

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 2016 r. poz. 1870, 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 2016 rok.

Budżet Gminy Police ustalony został Uchwałą Nr XIV/131/2015 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie *uchwalenia budżetu Gminy Police na rok 2016* i stanowił podstawę gospodarki finansowej Gminy w 2016 r. Zgodnie z ww. uchwałą zaplanowano:

- 1) dochody ogółem: **162.672.812 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **151.629.452 zł**,
 - b) majątkowe: **11.043.360 zł**;
- 2) wydatki ogółem: **174.628.902 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **136.604.434 zł**,
 - b) majątkowe: **38.024.468 zł**;
- 3) przychody ogółem: **13.806.090 zł**,
z tego:
 - a) kredyty: **10.700.000 zł**,
- w tym: *na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: 7.200.000 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: **3.106.090 zł**;

- 4) rozchody ogółem: **1.850.000 zł**,
z tego:
 - a) spłata kredytów: **1.050.000 zł**,
 - b) wykup papierów wartościowych (obligacji): **800.000 zł**;
- 5) deficyt budżetu w wysokości **11.956.090 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - a) zaciąganych kredytów: **8.850.000 zł**,
- w tym: na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: **7.200.000 zł**,
 - b) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: **3.106.090 zł**.

W trakcie 2016 r. dokonywano zmian budżetu Gminy Police uchwałami Rady Miejskiej w Policach oraz zarządzeniami Burmistrza Polic, w ramach posiadanych uprawnień.

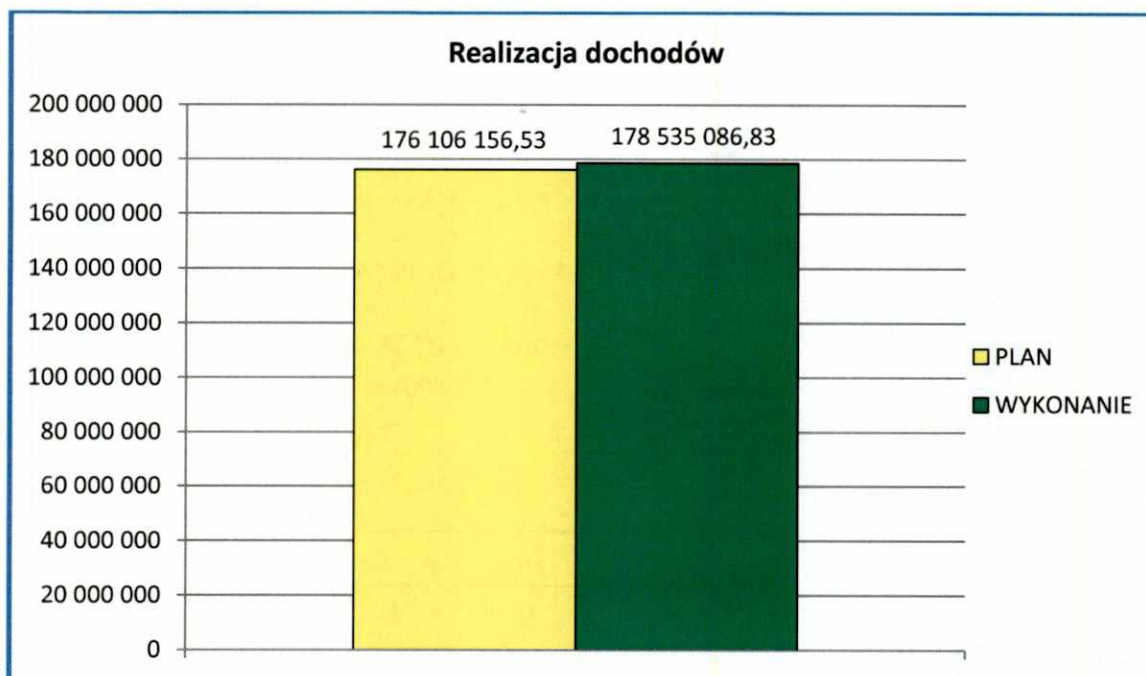
W wyniku dokonanych zmian planowany budżet Gminy Police na koniec 2016 r. kształtował się następująco:

- 1) dochody ogółem: **176.106.156,53 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **170.204.407,53 zł**,
 - b) majątkowe: **5.901.749,00 zł**;
- 2) wydatki ogółem: **189.249.976,26 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: **157.465.861,26 zł**,
 - b) majątkowe: **31.784.115,00 zł**;
- 3) przychody ogółem: **14.993.819,73 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: **14.993.819,73 zł**;
- 4) rozchody ogółem: **1.850.000 zł**,
z tego:
 - a) spłata kredytów: **1.050.000 zł**,
 - b) wykup papierów wartościowych (obligacji): **800.000 zł**;
- 5) deficyt budżetu w wysokości **13.143.819,73 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: **13.143.819,73 zł**.

Wykonanie budżetu Gminy Police na koniec 2016 r. przedstawiało się następująco:

I.2. REALIZACJA DOCHODÓW W 2016 ROKU.

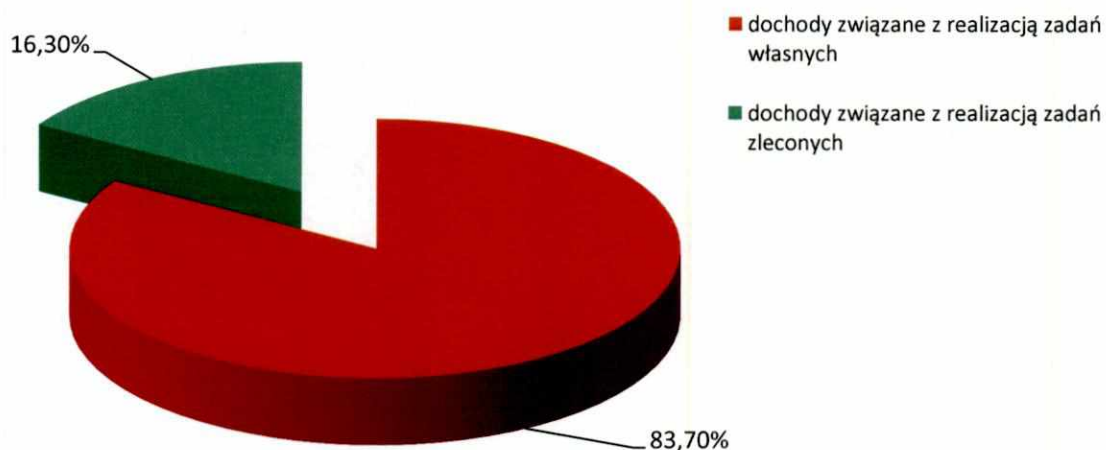
Plan dochodów w roku 2016 zrealizowany został w wysokości 178.535.086,83 zł, co stanowi 101,38%. Jest to kwota większa o 2.428.930,30 zł od zakładanego planu.



Podstawową część dochodów stanowią dochody związane z realizacją zadań własnych gminy. W roku 2016 wykonanie tych dochodów w dochodach ogółem stanowiło 83,70%.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	176 106 156,53	178 535 086,83	101,38%	100,00%
- dochody związane z realizacją zadań własnych	146 929 684,00	149 433 613,34	101,70%	83,70%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	29 176 472,53	29 101 473,49	99,74%	16,30%

Struktura dochodów według zadań



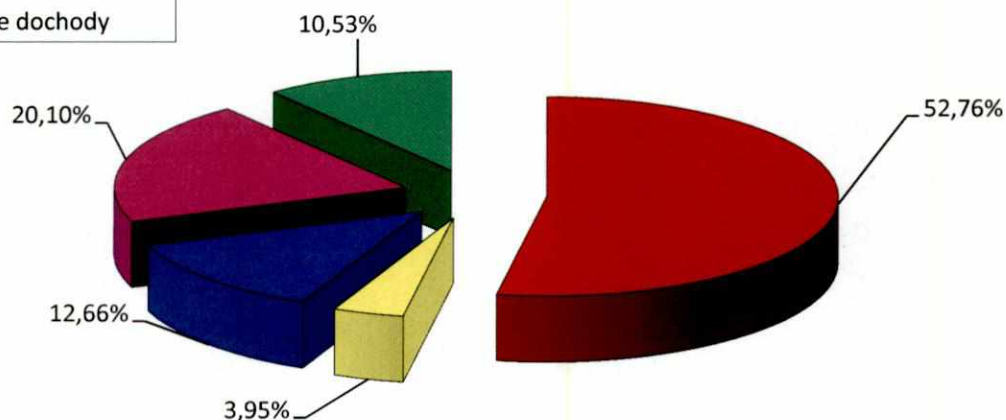
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w latach 2013-2016 przedstawia poniższa tabela.

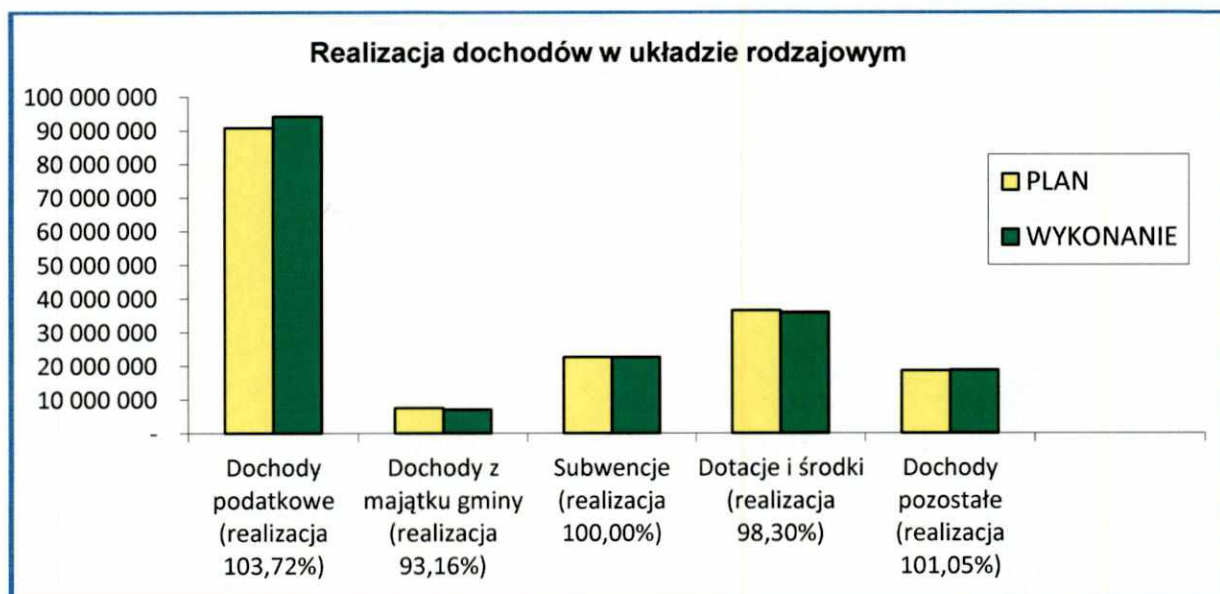
Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Dochody ogółem	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35	178 535 086,83
Dochody własne	132 246 696,36	144 797 230,02	151 480 189,20	149 433 613,34
Udział w %	91,71%	92,41%	92,76%	83,70%

Spadek udziału dochodów własnych w dochodach ogółem w roku 2016 w porównaniu do roku 2015, związany jest głównie ze wzrostem dochodów na realizację zadań zleconych, o środki z budżetu państwa w wysokości 15.846.731,89 zł na realizację zadań wynikających z ustawy z 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Struktura wykonanych dochodów

- dochody podatkowe
- dochody z majątku
- subwencje
- dotacje i środki
- pozostałe dochody





Biorąc pod uwagę realizację w 2016 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 3.374.290,90 zł) i pozostałe dochody (wykonanie większe od planu o 194.465,59 zł), powyżej 90% zrealizowano dochody z majątku gminy, natomiast dochody z tytułu dotacji i środków wykonano w 98,30%.

Przyczynami odchyleń w realizacji dochodów były m.in.:

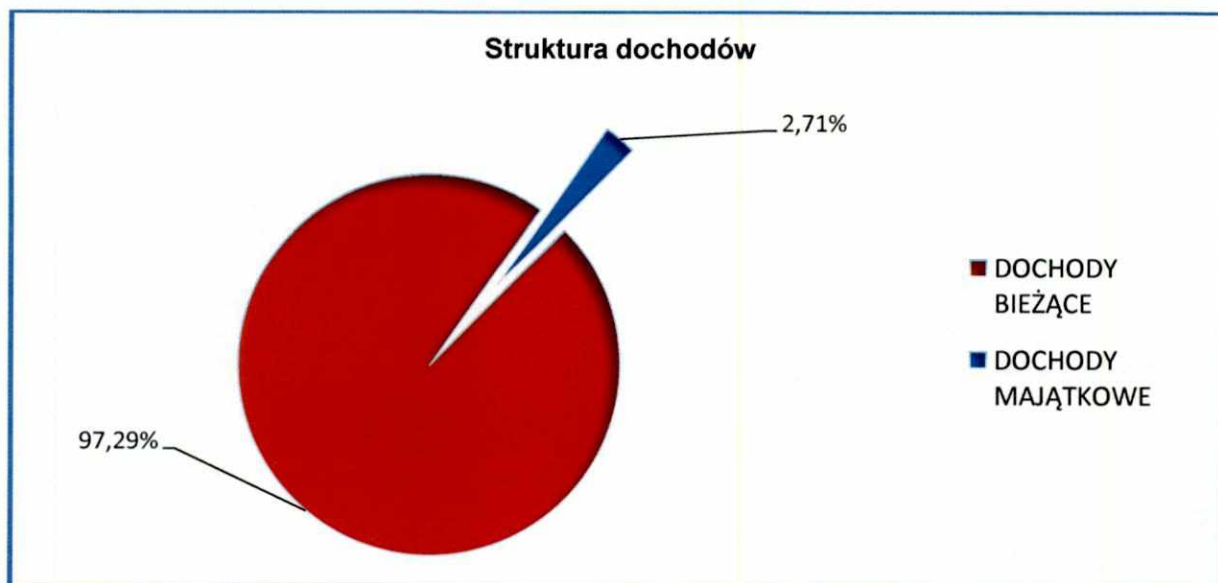
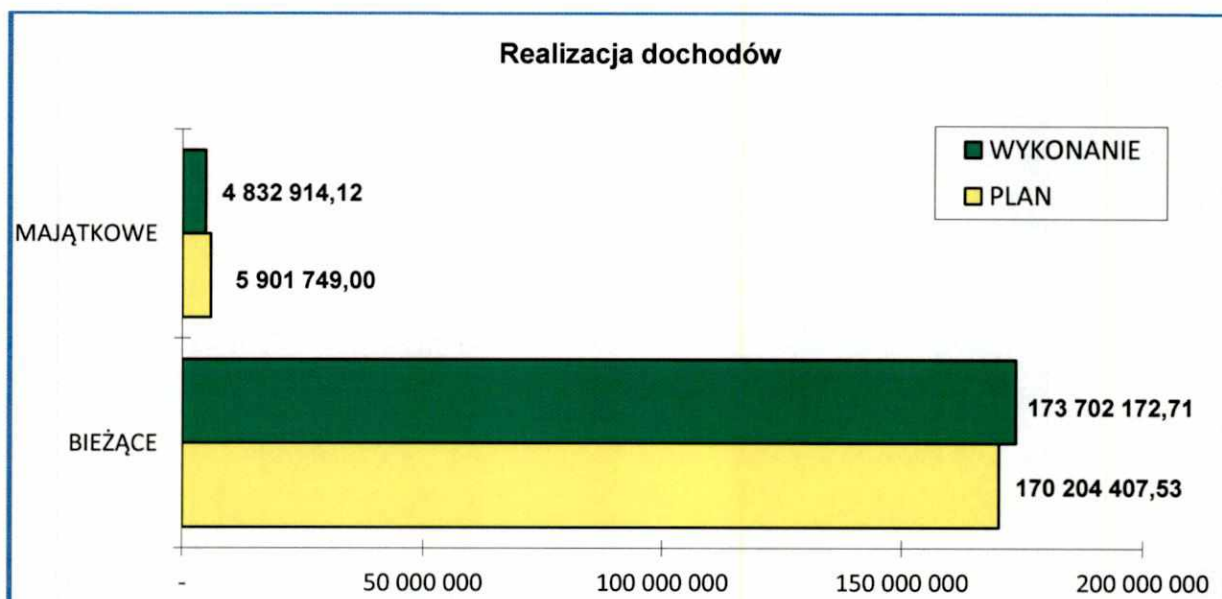
1) w zakresie wykonania dochodów ponad plan:

- większe o ponad 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 czynności cywilnoprawnych),
- realizacja większych od planowanych dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi o około 348 tys. zł, spowodowane wyegzekwowaniem przez organ egzekucyjny zaległości w tych opłatach za lata poprzednie,
- wpływ większych niż zakładano dochodów pozostałych w kwocie przekraczającej 550 tys. zł (w tym większe o około 345 tys. zł dochody z tytułu oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych),
- większe od planowanych wpływy z tytułu dotacji celowych z Regionalnego Programu Operacyjnego dla województwa zachodniopomorskiego o 169 tys. zł;

2) w zakresie wykonania dochodów poniżej planu:

- mniejsze o około 548 tys. zł dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących i inwestycyjnych zadań własnych Gminy Police oraz bieżących zadań zleconych,
- mniejsze dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości o ponad 750 tys. zł,
- mniejsze o blisko 95 tys. zł wpływy z tytułu dzierżawy gruntu i mienia,
- mniejsze niż zakładano wpływy ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na usuwanie azbestu o około 82 tys. zł,
- brak wpływów w kwocie 72 tys. zł ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na sfinansowanie projektu pn. *Erasmus+ "Partnerskie Projekty Strategiczne Szkół" Edukacja szkolna.*

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	176 106 156,53	178 535 086,83	101,38%	100,00%
- dochody bieżące	170 204 407,53	173 702 172,71	102,06%	97,29%
- dochody majątkowe	5 901 749,00	4 832 914,12	81,89%	2,71%



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 48.134.465,81 zł, tj. w 99,85% zakładanej kwoty, stanowiące około 28% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowane na łączną kwotę 34.863.662,10 zł, tj. 105,66%, stanowiące 20% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wykonano w wysokości 6.052.563,13 zł, tj. 106,09% planowanej kwoty oraz
- dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, które wykonano na kwotę 2.132.776,58 zł, tj. 224,03% planu.

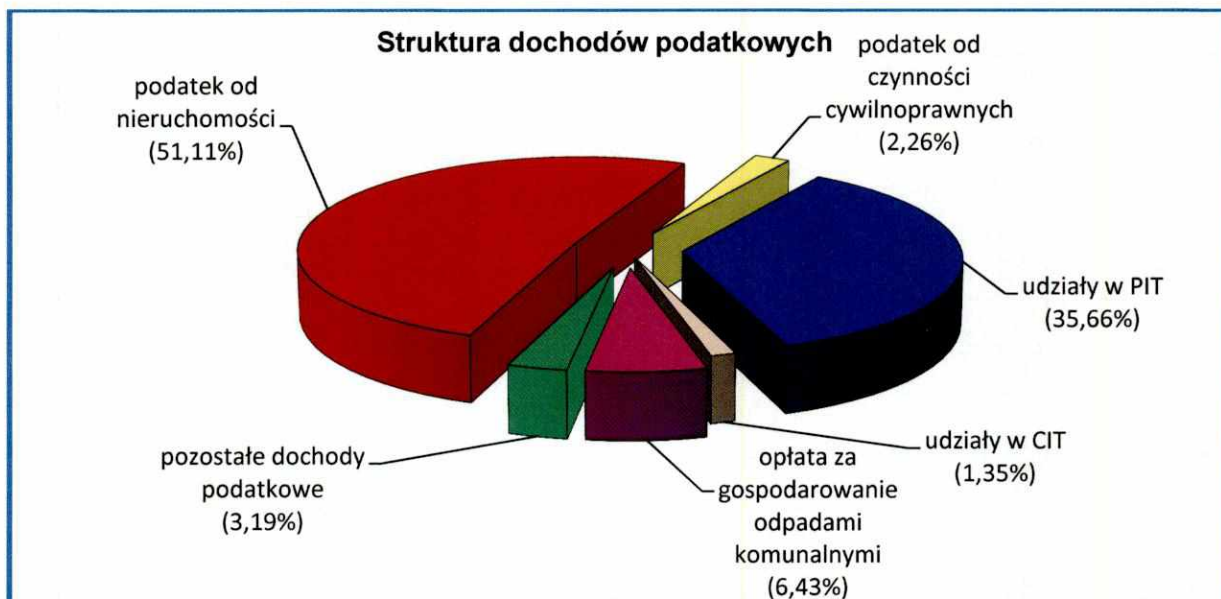
Dochody bieżące z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz zleconych w roku 2016 uzyskano w wysokości 34.078.676,36 zł, co stanowi około 20% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W otrzymanej kwocie dotacji blisko 92% stanowią środki na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej.

Należy wspomnieć, że w 2016 r. Gmina Police po raz pierwszy otrzymała dotację celową z budżetu państwa na wydatki związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, tzw. 500+, w łącznej kwocie 15.846.731,89 zł. Ponadto, od 2013 r. budżet państwa dofinansowuje zadania własne gmin w zakresie wychowania przedszkolnego. Na ten cel w roku 2016 Gmina Police otrzymała dotacje celowe w łącznej kwocie 1.678.250 zł. Natomiast, od roku 2015 Gmina Police otrzymuje dotacje celowe z budżetu państwa w ramach zadań zleconych, z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz art. 13 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. W 2016 r., na ww. cel, z budżetu państwa przekazano Gminie Police łącznie 256.520,61 zł.

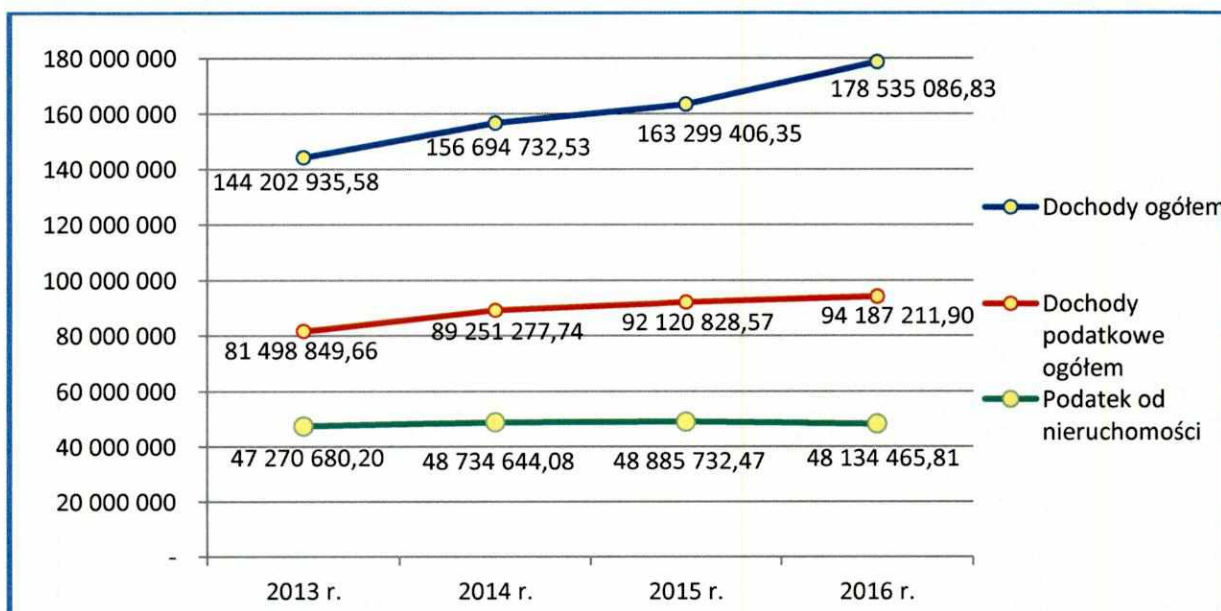
W roku 2016 Gmina Police otrzymała z budżetu państwa 100% zaplanowanych subwencji. Otrzymana kwota była o 1.075.839 zł wyższa niż w roku 2015. Podstawową subwencją dla gminy jest część oświatowa subwencji ogólnej, która w stosunku do roku 2015 była wyższa o 1.194.312 zł. Niemniej jednak, otrzymywane przez Gminę środki z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej są niewspółmierne do potrzeb w zakresie finansowania zadań oświatowych. Ponadto, należy nadmienić, że począwszy od 2015 r. część subwencji oświatowej jest przeznaczona na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (kształcenie uczniów z niepełnosprawnościami). W 2016 r. była to kwota 1.483.643,35 zł.

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 2016 r. była niższa o 118.473 zł niż w roku 2015. 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 13.038.991,14 zł, co stanowi 7,5% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W porównaniu z rokiem 2015 jest to kwota wyższa o 1.364.781,46 zł.



Dochody podatkowe w latach 2013-2016, w tym z tytułu podatku od nieruchomości, na tle dochodów ogółem przedstawiono na wykresie poniżej.



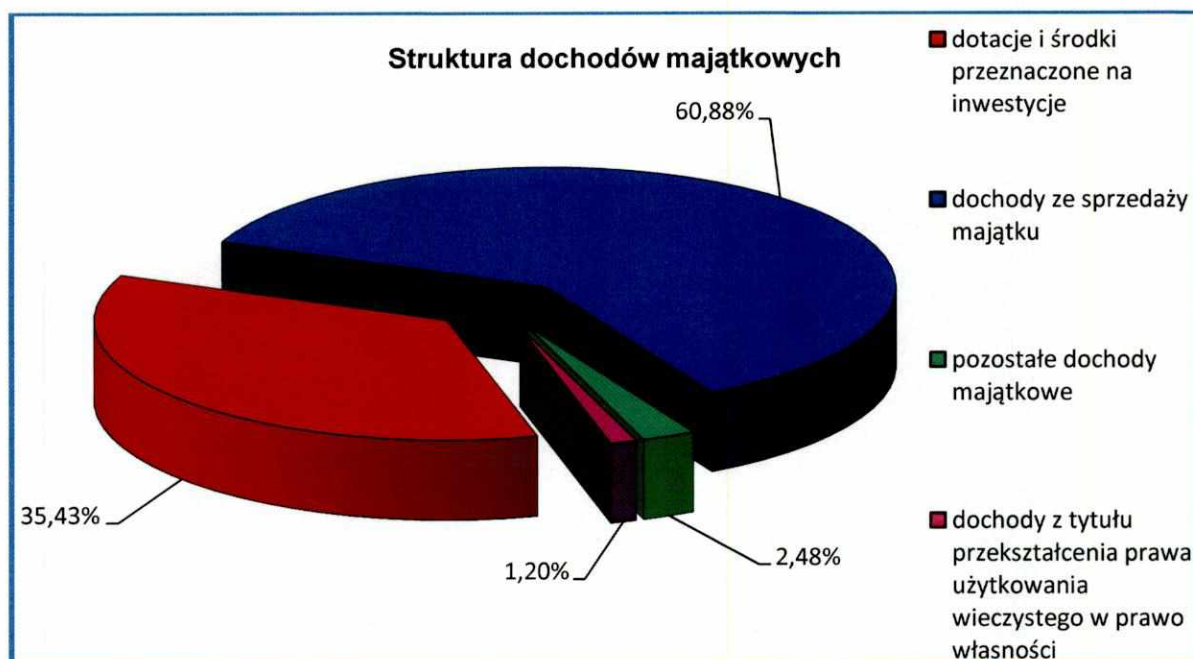
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem w latach 2013-2016 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Dochody ogółem	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35	178 535 086,83
Dochody bieżące	134 711 739,47	146 276 615,27	150 787 031,82	173 702 172,71
Udział w %	93,42%	93,35%	92,34%	97,29%

Widoczny wzrost udziału dochodów bieżących w dochodach ogółem w roku 2016 w odniesieniu do roku 2015, wynika głównie ze zwiększenia dochodów na realizację zadań zleconych o środki z budżetu państwa w wysokości 15.846.731,89 zł na realizację zadań wynikających z ustawy z 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

2) **w dochodach majątkowych**: sprzedaż majątku oraz dotacje i środki na inwestycje.

Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności stanowią najmniejszą część dochodów majątkowych. W roku 2016 uzyskano wpływy z tego źródła w kwocie 58.184,60 zł. Natomiast, pozostałe dochody majątkowe, pochodzące ze zwrotu przez Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym części niewykorzystanej w 2015 r. dotacji celowej na dofinansowanie inwestycji "Modernizacja węzła kompostowni celem ograniczenia emisji gazów procesowych do atmosfery" oraz z tytułu zwrotu przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Policach niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2015, zabezpieczonych na wymianę instalacji elektrycznej w budynkach przy ul. Palmowej 4 i ul. Kopernika 5 w Policach, zrealizowano na łączną kwotę 119.849,84 zł.



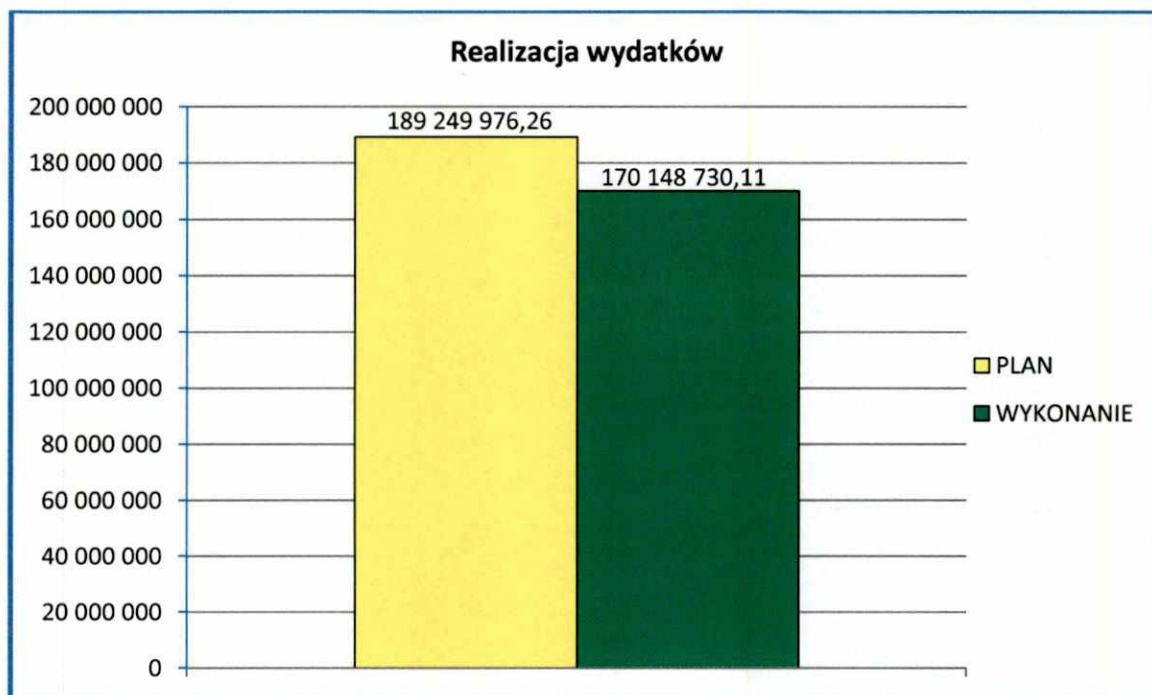
Łączna kwota zrealizowanych w roku 2016 dochodów majątkowych wyniosła 4.832.914,12 zł, w tym 60,88% stanowiły dochody ze sprzedaży majątku.

Wpływy z dotacji i środków na inwestycje osiągnięto w łącznej kwocie 1.712.432,32 zł. W roku 2016 pozyskano środki zewnętrzne (zagraniczne i krajowe), na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

- Zakup specjalistycznego sprzętu ratowniczo - gaśniczego i rozpoznawczego w ramach kompleksowej ochrony i zapobieganiu zagrożeniom na terenie Gminy Police i Powiatu Polickiego (refundacja ze środków RPO - 1.312.432,32 zł),
- Przebudowa hali sportowej przy ul. Siedleckiej w Policach (dofinansowanie z budżetu państwa – 400.000 zł).

I.3. REALIZACJA WYDATKÓW W 2016 ROKU.

Wydatki w roku 2016 zostały zrealizowane na łączną kwotę 170.148.730,11 zł, co stanowi 89,91% planu.

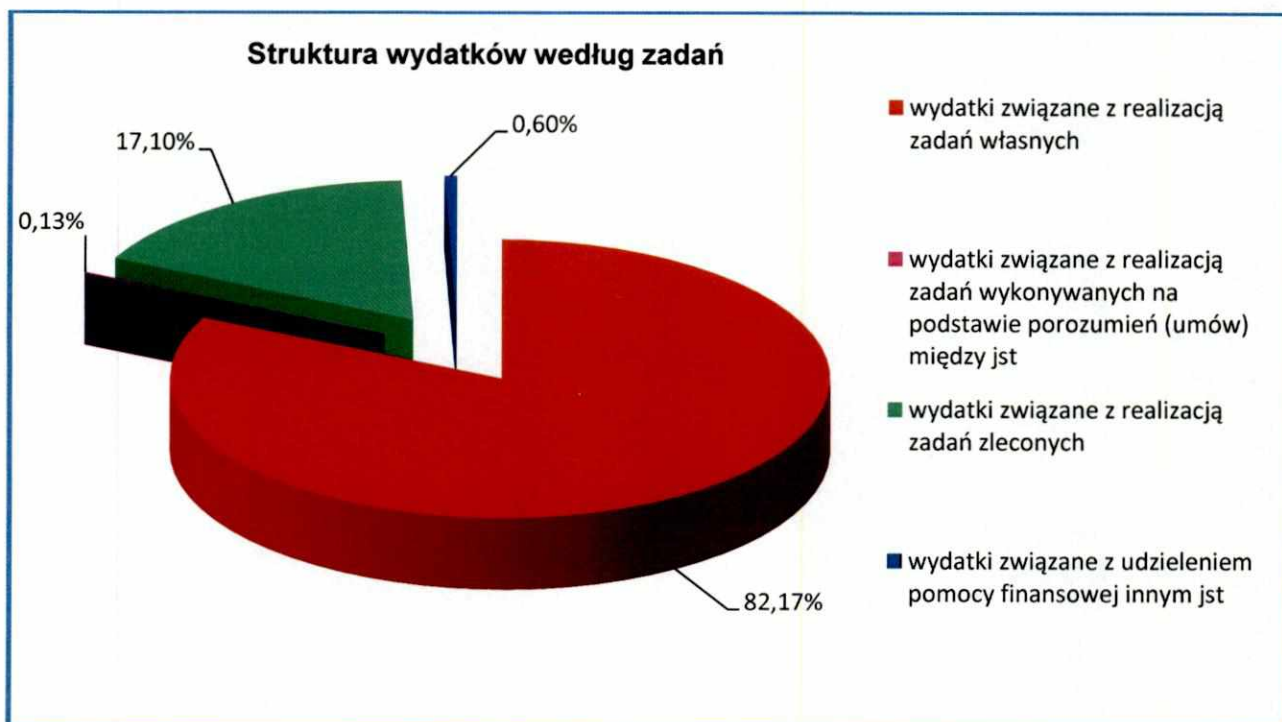


Ponad 82% zrealizowanych wydatków w budżecie gminy stanowią wydatki na realizację zadań własnych. W roku 2016 wydatki te zrealizowano w blisko 90% planowanej kwoty. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych wykonano w 99,74%, przy czym wszystkie zadania zostały zrealizowane, natomiast niewykonanie wynika głównie z braku korekty (zmniejszenia) planu przez budżet państwa. Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w 18,37%, co spowodowane było względami formalno-prawnymi. W roku 2016, zgodnie z zawartymi umowami, udzielono pomocy finansowej na łączną kwotę 1.021.000 zł, z tego:

- 1) Powiatowi Polickiemu łącznie 306.000 zł na:
 - opracowanie projektu budowlanego na przebudowę dróg powiatowych Nr 3933Z (ul. Cisowa) i Nr 3934Z (ul. Nadbrzeżna) w Policach,
 - prowadzenie Ośrodka Wsparcia Senior – WIGOR,

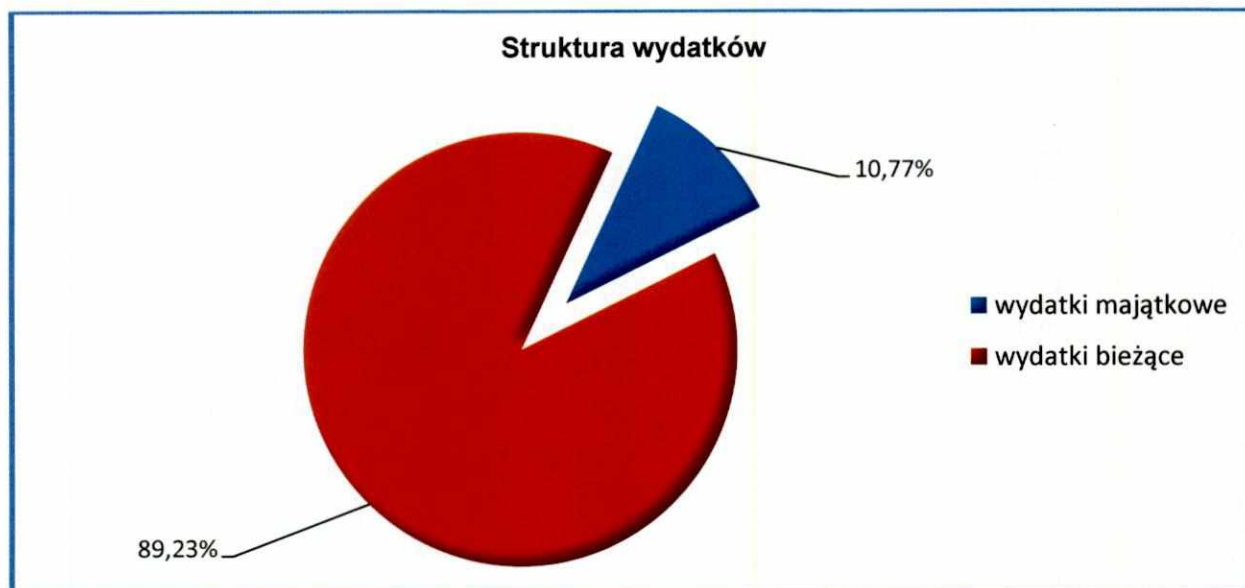
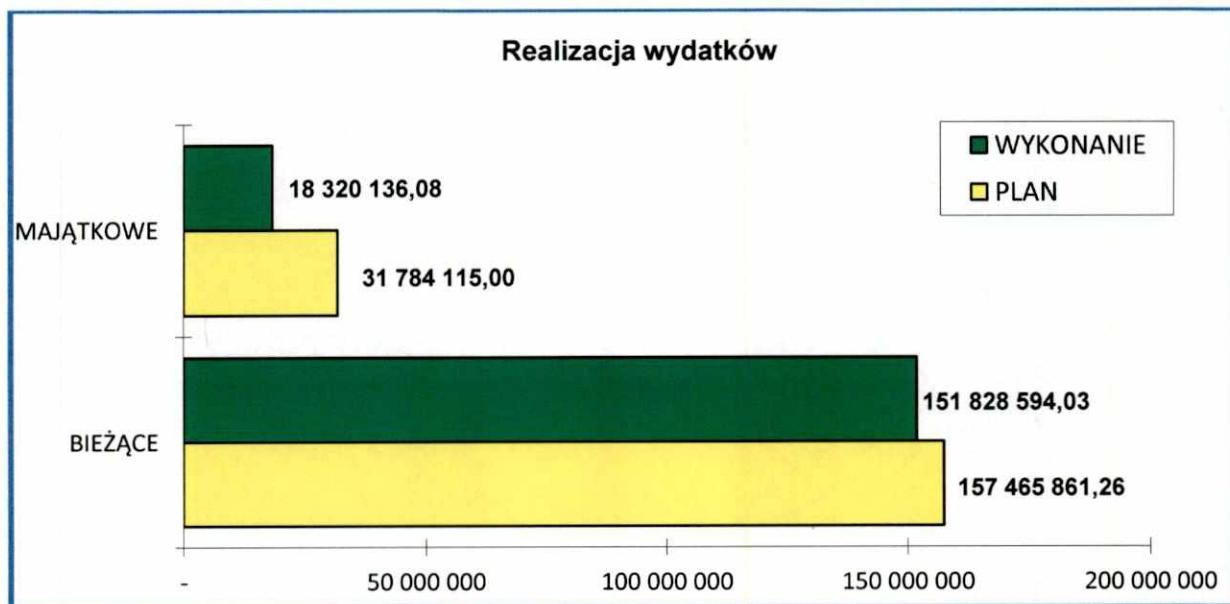
- budowę mieszkań treningowych przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Policach,
 - realizację zadań wykonywanych przez organizacje pozarządowe wspierające osoby niepełnosprawne,
 - wsparcie zadań realizowanych przez Poradnię Psychologiczno - Pedagogiczną w Policach w zakresie wczesnego wspomaganie rozwoju dzieci i młodzieży.
- 2) Gminie Miasto Szczecin w wysokości 15.000 zł na partycypację w przygotowaniu do realizacji zadania "Zachodnie drogowe obejście Szczecina" obejmującego przeprawę pomiędzy węzłami drogowymi Police – Goleniów.
 - 3) Województwu Zachodniopomorskiemu w kwocie 700.000 zł na przebudowę ulicy Grunwaldzkiej w Policach w ciągu drogi wojewódzkiej nr 114.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	189 249 976,26	170 148 730,11	89,91%	100,00%
- wydatki związane z realizacją zadań własnych	157 868 236,34	139 809 294,36	88,56%	82,17%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych	29 175 739,92	29 100 740,88	99,74%	17,10%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	1 185 000,00	217 694,87	18,37%	0,13%
- wydatki związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst	1 021 000,00	1 021 000,00	100,00%	0,60%



Wydatki bieżące w roku 2016 zrealizowano w ponad 96% planowanej kwoty, natomiast - majątkowe w blisko 58%. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem na koniec 2016 r. wyniósł ponad 89%, natomiast majątkowych - około 11%.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	189 249 976,26	170 148 730,11	89,91%	100,00%
- wydatki bieżące	157 465 861,26	151 828 594,03	96,42%	89,23%
- wydatki majątkowe	31 784 115,00	18 320 136,08	57,64%	10,77%



Zasadniczy wpływ na **mniejszą realizację wydatków budżetowych** miały:

1) **w zakresie wydatków bieżących:**

- niewykonanie wydatków w zakresie szeroko rozumianej gospodarki komunalnej i ochrony środowiska o prawie 1,5 mln zł, spowodowane głównie mniejszymi wydatkami na utrzymanie zieleni o około 774 tys. zł, na wydatki związane z gospodarką odpadami o około 242 tys. zł oraz na wydatki dotyczące gospodarki ściekowej i ochrony wód o 180 tys. zł,

- mniejsze wydatki na pomoc społeczną o około 1,2 mln zł, spowodowane głównie spadkiem liczby wypłacanych świadczeń społecznych (skuteczne działania Ośrodka Pomocy Społecznej w Policach w zakresie zapobiegania wykluczeniu społecznemu podopiecznych, uchylecia decyzji, zgony podopiecznych, mniejsza liczba osób ubiegających się o udzielenie pomocy) oraz oszczędnościami w zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników, wynikającymi z absencji chorobowej pracowników oraz urlopami macierzyńskimi,
- mniejsze wydatki na administrację publiczną o blisko 697 tys. zł, w tym o ponad 548 tys. zł – wydatki dotyczące Urzędu Miejskiego w Policach,
- 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 gimnazjach (pozostały one w łącznej wysokości około 435 tys. zł),
- mniejsze wydatki na oświatę i wychowanie o ponad 412 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, absencji dzieci w niepublicznych placówkach oświatowych funkcjonujących na terenie Gminy Police, powodującej niższe kwoty dotacji przekazywanych do tych placówek,
- oszczędności w wydatkach na obsługę długu publicznego w wysokości 323 tys. zł spowodowane głównie tym, że Gmina Police w 2016 r. nie korzystała z kredytu w rachunku bieżącym, stąd nie wydatkowała środków na odsetki od ww. kredytu;

2) **w zakresie wydatków majątkowych:**

- oszczędności po rozstrzygnięciu przetargów na realizację prac projektowych oraz robót budowlanych, np. *Docieplenie dachów oraz izolacja ścian przyziemia budynku Szkoły Podstawowej nr 8 w Policach*,
- trwające postępowania, procedury i uzgodnienia, np. *Budowa kontenerowej stacji uzdatniania wody w miejscowości Nowa Jasienica, Zakup gruntu pod drogi gminne, Budowa centrum administracyjnego na terenie pomiędzy ul. Piłsudskiego a ul. Siedlecką w Policach - opracowanie koncepcji architektoniczno-budowlanej, Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach - etap III*,
- brak decyzji o przyznaniu dofinansowania ze środków zewnętrznych, bądź późne jej otrzymanie (*Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej w Policach, Przebudowa ulicy Warszawskiej w miejscowości Pilchowo-etap I, Przebudowa hali sportowej przy ul. Siedleckiej w Policach*),
- niewykorzystanie pełnej kwoty rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne.

Należy wspomnieć, że w 2016 r. po raz pierwszy część budżetu Gminy Police została oddana do dyspozycji jej mieszkańcom w ramach tzw. *Polickiego Budżetu Obywatelskiego*. Spośród 36 projektów, nad którymi głosowano w roku 2015, wyłoniono 3, które znalazły się w budżecie na rok 2016. Były to następujące zadania inwestycyjne:

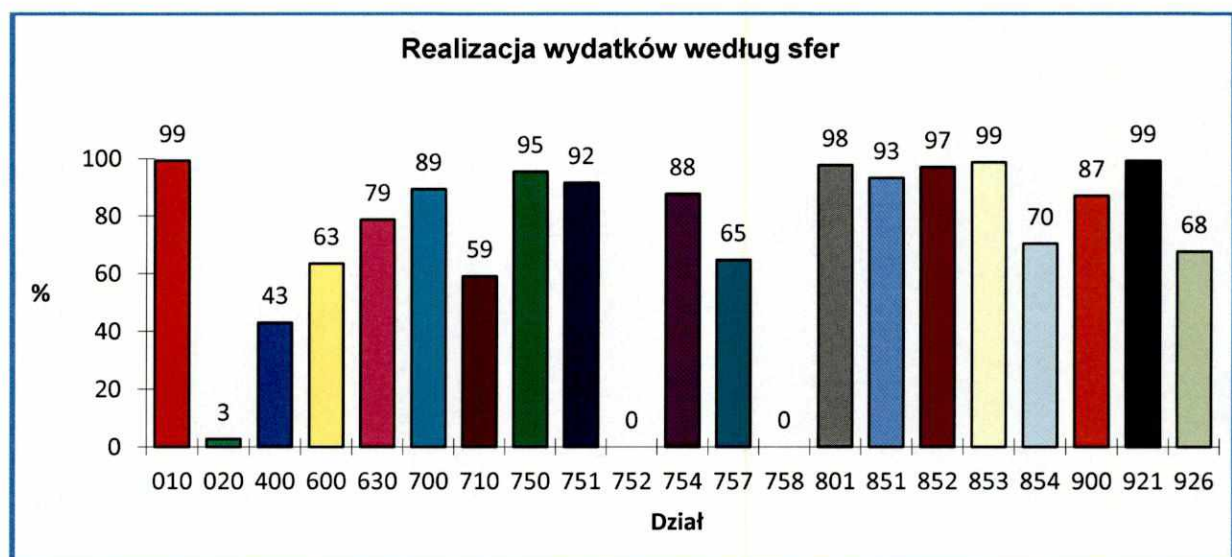
- 1) Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przyległego do budynku Szkoły Podstawowej nr 8 im. Jana Pawła II w Policach – zadanie w trakcie realizacji w ramach wydatków, które nie wygasły z końcem 2016 r.,
- 2) *Budowa siłowni plenerowej i doposażenie placu zabaw NIVEA osiedla Jasienica w Policach* – zadanie zrealizowano,
- 3) *Sygnalizacja świetlna na ulicy Piaskowej przy Szkole Podstawowej nr 8 w Policach* – zadanie zrealizowano.

Ponadto, z uwagi na opóźnienia w realizacji zadań, wynikające z wielu czynników zewnętrznych, 6 zadań inwestycyjnych wpisano do wykazu wydatków, które nie wygasają z końcem roku 2016, ustalono terminy ostatecznego dokonania każdego z nich oraz ustalono plan finansowy tych wydatków. Są nimi:

- 1) Wykonanie projektu drogi w m. Sierakowo (42.321 zł)
- 2) Termomodernizacja budynków administrowanych przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Policach - dotacja dla ZGKiM w Policach - w części dotyczącej termomodernizacji budynku przy ul. Bankowej 18 w Policach, administrowanego przez ZGKiM w Policach (498.945 zł),
- 3) Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Policach wraz z zagospodarowaniem terenu (415.000 zł),
- 4) Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przyległego do budynku Szkoły Podstawowej nr 8 im. Jana Pawła II w Policach (300.000 zł),
- 5) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowościach Tanowo i Witorza - etap II /system kanalizacji deszczowej/ (600.000 zł),
- 6) Przebudowa odcinków sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w rejonie w ul. Traugutta i Niedziałkowskiego w Policach - dotacja dla ZWiK w Policach (153.750 zł).

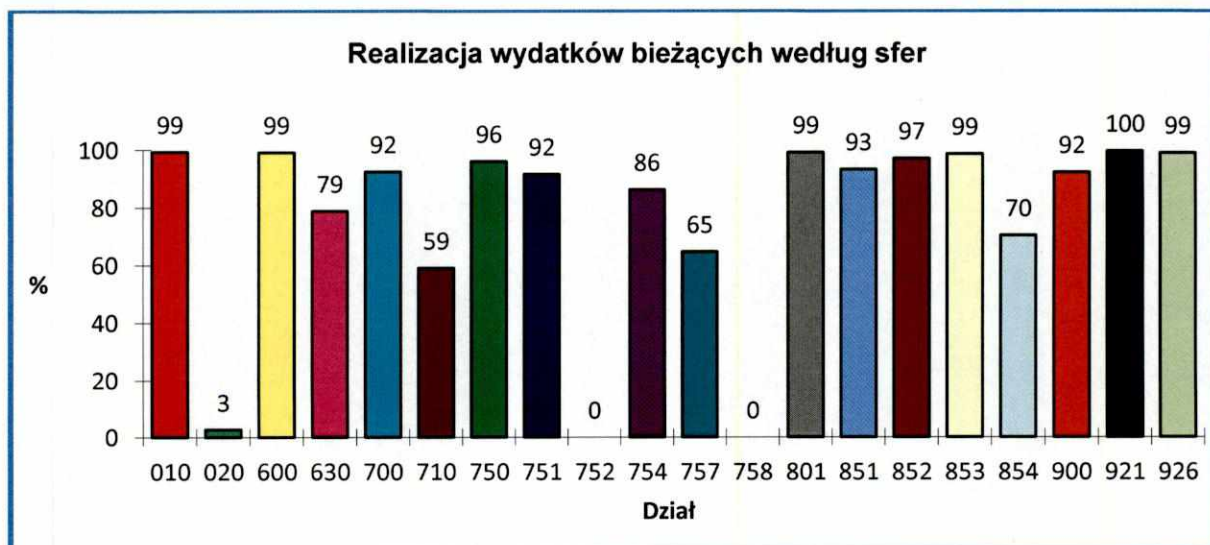
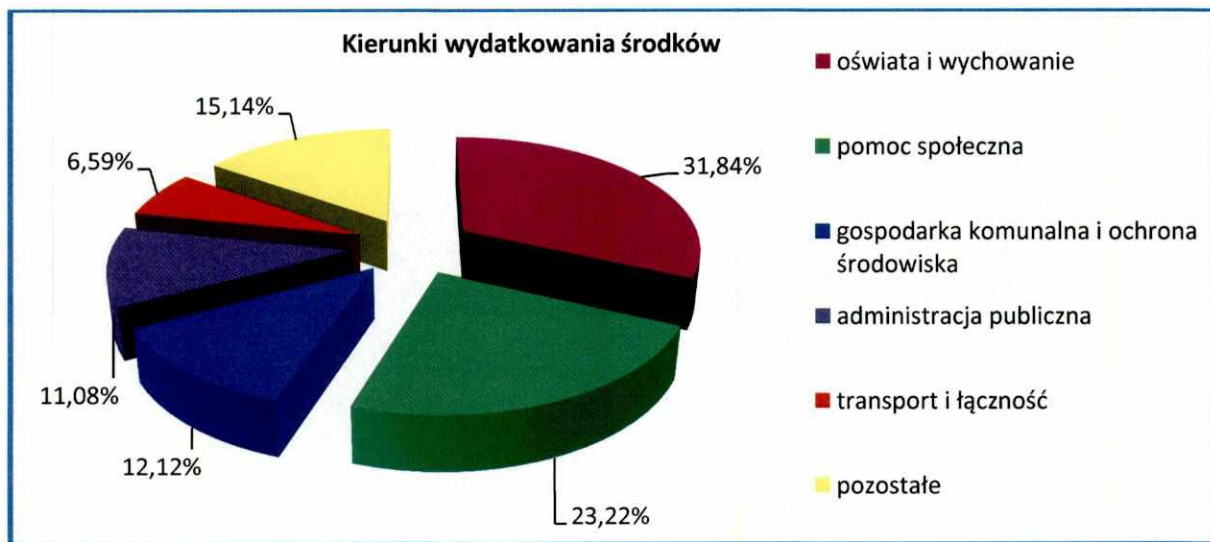
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w latach 2013-2016 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Wydatki ogółem	163 559 587,39	146 948 781,08	147 519 709,11	170 148 730,11
Wydatki majątkowe	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00	18 320 136,08
Udział w %	21,00%	15,05%	11,16%	10,77%

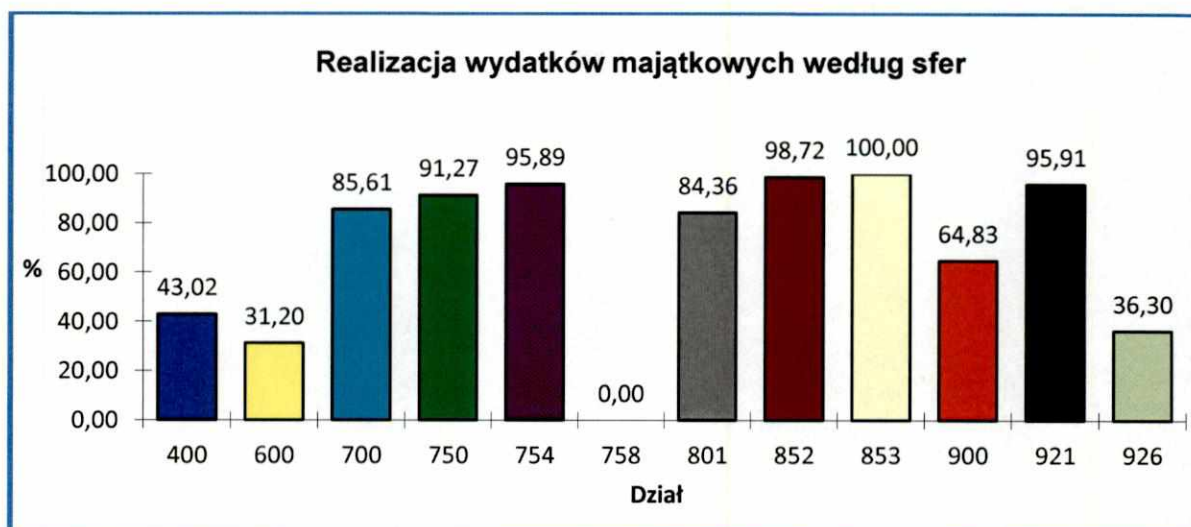


Większość wydatków Gminy Police w 2016 r. została zrealizowana na poziomie bliskim bądź przekraczającym 90%. Tylko w dwóch przypadkach wydatków nie zrealizowano, jednak biorąc pod uwagę fakt, że jednym z nich były rezerwy (ogólna oraz celowe), natomiast drugim - wydatki w zakresie obrony narodowej w planowanej kwocie 2.500 zł, to ich niewykonanie nie wpłynęło na prawidłowość realizacji budżetu. Średnio wydatki zostały zrealizowane na poziomie 71%.

Blisko 85% zrealizowanych wydatków budżetu Gminy Police dotyczyło takich sfer jak: oświata i wychowanie (31,84%), pomoc społeczna (23,22%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska (12,12%), administracja publiczna (11,08%) oraz transport i łączność (6,59%).



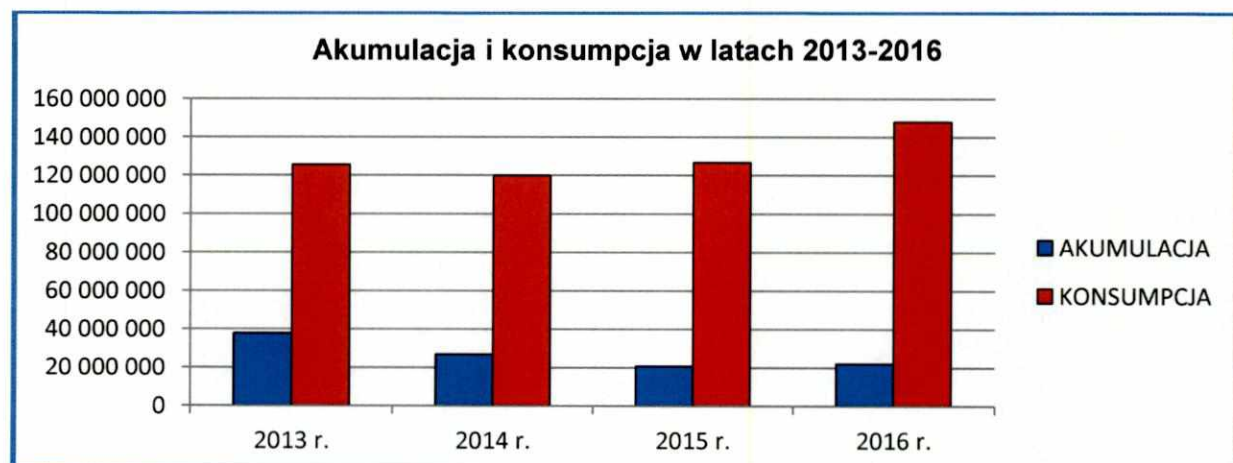
Realizacja wydatków bieżących w 12 sferach na 20 wyniosła powyżej 90% planu, przy czym w jednym przypadku wyniosła 100%, natomiast w 5 sferach była na poziomie 99%. Średnio wydatki bieżące zostały zrealizowane w 76%. Realizacja wydatków majątkowych w 7 sferach na 12 wyniosła ponad 80%. Tylko w jednym przypadku wydatków nie zrealizowano (była to nierozdysponowana rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne). Średnio wydatki majątkowe, zostały zrealizowane w około 70%.



W roku 2016 akumulacja finansowa wyniosła 22.081.155,72 zł, co stanowi 12,98% zrealizowanych wydatków ogółem i kształtowała się następująco:

1) inwestycje	12 559 354,56
2) zakupy inwestycyjne	1 003 750,83
3) dotacje na inwestycje	4 757 030,69
4) remonty	3 761 019,64
Razem akumulacja:	22 081 155,72

W strukturze wydatków budżetowych relacja między akumulacją a konsumpcją wynosi 12,98% do 87,02%.



I.4. DOCHODY A WYDATKI W 2016 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 2016 r. tylko 2 sfery, tj. *urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa* oraz *gospodarka komunalna i ochrona środowiska*, wygenerowały równe bądź większe wpływy niż poniesione wydatki. Większość sfer działalności była finansowana dochodami o charakterze podatkowym oraz subwencją z budżetu państwa.

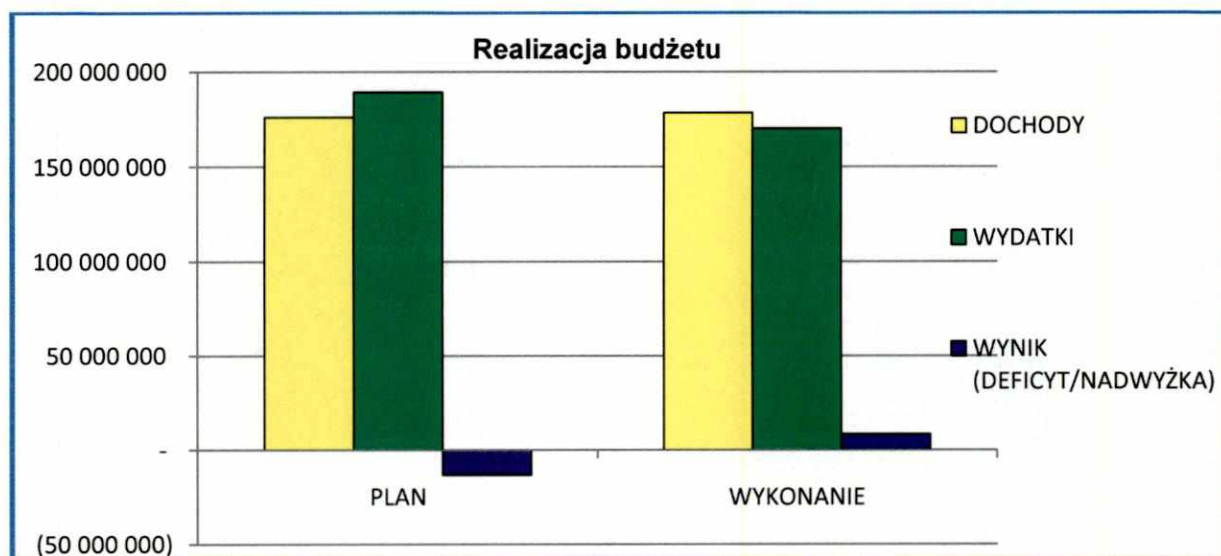
DZIAŁ	SFERA DZIAŁALNOŚCI	WYKONANIE DOCHODÓW w zł	WYKONANIE WYDATKÓW w zł	STOPIEŃ FINANSOWANIA w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	62 775,48	369 024,39	17,01%
020	LEŚNICTWO	-	1 476,00	0,00%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	-	313 712,65	0,00%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	124 966,47	11 213 132,33	1,11%
630	TURYSTYKA		19 688,11	0,00%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 124 822,72	5 128 742,72	41,43%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	95,58	178 466,43	0,05%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 148 787,32	18 860 482,41	11,39%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 055,43	30 055,43	100,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 332 754,59	1 808 425,76	73,70%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	88 187 840,58	-	0,00%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	590 979,80	0,00%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	23 058 982,74	-	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 258 857,13	54 176 622,79	7,86%
851	OCHRONA ZDROWIA	4 753,10	907 373,38	0,52%
852	POMOC SPOŁECZNA	31 518 171,03	39 513 593,20	79,77%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	252 465,76	2 401 284,91	10,51%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	156 775,61	278 914,19	56,21%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	23 402 838,85	20 626 930,41	113,46%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 836,72	6 581 633,69	0,09%
926	KULTURA FIZYCZNA	1 864 307,72	7 148 191,51	26,08%
OGÓLEM:		178 535 086,83	170 148 730,11	104,93%

Tabela poniżej przedstawia w jakim stopniu dochody ogółem pokrywały wydatki ogółem w latach 2013-2016.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Dochody ogółem	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35	178 535 086,83
Wydatki ogółem	163 559 587,39	146 948 781,08	147 519 709,11	170 148 730,11
Stopień pokrycia w %	88,17%	106,63%	110,70%	104,93%

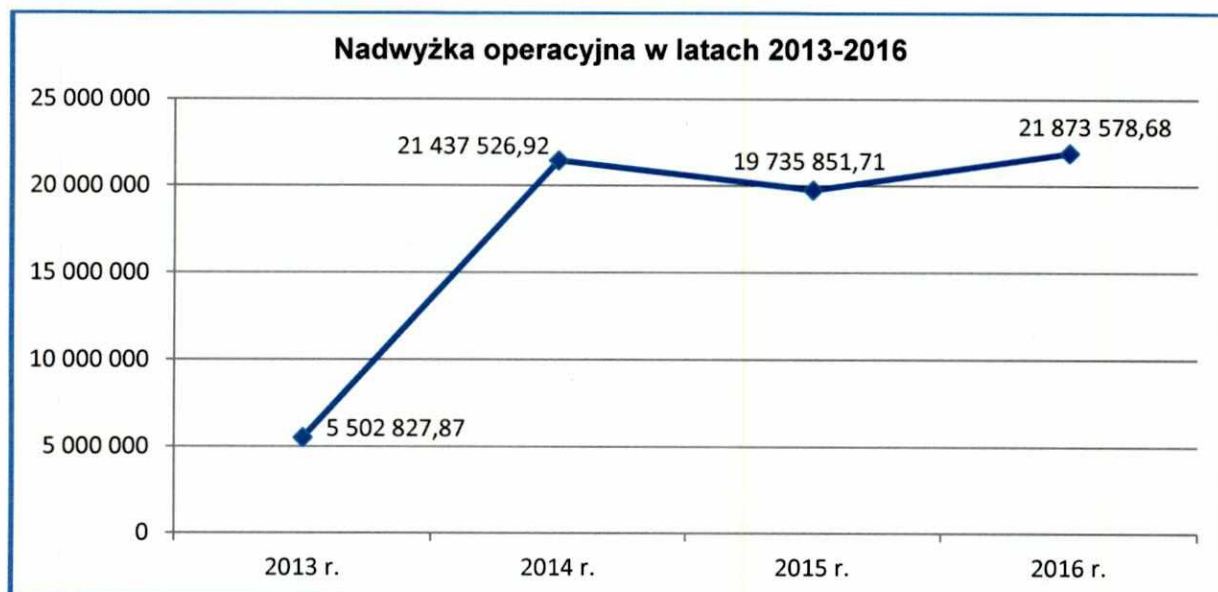
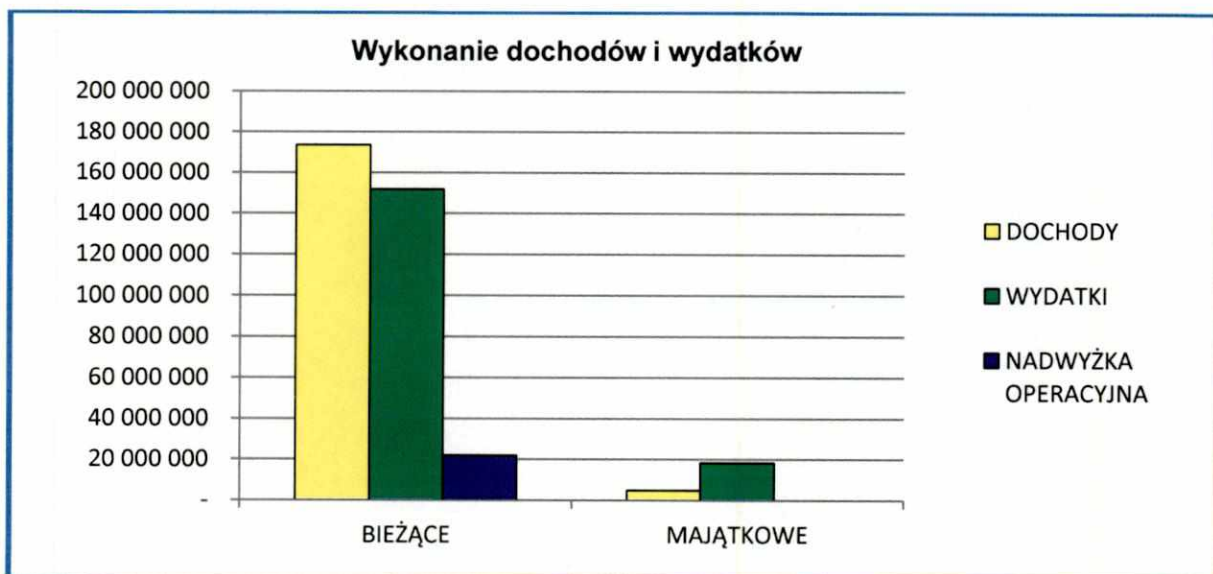
I.5. WYNIK BUDŻETU NA KONIEC 2016 ROKU.

Wynik budżetu na koniec 2016 r., stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami, jest dodatni i stanowi wykonaną nadwyżkę budżetu w wysokości **8.386.356,72 zł** (planowano deficyt w wysokości „minus” 13.143.819,73 zł).



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE DOCHODÓW	WYKONANIE WYDATKÓW	RÓŻNICA	
- bieżące	173 702 172,71	151 828 594,03	21 873 578,68	NADWYŻKA OPERACYJNA
- majątkowe	4 832 914,12	18 320 136,08	- 13 487 221,96	
OGÓŁEM:	178 535 086,83	170 148 730,11	8 386 356,72	NADWYŻKA BUDŻETU

Ponadto, w roku 2016 wypracowana została nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 21.873.578,68 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 2013-2016 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Dochody ogółem	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35	178 535 086,83
Nadwyżka operacyjna	5 502 827,87	21 437 526,92	19 735 851,71	21 873 578,68
Udział w %	3,82%	13,68%	12,09%	12,25%

Tabela poniżej przedstawia udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem w latach 2013-2016.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Dochody ogółem	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35	178 535 086,83
Dochody ze sprzedaży majątku	2 203 962,77	3 814 313,65	4 100 181,98	2 942 447,36
Nadwyżka operacyjna	5 502 827,87	21 437 526,92	19 735 851,71	21 873 578,68
Udział w %	5,34%	16,12%	14,60%	13,90%

Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych (wskaźnik samofinansowania) w latach 2013-2016 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Wydatki majątkowe	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00	18 320 136,08
Dochody ze sprzedaży majątku	2 203 962,77	3 814 313,65	4 100 181,98	2 942 447,36
Nadwyżka operacyjna	5 502 827,87	21 437 526,92	19 735 851,71	21 873 578,68
Udział w %	22,44%	114,21%	144,74%	135,46%

Udział wolnych środków w dochodach ogółem w latach 2013-2016 przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Dochody ogółem	144 202 935,58	156 694 732,53	163 299 406,35	178 535 086,83
Wydatki ogółem	163 559 587,39	146 948 781,08	147 519 709,11	170 148 730,11
Odsetki od zadłużenia	1 264 199,03	1 289 158,71	944 732,48	590 979,80
Wydatki majątkowe	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00	18 320 136,08
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	16 258 223,01	33 144 802,89	33 192 958,72	27 297 472,60
Udział w %	11,27%	21,15%	20,33%	15,29%

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 2013-2016.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	5 350 800,00	6 670 000,00	11 750 000,00	1 850 000,00
Odsetki od zadłużenia	1 264 199,03	1 289 158,71	944 732,48	590 979,80
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	16 258 223,01	33 144 802,89	33 192 958,72	27 297 472,60
Udział w %	40,69%	24,01%	38,25%	8,94%

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 2013-2016.

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Wydatki majątkowe	34 350 675,79	22 109 692,73	16 468 529,00	18 320 136,08
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	16 258 223,01	33 144 802,89	33 192 958,72	27 297 472,60
Udział w %	211,28%	66,71%	49,61%	67,11%

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 2016 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>	14 993 819,73	14 993 819,73	100,00%	Środki pozostałe z rozliczenia roku 2015
RAZEM:	14 993 819,73	14 993 819,73	100,00%	x

I.7. ROZCHODY BUDŻETU W 2016 ROKU.

W roku 2016 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 serii POLICA12 191216 w banku PEKAO SA w Warszawie o wartości **800.000 zł**, wyemitowane w 2012 r.

Łączne rozchody budżetu Gminy Police w 2016 r. wyniosły **1.850.000 zł**.

I.8. ROZLICZENIE BUDŻETU ROKU 2016.

Na koniec roku 2016 pozostały środki w wysokości **21.530.176,45 zł**, które wynikają z następującego rozliczenia:

dochody (178.535.086,83 zł) – wydatki (170.148.730,11 zł)

+ przychody (14.993.819,73 zł) – rozchody (1.850.000 zł)

= 21.530.176,45 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 2016 ROKU ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.

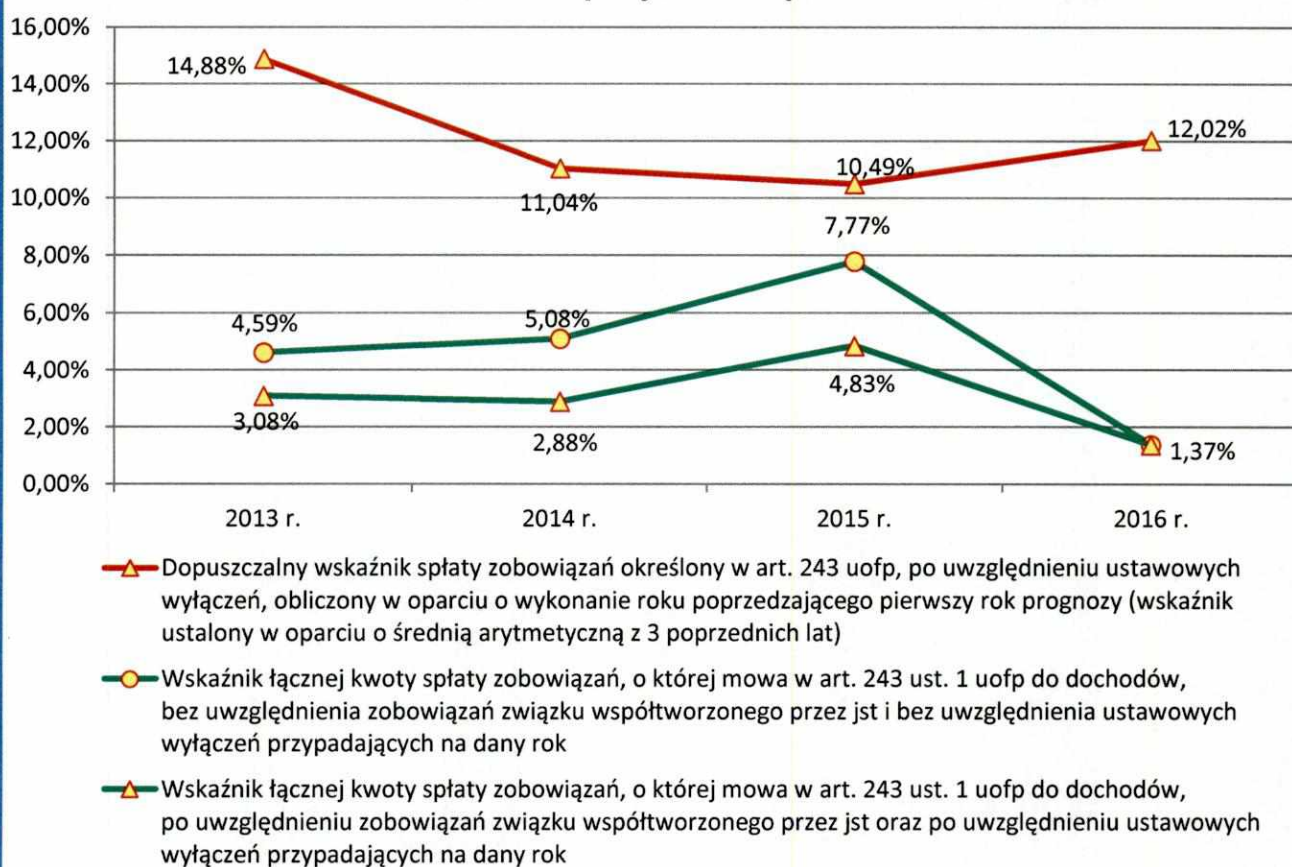
Łączna kwota długu Gminy Police na koniec 2016 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji wyniosła **21.150.000 zł**, z tego:

- 1) kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie – **2.700.000 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 **9.200.000 zł**.

Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2013-2016 przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 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)	14,88%	11,04%	10,49%	12,02%
Wskaźnik 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	4,59%	5,08%	7,77%	1,37%
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	3,08%	2,88%	4,83%	1,37%

Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2013-2016



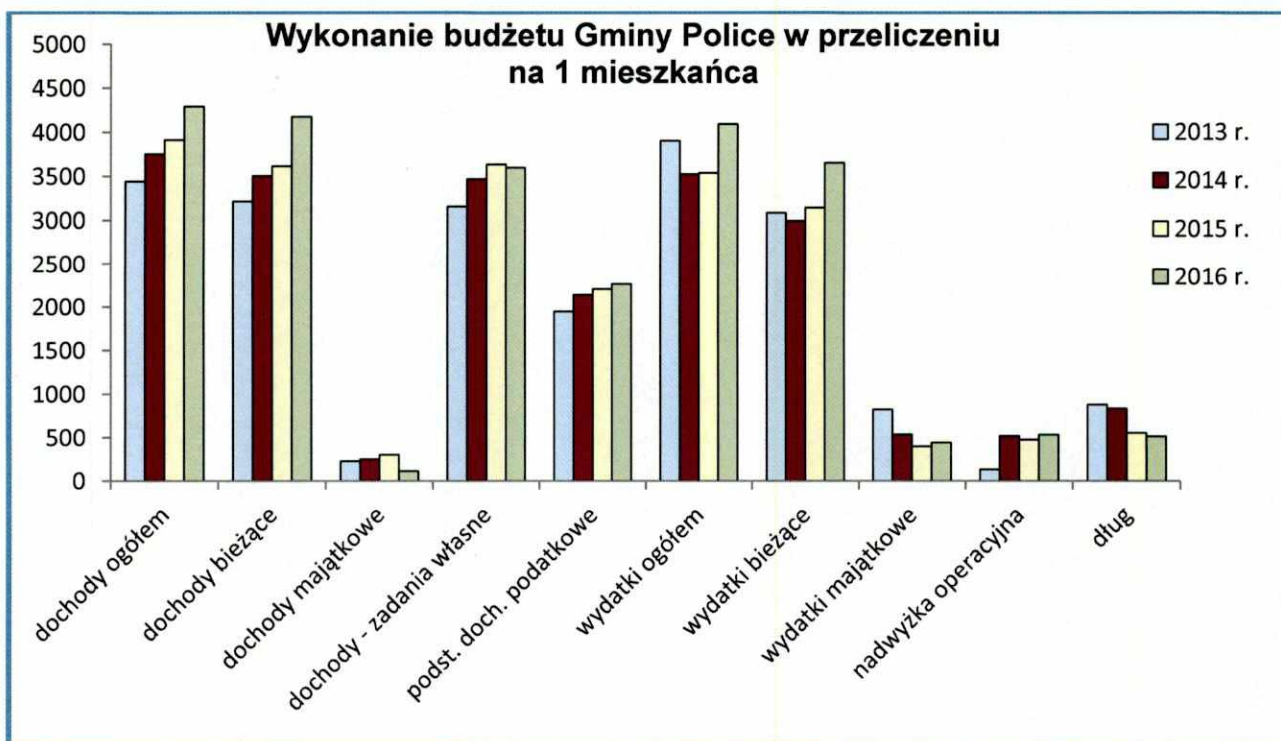
I.10. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – harmonogram spłaty/wykupu.

Treść	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	Spłaty/ wykup ogółem:	Dług na koniec roku:
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:	3 750 000	10 000 000	9 250 000	23 000 000	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	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia	41 911	41 745	41 618	x
liczba mieszkańców według GUS - stan na dzień 30 czerwca 2016 r. (Dane statystyczne wg stanu na 30.09.2016 r. i 31.12.2016 r. nie są znane.)	x	x	x	41 584
dochody ogółem	3 441	3 754	3 924	4 293
dochody bieżące	3 214	3 504	3 623	4 177
dochody majątkowe	226	250	301	116
dochody związane z realizacją zadań własnych	3 155	3 469	3 640	3 594
podstawowe dochody podatkowe	1 945	2 138	2 213	2 265
wydatki ogółem	3 903	3 520	3 545	4 092
wydatki bieżące	3 083	2 991	3 149	3 651
wydatki majątkowe	820	530	396	441
nadwyżka operacyjna	131	514	474	526
dług	876	832	553	509



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	839 000,00	841 506,13	2 506,13	dochody wykonane ponad plan
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75618	839 000,00	841 506,13	2 506,13	
WYDATKI	x	886 069,00	831 959,70	54 109,30	niezrealizowane wydatki
GPPN	85153	25 000,00	24 526,80	473,20	
GPPiRPA	85154	785 569,00	735 507,30	50 061,70	
GPPiRPA	85205	75 500,00	71 925,60	3 574,40	
ROZLICZENIE				56 615,43	środki do przeniesienia na rok 2017

B. *Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane.*

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
DOCHODY	x	6 068 969,21
Wpływy z tytułu opłat wnoszonych na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	90002	6 052 563,13
Wpływy z opłat za upomnienia i pokrycie kosztów egzekucji		12 199,21
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		4 206,87
WYDATKI	x	6 011 468,24
Wydatki poniesione na wywóz, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych, a także organizację i prowadzenie PSZOK	90002	5 608 511,57
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 (6,5 etatu), podróże służbowe, szkolenia, ZFŚS, zakup usług eksploatacyjnych i telekomunikacyjnych, zakup materiałów biurowych i środków czystości, koszty egzekucyjne i komornicze).		402 956,67
ROZLICZENIE		57 500,97
Na koniec 2016 r. wynik wpływów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2016 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2017.		

C. *Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, pomniejszone o wydatki na odprowadzenie nadwyżki i wydatki nimi finansowane.*

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
STAN ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA POCZĄTEK ROKU	3 612 849	3 612 848,87
Środki finansowe pozostałe z 2015 roku	3 612 849	3 612 848,87
DOCHODY	13 128 168	13 167 159,02
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym zwrot niewykorzystanych w 2015 r. części dotacji celowych	13 128 168	13 167 159,02
KWOTA NA ODPROWADZENIE NADWYŻKI DO WFOŚiGW	5 284 927	5 281 685,00
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>11 456 090</i>	<i>11 498 322,89</i>
WYDATKI	11 456 090	9 100 097,90
Dostarczanie wody	726 747	313 712,65
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 626 146	1 200 810,41
Gospodarka odpadami	903 000	824 734,62
Utrzymanie zieleni	2 378 200	1 604 596,94
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 387 217	4 152 630,71
Opieka nad zwierzętami	850 000	504 187,44
Edukacja ekologiczna	218 810	192 084,03
Inne zadania	365 970	307 341,10
ROZLICZENIE	x	2 398 224,99
<p>Na koniec 2016 r. wynik wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, pomniejszonych o odprowadzenie nadwyżki do WFOŚiGW i wydatków nimi finansowanych był dodatni i wyniósł 2.398.224,99 zł. Biorąc powyższe pod uwagę, wypracowaną nadwyżkę z tego tytułu należy przenieść do realizacji na wydatki w tym zakresie w roku 2017, przy czym kwotę 2.330.665 zł uwzględniono w uchwale budżetowej na 2017 r., a zatem pozostaje do przeniesienia kwota 67.559,99 zł.</p>		

I.13. PODSUMOWANIE.

Budżet Gminy Police na koniec 2016 r. zrealizowany został po stronie dochodów w ponad 100% oraz wydatków - w blisko 90%, przy 100% realizacji rozchodów (dokonano zaplanowanej na rok 2016 spłaty zadłużenia długoterminowego) oraz 100% realizacji przychodów.

Na koniec 2016 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 2016 r. poz. 1870, 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 2016 r. wyniósł 1,37%, 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 12,02%, 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 2016 r. wyniosły 151.828.594,03 zł, dochody bieżące – 173.702.172,71 zł, natomiast dochody bieżące powiększone o wolne środki – 188.695.992,44 zł, a zatem różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 21.873.578,68 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o wolne środki, a wydatkami bieżącymi wyniosła 36.867.398,41 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę, należy stwierdzić, że budżet Gminy Police w 2016 r. został wykonany prawidłowo.

BURMISTRZ
Gminy
Władysław Diakun