,68%	12,09%

Tabela poniżej przedstawia udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem w latach 2012-2015.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dochody ogółem	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35
Dochody ze sprzedaży majątku	4 603 940,97	2 203 962,77	3 814 313,65	4 100 181,98
Nadwyżka operacyjna	10 938 691,77	5 502 827,87	21 437 526,92	19 735 851,71
Udział w %	10,02%	5,34%	16,12%	14,60%

Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych (wskaźnik samofinansowania) w latach 2012-2015 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Wydatki majątkowe	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00
Dochody ze sprzedaży majątku	4 603 940,97	2 203 962,77	3 814 313,65	4 100 181,98
Nadwyżka operacyjna	10 938 691,77	5 502 827,87	21 437 526,92	19 735 851,71
Udział w %	40,67%	22,44%	114,21%	144,74%

Udział wolnych środków w dochodach ogółem w latach 2012-2015 przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dochody ogółem	155 107 725,60	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35
Wydatki ogółem	166 355 151,03	163 559 587,39	146 948 781,08	147 519 709,11
Odsetki od zadłużenia	1 057 307,60	1 264 199,03	1 289 158,71	944 732,48
Wydatki majątkowe	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	28 029 491,70	16 258 223,01	33 144 802,89	33 192 958,72
Udział w %	18,07%	11,27%	21,15%	20,33%

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 2012-2015.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	4 305 403,00	5 350 800,00	6 670 000,00	11 750 000,00
Odsetki od zadłużenia	1 057 307,60	1 264 199,03	1 289 158,71	944 732,48
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	28 029 491,70	16 258 223,01	33 144 802,89	33 192 958,72
Udział w %	19,13%	40,69%	24,01%	38,25%

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 2012-2015.

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Wydatki majątkowe	38 219 609,53	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	28 029 491,70	16 258 223,01	33 144 802,89	33 192 958,72
Udział w %	136,35%	211,28%	66,71%	49,61%

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 2015 ROKU.

Źródła przychodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %	Informacja dodatkowa
<i>Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</i>	10 964 122,49	10 964 122,49	100,00%	<i>Środki pozostałe z rozliczenia roku 2014</i>
RAZEM:	10 964 122,49	10 964 122,49	100,00%	x

I.7. ROZCHODY BUDŻETU W 2015 ROKU.

W roku 2015 dokonano spłaty rat kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie w łącznej kwocie **1.050.000 zł**, zaciągniętego w 2010 r. na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Wykupiono także obligacje komunalne Gminy Police o łącznej wartości **10.700.000 zł**, z tego:

- serii E, F, G, H, I i J w banku PKO BP SA w Warszawie na łączną kwotę **6.000.000 zł**, wyemitowane w 2006 r. (całkowity wykup),
- serii A14, B14, C14, D14, E14, F14 i G14 w banku PEKAO SA w Warszawie na łączną kwotę **4.700.000 zł**, wyemitowane w 2014 r. (całkowity wykup).

Łączne rozchody budżetu Gminy Police w 2015 r. wyniosły **11.750.000 zł**.

I.8. ROZLICZENIE BUDŻETU ROKU 2015.

Na koniec roku 2015 pozostały środki w wysokości **14.993.819,73 zł**, które wynikają z następującego rozliczenia:

dochody (163.299.406,35 zł) – wydatki (147.519.709,11 zł)

+ przychody (10.964.122,49 zł) – rozchody (11.750.000 zł)

= 14.993.819,73 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 2015 ROKU ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.

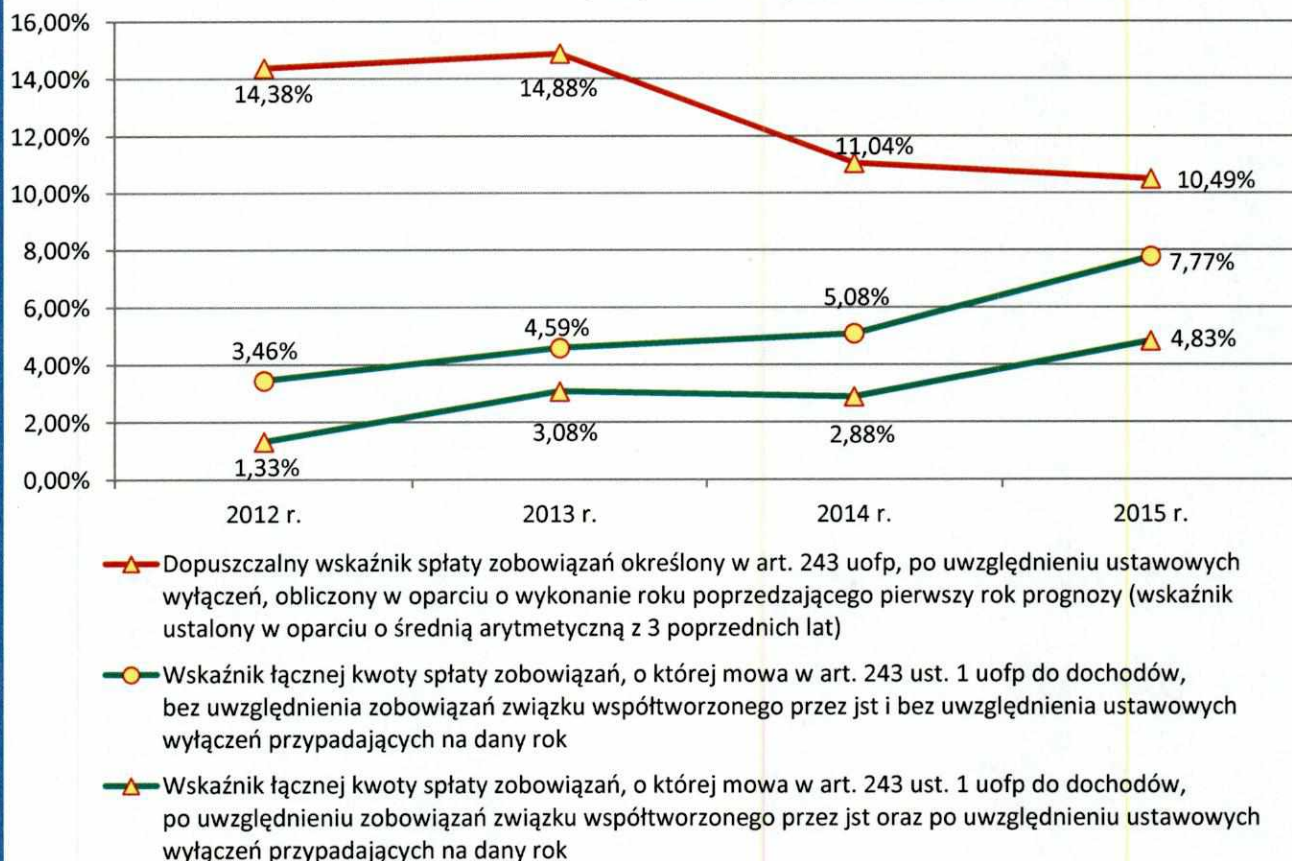
Łączna kwota długu Gminy Police na koniec 2015 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji wyniosła **23.000.000 zł**, z tego:

- 1) kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie – **3.750.000 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 **10.000.000 zł**.

Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2012-2015 przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 uoip, 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)	14,38%	14,88%	11,04%	10,49%
Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uoip do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,46%	4,59%	5,08%	7,77%
Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uoip do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,33%	3,08%	2,88%	4,83%

Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2012-2015



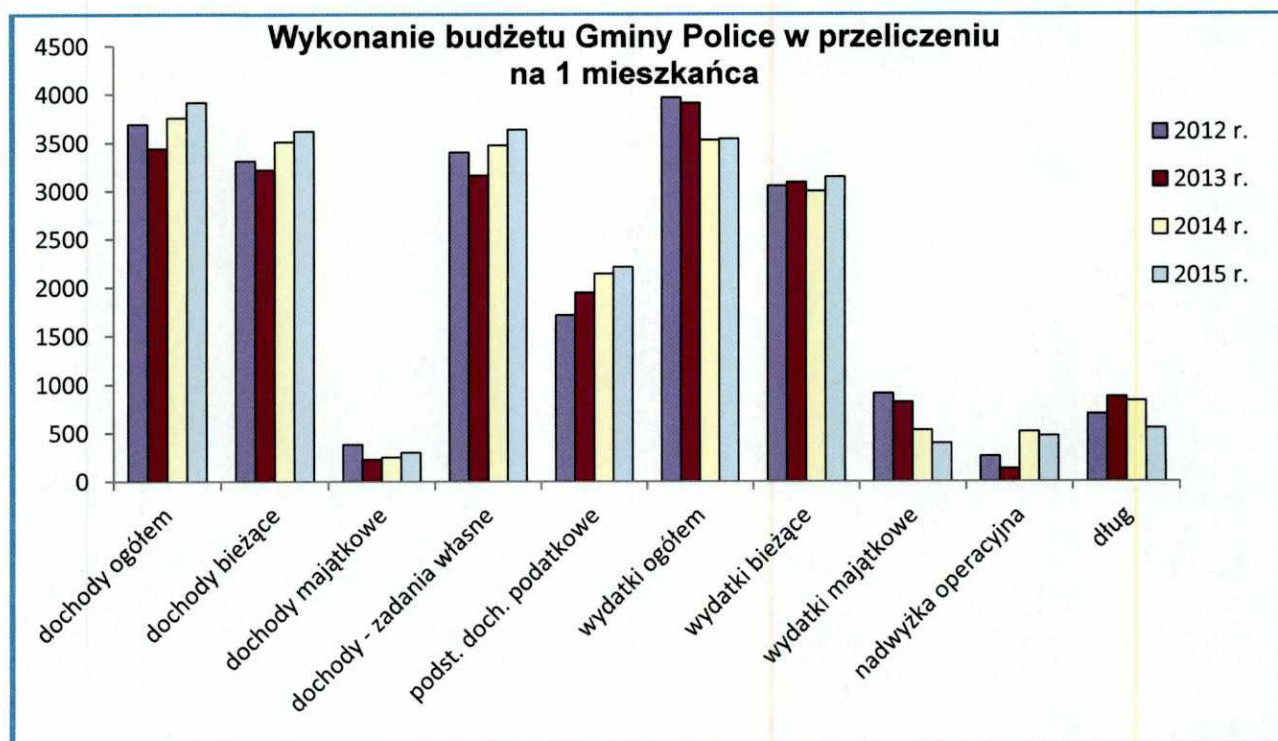
I.10. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – harmonogram spłaty/wykupu.

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	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:
2015 r.	6 000 000	1 050 000	-	-	4 700 000	11 750 000	23 000 000
2016 r.	-	1 050 000	800 000	-	-	1 850 000	21 150 000
2017 r.	-	1 050 000	800 000	1 000 000	-	2 850 000	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:	6 000 000	4 800 000	10 000 000	9 250 000	4 700 000	34 750 000	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	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.
liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia	42 033	41 911	41 745	x
liczba mieszkańców według GUS - stan na dzień 30 czerwca 2015 r. (Dane statystyczne wg stanu na 30.09.2015 r. i 31.12.2015 r. nie są znane. Od marca 2015 r. dane o urodzeniach, zgonach i migracjach są udostępniane statystyce publicznej przez urzędy stanu cywilnego i z rejestru PESEL zgodnie z nową organizacją, tj. poprzez nowy system rejestracji aktów stanu cywilnego (tzw. system informatyczny Źródło), co spowodowało opóźnienie w przekazaniu do GUS kompletnego zbioru informacji.)	x	x	x	41 735
dochody ogółem	3 690	3 441	3 754	3 913
dochody bieżące	3 309	3 214	3 504	3 613
dochody majątkowe	381	226	250	300
dochody związane z realizacją zadań własnych	3 395	3 155	3 469	3 630
podstawowe dochody podatkowe	1 711	1 945	2 138	2 207
wydatki ogółem	3 958	3 903	3 520	3 535
wydatki bieżące	3 048	3 083	2 991	3 140
wydatki majątkowe	909	820	530	395
nadwyżka operacyjna	260	131	514	473
dług	699	876	832	551



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	780 000,00	802 120,39	22 120,39	dochody wykonane ponad plan
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75618	780 000,00	802 120,39	22 120,39	
WYDATKI	x	848 279,00	823 331,29	24 947,71	niezrealizowane wydatki
GPPN	85153	25 000,00	24 718,74	281,26	
GPPiRPA	85154	747 779,00	726 244,15	21 534,85	
GPPiRPA	85205	75 500,00	72 368,40	3 131,60	
ROZLICZENIE				47 068,10	środki do przeniesienia na rok 2016

B. *Wpływy i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami.*

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
DOCHODY	x	4 925 679,17
Wpływy z tytułu opłat wnoszonych na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach		4 907 835,97
Wpływy z opłat za upomnienia i pokrycie kosztów egzekucji	75618	16 907,96
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		935,24
WYDATKI	x	5 492 869,52
Wydatki poniesione na wywóz, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych, a także organizację i prowadzenie PSZOK		5 064 489,68
Wydatki administracyjne związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (w okresie: styczeń-maj - 7 etatów, czerwiec-wrzesień - 6 etatów, październik-grudzień 5,5 etatu), podróże służbowe, szkolenia, ZFŚS, zakup usług eksploatacyjnych i telekomunikacyjnych, zakup materiałów biurowych i środków czystości, koszty egzekucyjne).	90002	428 379,84
ROZLICZENIE		- 567 190,35
Na koniec 2015 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.		

C. 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	3 195 398	3 195 397,64
Środki finansowe pozostałe z 2014 roku	3 195 398	3 195 397,64
DOCHODY	11 132 852	11 807 061,81
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym zwrot niewykorzystanej w 2014 r. części dotacji celowej	11 132 852	11 807 061,81
KWOTA NA ODPROWADZENIE NADWYŻKI DO WFOŚiGW	5 535 000	3 584 118,00
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>8 793 250</i>	<i>11 418 341,45</i>
WYDATKI	8 793 250	7 805 492,58
Dostarczanie wody	440 000	264 350,08
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 041 878	2 723 498,90
Gospodarka odpadami	420 000	408 869,12
Utrzymanie zieleni	1 751 201	1 491 008,67
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 013 237	1 966 311,14
Opieka nad zwierzętami	560 000	415 543,39
Edukacja ekologiczna	213 800	185 378,16
Inne zadania	353 134	350 533,12
ROZLICZENIE	x	3 612 848,87
<p>Na koniec 2015 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 3.612.848,87 zł. Biorąc powyższe pod uwagę, wypracowaną nadwyżkę z tego tytułu należy przenieść do realizacji na wydatki w tym zakresie w roku 2016, przy czym kwotę 3.106.090 zł uwzględniono w uchwale budżetowej na 2016 r., a zatem pozostaje do przeniesienia kwota 506.758,87 zł.</p>		

D. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
DOCHODY	x	8 850,42
Wpływy z tytułu zaległej opłaty produktowej za lata 2004-2013 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	90020	8 850,42
WYDATKI	x	8 727,00
Wydatki na zakup materiałów edukacyjnych dla dzieci (kolorowanek) i nagród w konkursach związanych z selektywną zbiórką odpadów komunalnych.	90020	8 727,00
ROZLICZENIE		123,42
<p>Na koniec 2015 r. pozostały środki w kwocie 123,42 zł, które należy przenieść do wykorzystania w roku 2016.</p>		

I.13. PODSUMOWANIE.

Budżet Gminy Police na koniec 2015 r. zrealizowany został po stronie dochodów w ponad 100% oraz wydatków - w blisko 94%, przy 100% realizacji rozchodów (dokonano zaplanowanej na rok 2015 spłaty zadłużenia długoterminowego) oraz 100% realizacji przychodów.

Na koniec 2015 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 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 2015 r. wyniósł 4,83%, 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 10,49%, 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 2015 r. wyniosły 131.051.180,11 zł, dochody bieżące – 150.787.031,82 zł, natomiast dochody bieżące powiększone o wolne środki – 161.751.154,31 zł, a zatem różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 19.735.851,71 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o wolne środki, a wydatkami bieżącymi wyniosła 30.699.974,20 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę, należy stwierdzić, że budżet Gminy Police w 2015 r. został wykonany prawidłowo.

BURMISTRZ


Władysław Diakun