

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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, 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*.

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 oraz Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym, a także sprawozdanie z dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg w 2021 roku, zgodnie z uchwałą nr XIV/101/2011 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29 listopada 2011 r. *w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej mających charakter cywilnoprawny przypadających Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Policach i Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji w Policach* (po zmianie dokonanej uchwałą nr XXI/147/2012 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 czerwca 2012 r.).

Budżet Gminy Police ustalony został Uchwałą Nr XXVI/260/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 15 grudnia 2020 r. *w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Police na rok 2021* i stanowił podstawę gospodarki finansowej Gminy w 2021 r. Zgodnie z ww. uchwałą zaplanowano:

- 1) dochody ogółem: **245.747.061,23 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: 221.448.004,23 zł,
 - b) majątkowe: 24.299.057,00 zł,
- 2) wydatki ogółem: **256.663.456,23 zł**,
z tego:
 - a) bieżące: 217.812.318,23 zł,
 - b) majątkowe: 38.851.138,00 zł,
- 3) przychody ogółem: **13.716.395 zł**, z tego:
 - a) ze sprzedaży obligacji komunalnych - 3.000.000 zł,
 - b) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 2.919.626 zł,
 - c) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 303.282,95 zł,

- d) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - 7.493.486,05 zł;
- 4) rozchody ogółem: **2.800.000 zł**, w tym: wykup papierów wartościowych (obligacji) - 2.800.000 zł;
- 5) deficyt budżetu w wysokości **10.916.395 zł**, planowany do pokrycia przychodami pochodzącymi:
- a) ze sprzedaży obligacji komunalnych – 3.000.000 zł,
 - b) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 2.919.626 zł,
 - c) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 303.282,95 zł,
 - d) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 4.693.486,05 zł.

W trakcie roku 2021 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 2021 r. kształtował się następująco:

- 1) dochody ogółem: **238.878.078,63 zł**, z tego:
- a) bieżące: 225.399.344,63 zł,
 - b) majątkowe: 13.478.734,00 zł;
- 2) wydatki ogółem: **253.268.279,30 zł**, z tego:
- a) bieżące: 221.893.602,30 zł,
 - b) majątkowe: 31.374.677,00 zł;
- 3) przychody ogółem: **17.190.200,67 zł**, z tego:
- a) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 2.861.761,02 zł,
 - b) z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 420.897,91 zł,
 - c) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 5.657.541,74 zł,
 - d) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 8.250.000 zł;
- 4) rozchody ogółem: **2.800.000 zł**, w tym: wykup papierów wartościowych (obligacji) - 2.800.000 zł;

- 5) deficyt budżetu w wysokości **14.390.200,67 zł**, planowany do pokrycia przychodami pochodzącymi z:
- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 3.282.658,93 zł,
 - b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 5.657.541,74 zł,
 - c) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 5.450.000 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Police na koniec 2021 r. przedstawiało się następująco:

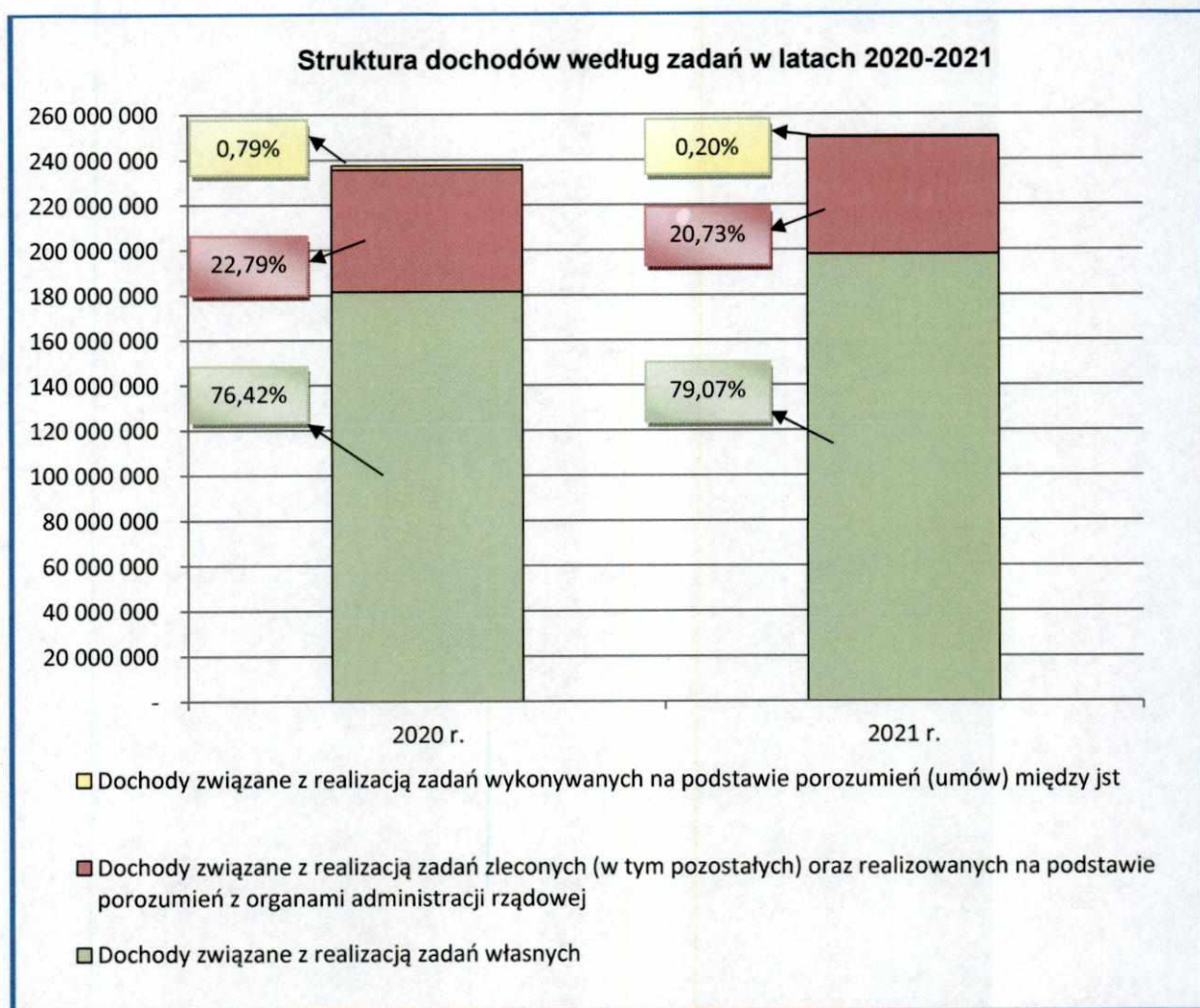
I.2. REALIZACJA DOCHODÓW W 2021 ROKU.

Plan dochodów w roku 2021 zrealizowany został w wysokości 250.302.026,57 zł, co stanowi 104,78%. Jest to kwota większa o 11.423.947,94 zł od zakładanego planu.



Podstawową część dochodów stanowią dochody związane z realizacją zadań własnych gminy. W roku 2021 wykonanie tych dochodów w dochodach ogółem stanowiło 79,07%.

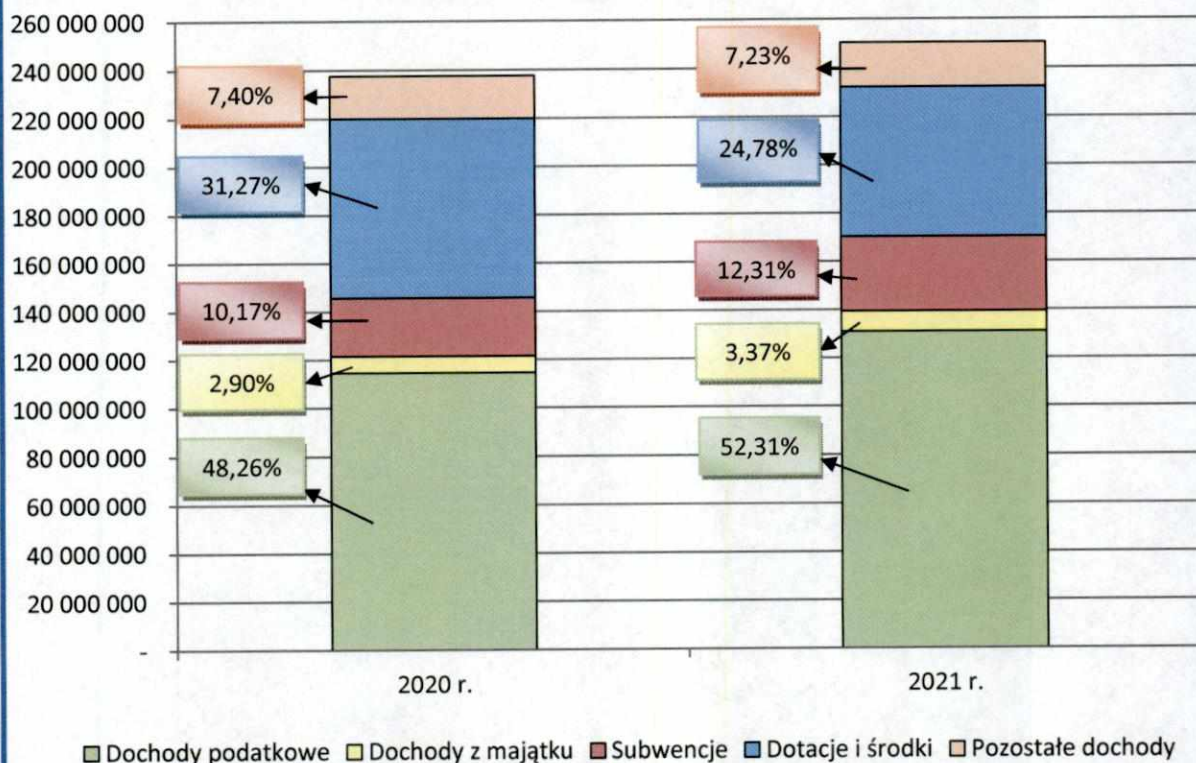
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	238 878 078,63	250 302 026,57	104,78%	100,00%
- dochody związane z realizacją zadań własnych	182 978 840,59	197 906 150,54	108,16%	79,07%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	51 995 735,02	51 804 289,49	99,63%	20,70%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych - pozostałe	52 266,02	43 264,92	82,78%	0,02%
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	42 760,00	42 077,48	98,40%	0,02%
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	3 808 477,00	506 244,14	13,29%	0,20%



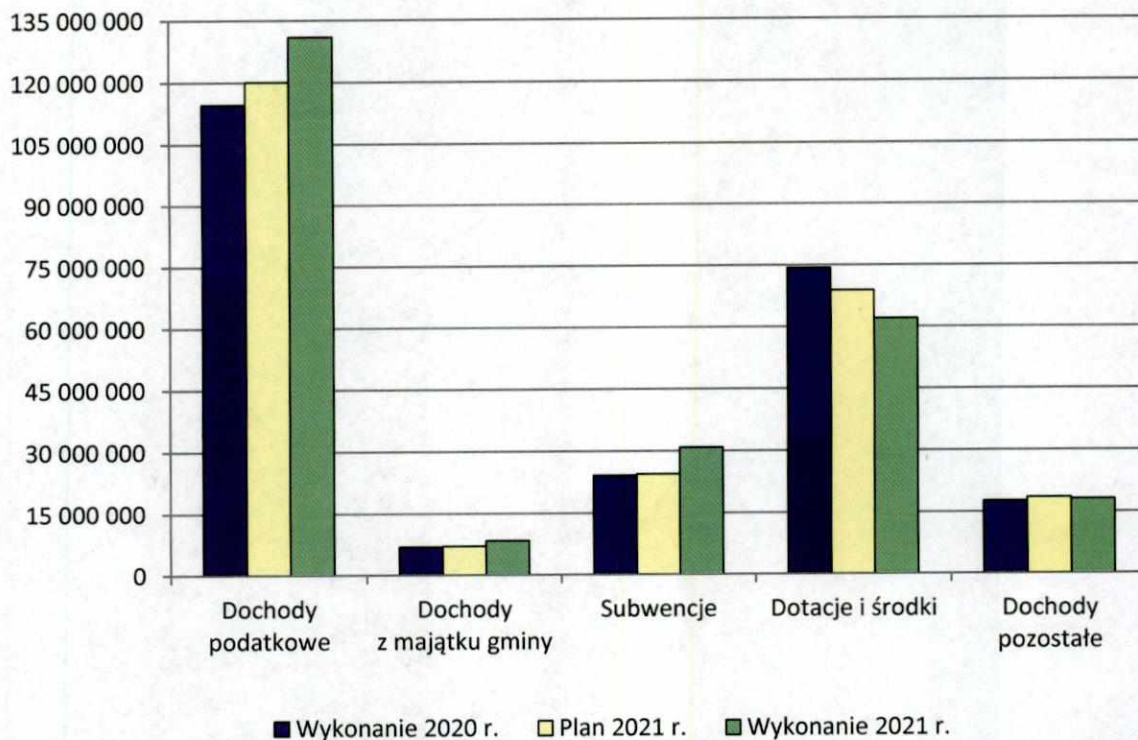
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w latach 2018-2021 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Dochody ogółem	208 547 248,57	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57
Dochody własne	172 831 500,93	182 602 290,45	181 513 730,64	197 906 150,54
Udział w %	82,87%	80,54%	76,42%	79,07%

Struktura dochodów w układzie rodzajowym w latach 2020-2021



Realizacja dochodów w układzie rodzajowym w latach 2020-2021



Biorąc pod uwagę realizację dochodów budżetu Gminy Police w układzie rodzajowym, to w 2021 r. wykonano je następująco: ponad plan wykonane zostały: dochody podatkowe (wykonanie większe od planu o 10.851.371,15 zł), dochody z subwencji (wykonanie większe od planu o 6.426.605 zł) oraz dochody z majątku gminy (wykonanie większe od planu o 1.380.100,30 zł), pozostałe dochody zrealizowano w 97,97%, natomiast dochody z tytułu dotacji i środków zrealizowano w 90,04%.

Przyczynami odchyień w realizacji dochodów były m.in.:

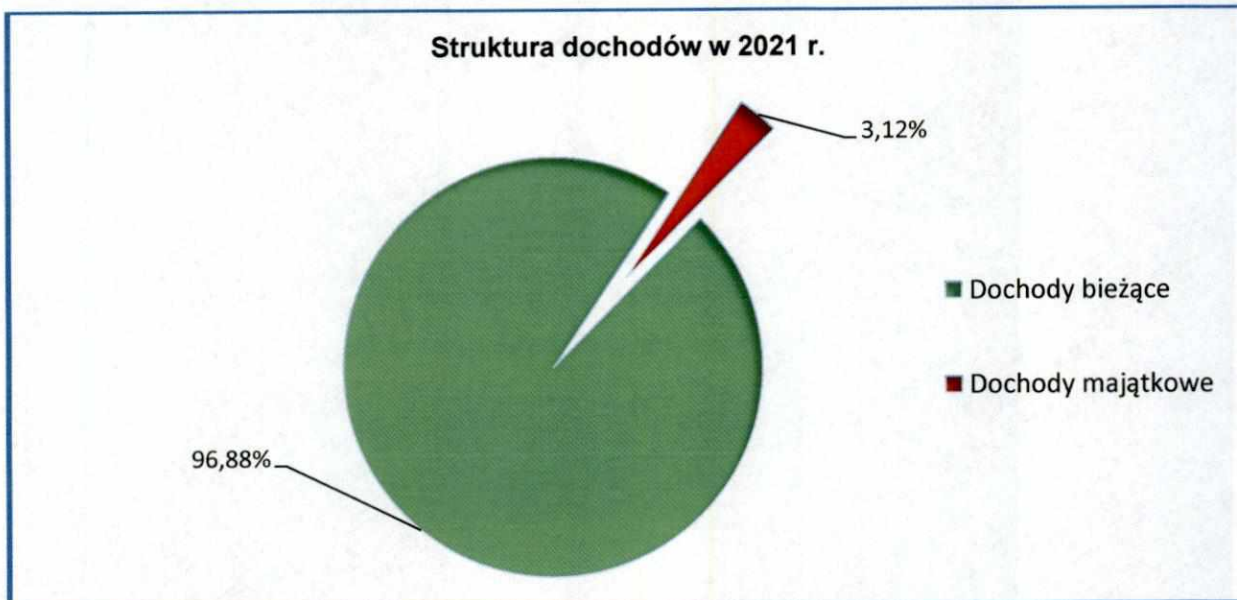
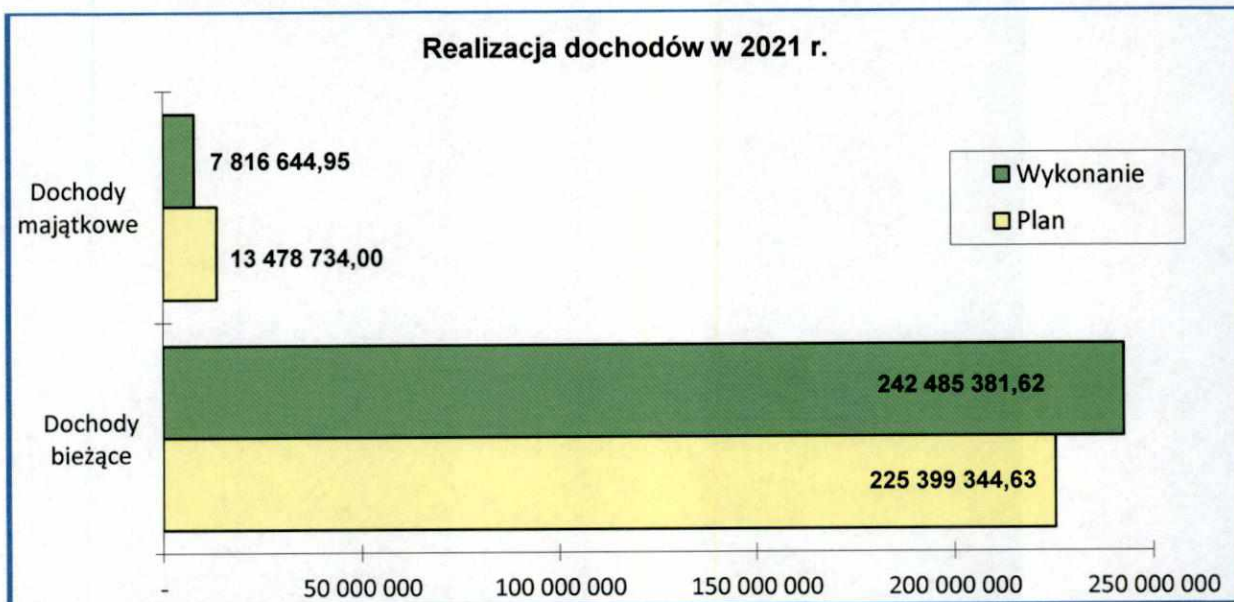
1) w zakresie wykonania dochodów ponad plan:

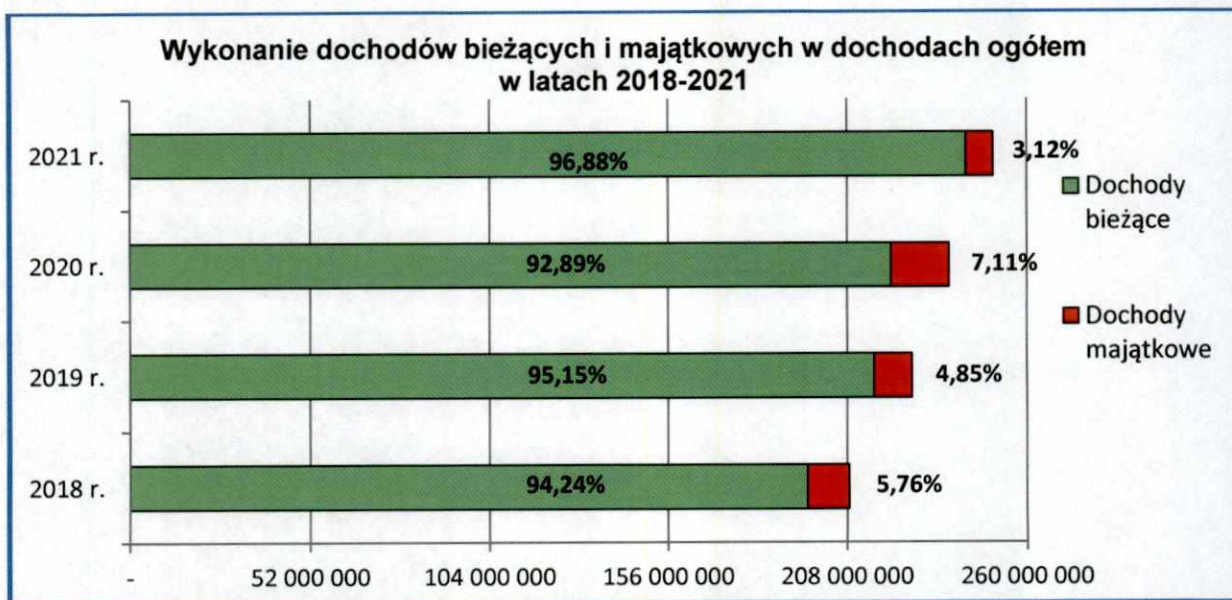
- większe o ponad 9 mln zł wpływy z tytułu podatków przekazywanych przez Ministerstwo Finansów i urzędy skarbowe, których pobór jest niezależny od gminy (tj. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, podatki z karty podatkowej, podatek dochodowy od osób fizycznych, podatek dochodowy od osób prawnych),
- nieplanowane dochody z budżetu państwa w kwocie 6.426.605 zł pochodzące z uzupełnienia subwencji ogólnej, które wpłynęły do budżetu pod koniec grudnia 2021 r.,
- realizacja większych od planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o ponad 1,4 mln zł,
- uzyskanie większych niż zakładano dochodów ze sprzedaży mienia o blisko 1,3 mln zł,
- nieplanowane dochody w łącznej kwocie 834.056,37 zł pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym 500.000 zł stanowi nagroda dla Gminy Police za zajęcie drugiego miejsca w konkursie *Rosnąca Odporność*, która wpłynęła do budżetu pod koniec grudnia 2021 r.,
- zrealizowanie wyższych od planowanych dochodów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości o ponad 162 tys. zł,
- większe niż zakładano wpływy z tytułu trwałego zarządu, użytkowania i służebności o blisko 142 tys. zł,
- wykonanie pozostałych dochodów z majątku w kwocie wyższej od planu o blisko 105 tys. zł, w tym większych o ponad 78 tys. zł wpływów z opłat za zajęcie pasa drogowego;

2) w zakresie wykonania dochodów poniżej planu:

- mniejsze o ponad 7,3 mln zł dotacje i środki z budżetu Unii Europejskiej (RPO, POLiŚ i INTERREG) na dofinansowanie projektów realizowanych przy ich udziale,
- mniejsze wpływy z tytułu dochodów pozostałych o ponad 375 tys. zł, wynikające m.in. z mniejszych wpływów z opłat za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach w związku z ich wysoką absencją oraz mniejszych wpływów z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Policach, w związku z ograniczeniami w jego działalności wynikającymi z pandemii COVID-19,
- mniejsze o blisko 350 tys. zł dotacje celowe z budżetu państwa,
- mniejsze niż zakładano wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności o ponad 301 tys. zł.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	238 878 078,63	250 302 026,57	104,78%	100,00%
- dochody bieżące	225 399 344,63	242 485 381,62	107,58%	96,88%
- dochody majątkowe	13 478 734,00	7 816 644,95	57,99%	3,12%





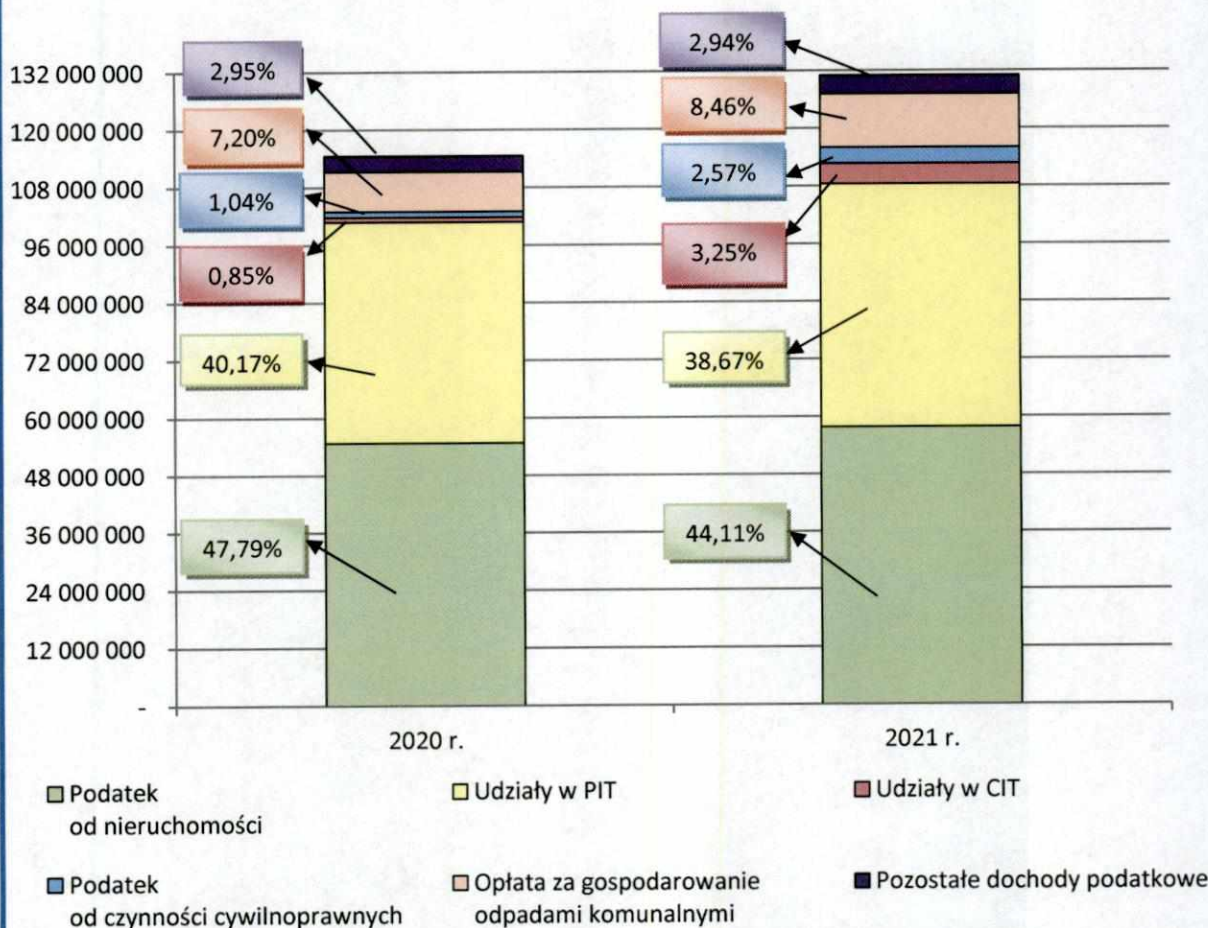
Głównymi źródłami dochodów były:

1) W dochodach bieżących: dochody podatkowe, dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej, a także na dofinansowanie wkładu własnego w projektach UE, subwencje oraz wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

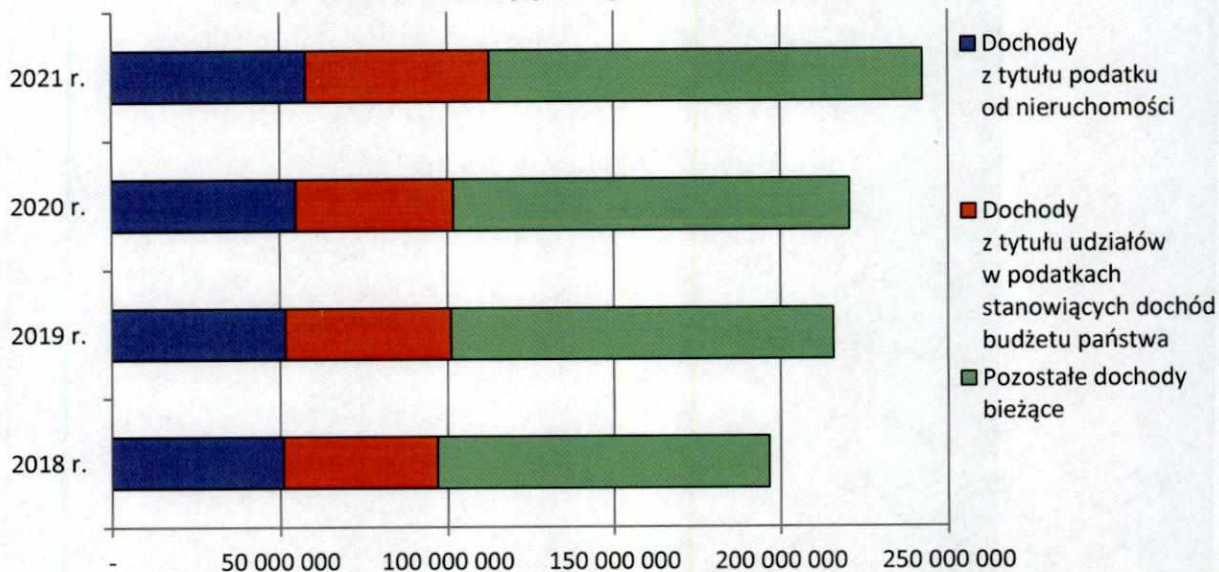
W ramach *dochodów podatkowych* podstawowymi źródłami dochodów były:

- dochody z podatku od nieruchomości wykonane na kwotę 57.759.573,08 zł, tj. w 102,51% zakładanej kwoty, stanowiące prawie 24% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowane na łączną kwotę 54.894.643,24 zł, tj. 115,99%, stanowiące blisko 23% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wykonano w wysokości 11.079.607,36 zł, tj. 99,93% planu.

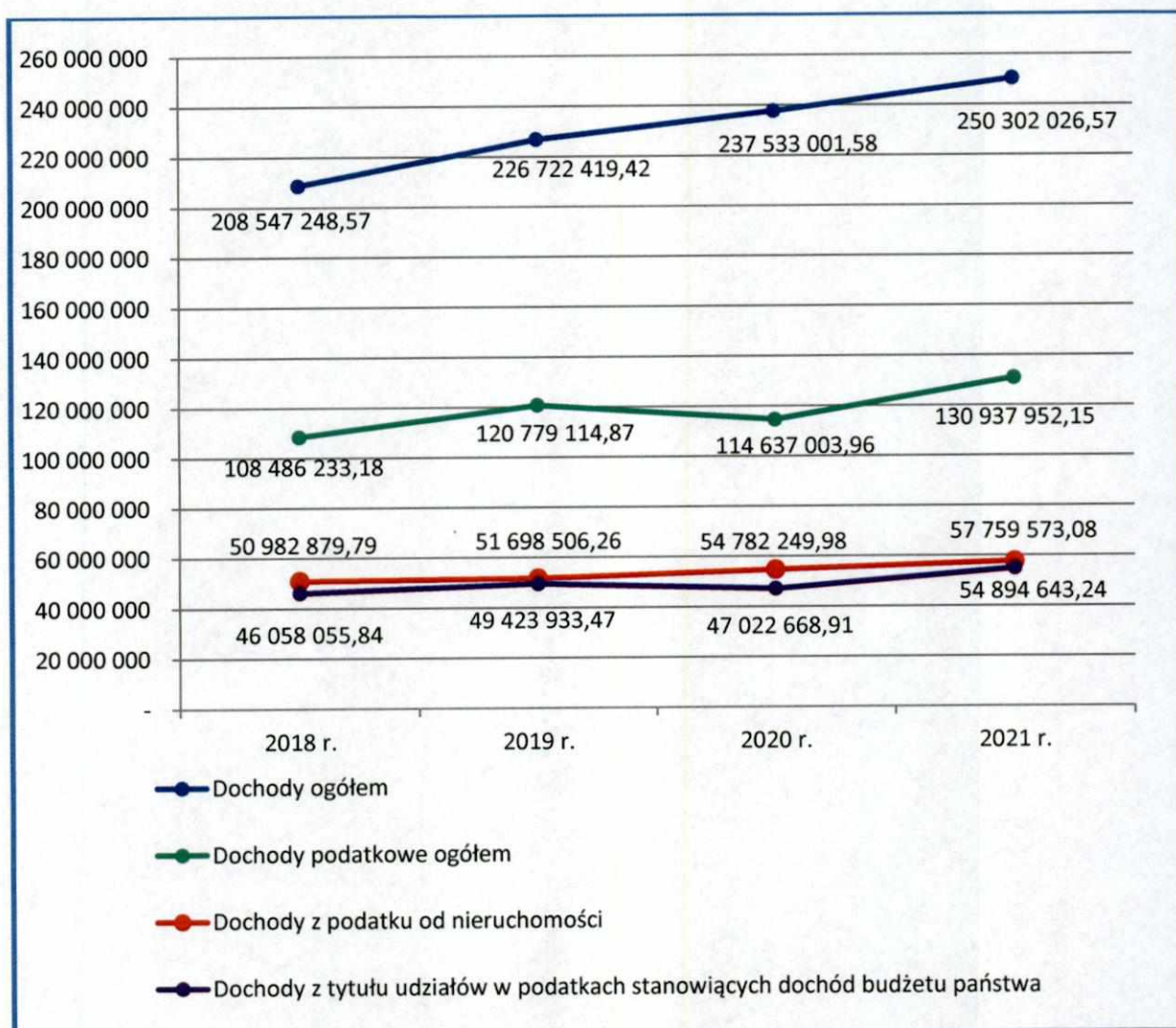
Struktura dochodów podatkowych w latach 2020-2021



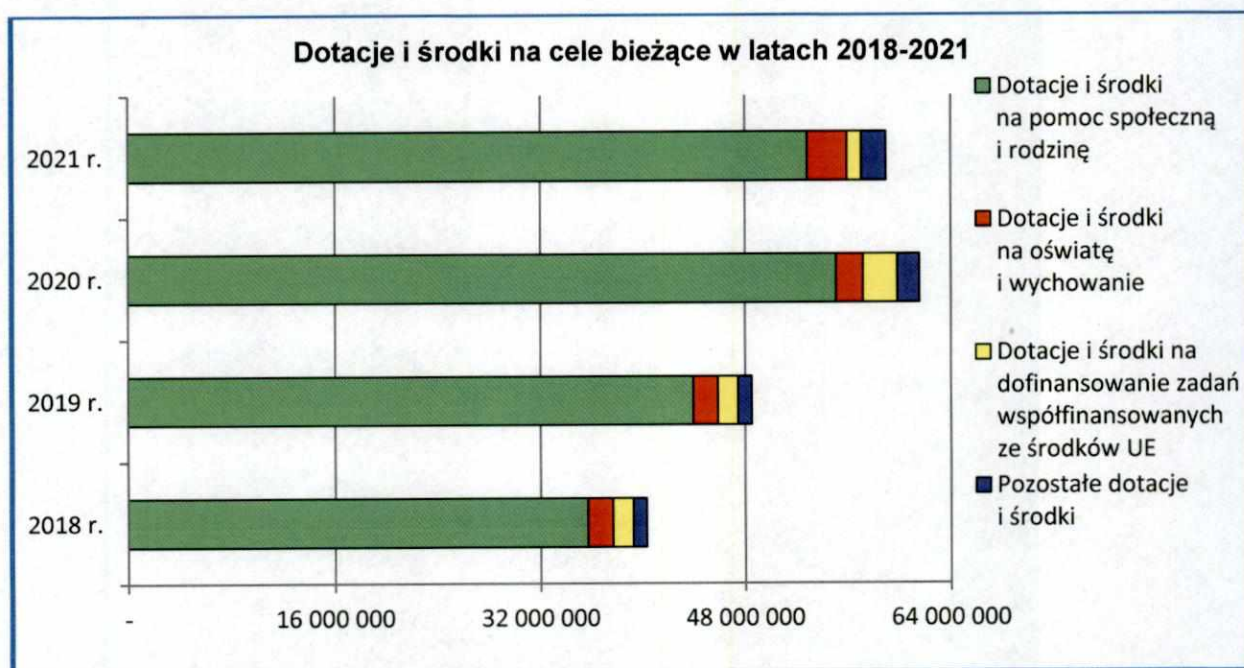
Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości oraz dochodów z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w dochodach bieżących ogółem w latach 2018-2021



Dochody podatkowe w latach 2018-2021, w tym z tytułu podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, na tle dochodów ogółem przedstawiono na wykresie poniżej.



Dochody bieżące z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych oraz zleconych, a także na dofinansowanie wkładu własnego w projektach UE, w roku 2021 uzyskano w wysokości 55.908.399,58 zł, co stanowi 23,06% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W otrzymanej kwocie dotacji, kwota 52.837.118,17 zł to środki na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej i rodziny. Podobnie jak w latach poprzednich, budżet państwa dofinansował zadania własne Gminy w zakresie wychowania przedszkolnego (1.712.244 zł) oraz zadania zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe (394.259,08 zł). W roku 2021 przyznane zostały także dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej kwocie 106.600,61 zł na zadania własne w zakresie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022 (14.695,70 zł) oraz w zakresie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (54.125,97 zł).

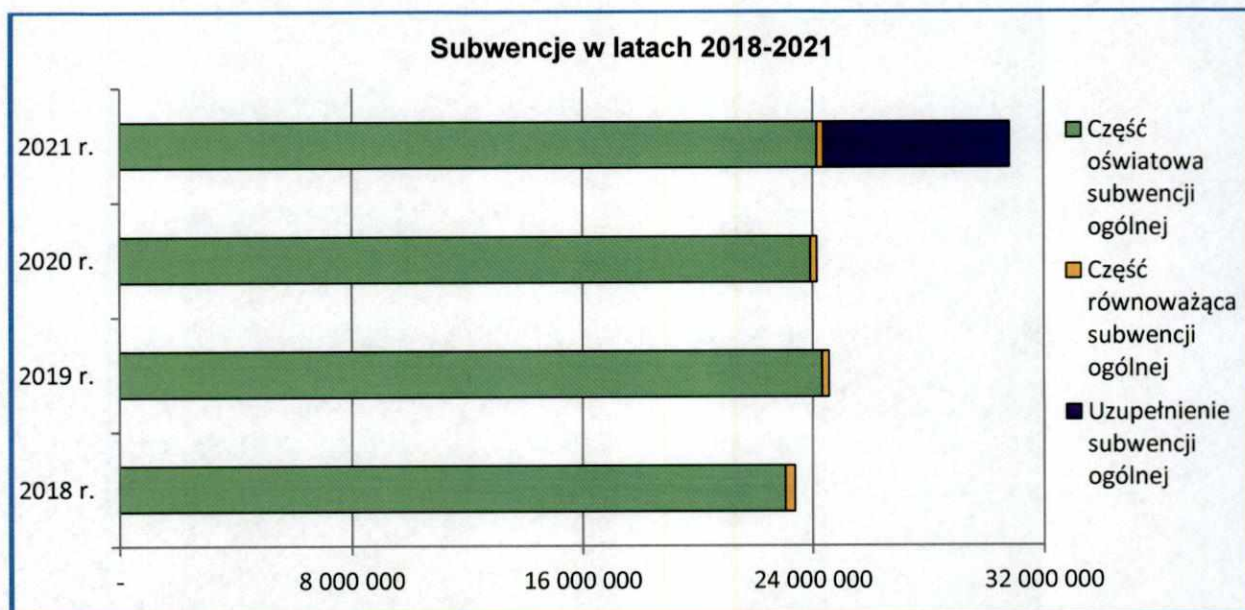


W roku 2021 Gmina Police otrzymała z budżetu państwa 100% zaplanowanych *subwencji*. Otrzymana kwota była o 237.401 zł wyższa niż w roku 2020. Ponadto, pod koniec grudnia 2021 r. na konto Gminy wpłynęła nieplanowana kwota 6.426.605 zł stanowiąca uzupełnienie subwencji ogólnej jako rekompensata za mniejsze wpływy podatku PIT w 2022 r.

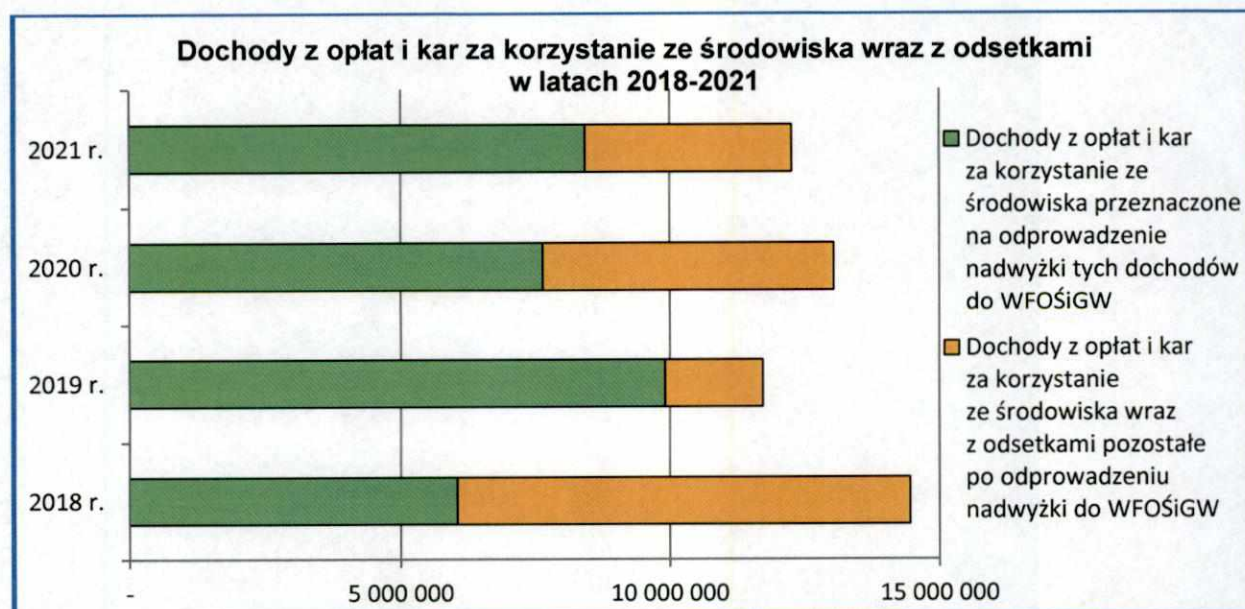
Podstawową subwencją dla gminy jest część oświatowa subwencji ogólnej, która w roku 2021 wyniosła 24.152.837 zł i była to kwota wyższa w porównaniu z rokiem 2020 o 219.884 zł. Należy nadmienić, że począwszy od 2016 r., w ramach subwencji oświatowej, część środków należy przeznaczać na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (kształcenie uczniów z niepełnosprawnościami). W 2021 r. na ten cel, zgodnie z metryczką do ww. subwencji, była to kwota 2.114.339,91 zł, przy czym wydatki Gminy Police w tym zakresie wyniosły ogółem 2.374.872,51 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 2021 r. wyniosła 229.974 zł i była wyższa o 17.517 zł niż w roku 2020.



Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami wykonano na kwotę 12.263.054,80 zł, co stanowi 5,06% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W porównaniu z rokiem 2020 jest to kwota niższa o 783.496,50 zł.



Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem w latach 2018-2021 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Dochody ogółem	208 547 248,57	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57
Dochody bieżące	196 541 598,38	215 731 876,11	220 644 856,36	242 485 381,62
Udział w %	94,24%	95,15%	92,89%	96,88%

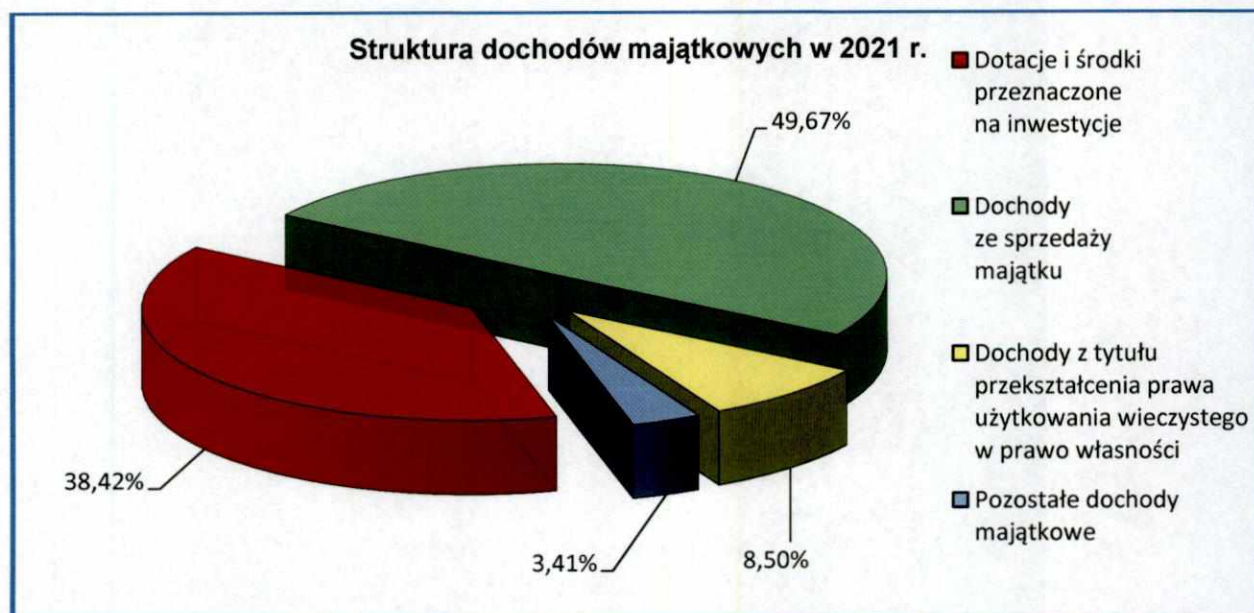
2) **W dochodach majątkowych:** dotacje i środki na inwestycje, sprzedaż majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Łączna kwota zrealizowanych w roku 2021 dochodów majątkowych wyniosła 7.816.644,95 zł, w tym prawie 50% stanowiły dochody ze *sprzedaży majątku*, które zrealizowano na kwotę 3.882.470,18 zł, tj. o 1.282.470,18 zł więcej od zakładanego planu rocznego.

Drugą co do wielkości pozycją w dochodach majątkowych były w 2021 r. *dotacje i środki na inwestycje*, które wykonano na łączną kwotę 3.002.838,57 zł, co stanowi 38,42%, zrealizowanych dochodów majątkowych. W roku 2021 pozyskano środki zewnętrzne (zagraniczne i krajowe), stanowiące refundację wydatków poniesionych lub dofinansowanie do realizowanych zadań inwestycyjnych, z tego:

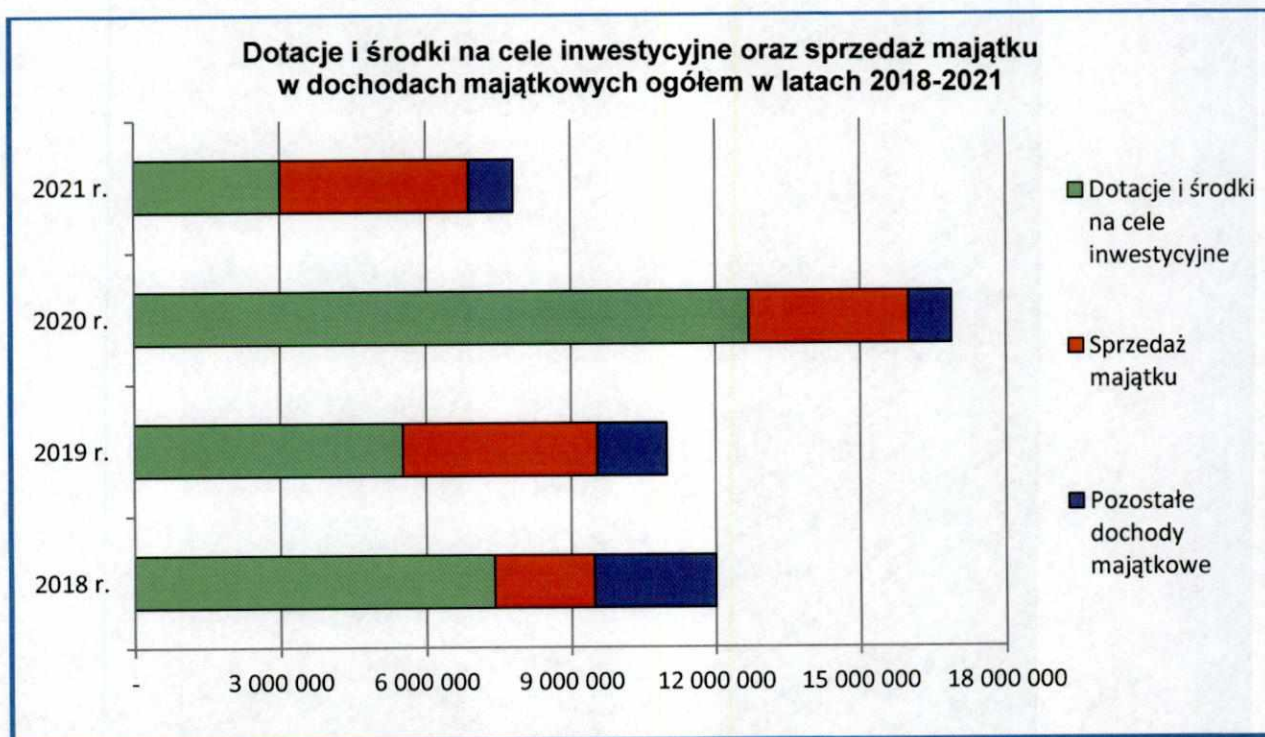
- Budowa dróg rowerowych w kierunku miejscowości Trzebież (dotacja celowa ze środków z RPO – 488.625,74 zł),
- Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej w Policach (dotacja celowa ze środków z RPO – 872.195,31 zł),
- Budowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Police na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej (dotacja celowa ze środków POLiŚ – 92.115,82 zł),
- Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią (dotacja celowa ze środków z RPO – 149.830,88 zł i środki z INTERREG – 880.070,82 zł),
- Wiata piknikowa we wsi Przęsocin (pomoc finansowa z Województwa Zachodniopomorskiego (grant dla Sołectwa Przęsocin) – 10.000 zł),
- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Pilchowie (pomoc finansowa z Województwa Zachodniopomorskiego (grant dla Sołectwa Pilchowo) – 10.000 zł).

Ponadto, pod koniec grudnia 2021 r., Gmina Police otrzymała środki w kwocie 500.000 zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 stanowiące nagrodę za zajęcie drugiego miejsca w konkursie pn. *Rosnąca Odporność*, która przeznaczona zostanie w 2022 r. na zadania związane ze zwalczaniem skutków społeczno-gospodarczych COVID-19.



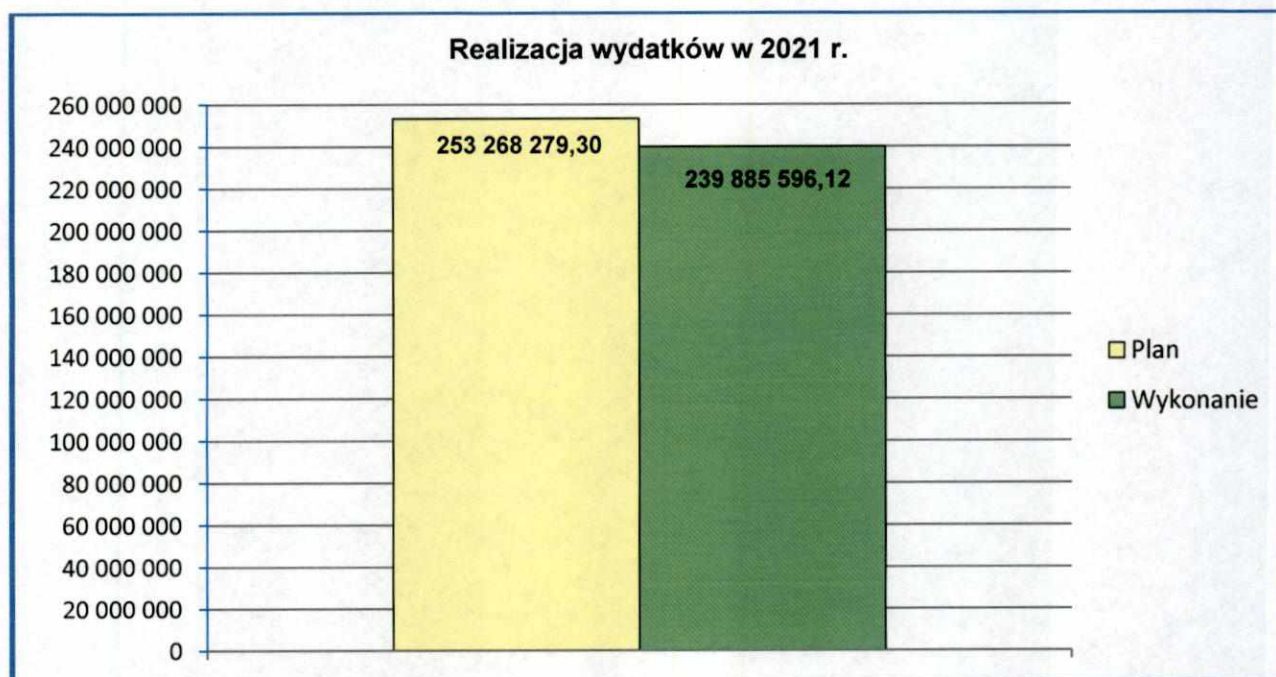
Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w roku 2021 wykonano na kwotę 664.414,74 zł, co stanowi 8,50% zrealizowanych dochodów majątkowych ogółem.

Wykonane pozostałe dochody majątkowe w łącznej kwocie 266.921,46 zł, stanowiły najmniejszą część dochodów majątkowych w 2021 r. i pochodziły ze zwrotu, przez Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym, części niewykorzystanych w 2020 r. dotacji celowych na zadania pn. *Wykonanie placu przeładunkowego odpadów o powierzchni ok. 1100 m² na terenie ZOiSOK w Leśnie Górnym oraz Budowa instalacji kanalizacji ściekowej z placu dojrzewiania z bezodpływowym podziemnym zbiornikiem na odcieki oraz montaż przepustnicy zamykającej z napędem elektrycznym na rurociągu kanalizacji ściekowej z kwatery wraz z instalacją elektryczną na terenie ZOiSOK w Leśnie Górnym.*



I.3. REALIZACJA WYDATKÓW W 2021 ROKU.

Wydatki w roku 2021 zostały zrealizowane na łączną kwotę 239.885.596,12 zł, co stanowi 94,72% planu.



Blisko 80% zrealizowanych wydatków w budżecie gminy stanowią wydatki na realizację *zadań własnych*. W roku 2021 wydatki te zrealizowano w blisko 96% planowanej kwoty. Wydatki związane z realizacją *zadań zleconych* (finansowanych z dotacji celowych z budżetu państwa) i *zleconych pozostałych* (finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) wykonano w 99,61%, przy czym wszystkie zadania zostały zrealizowane, natomiast niewykonanie wynika głównie z braku korekty (zmniejszenia) planu w stosunku do faktycznych wpływów na realizację tych zadań.

Wydatki związane z realizacją *zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej* przeznaczone na realizację programu pn. *Poznaj Polskę* przez Szkołę Podstawową nr 5 w Policach i Szkołę Podstawową nr 8 w Policach, zrealizowano w ponad 98%.

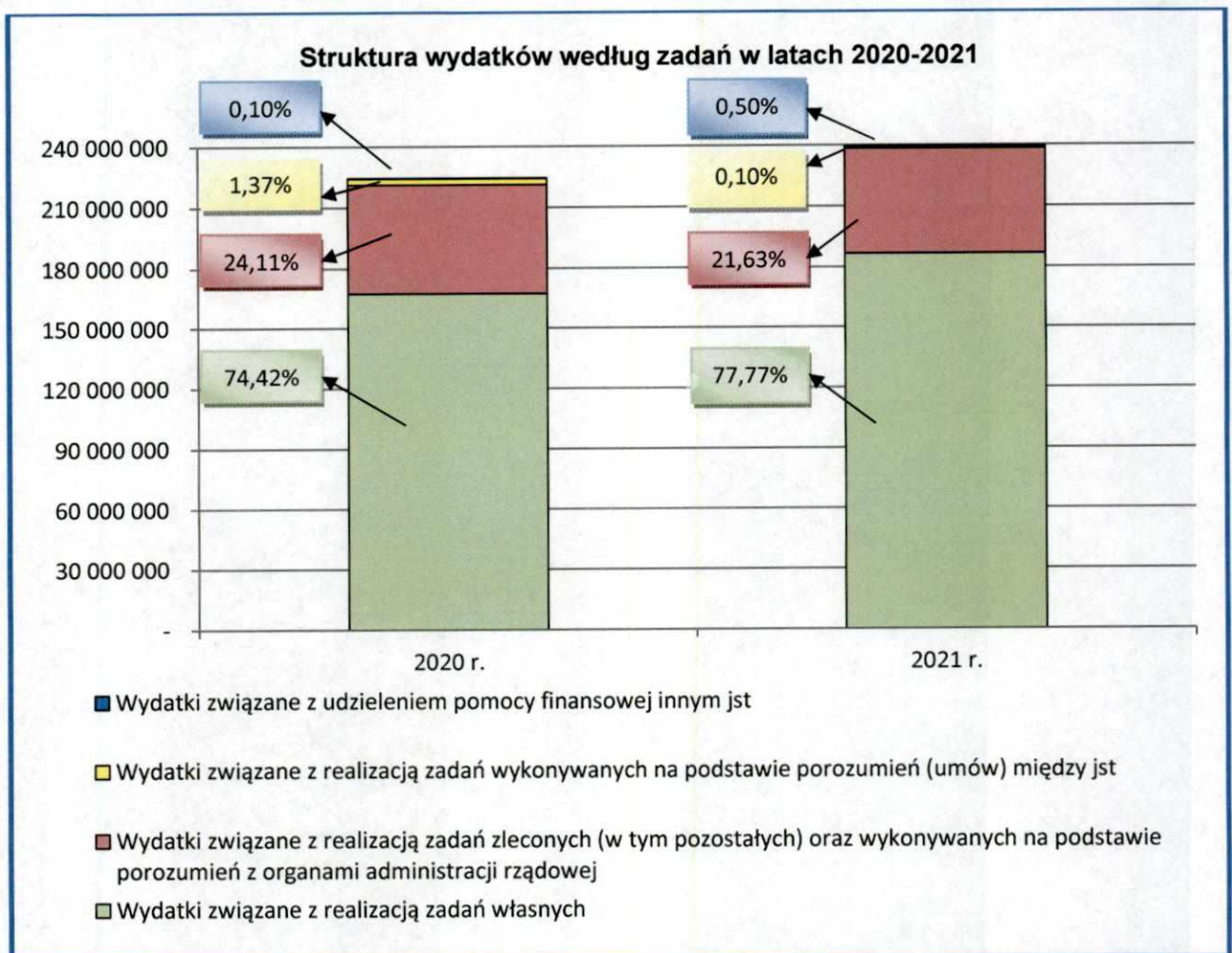
Wydatki związane z realizacją *zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego* zrealizowano na poziomie 5%, czego główną przyczyną było oczekiwanie na decyzje architektoniczno-budowlane wymagane *Prawem budowlanym*, by móc rozpocząć realizację robót budowlanych dotyczących zadania inwestycyjnego pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Przystanek Police Piłsudskiego*.

W roku 2021, zgodnie z zawartymi umowami, udzielono *pomocy finansowej* w formie dotacji celowych na łączną kwotę 1.190.000 zł, z tego:

- dla Gminy Myślibórz na pokrycie kosztów odbudowy budynku mieszkalnego wielorodzinnego z częścią gospodarczą po pożarze w miejscowości Golczew 17–21 – 50.000 zł,
- dla Powiatu Polickiego na prowadzenie Ośrodka Wsparcia SENIOR+ w Policach – 140.000 zł,
- dla Powiatu Polickiego na zwiększenie efektywności energetycznej budynku Pływalni przy Zespole Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach poprzez wykonanie kompleksowych prac termomodernizacyjnych – 1.000.000 zł.

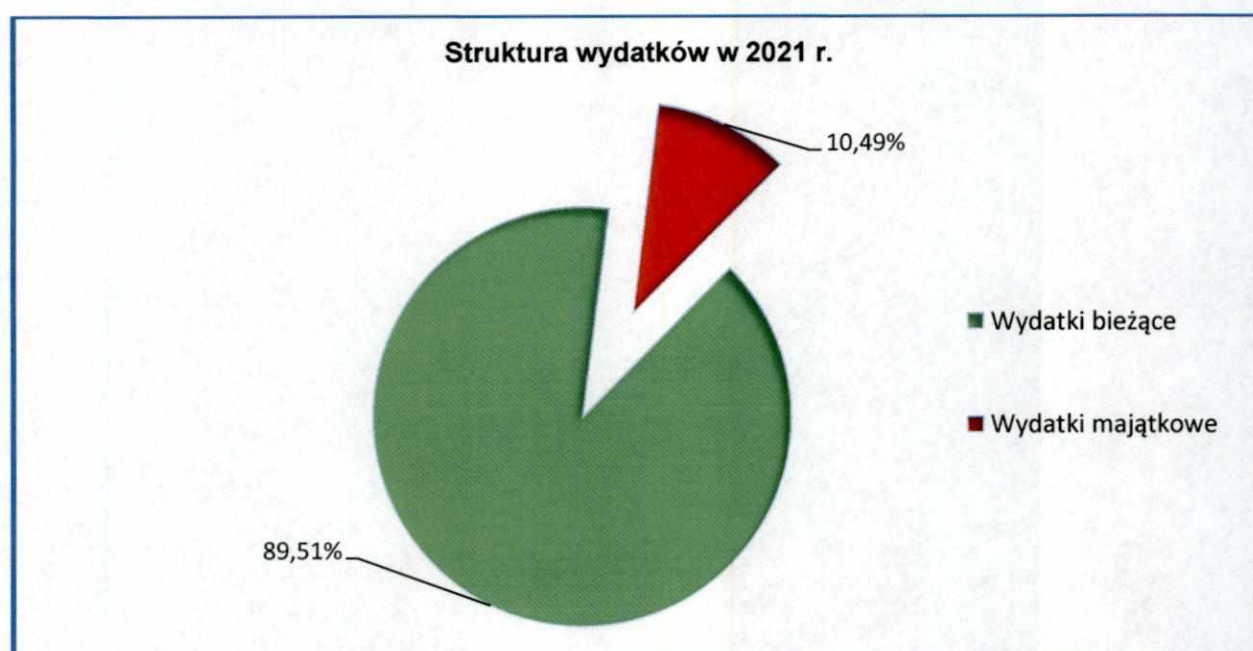
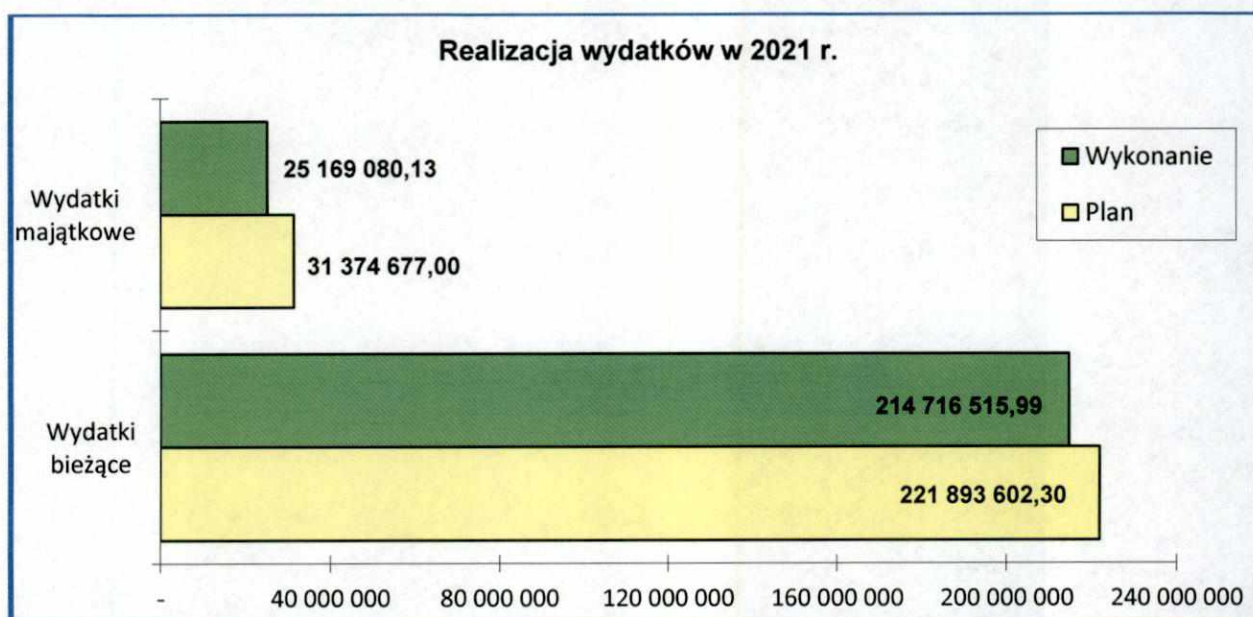
Nie udzielono pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Powiatu Polickiego na usunięcie niewłaściwie składowanych odpadów w Policach przy u. Kamiennej z uwagi na to, że Powiat nie wyłonił wykonawcy na realizację zadania. Plan zrealizowano w 81,97%.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	253 268 279,30	239 885 596,12	94,72%	100,00%
- wydatki związane z realizacją zadań własnych	194 805 699,05	186 556 357,49	95,77%	77,77%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych	51 995 703,23	51 802 644,16	99,63%	21,59%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych - pozostałe	52 266,02	43 264,92	82,78%	0,02%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	4 916 191,00	247 434,40	5,03%	0,10%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	46 740,00	45 895,15	98,19%	0,02%
- wydatki związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst	1 451 680,00	1 190 000,00	81,97%	0,50%



Wydatki bieżące w roku 2021 zrealizowano w blisko 97% planowanej kwoty, natomiast majątkowe - w ponad 80%. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem na koniec 2021 r. wyniósł blisko 90%, natomiast majątkowych - ponad 10%.

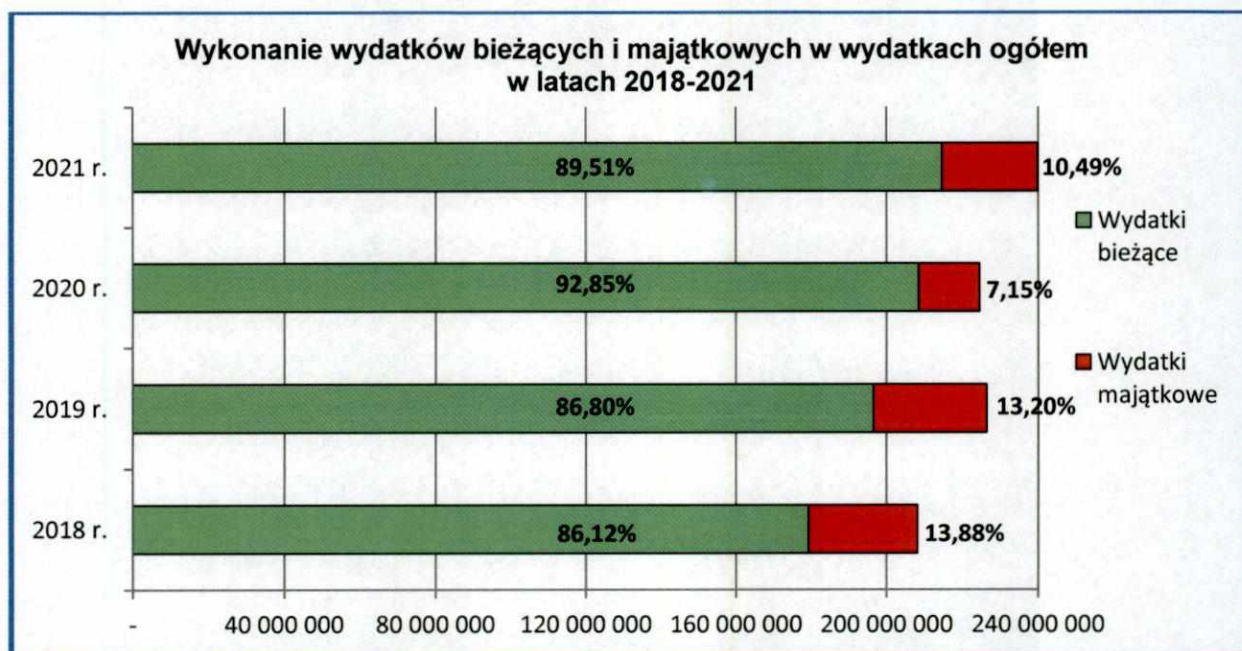
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	253 268 279,30	239 885 596,12	94,72%	100,00%
- wydatki bieżące	221 893 602,30	214 716 515,99	96,77%	89,51%
- wydatki majątkowe	31 374 677,00	25 169 080,13	80,22%	10,49%



Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w latach 2018-2021 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Wydatki ogółem	208 208 168,86	226 383 613,69	224 552 926,58	239 885 596,12
Wydatki majątkowe	28 906 414,80	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13
Udział w %	13,88%	13,20%	7,15%	10,49%

Wykres poniżej prezentuje jaką część wydatków ogółem stanowiły wydatki bieżące i wydatki majątkowe w latach 2018-2021.



Zasadniczy wpływ na odchylenia w realizacji wydatków budżetowych miały:

1) w zakresie wydatków bieżących:

- niewykonanie wydatków w zakresie szeroko rozumianej gospodarki komunalnej i ochrony środowiska o około 1,8 mln zł spowodowane głównie mniejszymi wydatkami na: odprowadzenie nadwyżki dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska do WFOŚiGW w Szczecinie o ponad 910 tys. zł, na pozostałe działania związane z gospodarką odpadami o ponad 411 tys. zł, na utrzymanie zieleni o 286 tys. zł oraz na pozostałą działalność o ponad 115 tys. zł,
- mniejsze wydatki na pomoc społeczną o ponad 1 mln zł spowodowane głównie spadkiem liczby wypłacanych świadczeń społecznych (skuteczne działania Ośrodka Pomocy Społecznej w Policach w zakresie zapobiegania wykluczeniu społecznemu podopiecznych, mniejsza liczba osób ubiegających się o udzielenie pomocy związana z poprawą sytuacji materialnej rodzin, zgony podopiecznych, trwająca pandemia COVID-19 i związana z nią przerwa w działalności placówek wychowawczo-opiekuńczych),
- mniejsze wydatki w dziale „Rodzina” o ponad 906 tys. zł spowodowane głównie mniejszymi niż wcześniej zakładano wydatkami na bezpłatne dowożenie uczniów do szkół oraz na realizację projektu *Szczecin Przyjazny Rodzinie*, na dotacje

dla niepublicznych żłobków, a także na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz odprowadzanych składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,

- niewykonanie wydatków w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” o około 570 tys. zł wynikające z mniejszych wydatków w zakresie zarządzania kryzysowego i utrzymania Straży Miejskiej w Policach,
- mniejsze wydatki w zakresie oświaty i wychowania o ponad 548 tys. zł, przy czym kwota 377 tys. zł to niezrealizowane wydatki w zakresie przedszkoli wynikające głównie z wysokiej absencji dzieci uczęszczających do placówek,
- mniejsze wydatki na administrację publiczną o około 534 tys. zł, w tym o blisko 413 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, rezerwy celowej na przygotowanie sołectw do konkursu pn. „Najestetyczniejsze Sołectwo Gminy Police” (pozostały one w łącznej wysokości 358 tys. zł),
- mniejsze wydatki w zakresie turystyki o 245 tys. zł spowodowane przede wszystkim brakiem wydatków na promocję oraz koszty zarządzania i rozliczenia realizacji projektu pn. *Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią*, z uwagi na to, że nie zostały zakończone roboty budowlane,
- mniejsze wydatki poniesione na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o około 240 tys. zł, wynikające głównie z niewykonania części wydatków na zadanie pn. *Własna przestrzeń=samodzielność*,
- oszczędności w wydatkach na obsługę długu publicznego w wysokości ponad 210 tys. zł spowodowane głównie tym, że Gmina Police w 2021 r. nie korzystała z kredytu w rachunku bieżącym,
- mniejsze wydatki na ochronę zdrowia o około 201 tys. zł, w tym o ponad 131 tys. zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;

2) w zakresie wydatków majątkowych:

- względy formalno-prawne (*Budowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Police na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej, Budowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Police na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej – Przystanek Piłsudskiego, Budowa nowej drogi łączącej drogę powiatową nr 3914Z Szczecin-Przęsocin-Police z drogą wojewódzką nr 114 (ul. Tanowska)*),
- odstąpienie strony od umowy (*Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu kwatermistrzowskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach*),
- przesunięcie realizacji zadania na 2022 r. (*Realizacja projektu "Własna przestrzeń=samodzielność"*),
- brak konieczności rozdysponowania części rezerwy celowej na wydatki inwestycyjne,
- oszczędności powstałe po zakończeniu realizacji zadań inwestycyjnych.

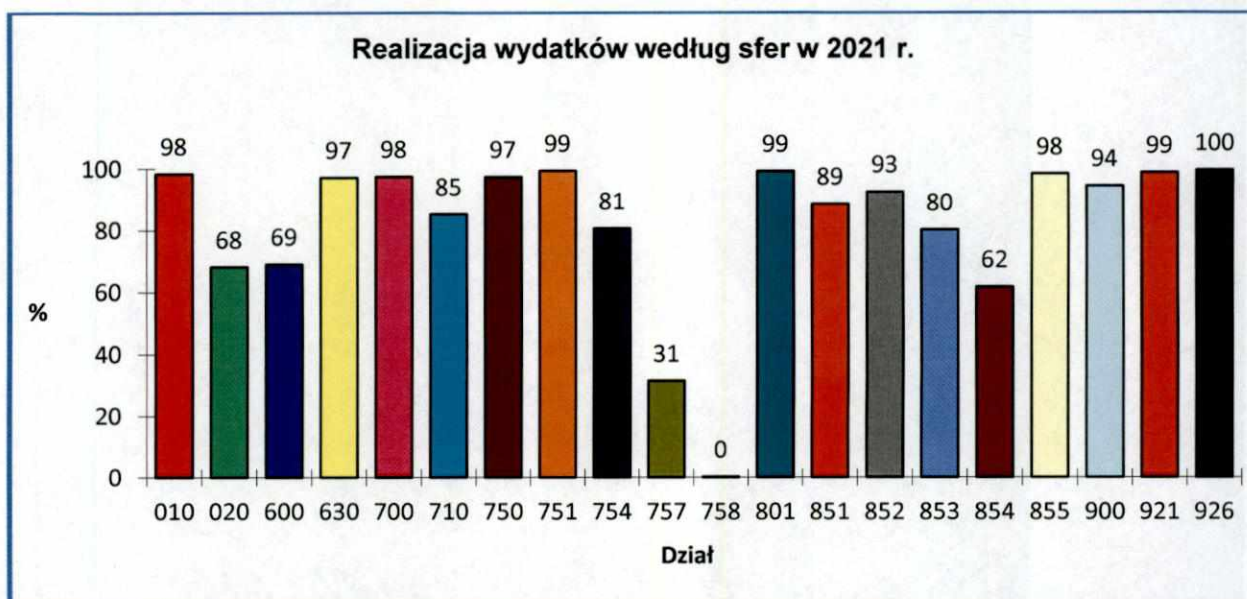
W 2021 r. zrealizowano 3 zadania w ramach *Polickiego Budżetu Obywatelskiego*, których nie udało się wykonać w 2020 r., z tego:

- *Przebudowa z rozbudową istniejącego budynku OSP w miejscowości Tatynia* – poniesione wydatki wyniosły 474.622,78 zł,
- *Wybieg dla psów na terenie skweru św. Jana Pawła II w Policach* – poniesione wydatki wyniosły 79.913,35 zł,
- *Przebudowa skateparku przy ul. Piaskowej w Policach* – poniesione wydatki wyniosły 926.530,94 zł.

Na koniec 2021 r. dziesięć zadań wpisano do wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2021, ustalono dla nich terminy ostatecznego dokonania wydatków oraz plan finansowy. Zadaniemi tymi są:

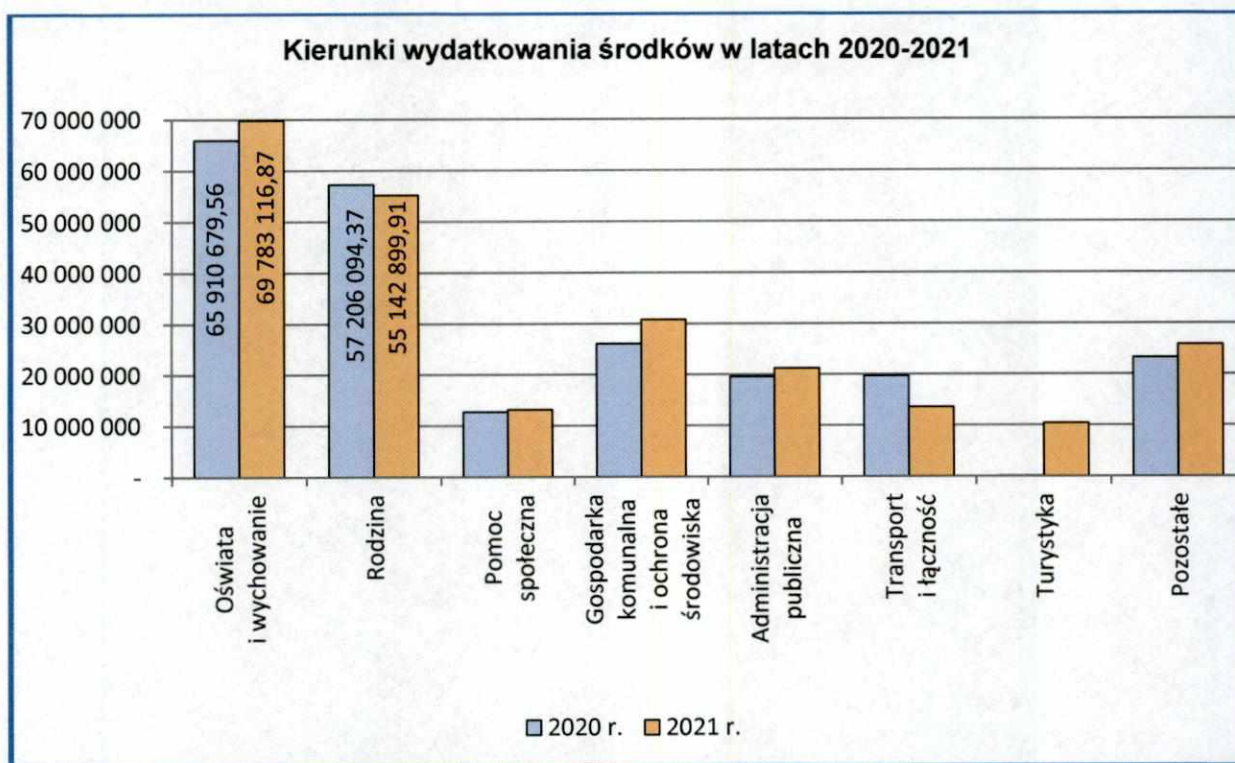
- *Przebudowa ulicy Jaworowej w Policach - opracowanie dokumentacji projektowej* (zadanie inwestycyjne),
- *Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią* (zadanie inwestycyjne),
- *Budowa systemu monitoringu w ramach rozbudowy terenów rekreacyjnych nad Łarpią* (zadanie inwestycyjne),
- *Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią* (zadanie inwestycyjne),
- *Termomodernizacja budynków administrowanych przez ZGKiM - dotacja dla ZGKiM w Policach* (zadanie inwestycyjne),
- *Termomodernizacja budynków administrowanych przez ZGKiM - dotacja dla wspólnot mieszkaniowych* (zadanie inwestycyjne),
- *Wykonanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego pn. „Gmina Północ”* (zadanie bieżące),
- *Wizyjny system kontroli składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Leśno Górne* (zadanie inwestycyjne),
- *Budowa placu przeładunkowego odpadów oraz placu operacyjno-magazynowego na terenie Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów w Leśnie Górnym* (zadanie inwestycyjne),
- *Budowa pomnika na terenie kompleksu turystycznego w Trzebieży* (zadanie inwestycyjne).

Wykres poniżej prezentuje w jakim stopniu w 2021 r. zrealizowano wydatki Gminy Police biorąc pod uwagę sfery działalności.

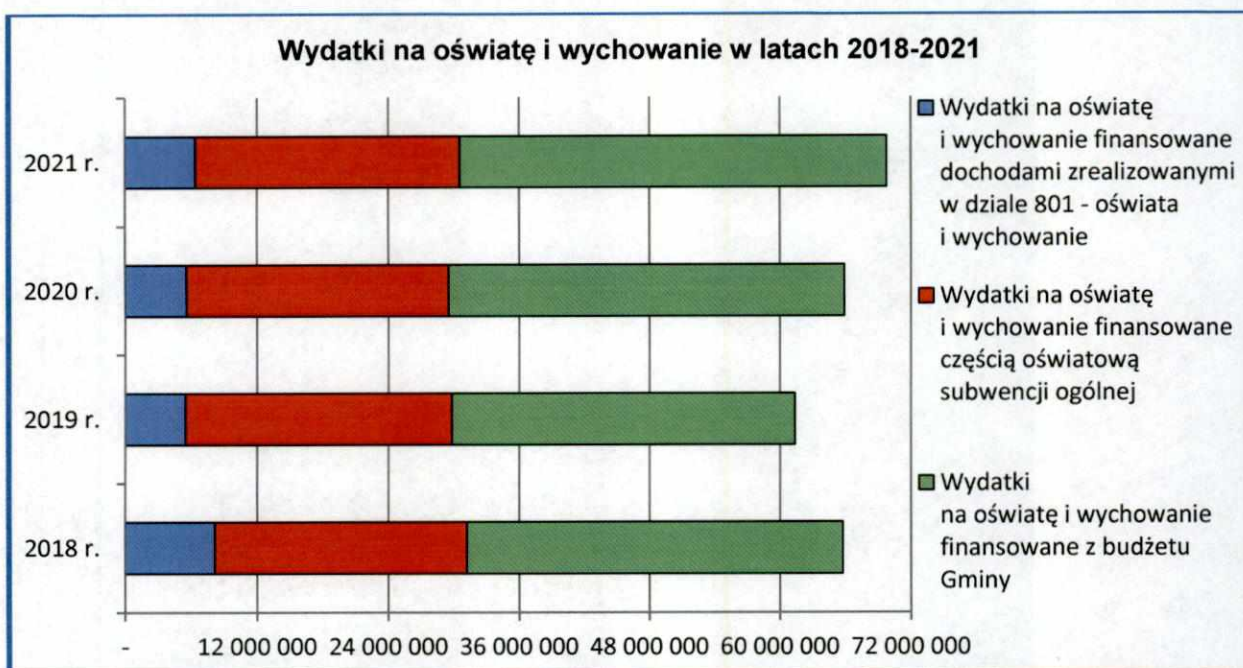


Większość wydatków Gminy Police w 2021 r. została zrealizowana na poziomie przekraczającym 90%. Średnio wydatki zostały zrealizowane na poziomie 82%.

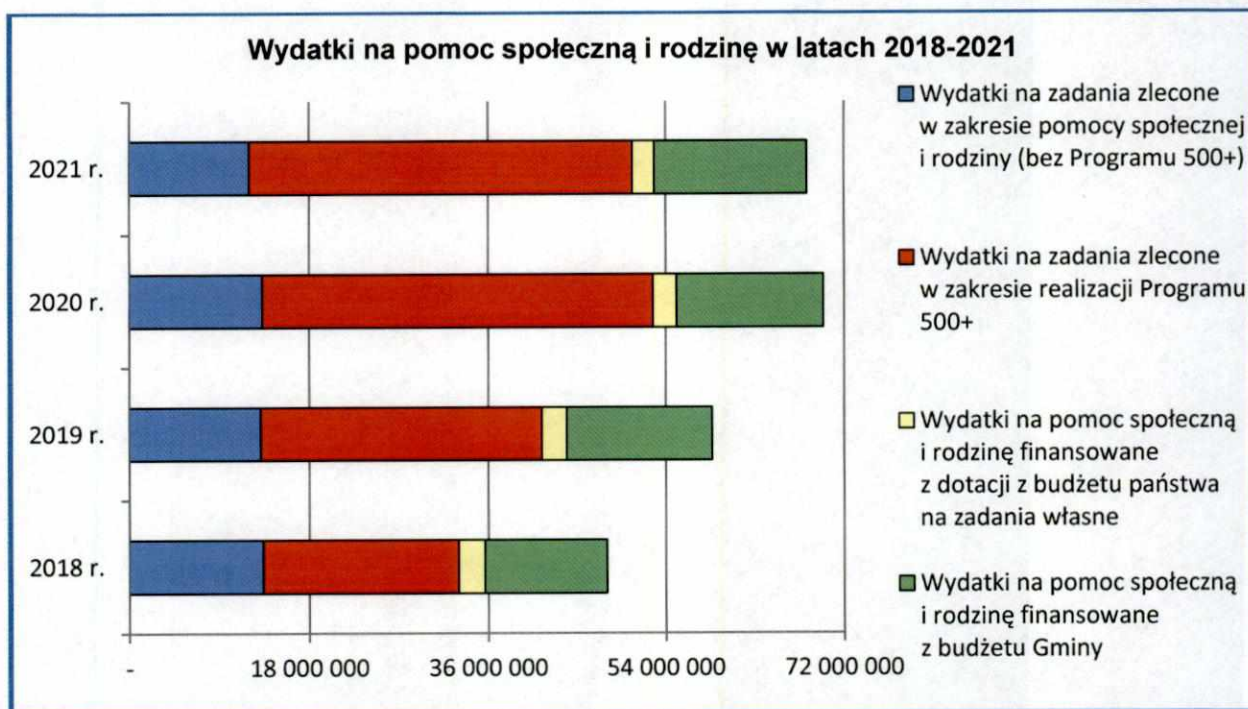
W roku 2021 blisko 90% zrealizowanych wydatków budżetu Gminy Police dotyczyło takich sfer jak: oświata i wychowanie (29,09%), rodzina (22,99), gospodarka komunalna i ochrona środowiska (12,84%), administracja publiczna (8,84%), transport i łączność (5,65%), pomoc społeczna (5,47%) oraz turystyka (4,34%).



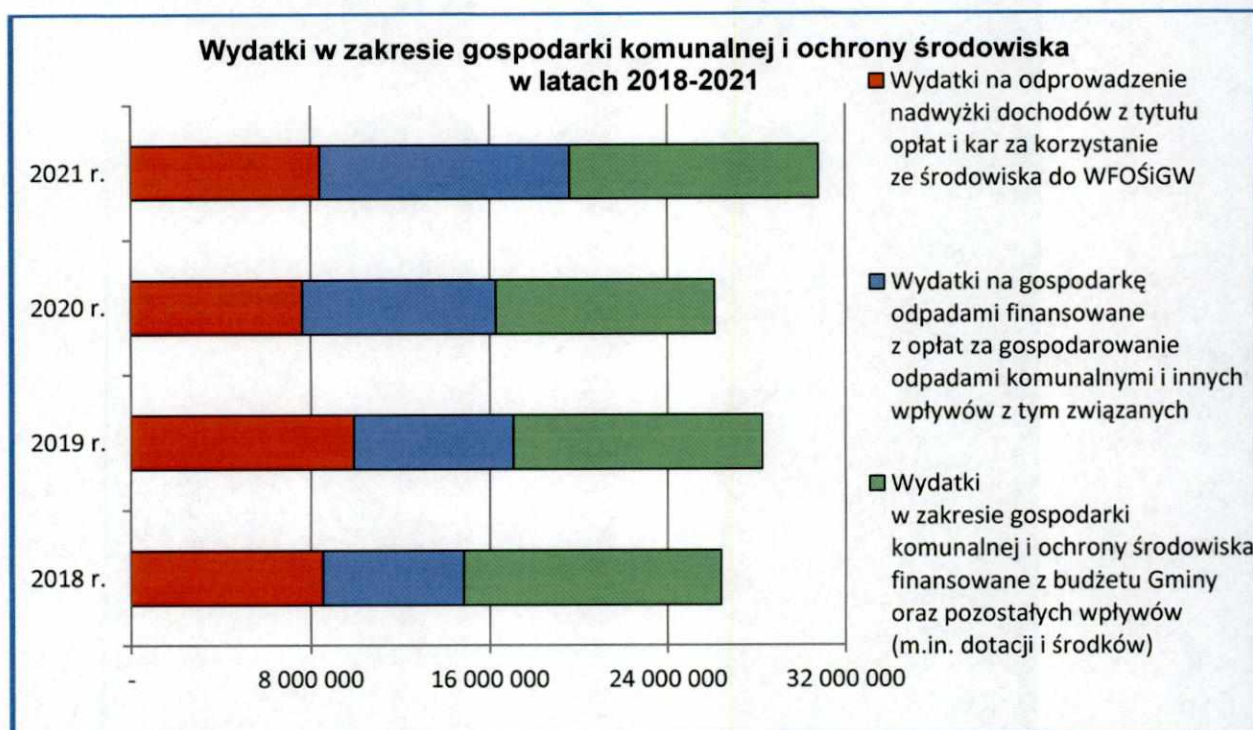
Największą pozycją w wydatkach budżetowych Gminy Police jest *oświata i wychowanie*. Wykres poniżej prezentuje wydatki na oświatę i wychowanie w latach 2018-2021, przy wskazaniu, jaką część z nich finansowała część oświatowa subwencji ogólnej oraz dochody zrealizowane w dziale 801 – oświata i wychowanie.



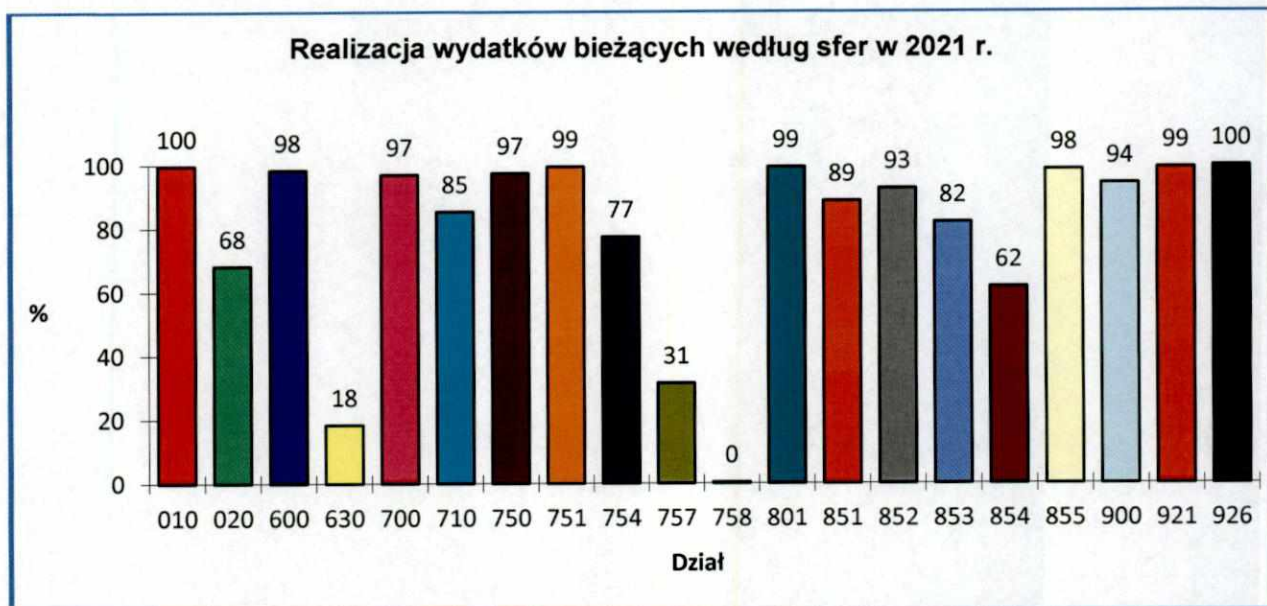
Drugim co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków budżetowych jest *pomoc społeczna i rodzina*. Poniższy wykres prezentuje kształtowanie się wydatków w tym zakresie, przy wyodrębnieniu wydatków własnych finansowanych z dotacji z budżetu państwa oraz wydatków na zadania zlecone, w tym na realizację *Programu 500+*.



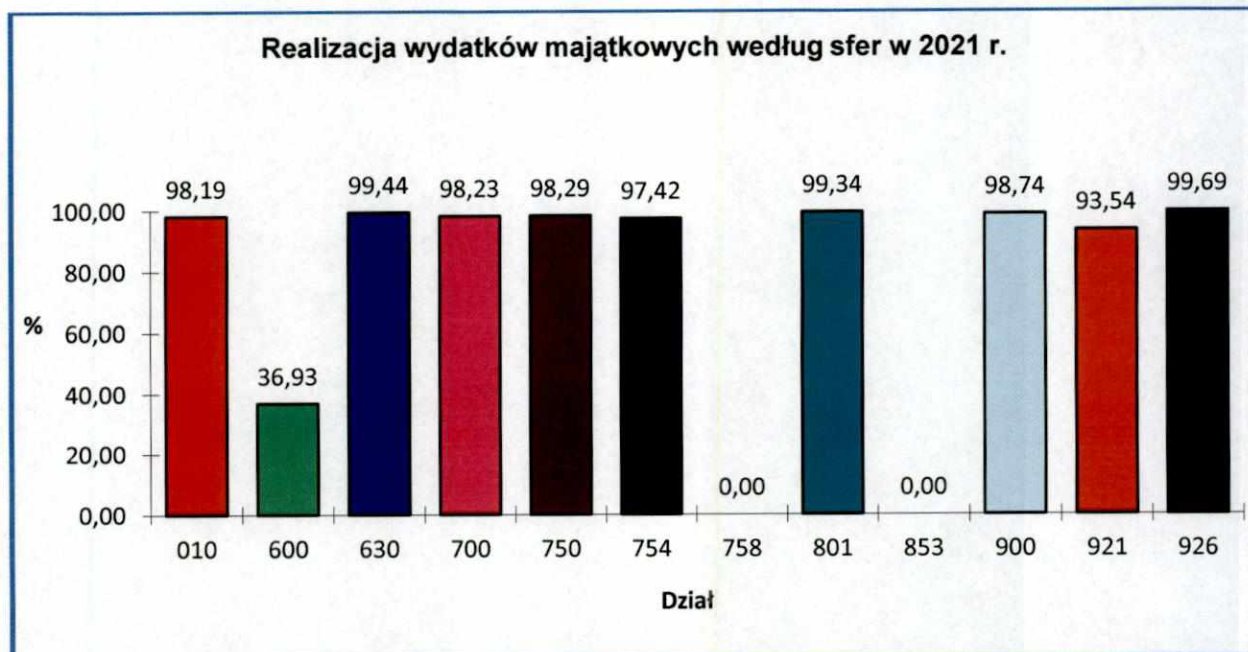
Trzecią największą pozycją w budżecie Gminy Police są *wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska*. Wykres poniżej prezentuje wydatki w tym zakresie, z wyodrębnieniem wydatków na gospodarkę odpadami finansowanych z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i innych wpływów z tym związanych oraz wydatków na odprowadzenie nadwyżki z tytułu dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska do WFOŚiGW.



Realizację wydatków bieżących i majątkowych w roku 2021 według poszczególnych sfer przedstawiono na wykresach poniżej.



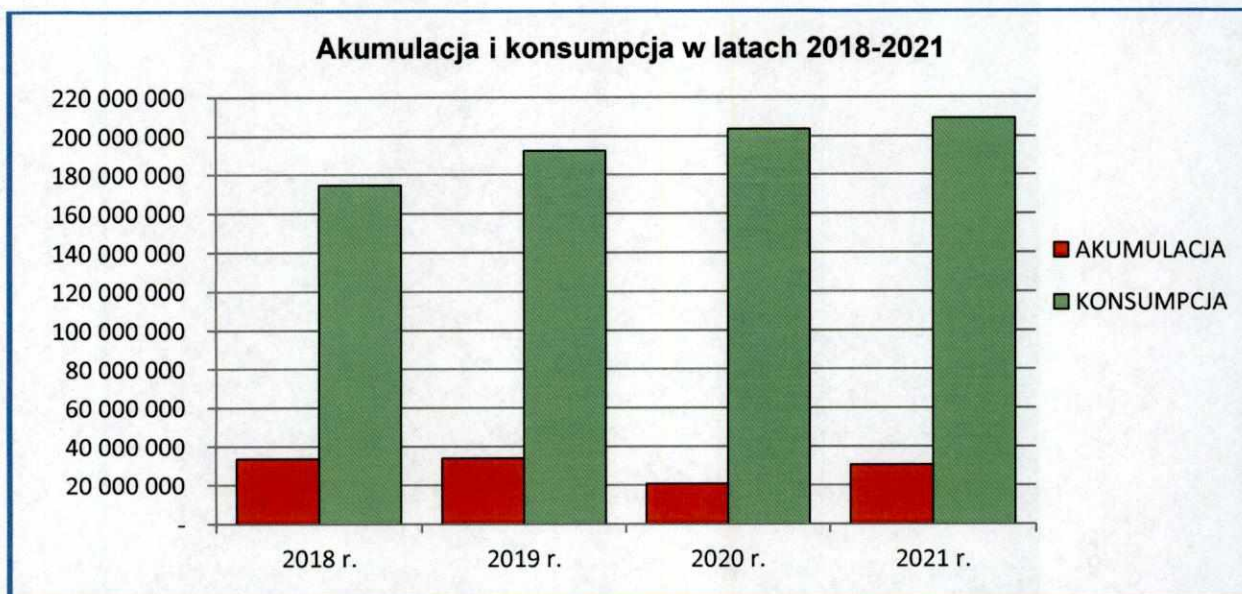
Realizacja wydatków bieżących w 13 sferach na 20 wyniosła 90% i więcej planowanych kwot. Średnio wydatki bieżące zostały zrealizowane w około 80%. Realizacja wydatków majątkowych w 9 sferach na 12 wyniosła blisko 100%. Średnio wydatki majątkowe, zostały zrealizowane w blisko 77%.



W roku 2021 akumulacja finansowa wyniosła 30.495.288,86 zł, co stanowi 12,71% zrealizowanych wydatków ogółem i kształtowała się następująco:

1) inwestycje	20 856 517,42
2) zakupy inwestycyjne	108 128,55
3) dotacje na inwestycje	3 446 934,16
4) udziały	757 500,00
5) remonty	5 326 208,73
Razem akumulacja:	30 495 288,86

W strukturze wydatków budżetowych relacja między akumulacją a konsumpcją wynosi 12,71% do 87,29%.



I.4. DOCHODY A WYDATKI W 2021 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 2021 r. 3 sfery, tj. *gospodarka mieszkaniowa, urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa oraz różne rozliczenia*, uzyskały wpływy pokrywające wydatki. Większość sfer działalności była finansowana dochodami o charakterze podatkowym oraz subwencją z budżetu państwa.

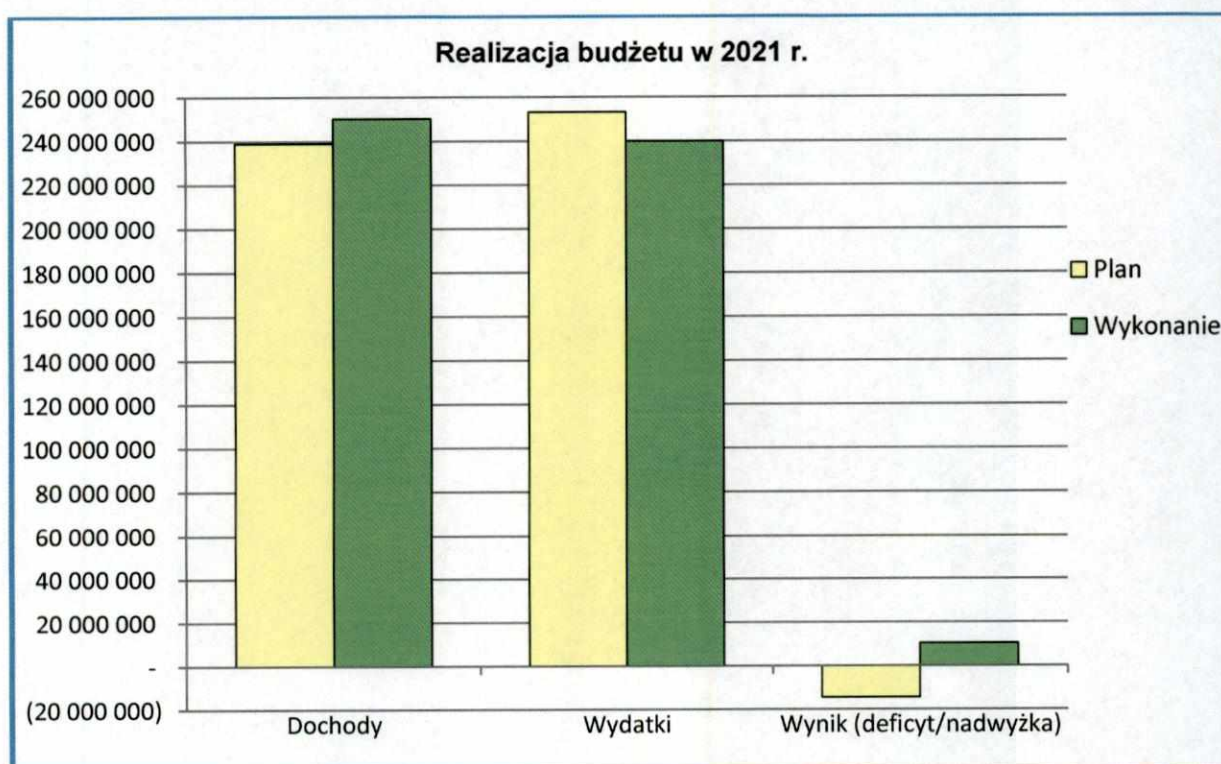
DZIAŁ	SFERA DZIAŁALNOŚCI	WYKONANIE DOCHODÓW w zł	WYKONANIE WYDATKÓW w zł	STOPIEŃ FINANSOWANIA w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	86 023,74	1 224 688,60	7,02%
020	LEŚNICTWO	1 173,13	40 932,28	2,87%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 873 512,69	13 550 631,64	21,21%
630	TURYSTYKA	1 032 601,70	10 408 966,29	9,92%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 783 172,03	5 060 282,64	153,81%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	-	123 247,52	0,00%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	732 874,68	21 195 966,10	3,46%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	7 925,44	7 925,44	100,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	28 419,46	2 433 367,41	1,17%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	120 348 391,90	-	
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	96 331,08	0,00%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	30 841 314,31	1 375,53	2242140,43%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 391 052,36	69 783 116,87	9,16%
851	OCHRONA ZDROWIA	547 904,24	1 556 859,87	35,19%
852	POMOC SPOŁECZNA	3 567 812,44	13 119 636,98	27,19%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	730 215,71	1 087 741,76	67,13%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	68 821,67	140 768,36	48,89%
855	RODZINA	50 073 752,02	55 142 899,91	90,81%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	24 102 612,76	30 810 809,29	78,23%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	45 795,98	6 186 181,61	0,74%
926	KULTURA FIZYCZNA	1 038 650,31	7 913 866,94	13,12%
OGÓLEM:		250 302 026,57	239 885 596,12	104,34%

Tabela poniżej przedstawia w jakim stopniu dochody ogółem pokrywały wydatki ogółem w latach 2018-2021.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Dochody ogółem	208 547 248,57	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57
Wydatki ogółem	208 208 168,86	226 383 613,69	224 552 926,58	239 885 596,12
Stopień pokrycia w %	100,16%	100,15%	105,78%	104,34%

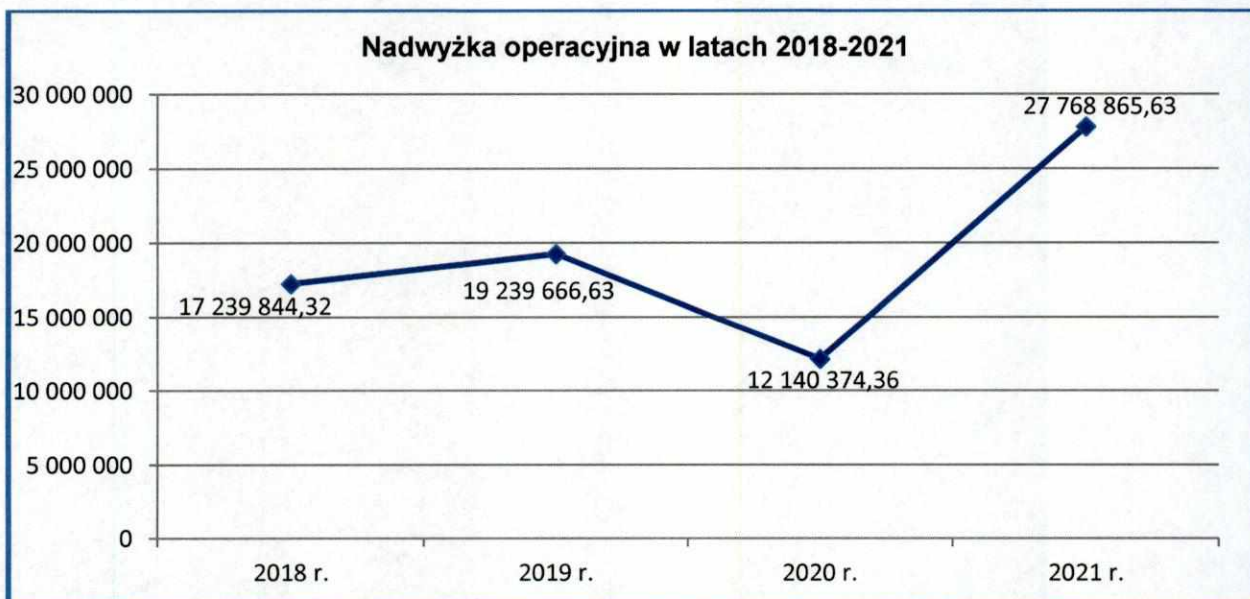
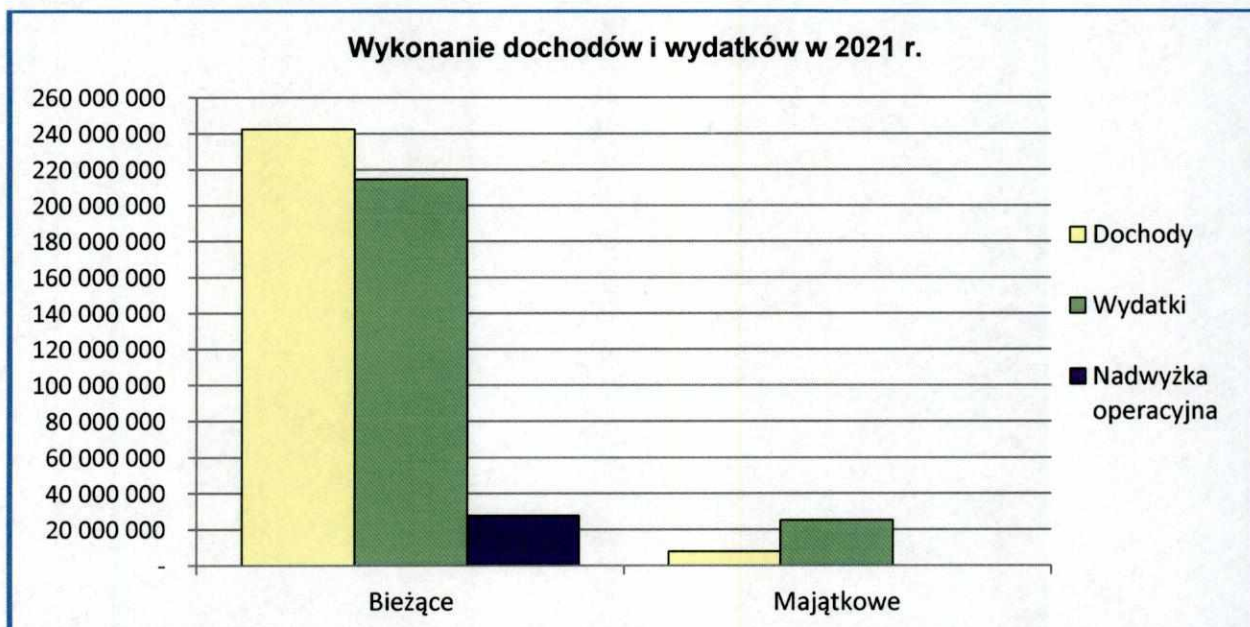
I.5. WYNIK BUDŻETU NA KONIEC 2021 ROKU.

Wynik budżetu na koniec 2021 r., stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami, jest dodatni i stanowi wykonaną nadwyżkę budżetu w wysokości **10.416.430,45 zł** (planowano deficyt w wysokości „minus” 14.390.200,67 zł).



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE DOCHODÓW	WYKONANIE WYDATKÓW	RÓŻNICA	
- bieżące	242 485 381,62	214 716 515,99	27 768 865,63	NADWYŻKA OPERACYJNA
- majątkowe	7 816 644,95	25 169 080,13	- 17 352 435,18	
OGÓŁEM:	250 302 026,57	239 885 596,12	10 416 430,45	NADWYŻKA BUDŻETU

W roku 2021 wypracowana została nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 27.768.865,63 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 2018-2021 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Dochody ogółem	208 547 248,57	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57
Nadwyżka operacyjna	17 239 844,32	19 239 666,63	12 140 374,36	27 768 865,63
Udział w %	8,27%	8,49%	5,11%	11,09%

Tabela poniżej przedstawia udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem w latach 2018-2021.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Dochody ogółem	208 547 248,57	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57
Dochody ze sprzedaży majątku	2 067 149,24	4 021 223,34	3 298 269,16	3 882 470,18
Nadwyżka operacyjna	17 239 844,32	19 239 666,63	12 140 374,36	27 768 865,63
Udział w %	9,26%	10,26%	6,50%	12,65%

Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych (wskaźnik samofinansowania) w latach 2018-2021 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Wydatki majątkowe	28 906 414,80	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13
Dochody ze sprzedaży majątku	2 067 149,24	4 021 223,34	16 888 145,22	3 882 470,18
Nadwyżka operacyjna	17 239 844,32	19 239 666,63	12 140 374,36	27 768 865,63
Udział w %	66,79%	77,82%	180,88%	125,75%

Udział wolnych środków w dochodach ogółem w latach 2018-2021 przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Dochody ogółem	208 547 248,57	226 772 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57
Wydatki ogółem	208 208 168,86	226 383 613,69	224 552 926,58	239 885 596,12
Odsetki od zadłużenia	483 918,31	382 371,45	265 745,50	95 475,00
Wydatki majątkowe	28 906 414,80	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	29 729 412,82	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58
Udział w %	14,26%	13,52%	12,33%	14,26%

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 2018-2021.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	3 850 000,00	3 400 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
Odsetki od zadłużenia	483 918,31	382 371,45	265 745,50	95 475,00
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	29 729 412,82	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58
Udział w %	14,58%	12,34%	10,47%	8,11%

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 2018-2021.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Wydatki majątkowe	28 906 414,80	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	29 729 412,82	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58
Udział w %	97,23%	97,48%	54,78%	70,54%

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.

Poniższa tabela przedstawia udział wydatków majątkowych i zobowiązań dłużnych wraz z odsetkami w wolnych środkach w latach 2018-2021.

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
Wydatki majątkowe	28 906 414,80	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	3 850 000,00	3 400 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
Odsetki od zadłużenia	483 918,31	382 371,45	265 745,50	95 475,00
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	29 729 412,82	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58
Udział w %	111,81%	109,82%	65,25%	78,65%

I.6. PRZYCHODY BUDŻETU W 2021 ROKU.

Źródła przychodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %	Informacja dodatkowa
Przychody gminy z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 861 761,02	4 926 919,02	172,16%	Środki pozostałe z rozliczenia roku 2020
Przychody gminy z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	420 897,91	420 897,91	100,00%	
Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	5 657 541,74	11 657 541,74	206,05%	
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	8 250 000,00	8 250 000,00	100,00%	
RAZEM:	17 190 200,67	25 255 358,67	146,92%	

I.7. ROZCHODY BUDŻETU W 2021 ROKU.

W roku 2021 wykupiono obligacje komunalne Gminy Police o łącznej wartości **2.800.000 zł**, z tego:

- serii POLICF12 191221 w banku PEKAO SA w Warszawie na kwotę **1.800.000 zł**, wyemitowane w 2012 r.,
- serii E13 w banku PKO BP SA w Warszawie (do listopada 2014 r. NORDEA Bank Polska SA w Gdyni) na kwotę **1.000.000 zł**, wyemitowane w 2013 r.

Łączne rozchody budżetu Gminy Police w 2021 r. wyniosły **2.800.000 zł**.

I.8. ROZLICZENIE BUDŻETU ROKU 2021.

Na koniec roku 2021 pozostały środki w wysokości **32.871.789,12 zł**, które wynikają z następującego rozliczenia:

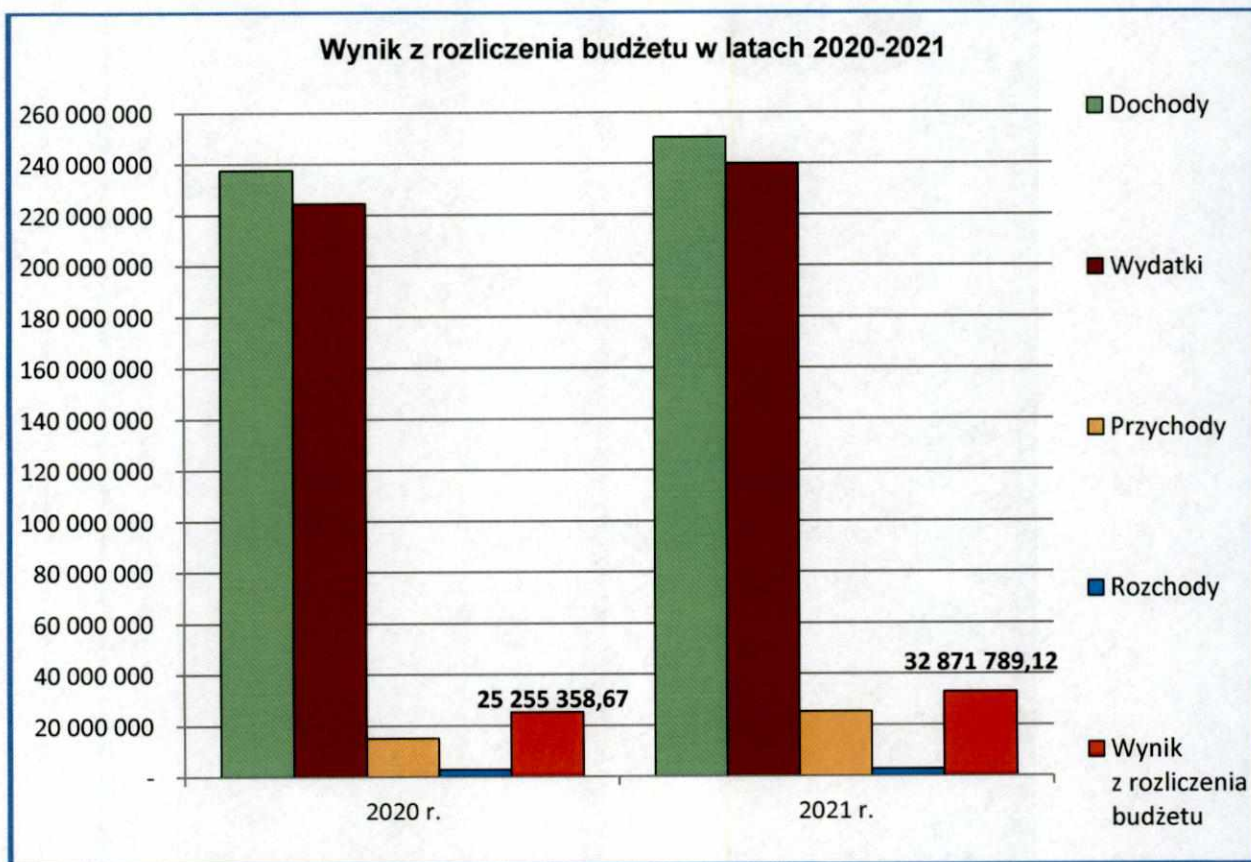
dochody (250.302.026,57 zł) – wydatki (239.885.596,12 zł)
 + przychody (25.255.358,67 zł) – rozchody (2.800.000 zł)
 = 32.871.789,12 zł.

W ramach powyższej kwoty należy wyodrębnić:

- 1) środki w wysokości **27.421.789,12 zł** stanowiące nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych (na którą składa się suma kwot wykazanych w bilansie z wykonania budżetu Gminy Police na dzień 31.12.2021 r. w pozycji II.5 i II.1 Pasywów), w tym: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania

budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.083.870,85 zł oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 305.970,58 zł,

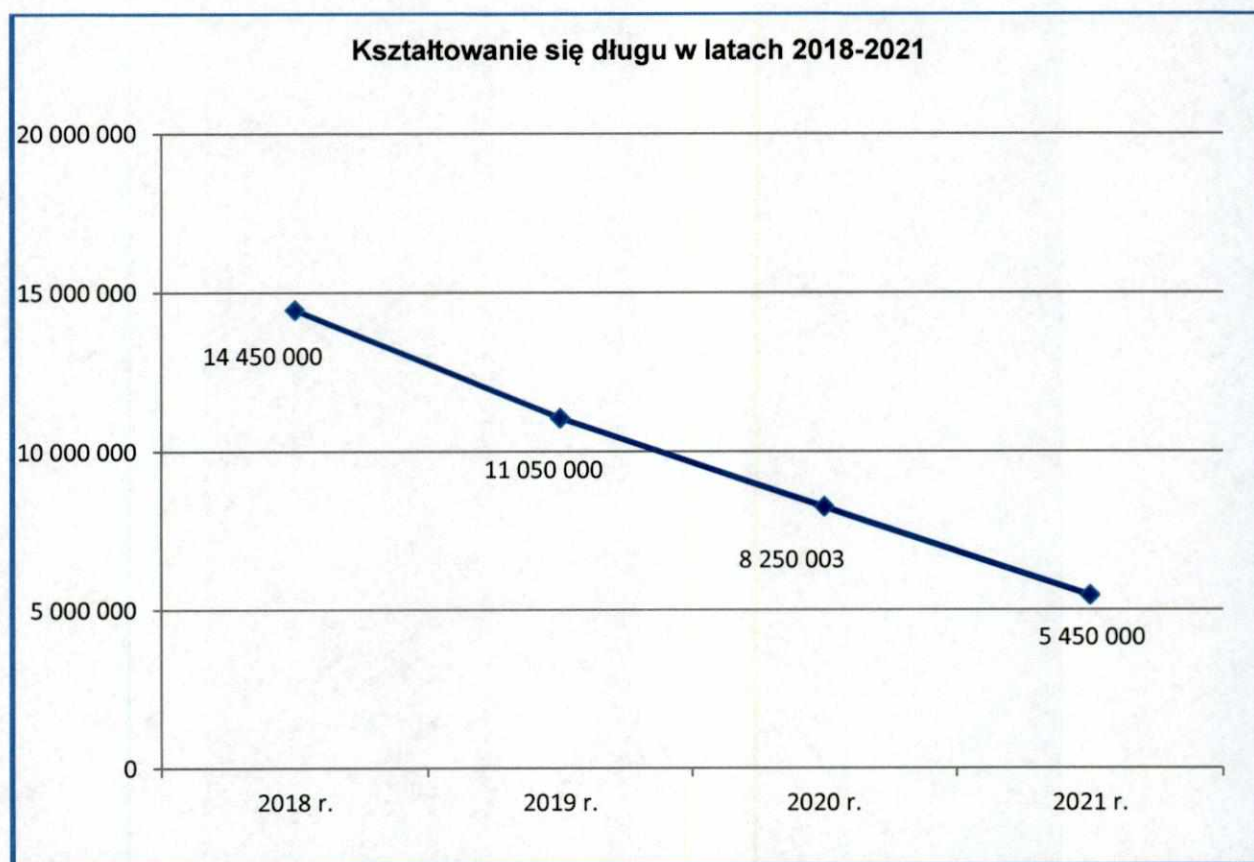
- 2) środki w wysokości **5.450.000 zł** stanowiące wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (Gmina posiada jeszcze niewykupione obligacje komunalne).



I.9. DŁUG NA KONIEC 2021 ROKU ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.

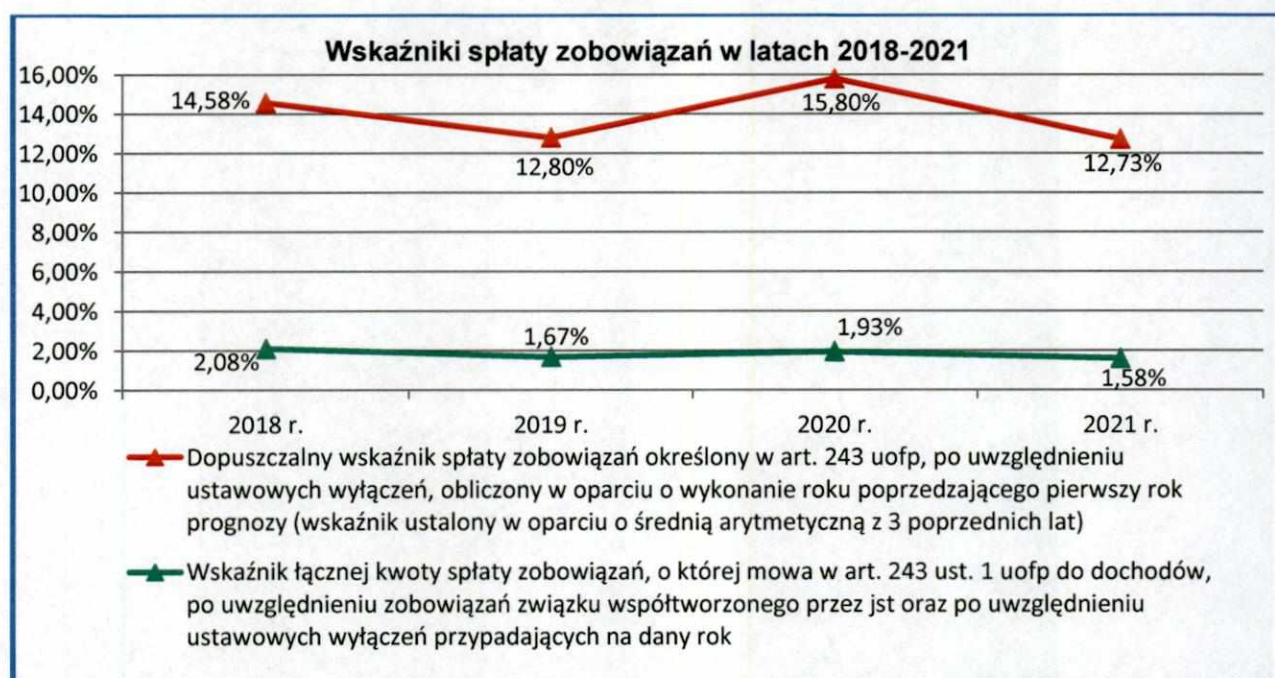
Łączna kwota długu Gminy Police na koniec 2021 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji wyniosła **5.450.000 zł**, z tego:

- 1) obligacje komunalne, których emisja przeprowadzona została przez NORDEA Bank Polska SA w Gdyni (aktualnie bank PKO BP SA w Warszawie) – **4.250.000 zł**,
- 2) obligacje komunalne, których emisję przeprowadził Bank PEKAO SA w Warszawie – łącznie **1.200.000 zł**.



Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2018-2021 przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 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)	14,58%	12,80%	15,80%	12,73%
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	2,08%	1,67%	1,93%	1,58%



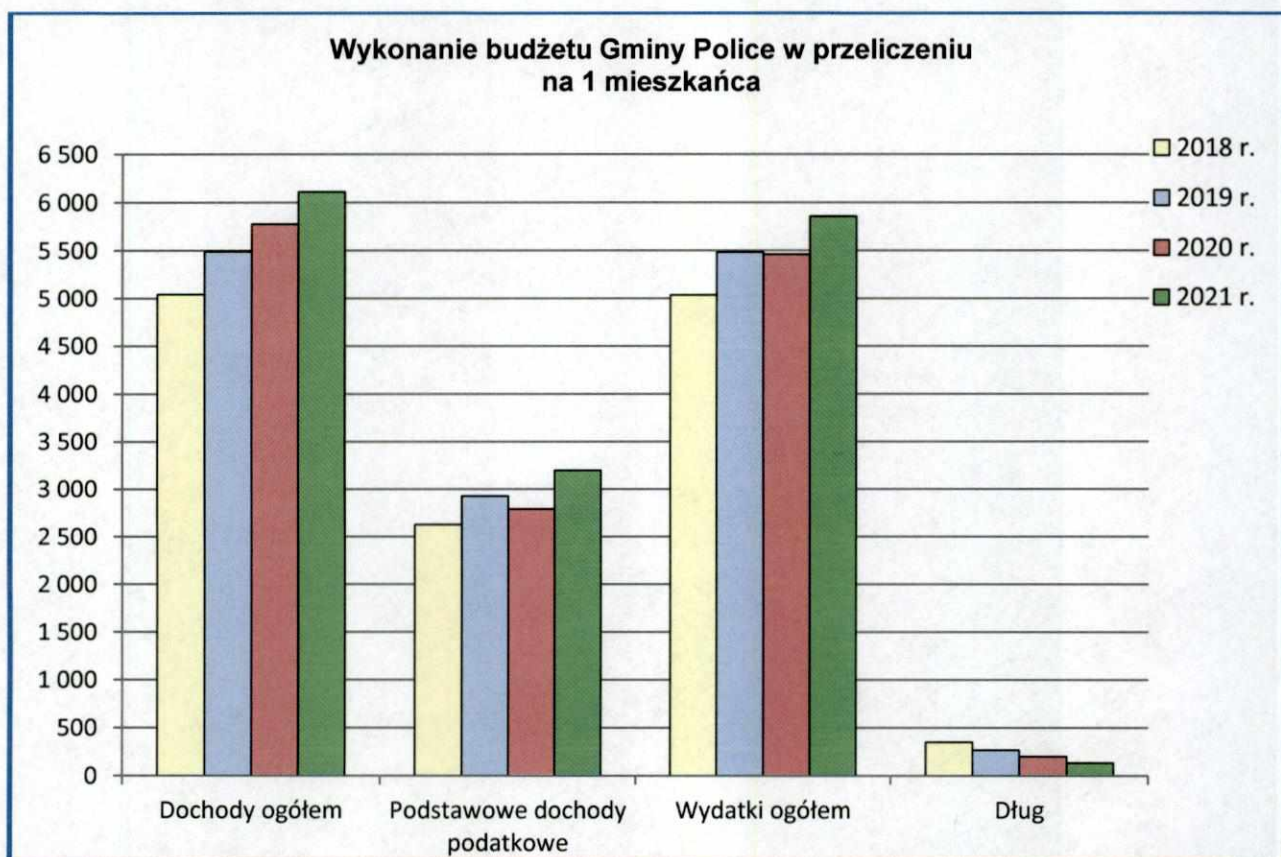
I.10. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – harmonogram spłaty/wykupu.

Treść	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:
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:	3 000 000	5 250 000	8 250 000	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	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia	41 334	41 288	41 117	x
liczba mieszkańców według GUS - stan na dzień 30 czerwca 2021 r. (dane statystyczne wg stanu na 31.12.2021 r. nie są znane)	x	x	x	40 954
dochody ogółem	5 045	5 491	5 777	6 112
dochody bieżące	4 755	5 225	5 366	5 921
dochody majątkowe	290	266	411	191
dochody związane z realizacją zadań własnych	4 181	4 423	4 415	4 653
podstawowe dochody podatkowe	2 625	2 925	2 788	3 197
wydatki ogółem	5 037	5 483	5 461	5 857
wydatki bieżące	4 338	4 759	5 071	5 243
wydatki majątkowe	699	724	390	615
nadwyżka operacyjna	417	466	295	678
dług	350	268	201	133



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 i wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz wydatki dotyczące Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW PONIESIONYCH NA GPPiRPA ORAZ GPPN W 2020 ROKU	x	161 619,18
DOCHODY 2021 ROKU	x	938 008,98
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75618	938 008,98
ŚRODKI NA WYDATKI	x	1 099 628,16
WYDATKI 2021 ROKU	x	951 555,40
Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	85153	23 316,84
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	85154	928 238,56
ROZLICZENIE		148 072,76
Na koniec 2021 r. wynik wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2021 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2022.		

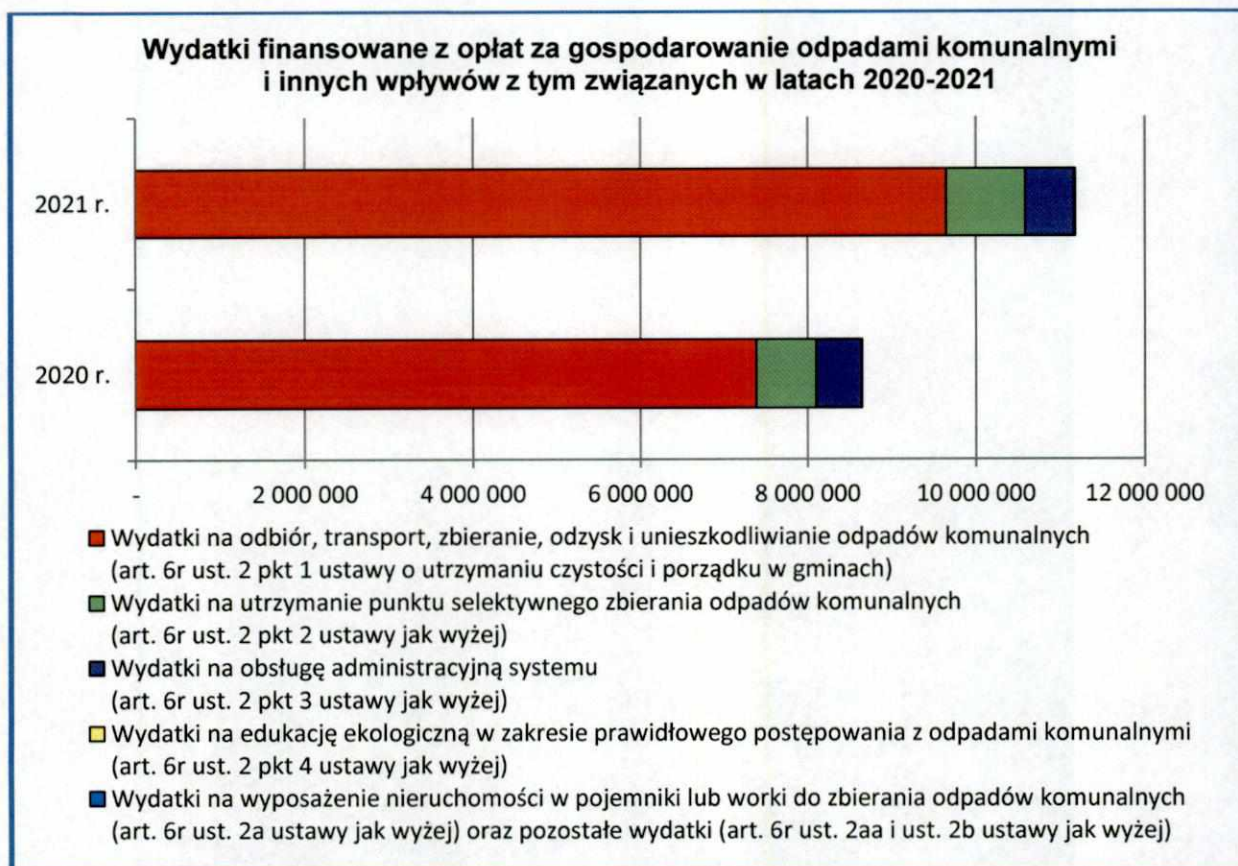
B. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z CZĘŚCI OPŁATY ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROTCIE HURTOWYM I WYDATKÓW PONIESIONYCH NA GPPiRPA W 2020 ROKU	x	-
DOCHODY 2021 ROKU	x	95 725,41
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	75618	95 725,41
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	x	95 725,41
WYDATKI 2021 ROKU	x	90 000,00
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	85154	90 000,00
ROZLICZENIE		5 725,41
Na koniec 2021 r. wynik wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2021 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2022.		

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2020 ROKU	x	-
DOCHODY 2021 ROKU	x	11 113 246,01
Wpływy z tytułu opłat wnoszonych na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	90002	11 079 607,36
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		24 054,35
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		9 564,81
Wpływy z rozliczenia z lat ubiegłych energii elektrycznej		19,49
ŚRODKI NA WYDATKI	x	11 113 246,01
WYDATKI 2021 ROKU	x	11 175 251,83
Wydatki na odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych (art. 6r ust. 2 pkt 1 ustawy)	90002	9 651 206,09
Wydatki na utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (art. 6r ust. 2 pkt 2 ustawy)		937 447,73
Wydatki na obsługę administracyjną systemu (art. 6r ust. 2 pkt 3 ustawy): 1. Koszty wynagrodzeń osobowych pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, wpłaty na PPK, podróże służbowe, delegacje, szkolenia oraz odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dotyczące systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - 507.781,23 zł. 2. Koszty poniesione na usługi eksploatacyjne, telekomunikacyjne, remontowe, wysyłkę korespondencji oraz zakupy środków czystości i materiałów biurowych – 60.094,16 zł. 3. Koszty związane z egzekucją opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi prowadzoną przez komorników skarbowych – 267,25 zł. 4. Koszty z tytułu opłat komorniczych związanych z prowadzeniem postępowań egzekucyjnych przez Naczelnika Urzędu Skarbowego – 8.805,37 zł.		576 948,01
Wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi (art. 6r ust. 2 pkt 4 ustawy) W ramach tych wydatków zlecono realizację filmu informacyjno-edukacyjnego dotyczącego selektywnej zbiórki odpadów na terenie Gminy Police, wdrożono aplikację mobilną EcoHarmonogram, która umożliwia mieszkańcom Gminy łatwy dostęp do zawsze aktualnego harmonogramu wywozu odpadów oraz do różnego rodzaju dodatkowych informacji i powiadomień związanych z odpadami, zamówiono naklejki o nieprawidłowościach w segregacji oraz plakaty dotyczące prawidłowej segregacji odpadów komunalnych.		9 550,00

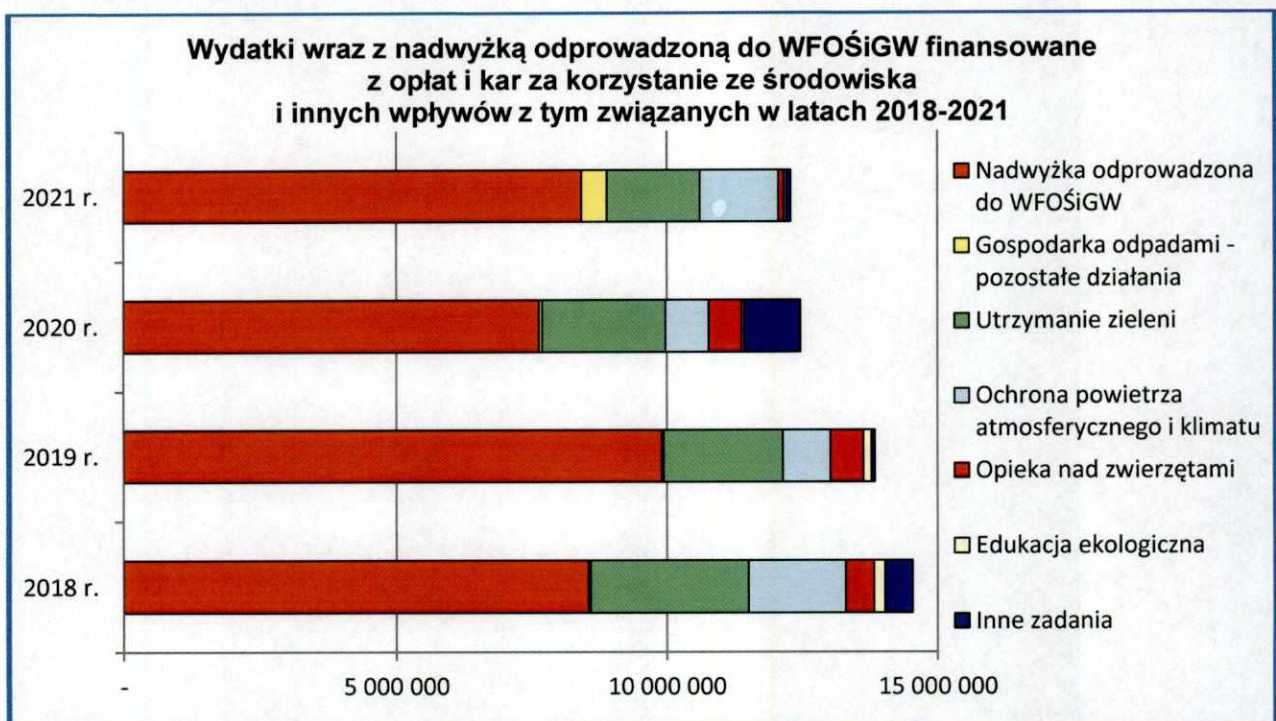
WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
Wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym (art. 6r ust. 2a ustawy) W ramach tych wydatków zlecono konserwację dwóch zamków w urządzeniach do gromadzenia małogabarytowych elektroodpadów MPE.	90002	100,00
Wydatki na utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami (art. 6r ust. 2aa ustawy) Wydatki w tym zakresie nie wystąpiły.		-
Wydatki na usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach. (art. 6r ust. 2b ustawy) Wydatki w tym zakresie finansowane są ze środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.		-
Wydatki sfinansowane ze środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym (art. 6r ust. 2c ustawy) Z rozliczenia roku 2020 r. nie pozostały w budżecie niewykorzystane środki.		-
ROZLICZENIE		- 62 005,82
Na koniec 2021 r. wynik wpływów i wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi był ujemny, co oznacza, że na koniec roku nie pozostały niewykorzystane środki, które należałoby przenieść do budżetu na rok 2022.		



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

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA, POMNIEJSZONYCH O KWOTĘ NADWYŻKI ODPROWADZONEJ DO WFOŚiGW I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2020 ROKU	1 127 289,46
DOCHODY 2021 ROKU	12 537 480,72
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami	11 932 828,80
Wpływy z opłat za zezwolenia na wycinkę drzew wraz z odsetkami	331 133,00
Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji za 2020 r. wraz z odsetkami	273 518,92
WYDATKI PONIESIONE NA ODPROWADZENIE NADWYŻKI DO WFOŚiGW	8 420 889,00
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>5 243 881,18</i>
WYDATKI 2021 ROKU	3 877 960,53
Utrzymanie zieleni	1 728 743,47
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 451 207,25
Gospodarka odpadami - pozostałe działania	469 345,16
Opieka nad zwierzętami	98 631,73
Edukacja ekologiczna	48 393,14
Inne zadania	81 639,78
ROZLICZENIE	1 365 920,65

Na koniec 2021 r. wynik wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, pomniejszonych o odprowadzenie nadwyżki do WFOŚiGW i wydatków nimi finansowanych był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2021 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2022, przy czym kwotę 910.433 zł ujęto w uchwale budżetowej na 2022 r. A zatem do przeniesienia na 2022 r. pozostało 455.487,65 zł



E. Wpływy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatki nimi finansowane.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2020 ROKU	2 919 626,00
DOCHODY 2021 ROKU	1 439 129,98
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na realizację programu pn. <i>Laboratoria przyszłości</i> w szkołach podstawowych Gminy Police	889 600,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na organizację transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz na organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 lub stanowiska koordynatora do spraw szczepień	19 247,90
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na utworzenie Punktu Szczepień Powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2	5 000,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19	19 017,02
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 nagroda w konkursie <i>Rosnąca Odporność</i>	500 000,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na tzw. "dopłaty do czynszu"	2 859,59
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na Program pn. <i>Wspieraj Seniora</i>	3 405,47
ŚRODKI NA WYDATKI	4 358 755,98
WYDATKI 2021 ROKU	794 603,95
Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej	211 313,97
Program pn. <i>Laboratoria przyszłości w szkołach</i> podstawowych Gminy Police	533 760,00
Organizacja transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizacja telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 lub stanowiska koordynatora do spraw szczepień	19 247,90
Utworzenie Punktu Szczepień Powszechnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2	5 000,00
Działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19	19 017,02
<i>Dopłaty do czynszu</i>	2 859,59
Program pn. <i>Wspieraj Seniora</i>	3 405,47
ROZLICZENIE	3 564 152,03
Na koniec 2021 r. wynik wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatków nimi finansowanych był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2021 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2022, przy czym łączną kwotę 3.127.234 zł ujęto w uchwale budżetowej na 2022 r. A zatem do przeniesienia na 2022 r. pozostało 436.918,03 zł	

F. Wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i wydatki nimi finansowane.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU ROZWOJU DRÓG I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2020 ROKU	x	718 384,38
DOCHODY 2021 ROKU	x	-
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	x	718 384,38
WYDATKI 2021 ROKU	x	718 384,38
Wydatki majątkowe na zadanie inwestycyjne pn. <i>Przebudowa ulicy Polnej w Trzebieży</i>	60016	718 384,38
ROZLICZENIE		-
Na koniec 2021 r. wynik wpływów z <i>Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</i> i wydatków nimi wynosi 0, co oznacza, że w budżecie nie pozostały niewykorzystane środki, które należałoby przenieść do budżetu na rok 2022.		

G. Wpływy z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej i wydatki nimi finansowane.

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z FUNDUSZU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2020 ROKU	x	-
DOCHODY 2021 ROKU	x	1 008 093,00
Wpływy z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	60004	1 008 093,00
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	x	1 008 093,00
WYDATKI 2021 ROKU	x	1 008 093,00
Wydatki bieżące na lokalny transport zbiorowy (Linia Samorządowa)	60004	1 008 093,00
ROZLICZENIE		-
Na koniec 2021 r. wynik wpływów z <i>Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej</i> i wydatków nimi finansowanych wynosi 0, co oznacza, że w budżecie nie pozostały niewykorzystane środki, które należałoby przenieść do budżetu na rok 2022.		

I.13. INFORMACJA O WYSOKOŚCI NIETYKORZYSTANYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKU BIEŻĄCYM BUDŻETU, WYNIKAJĄCYCH Z ROZLICZENIA ŚRODKÓW OKREŚLONYCH W ART. 5 UST. 1 PKT 2 UOFP I DOTACJI NA REALIZACJĘ PROGRAMU, PROJEKTU LUB ZADANIA FINANSOWANEGO Z UDZIAŁEM TYCH ŚRODKÓW.

Na koniec 2021 r. pozostały niewykorzystane środki z rozliczenia zadań realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz dotacji na realizację zadań finansowanych z ich udziałem w łącznej kwocie **305.970,58 zł**, z tego:

- kwota 6.572,83 zł dotyczy zadania pn. *Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej* (zadanie zakończone),
- kwota 37.744,78 zł dotyczy zadania pn. *Pomorze Zachodnie – Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne* (zadanie w trakcie realizacji),
- kwota 261.652,97 zł dotyczy zadania pn. *Własna przestrzeń = samodzielność* (zadanie w trakcie realizacji).

I.14. PODSUMOWANIE.

Budżet Gminy Police na koniec 2021 r. zrealizowany został po stronie dochodów w około 105% oraz wydatków - w blisko 95%, przy 100% realizacji rozchodów (dokonano zaplanowanej na rok 2021 spłaty zadłużenia długoterminowego) oraz blisko 147% realizacji przychodów (w budżecie pozostały nierozdysponowane wolne środki z roku 2020, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp).

Na koniec 2021 r. zachowane zostały niskie i bezpieczne wskaźniki spłaty zobowiązań obliczone na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych*. 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 2021 r. wyniósł 1,58%, 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 12,73%, widać wyraźnie, że kondycja finansowa Gminy nie jest zagrożona.

Spełniony został również warunek wynikający z art. 242 ust. 2 ustawy o *finansach publicznych*, 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 2021 r. wyniosły 214.716.515,99 zł, dochody bieżące – 242.485.381,62 zł, natomiast dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz wolne środki – 267.740.740,29 zł, a zatem różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 27.768.865,63 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, a wydatkami bieżącymi wyniosła 53.024.224,30 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę, należy stwierdzić, że budżet Gminy Police w 2021 r. został wykonany prawidłowo.

BURMISTRZ

Władysław Diakun