

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 2022 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 XXXVII/390/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie *uchwalenia budżetu Gminy Police na rok 2022* i stanowił podstawę gospodarki finansowej Gminy w 2022 r. Zgodnie z ww. uchwałą zaplanowano:

- 1) dochody ogółem: **228.602.946 zł**, z tego:
 - a) bieżące: 203.984.941 zł,
 - b) majątkowe: 24.618.005 zł,
- 2) wydatki ogółem: **245.944.960 zł**, z tego:
 - a) bieżące: 200.822.109 zł,
 - b) majątkowe: 45.122.851 zł,
- 3) przychody ogółem: **19.542.014 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 – 4.037.667 zł,
 - b) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 15.504.347 zł,

- 4) rozchody ogółem: **2.200.000 zł**, w tym: wykup papierów wartościowych (obligacji) - 2.200.000 zł,
- 5) deficyt budżetu w wysokości **17.342.014 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:
 - 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 – 4.037.667 zł,
 - c) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 13.304.347 zł.

W trakcie 2022 roku 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 2022 r. kształtował się następująco:

- 1) dochody ogółem: **241.849.078,10 zł**, z tego:
 - a) bieżące: 225.582.633,10 zł,
 - b) majątkowe: 16.266.445,00 zł,
- 2) wydatki ogółem: **264.029.615,22 zł**, z tego:
 - a) bieżące: 226.253.633,22 zł,
 - b) majątkowe: 37.775.982,00 zł,
- 3) przychody ogółem: **27.630.537,12 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 – 5.046.493,85 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 – 305.970,58 zł,
 - c) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 16.828.072,69 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 – 5.450.000 zł,
- 4) rozchody ogółem: **5.450.000 zł**, w tym: wykup papierów wartościowych (obligacji) - 5.450.000 zł,
- 5) deficyt budżetu w wysokości **22.180.537,12 zł**, który zostanie pokryty 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 oraz 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 w łącznej wysokości 5.352.464,43 zł,
 - b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 16.828.072,69 zł.

Wykonanie budżetu Gminy Police na koniec 2022 r. przedstawiało się następująco:

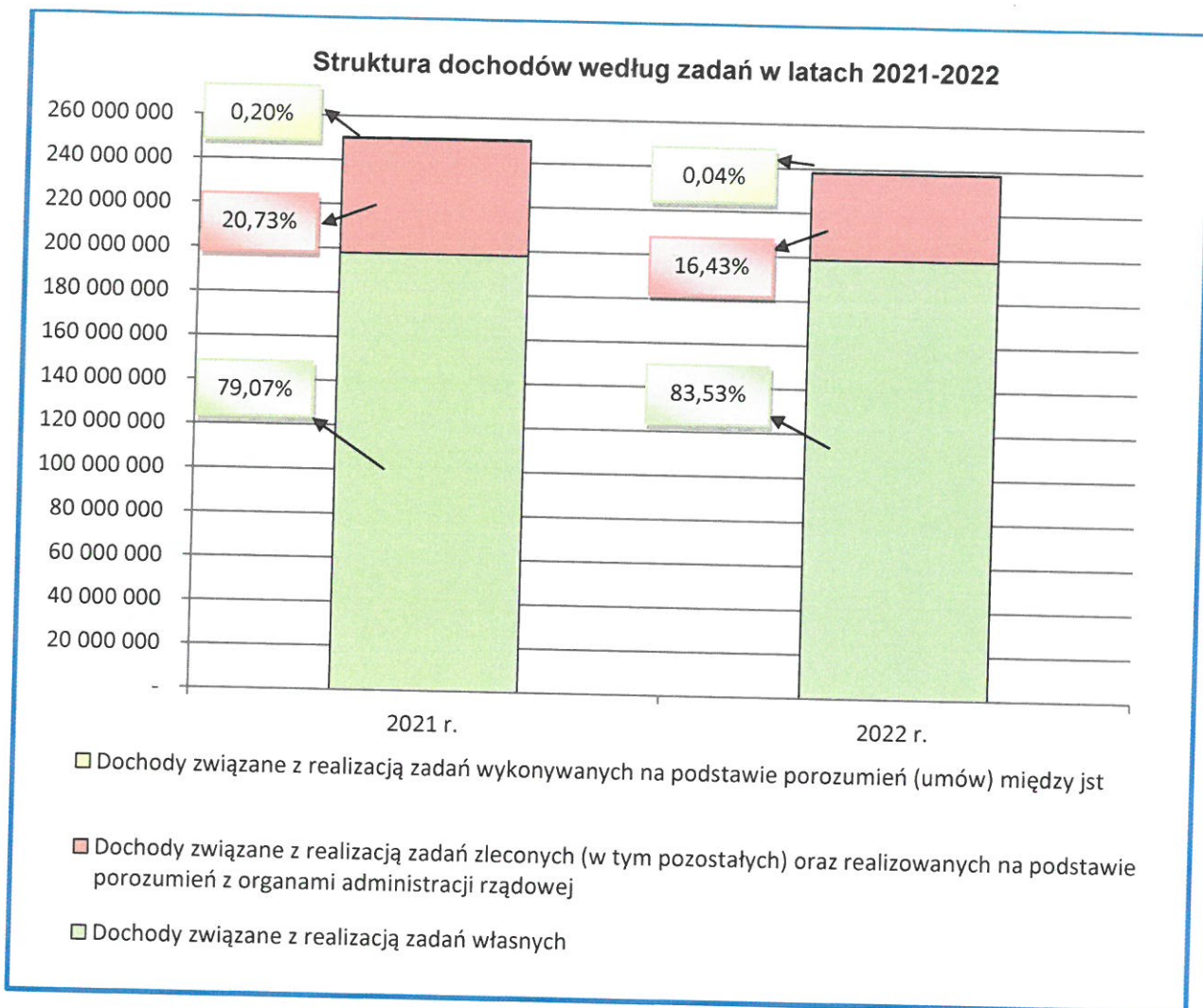
I.2. REALIZACJA DOCHODÓW W 2022 ROKU.

Plan dochodów w roku 2022 zrealizowany został w wysokości 238.230.419,47 zł, tj. w 98,50%, przy czym dochody własne zrealizowano w 101,51%, tj. o kwotę 2.960.909,08 zł wyższą od zakładanego planu.



Podstawową część dochodów stanowią dochody związane z realizacją zadań własnych gminy. W roku 2022 wykonanie tych dochodów w dochodach ogółem stanowiło 83,53%.

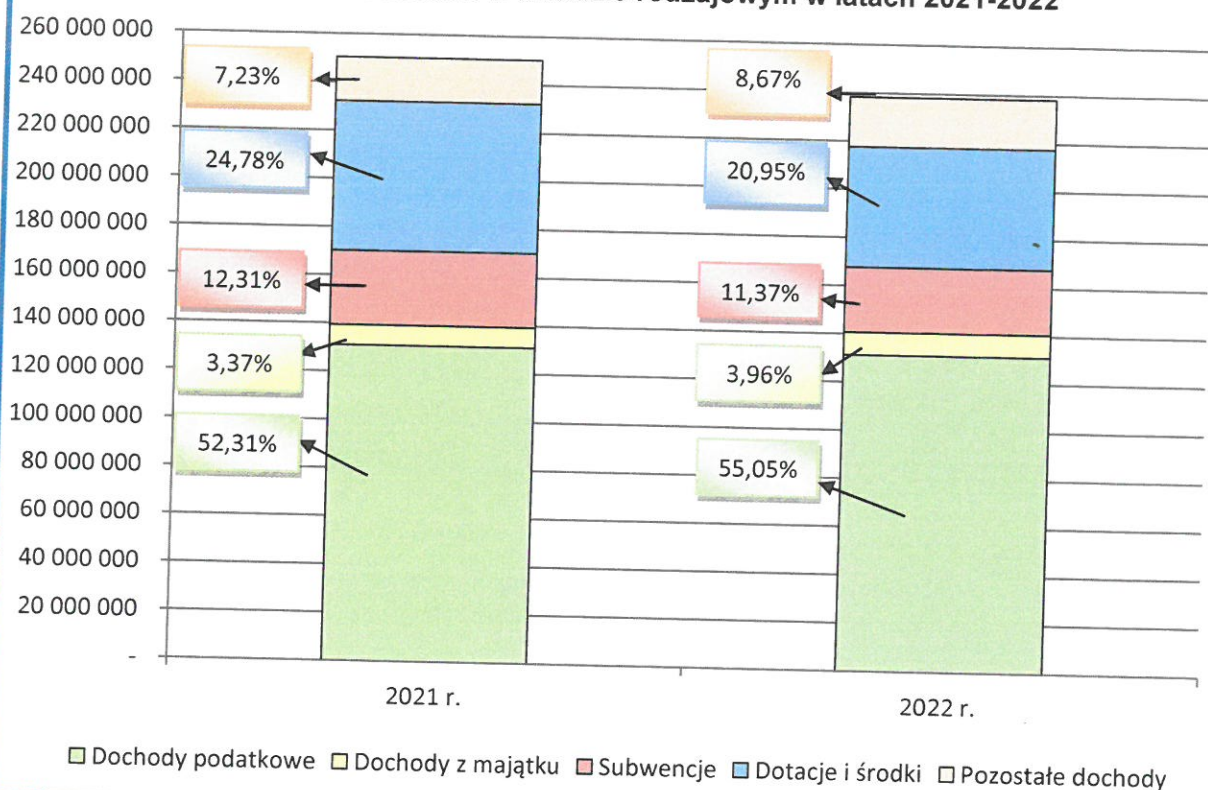
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	241 849 078,10	238 230 419,47	98,50%	100,00%
- dochody związane z realizacją zadań własnych	196 026 612,18	198 987 521,26	101,51%	83,53%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych	30 711 323,73	30 353 143,65	98,83%	12,74%
- dochody związane z realizacją zadań zleconych - pozostałe	13 590 539,86	8 684 849,86	63,90%	3,65%
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	98 313,33	98 313,33	100,00%	0,04%
- dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst	1 422 289,00	106 591,37	7,49%	0,04%



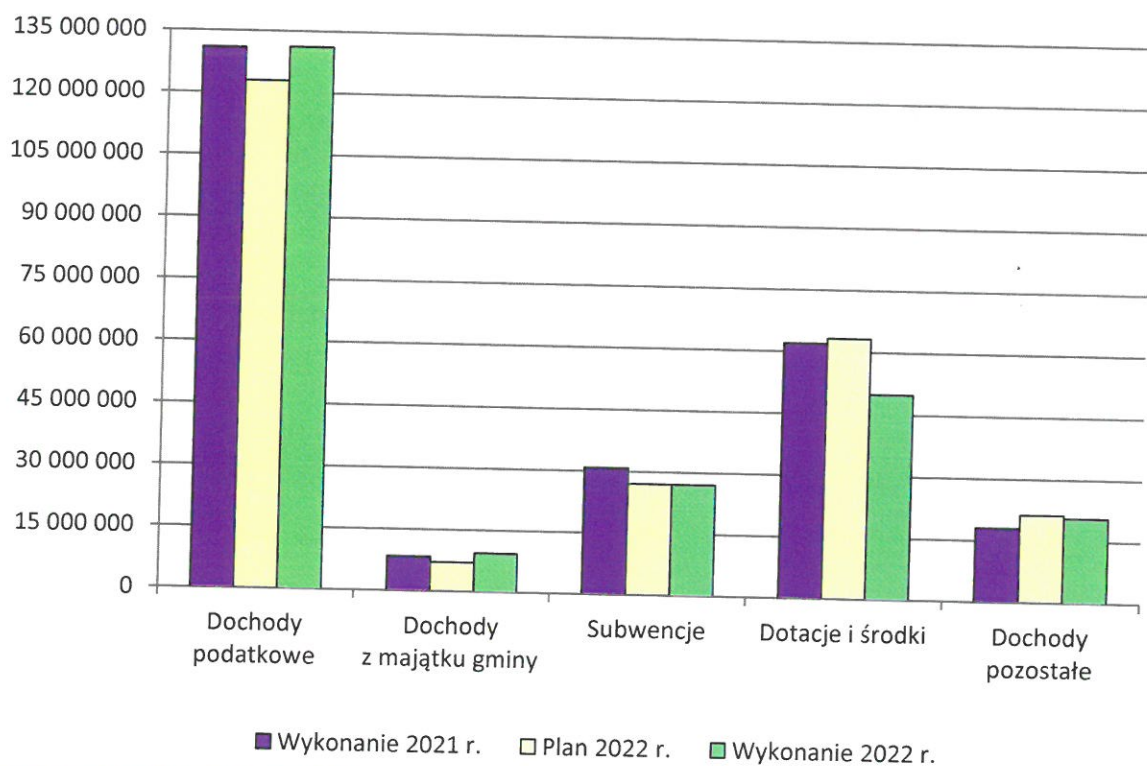
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem w latach 2019-2022 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Dochody ogółem	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57	238 230 419,47
Dochody własne	182 602 290,45	181 513 730,64	197 906 150,54	198 987 521,26
Udział w %	80,54%	76,42%	79,07%	83,53%

Struktura dochodów w układzie rodzajowym w latach 2021-2022



Realizacja dochodów w układzie rodzajowym w latach 2021-2022



Biorąc pod uwagę realizację dochodów budżetu Gminy Police w układzie rodzajowym, to w 2022 r. wykonano je następująco: ponad plan wykonane zostały dochody podatkowe (wykonanie większe od planu o 8.146.130,08 zł) i dochody z majątku gminy (wykonanie większe od planu o 2.334.631,61 zł), w 100% zrealizowano dochody z subwencji, w 96,81% zrealizowano pozostałe dochody, natomiast dochody z tytułu dotacji i środków zrealizowano w 78,81%.

Przyczynami odchyień w realizacji dochodów były m.in.:

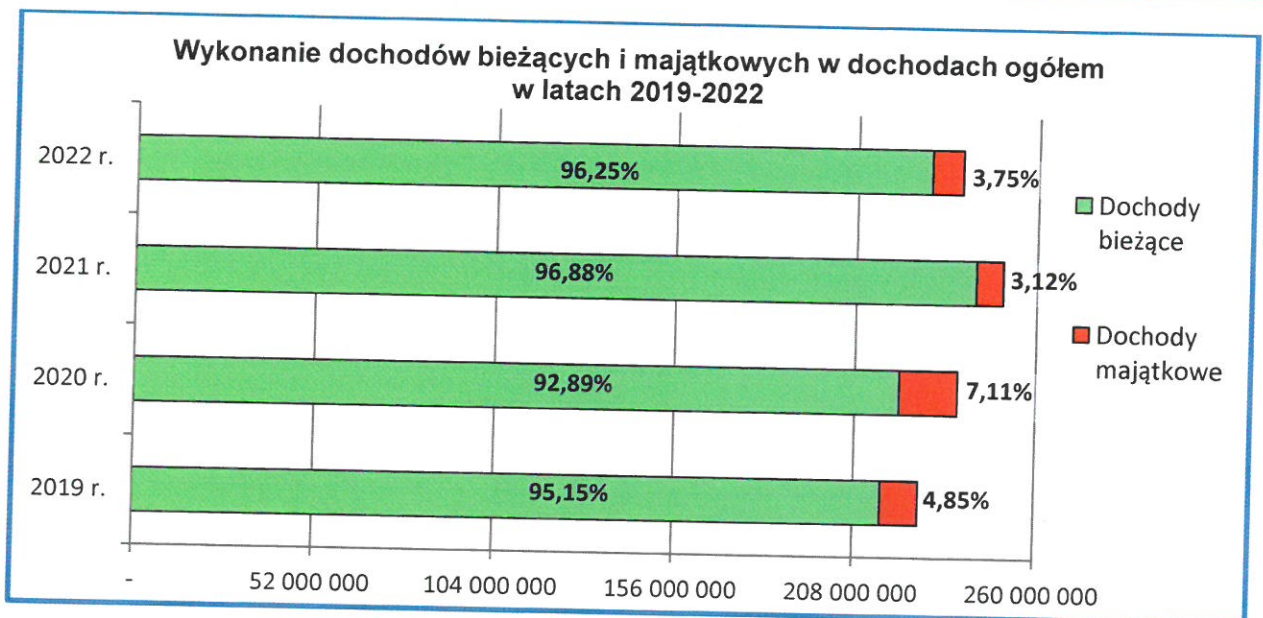
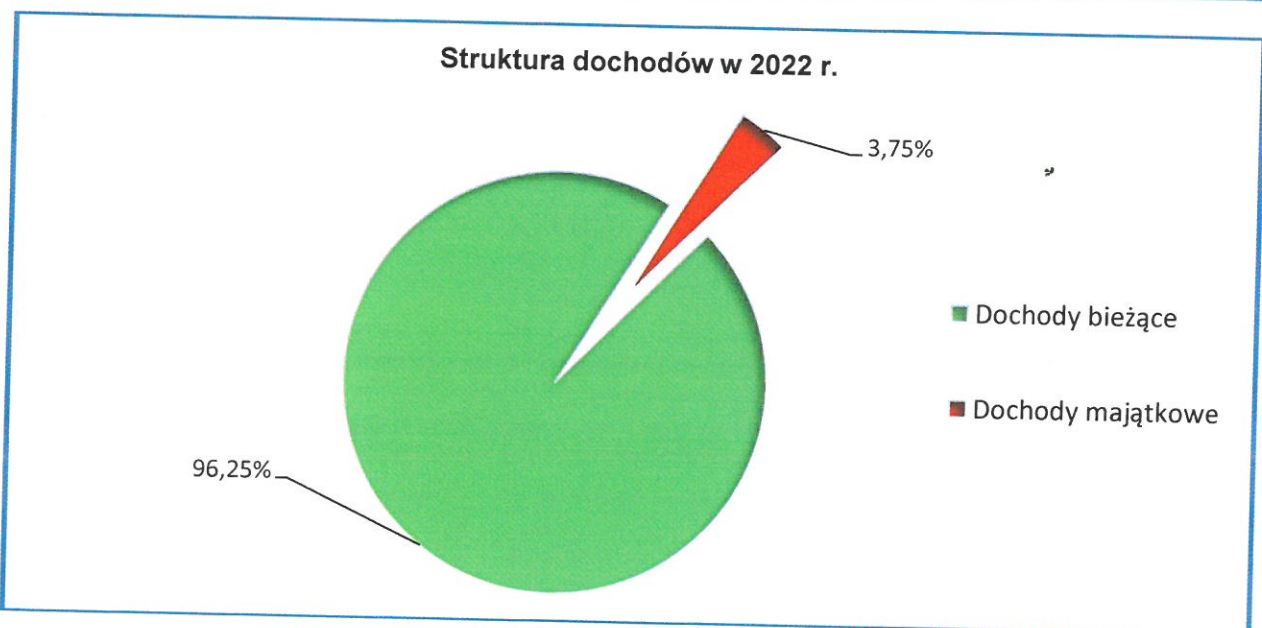
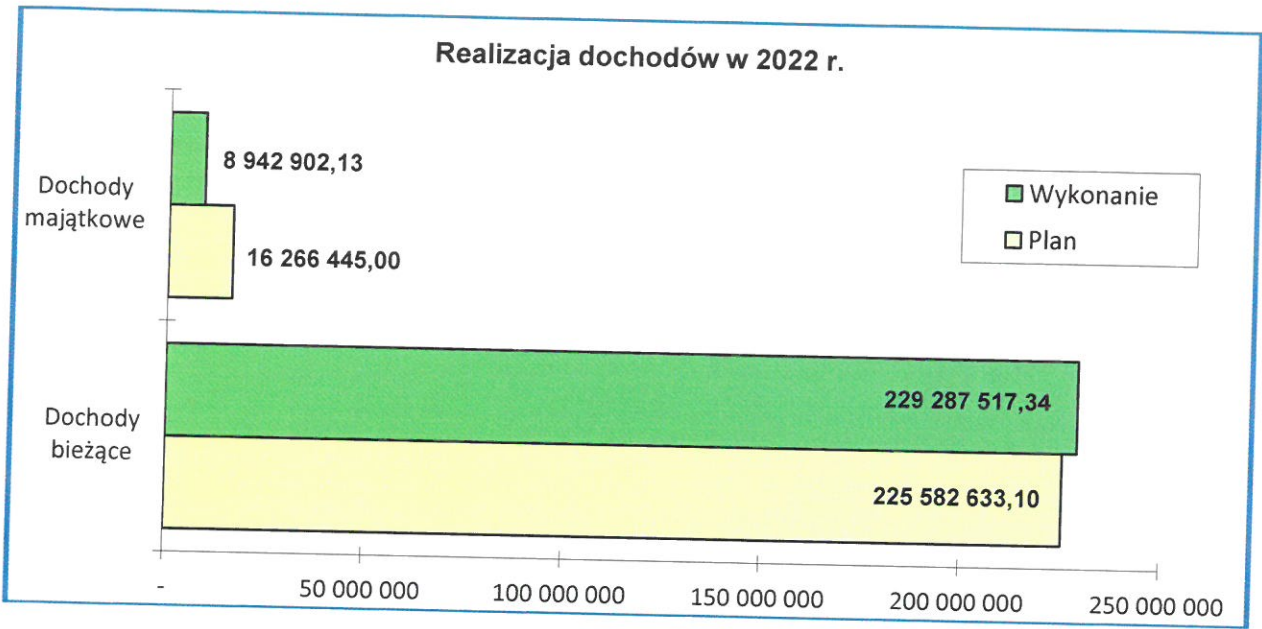
1) w zakresie wykonania dochodów ponad plan:

- nieplanowane, dodatkowe dochody z Ministerstwa Finansów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6.180.490,44 zł,
- wykonanie pozostałych dochodów z majątku gminy w kwocie wyższej od planu o 1,6 mln zł, w tym większych o ok. 1,5 mln zł wpływów z tytułu oprocentowania środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy oraz lokowania wolnych środków na wysokooprocentowanych lokatach w innych bankach;
- większe o prawie 1 mln zł wpływy z tytułu podatków przekazywanych przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy, których pobór jest niezależny od gminy (tj. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, podatki z karty podatkowej),
- realizacja większych od planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o 828 tys. zł,
- uzyskanie wyższych niż zakładano dochodów ze sprzedaży mienia o blisko 442 tys. zł,
- większe o ok. 270 tys. zł wpływy z tytułu dzierżawy gruntu i mienia,
- zrealizowanie wyższych od planowanych dochodów z tytułu odsetek podatkowych o 263 tys. zł,
- wyższe niż planowane wpływy z pozostałych dochodów podatkowych o 146 tys. zł, w tym o 126 tys. zł z tytułu renty planistycznej;

2) w zakresie wykonania dochodów poniżej planu:

- brak wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 10,2 mln zł, w tym kwoty 5,3 mln zł z Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- mniejsze o ponad 2,6 mln zł dotacje i środki z budżetu Unii Europejskiej (RPO, POLiŚ, INTERREG, POPC) na dofinansowanie projektów realizowanych przy ich udziale,
- niższe wpływy z tytułu dochodów pozostałych o ponad 680 tys. zł, wynikające, m.in. z tytułu mniejszych wpływów z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Policach, w związku z udostępnieniem obiektów Gminnego Centrum Edukacji i Rekreacji w Trzebieży w celu zakwaterowania uchodźców z Ukrainy,
- mniejsze o kwotę 563 tys. zł dotacje celowe z budżetu państwa.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	241 849 078,10	238 230 419,47	98,50%	100,00%
- dochody bieżące	225 582 633,10	229 287 517,34	101,64%	96,25%
- dochody majątkowe	16 266 445,00	8 942 902,13	54,98%	3,75%

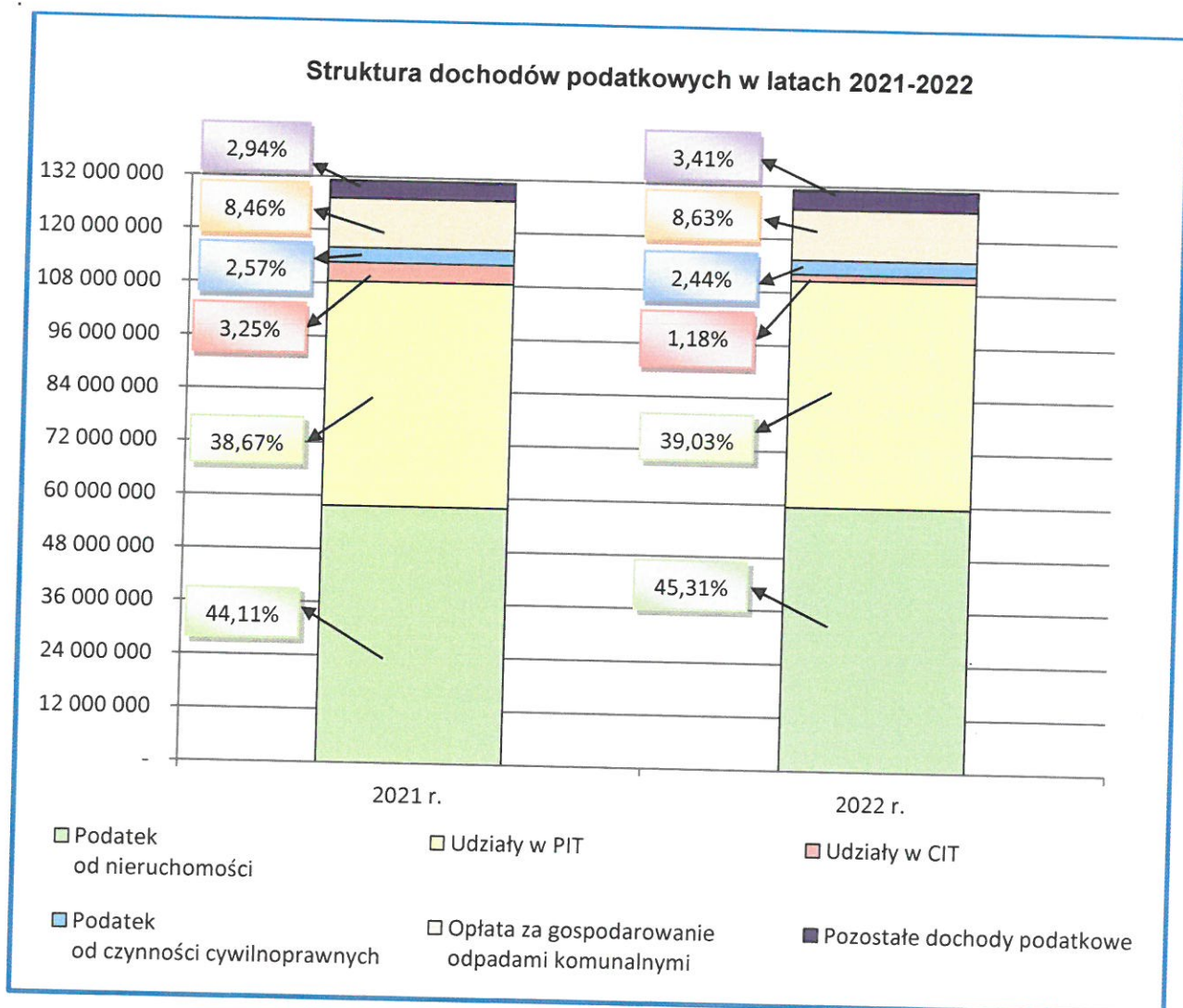


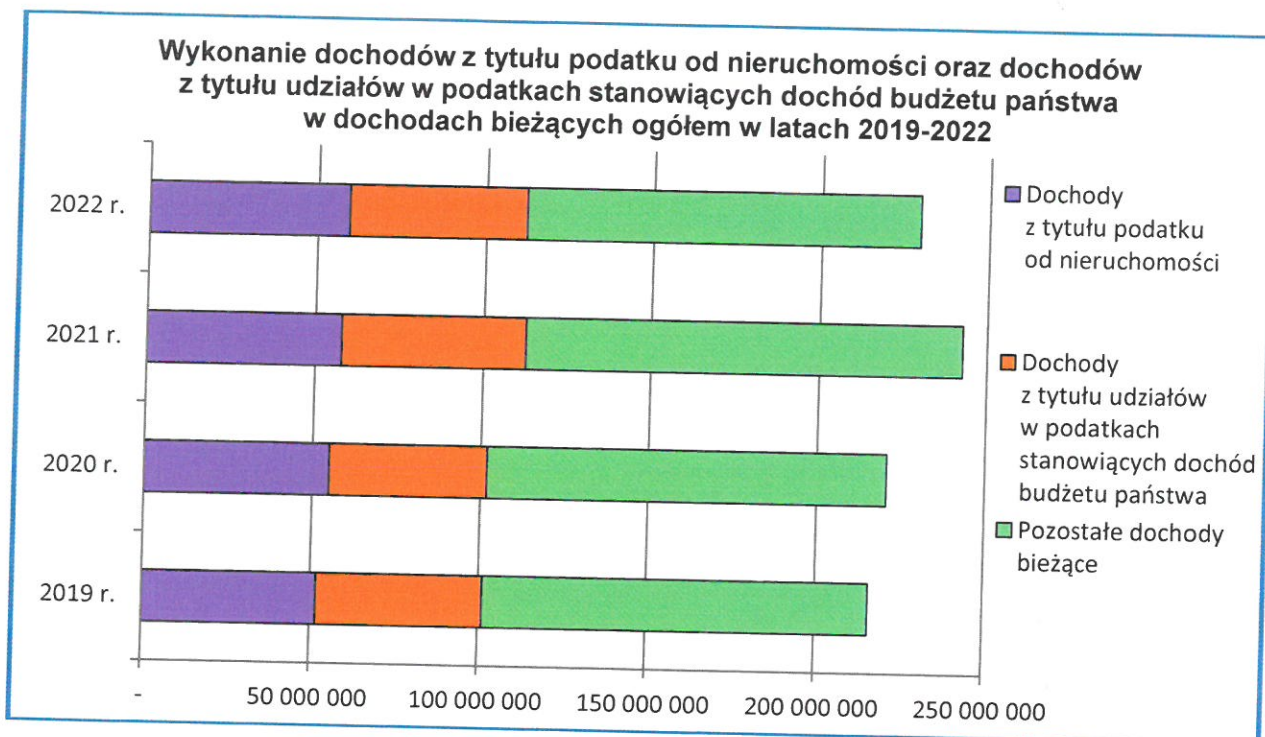
Głównymi źródłami dochodów były:

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

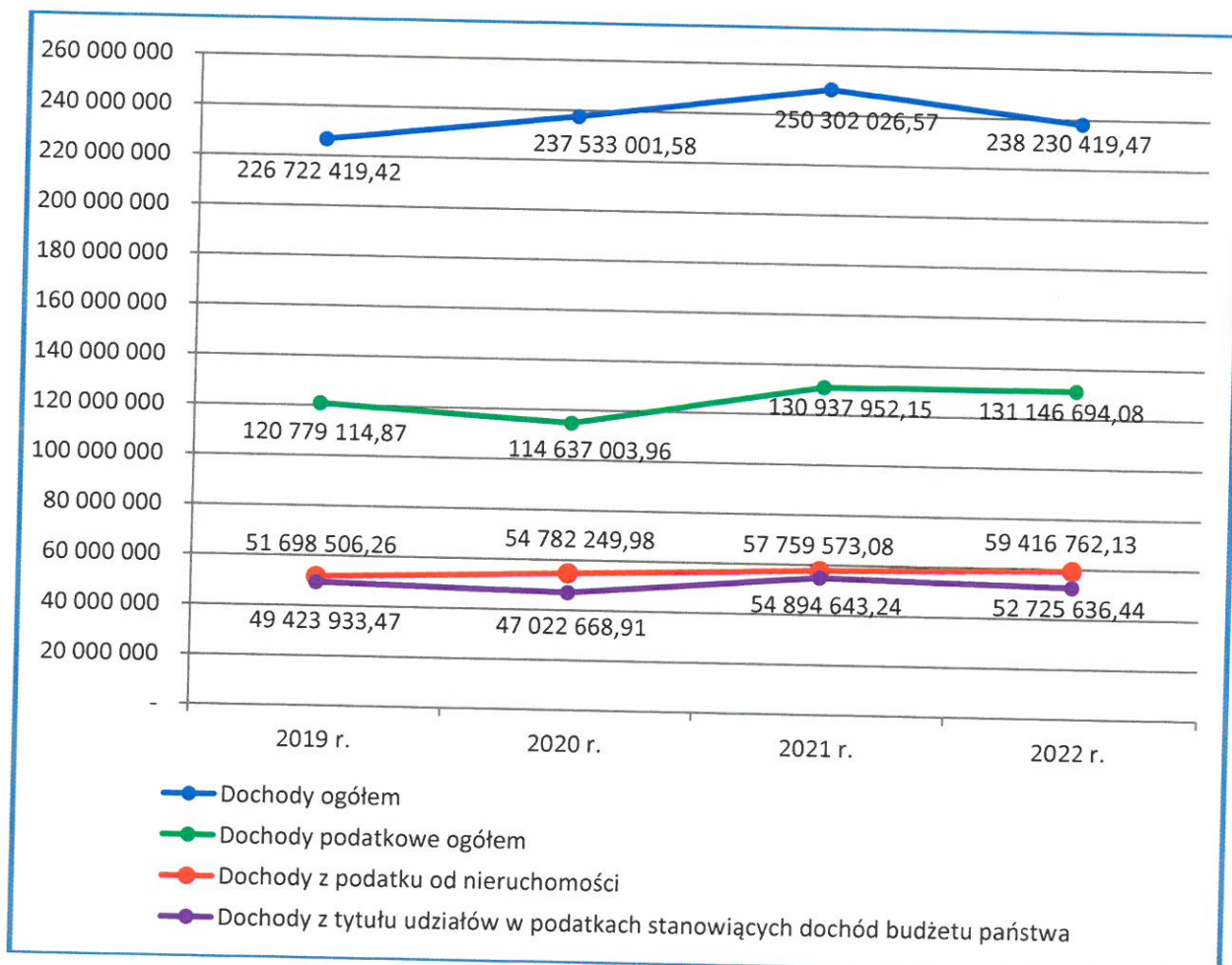
W ramach *dochodów podatkowych* podstawowymi źródłami dochodów były:

- dochody z podatku od nieruchomości wykonane na kwotę 59.416.762,13 zł, tj. w 101,41% zakładanej kwoty, stanowiące prawie 26% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowane na łączną kwotę 52.725.636,44 zł, tj. 113,73%, stanowiące 23% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. Z analizy dokonanej przez Związek Miast Polskich, którego członkiem jest Gmina Police wynika, że Gmina Police na dokonanych zmianach w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) utraciła w 2022 r. kwotę 16.027.116 zł, a z uwzględnieniem dodatkowej wpłaty z budżetu państwa, ubytek wynosi 9.846.626 zł
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które wykonano w wysokości 11.320.349,77 zł, tj. 98,14% planu.





Dochody podatkowe w latach 2019-2022, w tym z tytułu podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, na tle dochodów ogółem przedstawiono na wykresie poniżej.

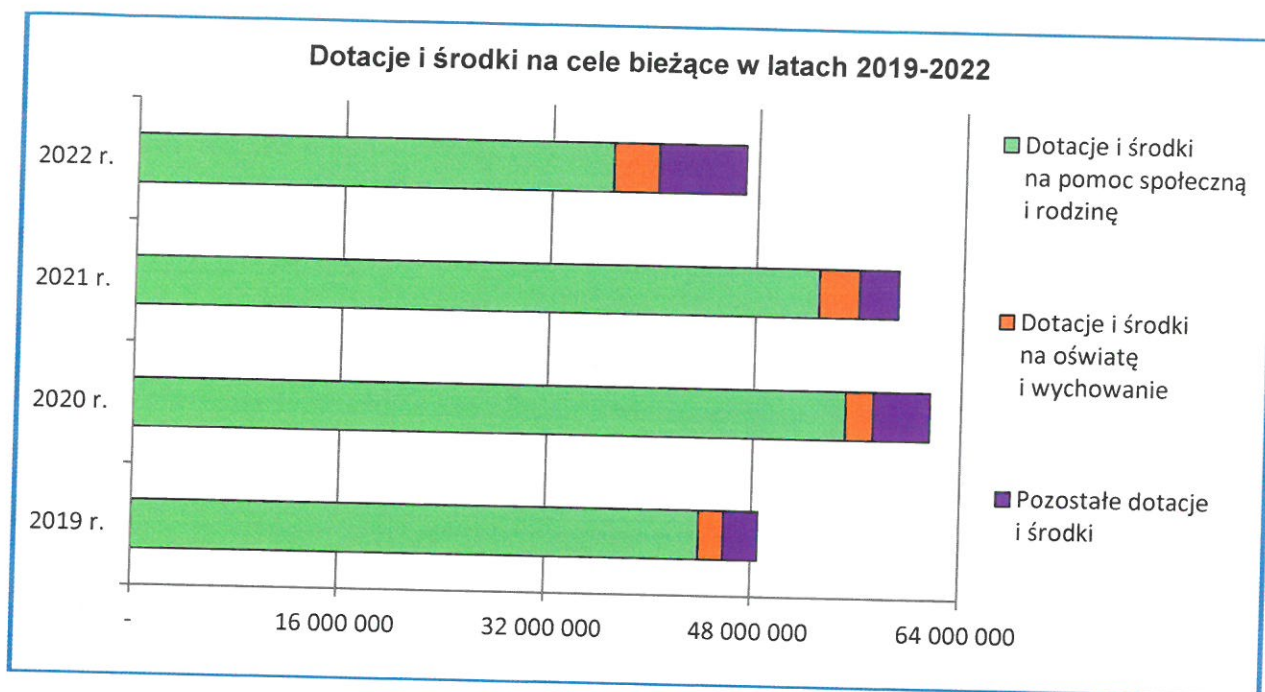


Dochody bieżące z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych, zleconych oraz realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, a także na dofinansowanie wkładu własnego w projektach UE, w roku 2022 uzyskano w wysokości 34.726.519,51 zł, co stanowi 15,15% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W otrzymanej kwocie dotacji, kwota 31.658.999,06 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 (1.702.717,03 zł) oraz zadania zlecone w zakresie wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe (288.732,34 zł). W roku 2022 przyznane zostały także dotacje celowe z budżetu państwa w łącznej kwocie 92.779,28 zł na zadania własne w zakresie: zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa (32.000 zł), 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 (18.227,29 zł) oraz w zakresie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (42.551,99 zł).

W roku 2022 znaczna część dochodów bieżących pochodziła z tzw. *funduszy celowych budżetu państwa*, z których najistotniejszymi były wpływy z:

- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w łącznej kwocie 4.886.310 zł, z przeznaczeniem na wypłaty dodatków węglowych oraz dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi tych wypłat w wysokości 2% od wypłaconej kwoty,
- Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w łącznej wysokości 5.223.946,04 zł, z przeznaczeniem na: zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia (1.323.349,06 zł), zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów (9.552,55 zł), wypłaty świadczeń dla podmiotów i osób fizycznych, które zapewniły na własny koszt zakwaterowanie i wyżywienie oraz na pokrycie kosztów weryfikacji wniosków o wypłaty tych świadczeń w kwocie 16 zł lub 32 zł za wniosek (2.122.088 zł), nadawanie numerów PESEL (30.896,55 zł), na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę, przeznaczonego na utrzymanie oraz na pokrycie kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia w wysokości 2% od kwoty wypłaconych świadczeń (309.060 zł), na bezpłatną pomoc psychologiczną (3.593,70 zł), na świadczenia pieniężne i niepieniężne z pomocy społecznej (94.468,19 zł), na świadczenia rodzinne (55.388,59 zł), na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami (1.266.860 zł) oraz na zasiłki i stypendia szkolne dla uczniów (8.689,40 zł),
- Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w kwocie 1.021.157,97 zł na dofinansowanie Linii Samorządowej

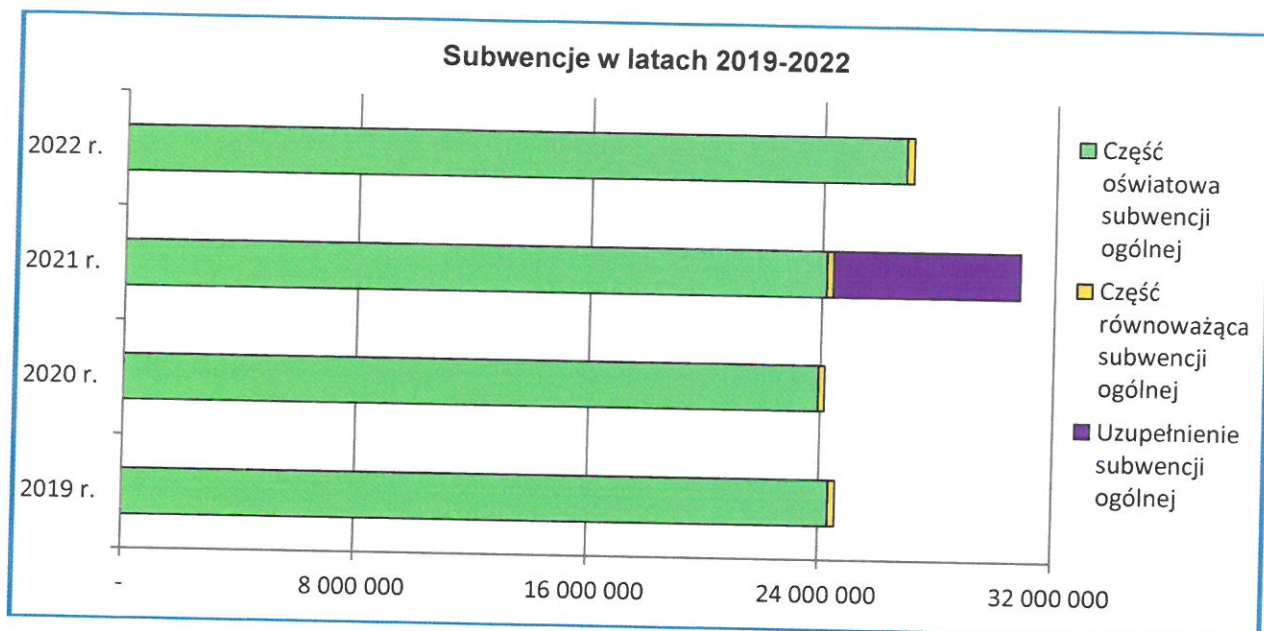
Kolejny wykres przedstawia kształtowanie się dotacji i środków na cele bieżące w latach 2019-2022, z wyodrębnieniem najważniejszych sfer które były nimi finansowane, tj. pomoc społeczna i rodzina oraz oświata i wychowanie.



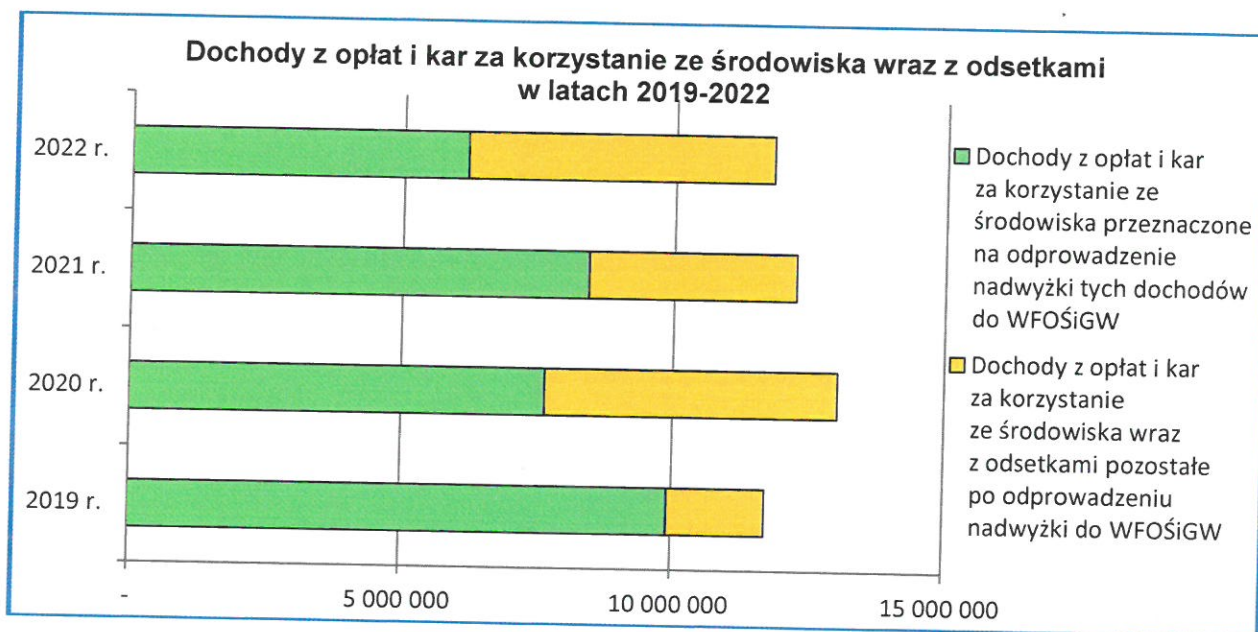
W roku 2022 Gmina Police otrzymała z budżetu państwa 100% zaplanowanych *subwencji*. Otrzymana kwota była o 3.720.862 zł niższa niż w roku 2021, przy czym należy przypomnieć, że pod koniec grudnia 2021 r. na konto Gminy wpłynęła nieplanowana kwota 6.426.605 zł stanowiąca uzupełnienie subwencji ogólnej jako rekompensata za mniejsze dochody z tytułu udziałów w podatku PIT w 2022 r., co przekłada się na tą różnicę.

Podstawową subwencją dla gminy jest część oświatowa subwencji ogólnej, która w roku 2022 wyniosła 26.823.761 zł i była to kwota wyższa w porównaniu z rokiem 2021 o 2.670.924 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 2022 r. na ten cel, zgodnie z metryczką do ww. subwencji, była to kwota 2.217.226,72 zł, przy czym wydatki Gminy Police w tym zakresie wyniosły ogółem 3.231.052,43 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 2022 r. wyniosła 264.793 zł i była wyższa o 34.819 zł niż w roku 2021.



Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami wykonano na kwotę 11.823.670,77 zł, co stanowi 5,16% zrealizowanych dochodów bieżących ogółem. W porównaniu z rokiem 2021 jest to kwota niższa o 439.384,03 zł.



Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem w latach 2019-2022 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Dochody ogółem	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57	238 230 419,47
Dochody bieżące	215 731 876,11	220 644 856,36	242 485 381,62	229 287 517,34
Udział w %	95,15%	92,89%	96,88%	96,25%

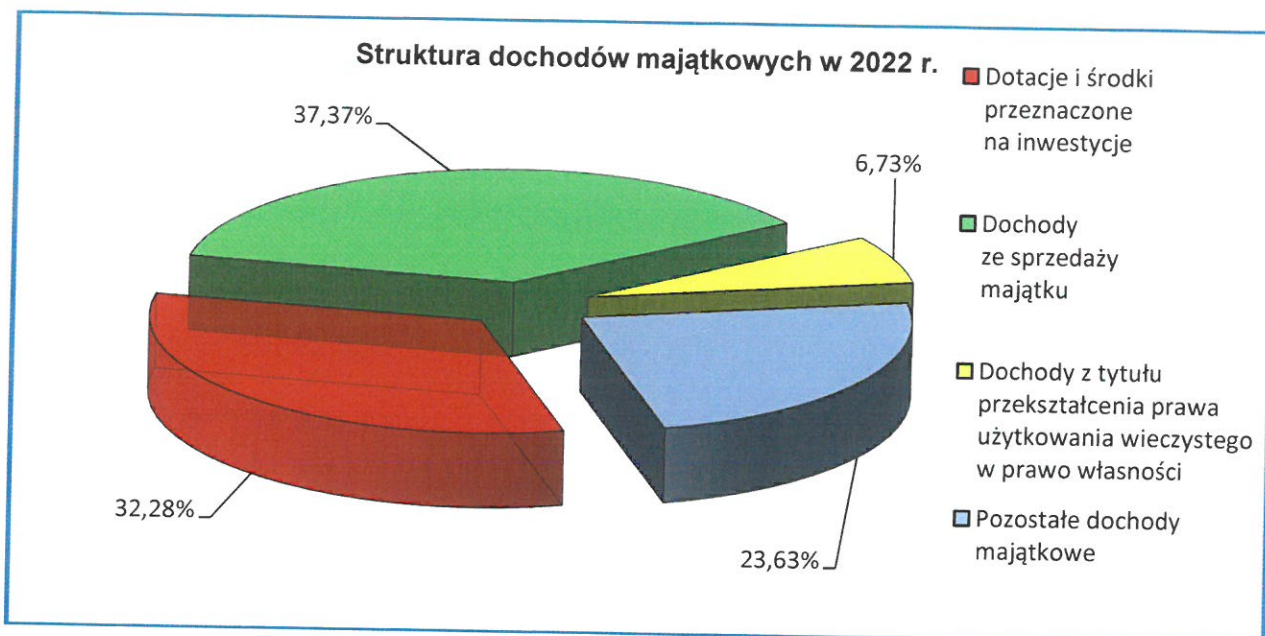
2) **W dochodach majątkowych:** sprzedaż majątku, dotacje i środki na inwestycje, oraz pozostałe dochody majątkowe, tj. wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem 2021 r.

Łączna kwota zrealizowanych w roku 2022 dochodów majątkowych wyniosła 8.942.902,13 zł, w tym 37,37% stanowiły dochody ze *sprzedaży majątku*, które zrealizowano na kwotę 3.341.708,03 zł, tj. o 441.708,03 zł więcej od zakładanego planu rocznego.

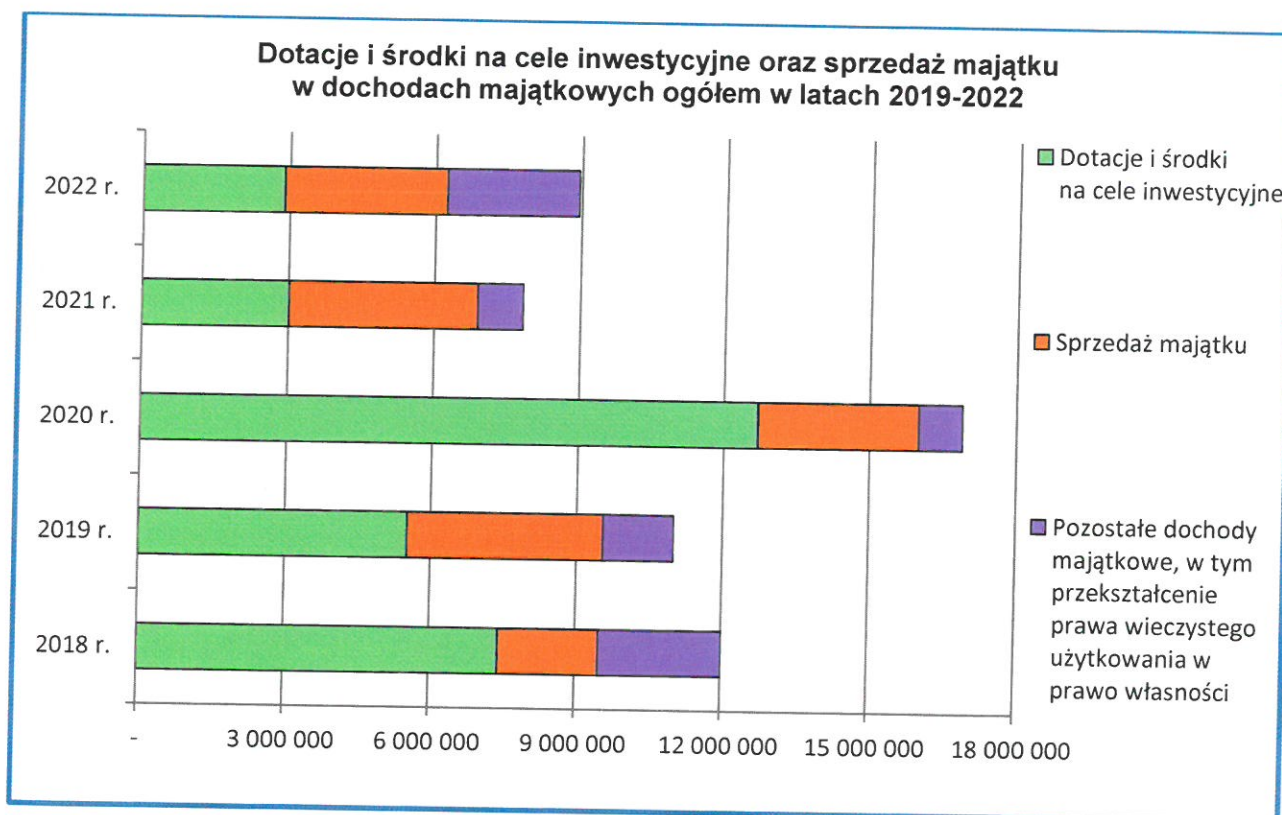
Drugą co do wielkości pozycją w dochodach majątkowych były w 2022 r. *dotacje i środki na inwestycje*, które wykonano na łączną kwotę 2.886.798,27 zł, co stanowi 32,28%, zrealizowanych dochodów majątkowych. W roku 2022 pozyskano środki zewnętrzne (zagraniczne i krajowe), stanowiące refundację wydatków poniesionych lub dofinansowanie do realizowanych zadań inwestycyjnych, z tego:

- Budowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Police na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej (dotacja celowa ze środków POIiŚ – 253.926,99 zł),
- Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią (dotacja celowa ze środków z RPO – 1.616.803,47 zł i środki z INTERREG – 645.067,81 zł),
- Cyfryzacja Urzędu Miejskiego (środki z POPC – 100.000 zł),
- Własna przestrzeń = samodzielność (dotacja ze środków RPO - 36.838,50 zł i dotacja celowa z budżetu państwa - 4.161,50 zł),
- Integracja i rekreacja w Dębostrowie (pomoc finansowa z Województwa Zachodniopomorskiego (grant dla Sołectwa Dębostrow) – 15.000 zł),
- Pylon 3-stanowiskowy, kod 26030, kod 26559, kod 26259, kod 26409 - budowa siłowni zewnętrznej w m. Drogoradz (pomoc finansowa z Województwa Zachodniopomorskiego (grant dla Sołectwa Drogoradz) – 15.000 zł),
- Budowa infrastruktury sportowej przy ul. Roweckiego w Policach (środki z SM Chemik – 200.000 zł).

Pozostałe dochody majątkowe pochodzące z wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem 2021 roku, zrealizowano na łączną kwotę 2.112.784,63 zł. Dochody te stanowiły 23,63% dochodów majątkowych zrealizowanych w 2022 r. i dotyczyły zwrotów niewykorzystanych wydatków na następujące zadania inwestycyjne: *Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią* (2.043.423,64 zł), *Termomodernizacja budynków administrowanych przez ZGKiM - dotacja dla ZGKiM w Policach* (2.116,71 zł), *Termomodernizacja budynków administrowanych przez ZGKiM - dotacja dla wspólnot mieszkaniowych* (16.984,96 zł), *Budowa placu przeładunkowego odpadów oraz placu operacyjno-magazynowego na terenie ZOiSOK w Leśnie Górnym* (459,32 zł) oraz *Budowa pomnika na terenie kompleksu turystycznego w Trzebieży* (49.800 zł).



Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wykonano na kwotę 601.611,20 zł i stanowiły one najmniejszą część dochodów majątkowych w 2022 r., tj. 6,73%.



I.3. REALIZACJA WYDATKÓW W 2022 ROKU.

Wydatki w roku 2022 zostały zrealizowane na łączną kwotę 235.266.001,12 zł, co stanowi 89,11% planu.



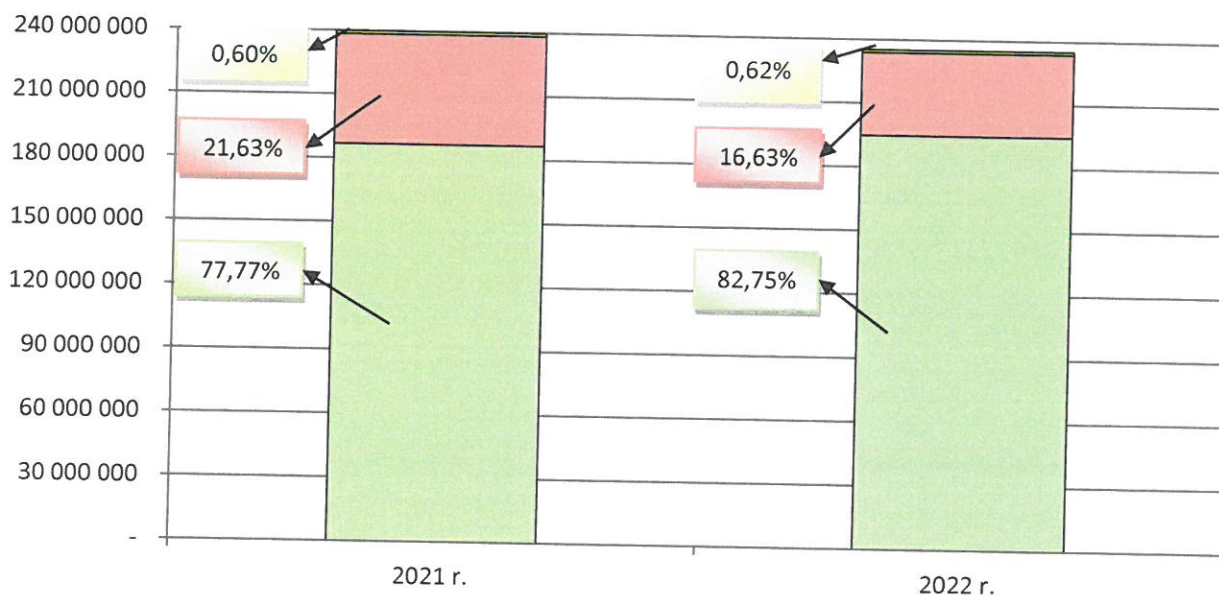
Blisko 83% zrealizowanych wydatków w budżecie gminy stanowią wydatki na realizację *zadań własnych*. W roku 2022 wydatki te zrealizowano w 91,04% planowanej kwoty. Wydatki związane z realizacją *zadań zleconych* (finansowanych z dotacji celowych z budżetu państwa) i *zleconych pozostałych* (finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz z Funduszu Pomocy) wykonano w 88,12%, przy czym wszystkie zadania zostały zrealizowane, natomiast niewykonanie wynika 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 dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Policach na utworzenie, prowadzenie miejsca pobytu i noclegu wraz z wyżywieniem dla obywateli Ukrainy, którzy przybyli do Polski uciekając przed działaniami wojennymi prowadzonymi na terenie Ukrainy i przekroczyli granicę Polski od dnia 24 lutego 2022 r., zrealizowano w 100%.

Wydatki związane z realizacją *zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst* zrealizowano na poziomie 25%, czego główną przyczyną było późne rozpoczęcie robót budowlanych (w październiku 2022 r.) na projekcie pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Przystanek Police Piłsudskiego* oraz rozpoczęcie dopiero pod koniec 2022 r. przez Powiat Policki realizacji zadania pn. *Usunięcie niewłaściwie składowanych odpadów w Policach przy ul. Kamiennej* (z planowanej kwoty 400.747 zł, przekazano do Powiatu 129.937,50 zł, tj. 32,42%). Należy dodać, że wzorem lat ubiegłych, także w 2022 r. Gmina Police udzieliła Powiatowi Polickiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 120.000 zł na prowadzenie Ośrodka Wsparcia SENIOR+ w Policach.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	264 029 615,22	235 266 001,12	89,11%	100,00%
- wydatki związane z realizacją zadań własnych	213 841 719,96	194 682 660,22	91,04%	82,75%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych	30 710 884,07	30 352 703,99	98,83%	12,90%
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych - pozostałe	13 590 539,86	8 684 849,86	63,90%	3,69%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst, w tym związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst	5 788 158,00	1 447 473,72	25,01%	0,62%
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	98 313,33	98 313,33	100,00%	0,04%

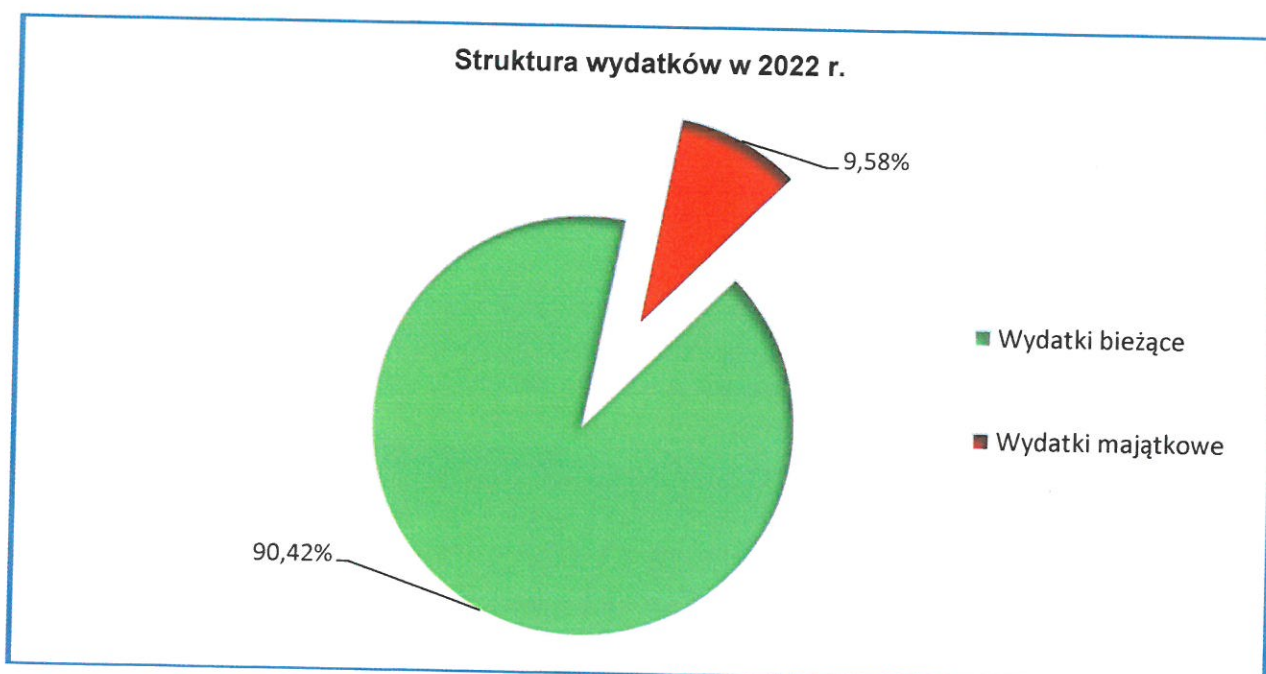
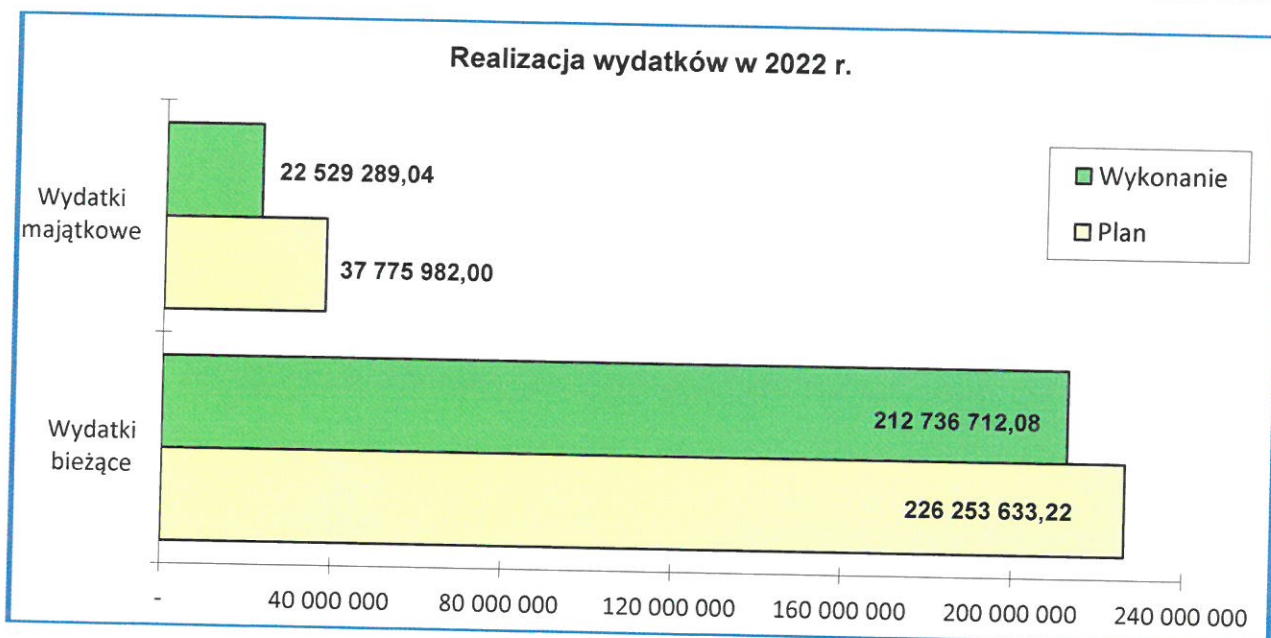
Struktura wydatków według zadań w latach 2021-2022



- Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jst, w tym związane z udzieleniem pomocy finansowej innym jst
- Wydatki związane z realizacją zadań zleconych (w tym pozostałych) oraz wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej
- Wydatki związane z realizacją zadań własnych

Wydatki bieżące w roku 2022 zrealizowano w ponad 94% planowanej kwoty, natomiast majątkowe – w blisko 60%. Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem na koniec 2022 r. wyniósł ponad 90%, natomiast majątkowych - prawie 10%.

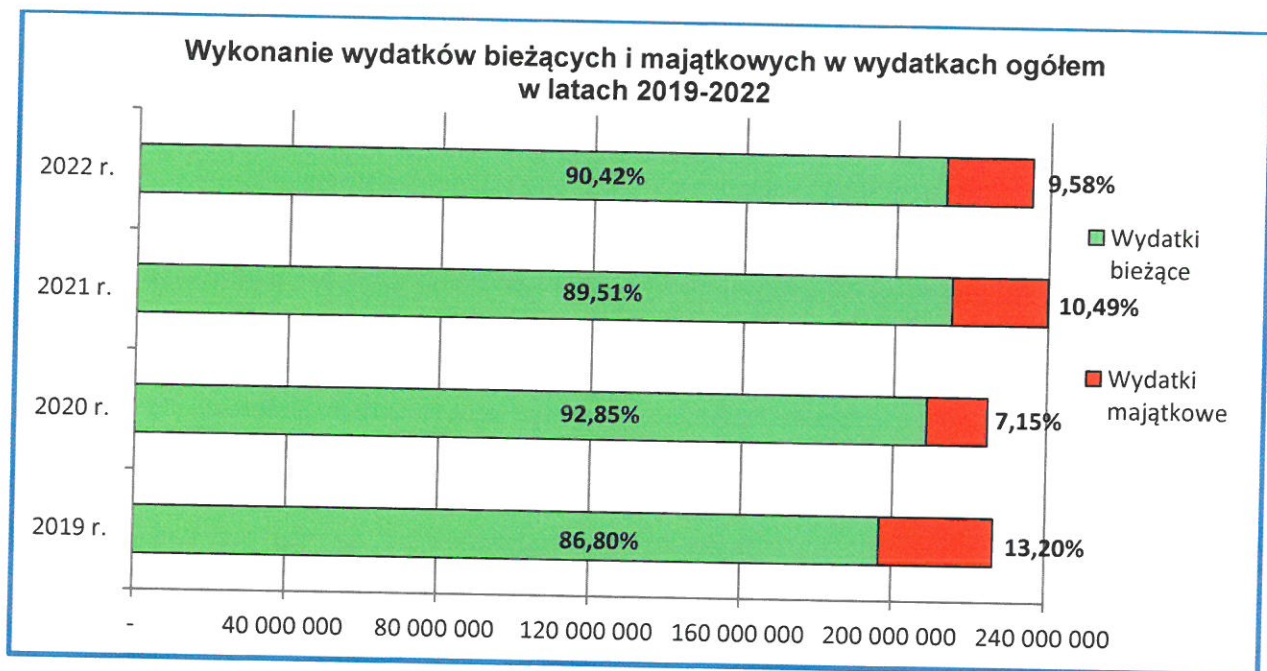
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN w zł	WYKONANIE		
		w zł	w %	struktura wykonania
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	264 029 615,22	235 266 001,12	89,11%	100,00%
- wydatki bieżące	226 253 633,22	212 736 712,08	94,03%	90,42%
- wydatki majątkowe	37 775 982,00	22 529 289,04	59,64%	9,58%



Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w latach 2019-2022 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Wydatki ogółem	226 383 613,69	224 552 926,58	239 885 596,12	235 266 001,12
Wydatki majątkowe	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13	22 529 289,04
Udział w %	13,20%	7,15%	10,49%	9,58%

Wykres poniżej prezentuje jaką część wydatków ogółem stanowiły wydatki bieżące i wydatki majątkowe w latach 2019-2022.



Zasadniczy wpływ na odchylenia w realizacji wydatków budżetowych miały:

1) w zakresie wydatków bieżących:

- niewykonanie planowanych wydatków w zakresie pomocy społecznej na ponad 6,2 mln zł, spowodowane głównie brakiem korekty planu w zakresie wypłat dodatków węglowych i dodatków dla gospodarstw domowych, których źródłem finansowania były środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (plan został utworzony na podstawie oszacowanych potrzeb popartych złożonymi wnioskami do Urzędu Wojewódzkiego, przy czym okazało się, że potrzeby były znacznie mniejsze od zakładanych). Poza tym mniejsze wykonanie wydatków związane było też ze 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, itp.),
- niewykonanie części zaplanowanych wydatków w zakresie szeroko rozumianej gospodarki komunalnej i ochrony środowiska o ponad 2,8 mln zł spowodowane mniejszymi wydatkami na: odprowadzenie nadwyżki dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska do WFOŚiGW w Szczecinie o prawie 1,6 mln zł, na oświetlenie ulic, placów i dróg o ponad 365 tys. zł, na pozostałe działania związane

- z gospodarką odpadami o 310 tys. zł, na gospodarkę odpadami o 190 tys. zł, utrzymanie zieleni o 170 tys. zł oraz na pozostałą działalność o ponad 141 tys. zł,
- mniejsze wydatki na administrację publiczną o 735 tys. zł, w tym o blisko 526 tys. zł – wydatki dotyczące Urzędu Miejskiego w Policach,
 - mniejsze wydatki w dziale „Rodzina” o 705 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,
 - brak konieczności pełnego uruchomienia rezerw budżetowych, tj. rezerwy ogólnej, rezerwy celowej na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego oraz rezerwy celowej na dowożenie uczniów do szkół oraz ośrodków i placówek specjalnych (pozostały one w łącznej wysokości 698 tys. zł),
 - mniejsze wydatki w zakresie oświaty i wychowania o około 470 tys. zł, przy czym kwota 220 tys. zł to niezrealizowane wydatki w zakresie przedszkoli wynikające głównie z wysokiej absencji dzieci uczęszczających do placówek, natomiast prawie 170 tys. zł to wydatki, których nie wykonano w zakresie dowożenia uczniów do szkół,
 - niewykonanie wydatków w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” o 467 tys. zł wynikające z mniejszych wydatków w zakresie zarządzania kryzysowego, utrzymania Straży Miejskiej w Policach oraz Ochotniczych Straży Pożarnych,
 - mniejsze wydatki na ochronę zdrowia o 308 tys. zł, w tym o prawie 217 tys. zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii,
 - mniejsze wydatki poniesione na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o 203 tys. zł, wynikające głównie z niewykonania części wydatków na zadanie pn. *Własna przestrzeń=samodzielność* oraz mniejszej kwoty dotacji dla organizacji pozarządowych,
 - mniejsze wydatki w zakresie kultury fizycznej o prawie 164 tys. zł spowodowane przede wszystkim brakiem przekazania dotacji dla Powiatu Polickiego ze względu na niepodpisanie porozumienia w sprawie programu „Aktywny Powiat”,
 - niewykonanie części wydatków w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej o kwotę 153 tys. zł na skutek m.in. mniejszej kwoty wypłaconych stypendiów o charakterze socjalnym, przy czym zrealizowano wszystkie wypłaty zgodnie z wydanymi decyzjami;

2) w zakresie wydatków majątkowych:

- względy formalno-prawne, w tym procedury przetargowe (*Zakup gruntów, Budowa miejsca upamiętniającego Aleksandra Dobę na terenie kompleksu turystycznego w Trzebieży, Budowa infrastruktury sportowej przy ul. Roweckiego w Policach*),
- przesunięcia w terminie rozpoczęcia robót budowlanych (*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 budynku komunalnego przy ul. Niedziałkowskiego 12D w Policach, Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach*),
- rezygnacja z realizacji zadania (*Przebudowa budynku na potrzeby świetlicy wiejskiej w Trzebieży-opracowanie dokumentacji projektowej*),
- brak wystarczających środków finansowych na realizację zadania (*Budowa oświetlenia na cmentarza w Trzebieży, Wieża dla jaskółek w Trzebieży*),
- oszczędności powstałe po zakończeniu realizacji zadań inwestycyjnych.

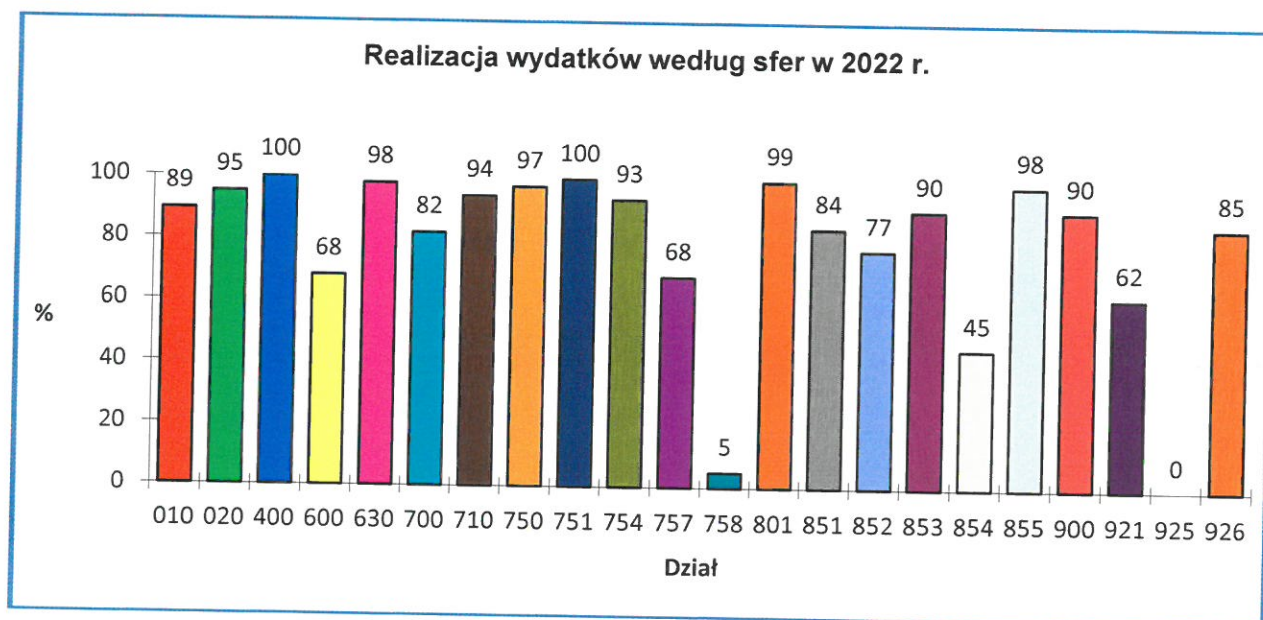
W 2022 r. zrealizowano 6 zadań w ramach Polickiego Budżetu Obywatelskiego, z tego:

- *Bezpieczny strażak. Wyposażenie strażaków z Ochotniczej Straży Pożarnej w Trzebieży w środki ochrony indywidualnej* – poniesione wydatki wyniosły 105.322,08 zł,
- *Budowa "Ogrodu Przyjaźni" na terenie placu zabaw Przedszkola Publicznego nr 11 przy ul. Przyjaźni 1 w Policach* – poniesione wydatki wyniosły 500.000 zł,
- *"Naukowy zakątek" na terenie ogrodu Przedszkola Publicznego w Tanowie* – poniesione wydatki wyniosły 60.000 zł,
- *Budowa zadaszanej wiaty drewnianej w Trzeszczynie* – poniesione wydatki wyniosły 66.622,95 zł,
- *Budowa wiaty piknikowej w Sołectwie Niekończycza w Strefie Wypoczynku pn. Przystanek Niekończycza* – poniesione wydatki wyniosły 50.000 zł,
- *Zadaszenie kortu tenisowego w Policach* – poniesione wydatki wyniosły 12.792 zł, natomiast kwotę 537.000 zł wpisano do wykazu wydatków, które nie wygasły z upływem 2022 r., z terminem realizacji do dnia 30 czerwca 2023 r.

Na koniec 2022 r. osiem zadań inwestycyjnych wpisano do wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku 2022, ustalono dla nich terminy ostatecznego dokonania wydatków oraz plan finansowy. Zadaniemiami tymi są:

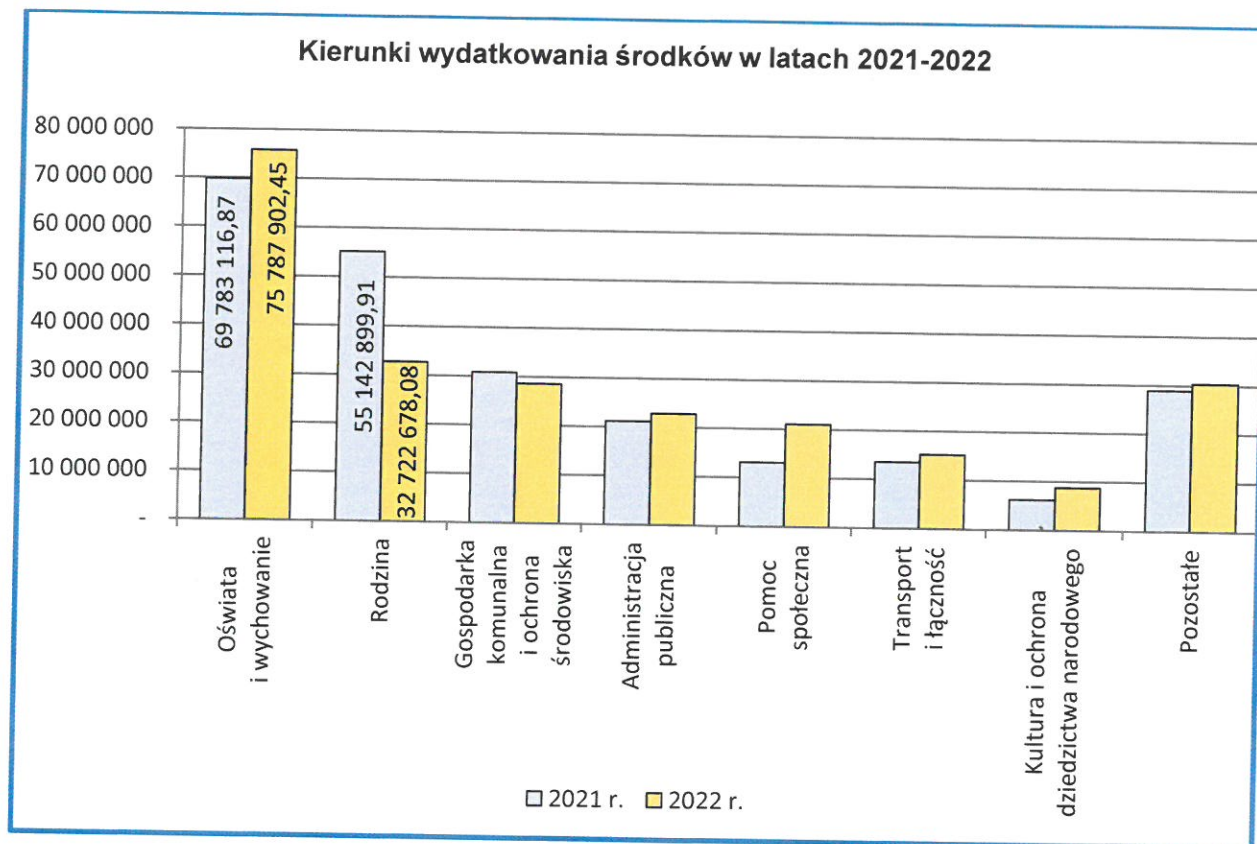
- *Budowa nowej drogi łączącej drogę powiatową nr 3914Z Szczecin-Przęsocin-Police z drogą wojewódzką nr 114 (ul. Tanowska) na kwotę 156.210 zł,*
- *Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią na kwotę 1.447.682,08 zł,*
- *Przebudowa klatki schodowej (wykonanie odrębnej strefy pożarowej) w budynku przy ul. Bankowej 18 w Policach – dotacja dla ZGKiM w Policach na kwotę 382.000 zł,*
- *Modernizacja instalacji elektrycznej w budynkach administrowanych przez ZGKiM w Policach – dotacja dla ZGKiM w Policach na kwotę 76.315,84 zł,*
- *Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym przy ul. Tanowskiej w Policach – etap I – dotacja dla ZGKiM w Policach na kwotę 90.000 zł,*
- *Budowa garażu na potrzeby OSP w Trzebieży na kwotę 391.878 zł,*
- *Modernizacja nawierzchni boiska i bieżni w Szkole Podstawowej nr 8 przy ul. Tanowskiej 18 w Policach na kwotę 677.038 zł,*
- *Zadaszenie kortu tenisowego w Policach na kwotę 537.000 zł.*

Wykres poniżej prezentuje w jakim stopniu w 2022 r. zrealizowano wydatki Gminy Police biorąc pod uwagę sfery działalności.

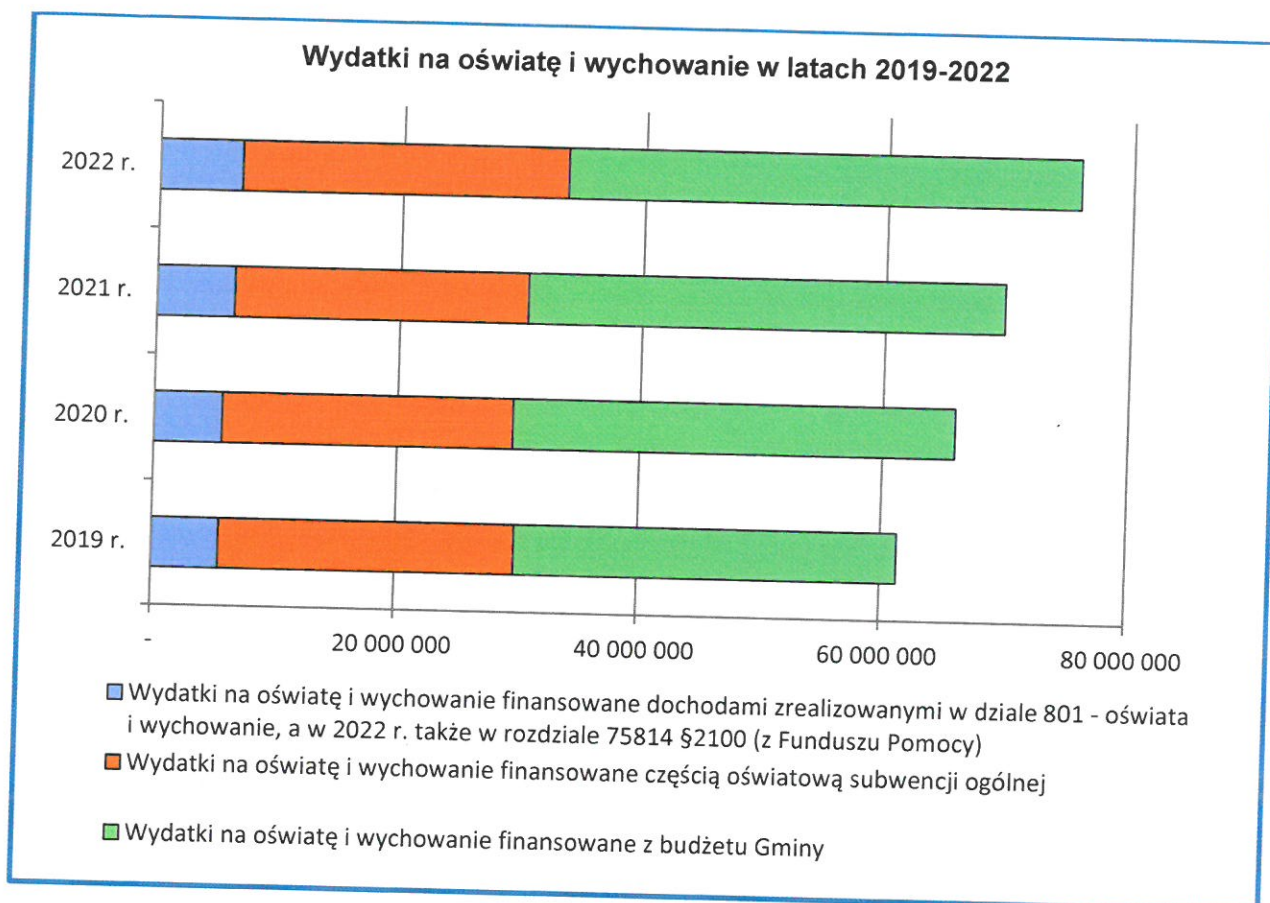


Połowa wydatków Gminy Police w 2022 r. została zrealizowana na poziomie przekraczającym 90%. Średnio wydatki zostały zrealizowane na poziomie 78%.

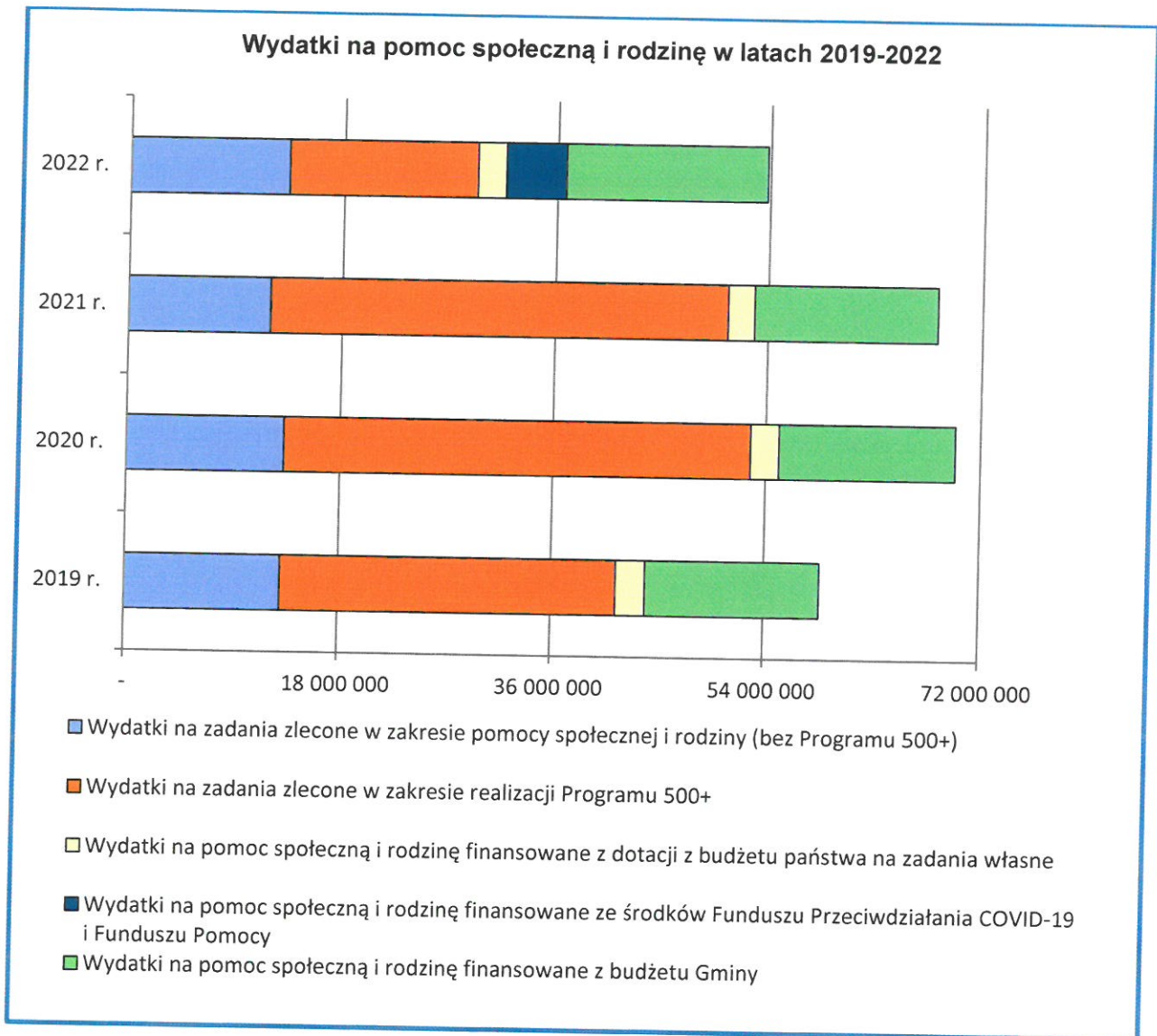
W roku 2022 ponad 87% zrealizowanych wydatków budżetu Gminy Police dotyczyło takich sfer jak: oświata i wychowanie (32,21%), rodzina (13,91%), gospodarka komunalna i ochrona środowiska (12,16%), administracja publiczna (9,69%), pomoc społeczna (5,94%) transport i łączność (6,47%) oraz kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (3,72%).



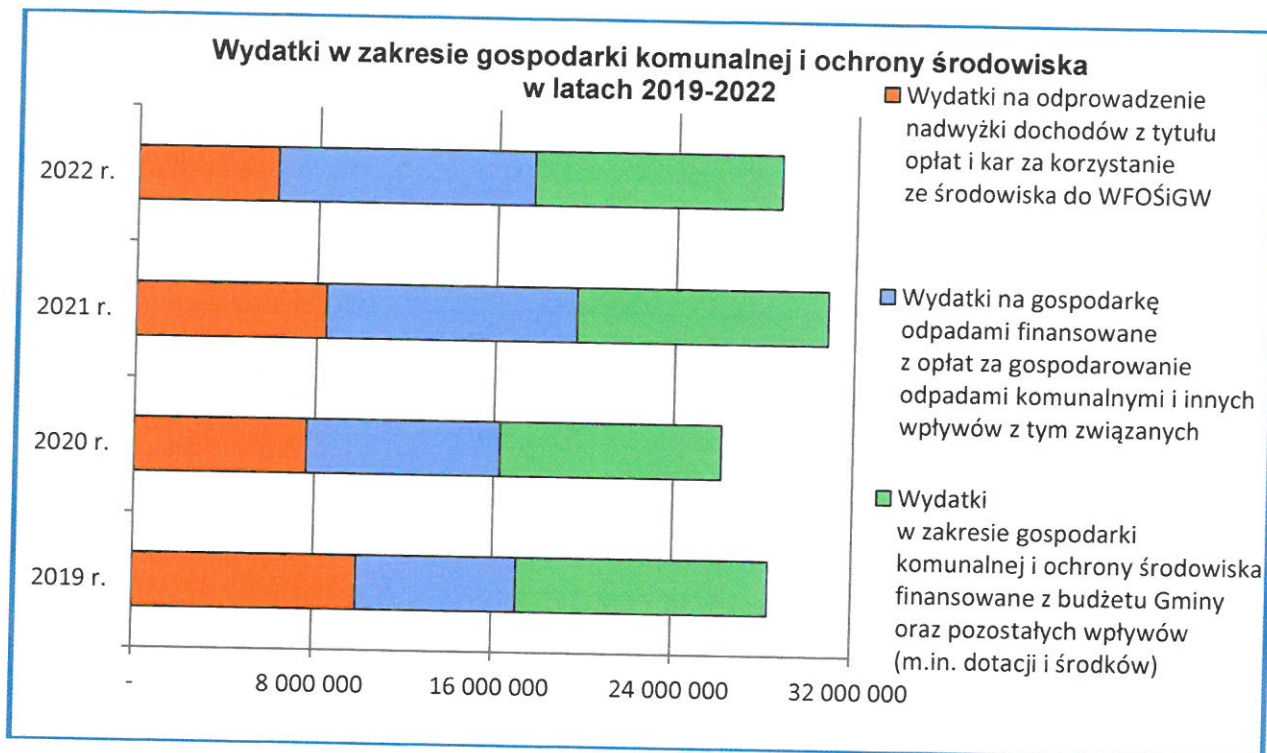
Największą pozycją w wydatkach budżetowych Gminy Police jest *oświata i wychowanie*. Wykres poniżej prezentuje wydatki na oświatę i wychowanie w latach 2019-2022, przy wskazaniu, jaką część z nich finansowała część oświatowa subwencji ogólnej oraz dochody zrealizowane w dziale 801 – oświata i wychowanie, przy czym w roku 2022 uwzględniono także dochody otrzymane z Funduszu Pomocy w rozdziale 75814 na realizację zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami z Ukrainy.



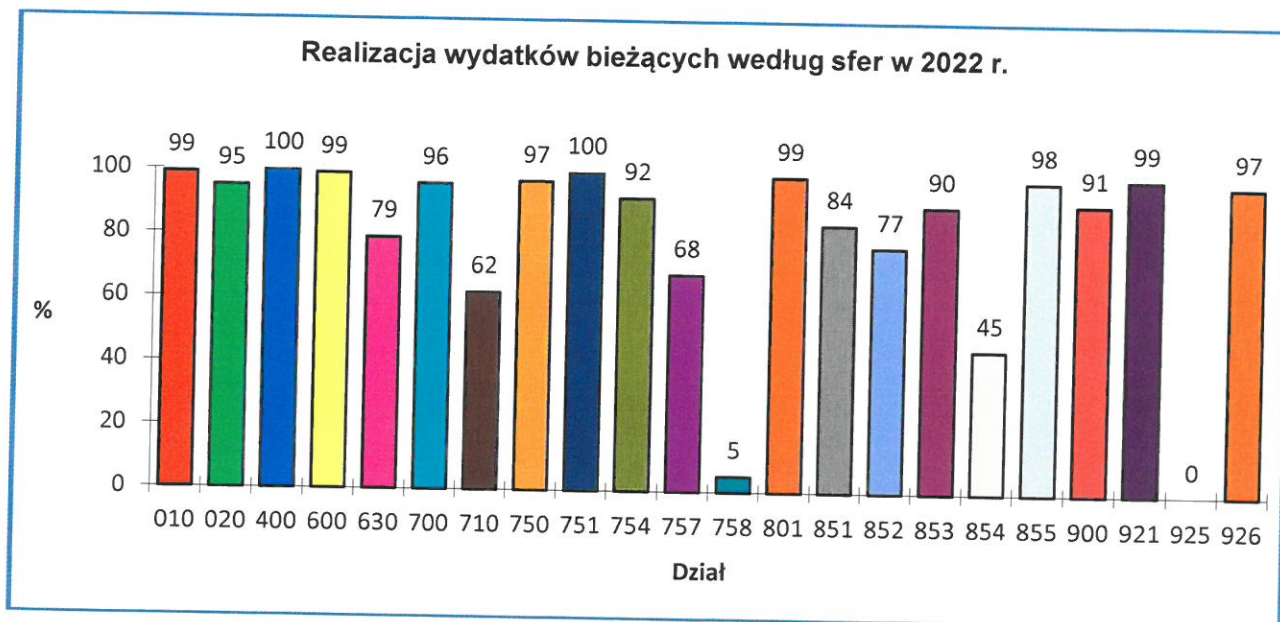
Drugim co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków budżetowych jest *pomoc społeczna i rodzina*. Poniższy wykres prezentuje kształtowanie się wydatków w tym zakresie, przy wyodrębnieniu wydatków własnych finansowanych z dotacji z budżetu państwa, wydatków na zadania zlecone, w tym na realizację *Programu 500+* oraz wydatków, których źródłem finansowania były środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz z Funduszu Pomocy.



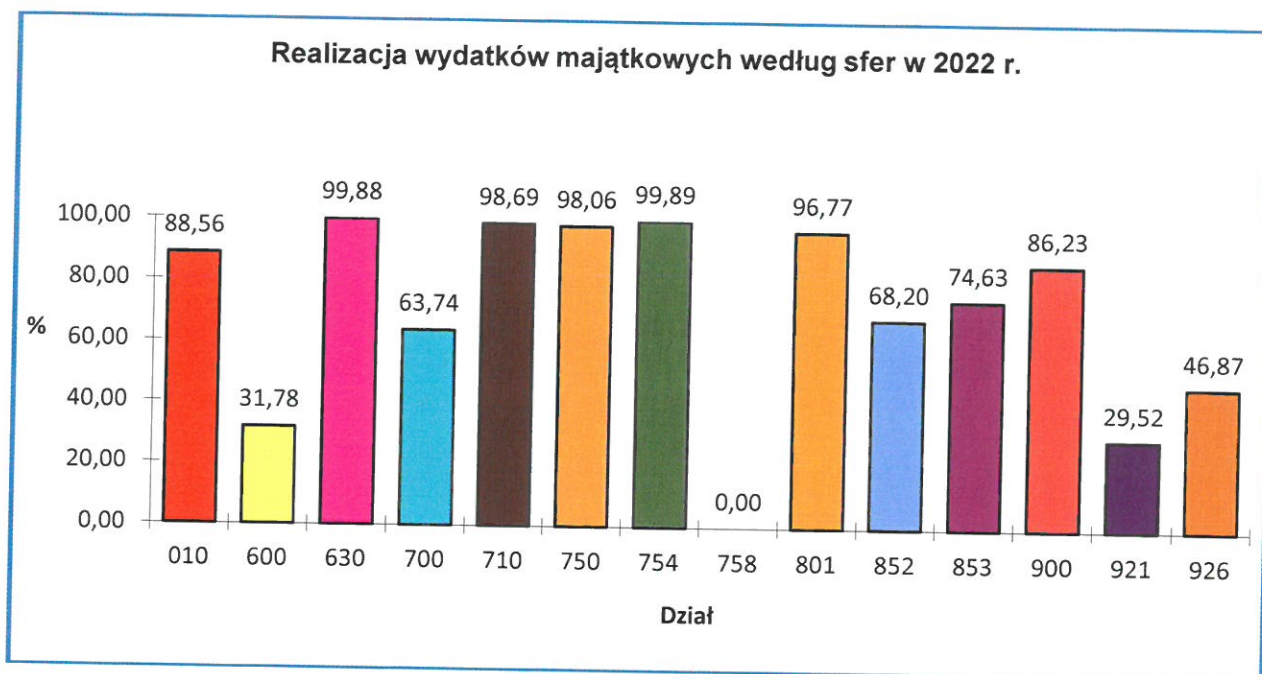
Trzecią największą pozycją w budżecie Gminy Police są *wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska*. Wykres poniżej prezentuje wydatki w tym zakresie, z wyodrębnieniem wydatków na gospodarkę odpadami finansowanych z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i innych wpływów z tym związanych 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 2022 według poszczególnych sfer przedstawiono na wykresach poniżej.



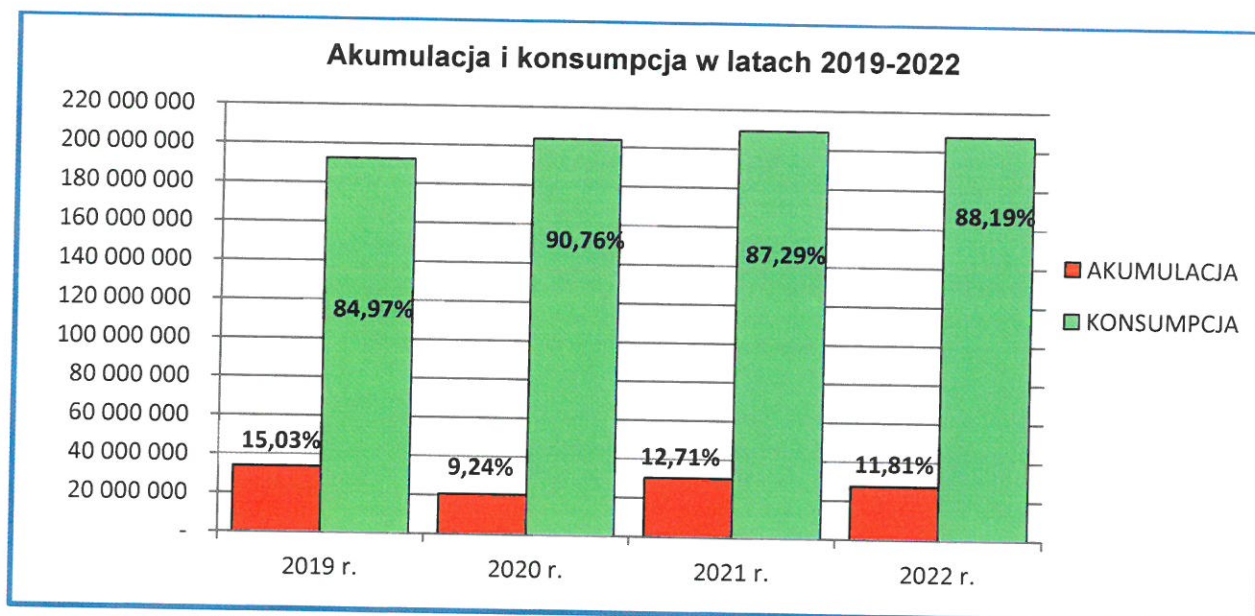
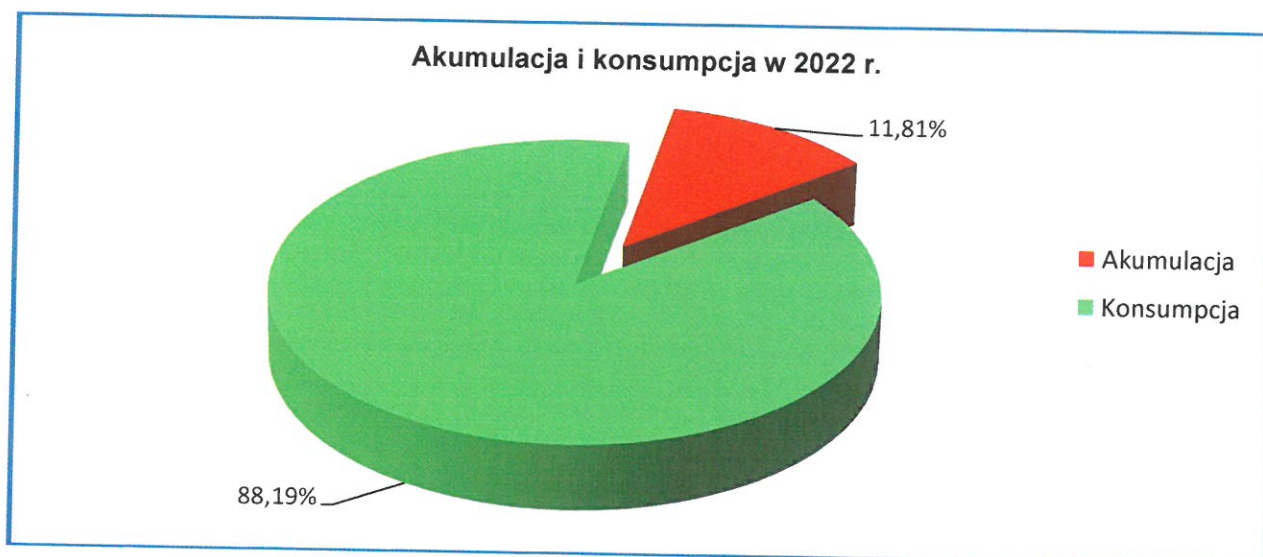
Realizacja wydatków bieżących w 14 sferach na 22 wyniosła 90% i więcej planowanych kwot. Średnio wydatki bieżące zostały zrealizowane w około 81%. Realizacja wydatków majątkowych w 7 sferach na 14 wyniosła powyżej 85%. Średnio wydatki majątkowe, zostały zrealizowane w 70%.



W roku 2022 akumulacja finansowa wyniosła 27.791.642,90 zł, co stanowi 11,81% zrealizowanych wydatków ogółem i kształtowała się następująco:

1) inwestycje	15 205 584,72
2) zakupy inwestycyjne	358 699,09
3) dotacje na inwestycje	3 152 505,23
4) udziały	3 800 000,00
5) remonty	5 274 853,86
Razem akumulacja:	27 791 642,90

W strukturze wydatków budżetowych relacja między akumulacją a konsumpcją wynosi 11,81% do 88,19%.



I.4. DOCHODY A WYDATKI W 2022 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 2022 r. 4 sfery, tj. *turystyka, 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.

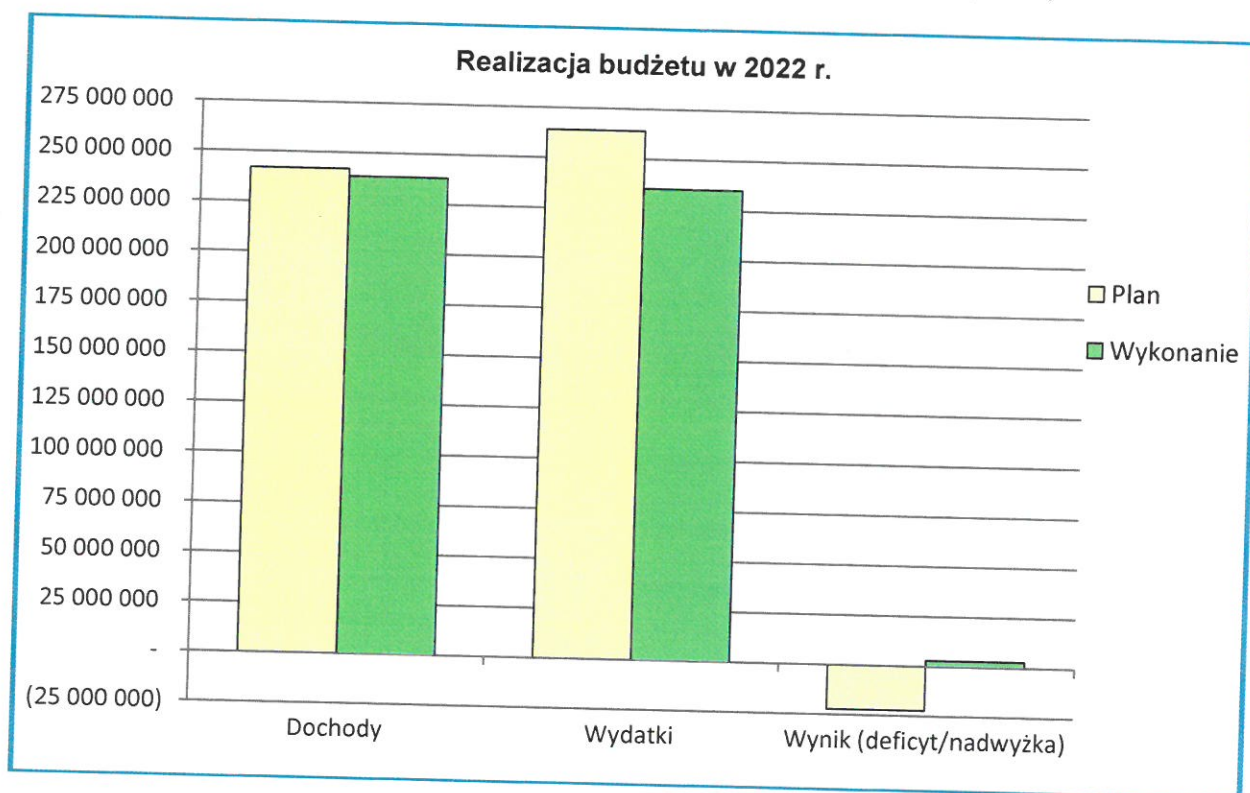
DZIAŁ	SFERA DZIAŁALNOŚCI	WYKONANIE DOCHODÓW w zł	WYKONANIE WYDATKÓW w zł	STOPIEŃ FINANSOWANIA w %
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	88 501,03	4 272 103,87	2,07%
020	LEŚNICTWO	1 150,00	52 230,17	2,20%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	-	10 000,00	
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 376 568,18	15 212 867,56	9,05%
630	TURYSTYKA	6 111 599,82	3 175 612,35	192,45%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 026 768,49	4 601 333,03	152,71%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	25 037,47	1 673 164,83	1,50%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	873 332,24	22 798 727,98	3,83%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	7 701,35	7 701,35	100,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	3 609 667,34	6 263 543,76	57,63%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	120 270 284,83	-	
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	138 506,00	0,00%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	29 864 892,56	37 682,46	79254,09%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 528 902,52	75 787 902,45	7,30%
851	OCHRONA ZDROWIA	6 201,20	1 599 578,82	0,39%
852	POMOC SPOŁECZNA	10 352 868,43	21 036 984,41	49,21%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 460 283,76	1 989 774,70	73,39%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	69 468,68	123 506,68	56,25%
855	RODZINA	27 311 884,80	32 722 678,08	83,46%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	23 302 178,60	28 614 828,25	81,43%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	73 838,43	8 759 675,68	0,84%
926	KULTURA FIZYCZNA	869 289,74	6 387 598,69	13,61%
OGÓŁEM:		238 230 419,47	235 266 001,12	101,26%

Tabela poniżej przedstawia w jakim stopniu dochody ogółem pokrywały wydatki ogółem w latach 2019-2022.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Dochody ogółem	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57	238 230 419,47
Wydatki ogółem	226 383 613,69	224 552 926,58	239 885 596,12	235 266 001,12
Stopień pokrycia w %	100,15%	105,78%	104,34%	101,26%

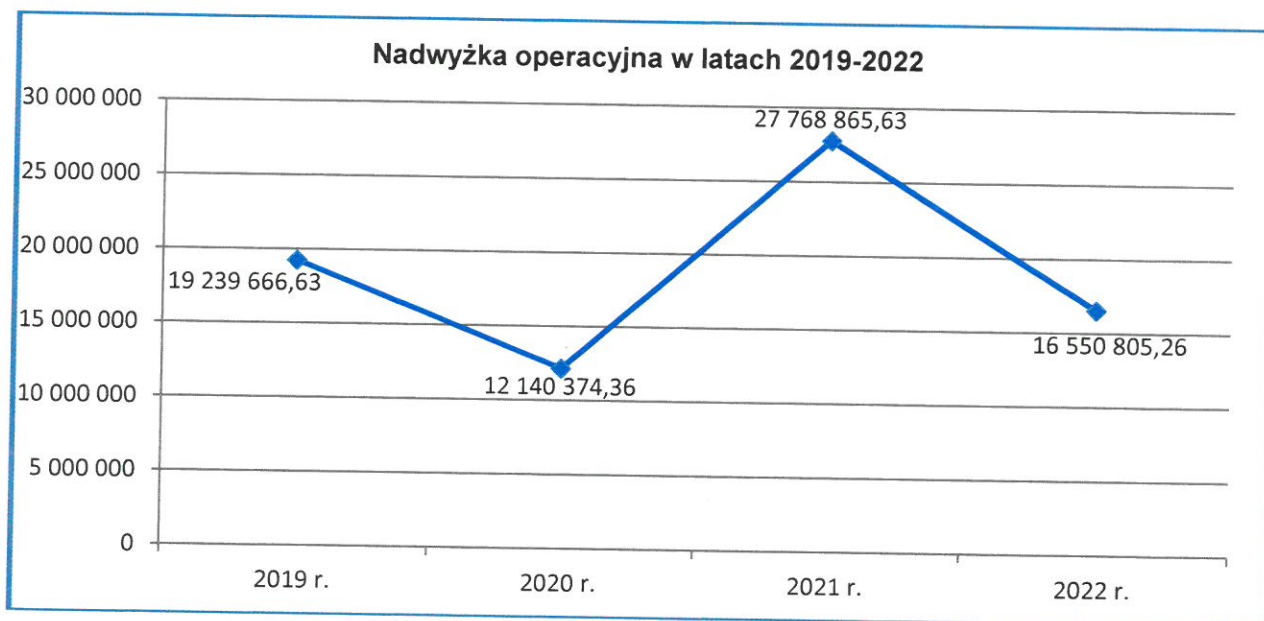
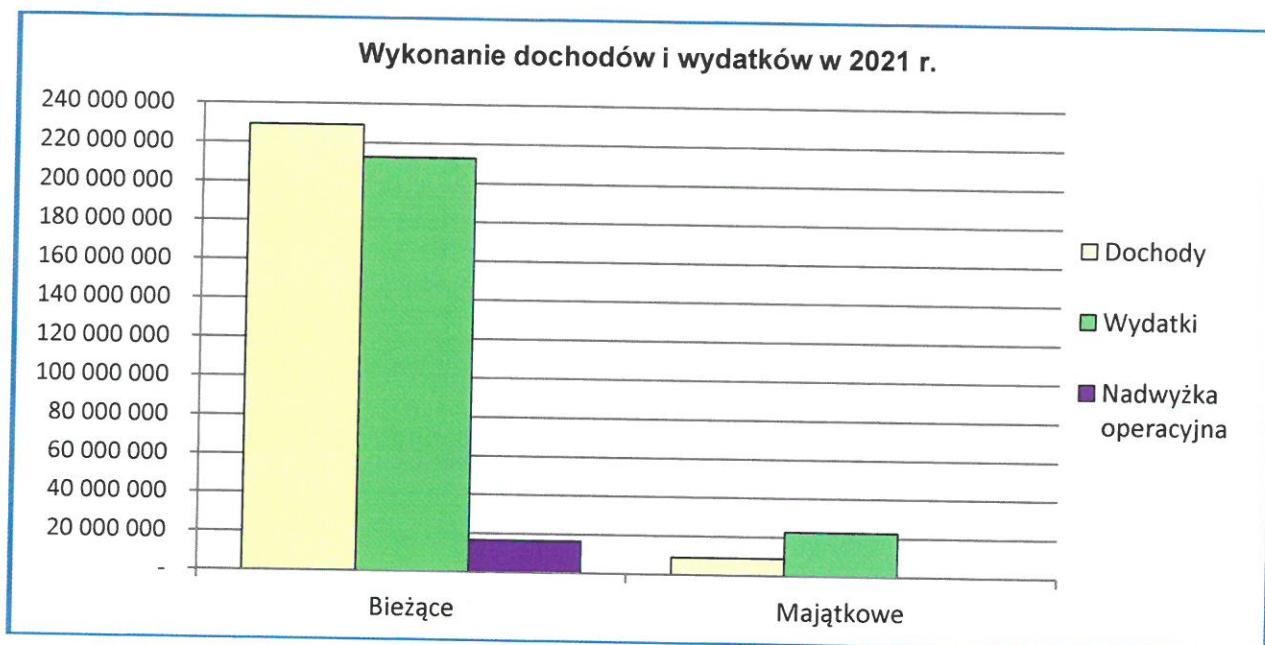
I.5. WYNIK BUDŻETU NA KONIEC 2022 ROKU.

Wynik budżetu na koniec 2022 r., stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami, jest dodatni i stanowi wykonaną nadwyżkę budżetu w wysokości **2.964.418,35 zł** (planowano deficyt w wysokości „minus” 22.180.537,12 zł).



WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE DOCHODÓW	WYKONANIE WYDATKÓW	RÓŻNICA	
- bieżące	229 287 517,34	212 736 712,08	16 550 805,26	NADWYŻKA OPERACYJNA
- majątkowe	8 942 902,13	22 529 289,04	- 13 586 386,91	
OGÓŁEM:	238 230 419,47	235 266 001,12	2 964 418,35	NADWYŻKA BUDŻETU

W roku 2022 wypracowana została nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 16.550.805,26 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 2019-2022 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Dochody ogółem	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57	238 230 419,47
Nadwyżka operacyjna	19 239 666,63	12 140 374,36	27 768 865,63	16 550 805,26
Udział w %	8,49%	5,11%	11,09%	6,95%

Tabela poniżej przedstawia udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem w latach 2019-2022.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Dochody ogółem	226 722 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57	238 230 419,47
Dochody ze sprzedaży majątku	4 021 223,34	3 298 269,16	3 882 470,18	3 341 708,03
Nadwyżka operacyjna	19 239 666,63	12 140 374,36	27 768 865,63	16 550 805,26
Udział w %	10,26%	6,50%	12,65%	8,35%

Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych (wskaźnik samofinansowania) w latach 2019-2022 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Wydatki majątkowe	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13	22 529 289,04
Dochody ze sprzedaży majątku	4 021 223,34	16 888 145,22	3 882 470,18	3 341 708,03
Nadwyżka operacyjna	19 239 666,63	12 140 374,36	27 768 865,63	16 550 805,26
Udział w %	77,82%	180,88%	125,75%	88,30%

Udział wolnych środków w dochodach ogółem w latach 2019-2022 przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Dochody ogółem	226 772 419,42	237 533 001,58	250 302 026,57	238 230 419,47
Wydatki ogółem	226 383 613,69	224 552 926,58	239 885 596,12	235 266 001,12
Odsetki od zadłużenia	382 371,45	265 745,50	95 475,00	138 506,00
Wydatki majątkowe	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13	22 529 289,04
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58	25 632 213,39
Udział w %	13,52%	12,33%	14,26%	10,76%

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 2019-2022.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	3 400 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	5 450 000,00
Odsetki od zadłużenia	382 371,45	265 745,50	95 475,00	138 506,00
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58	25 632 213,39
Udział w %	12,34%	10,47%	8,11%	21,80%

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 2019-2022.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Wydatki majątkowe	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13	22 529 289,04
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58	25 632 213,39
Udział w %	97,48%	54,78%	70,54%	87,89%

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 2019-2022.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Wydatki majątkowe	29 891 404,21	16 048 444,58	25 169 080,13	22 529 289,04
Splaty rat kapitałowych pożyczek, kredytów, obligacji	3 400 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	5 450 000,00
Odsetki od zadłużenia	382 371,45	265 745,50	95 475,00	138 506,00
Wolne środki = dochody ogółem - (wydatki ogółem - odsetki od zadłużenia - wydatki majątkowe)	30 662 581,39	29 294 265,08	35 680 985,58	35 680 985,58
Udział w %	109,82%	65,25%	78,65%	78,80%

I.6. PRZYCHODY BUDŻETU W 2022 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	5 046 493,85	5 083 870,85	100,74%	Środki pozostałe z rozliczenia roku 2021
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	305 970,58	305 970,58	100,00%	
Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	16 828 072,69	22 031 947,69	130,92%	
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	5 450 000,00	5 450 000,00	100,00%	
RAZEM:	27 630 537,12	32 871 789,12	118,97%	x

I.7. ROZCHODY BUDŻETU W 2022 ROKU.

W roku 2022 wykupiono wszystkie pozostałe do wykupu obligacje komunalne Gminy Police na łączną kwotę **5.450.000 zł**, z tego obligacje:

- serii POLICG12 191222 w banku PEKAO SA w Warszawie na kwotę 1.200.000 zł, wyemitowane w 2012 r.,
- serii F13 na kwotę 1.000.000 zł, serii G13 na kwotę 2.000.000 zł oraz serii H13 na kwotę 1.250.000 zł w banku PKO BP SA w Warszawie (do listopada 2014 r. NORDEA Bank Polska SA w Gdyni), wyemitowane w 2013 r.

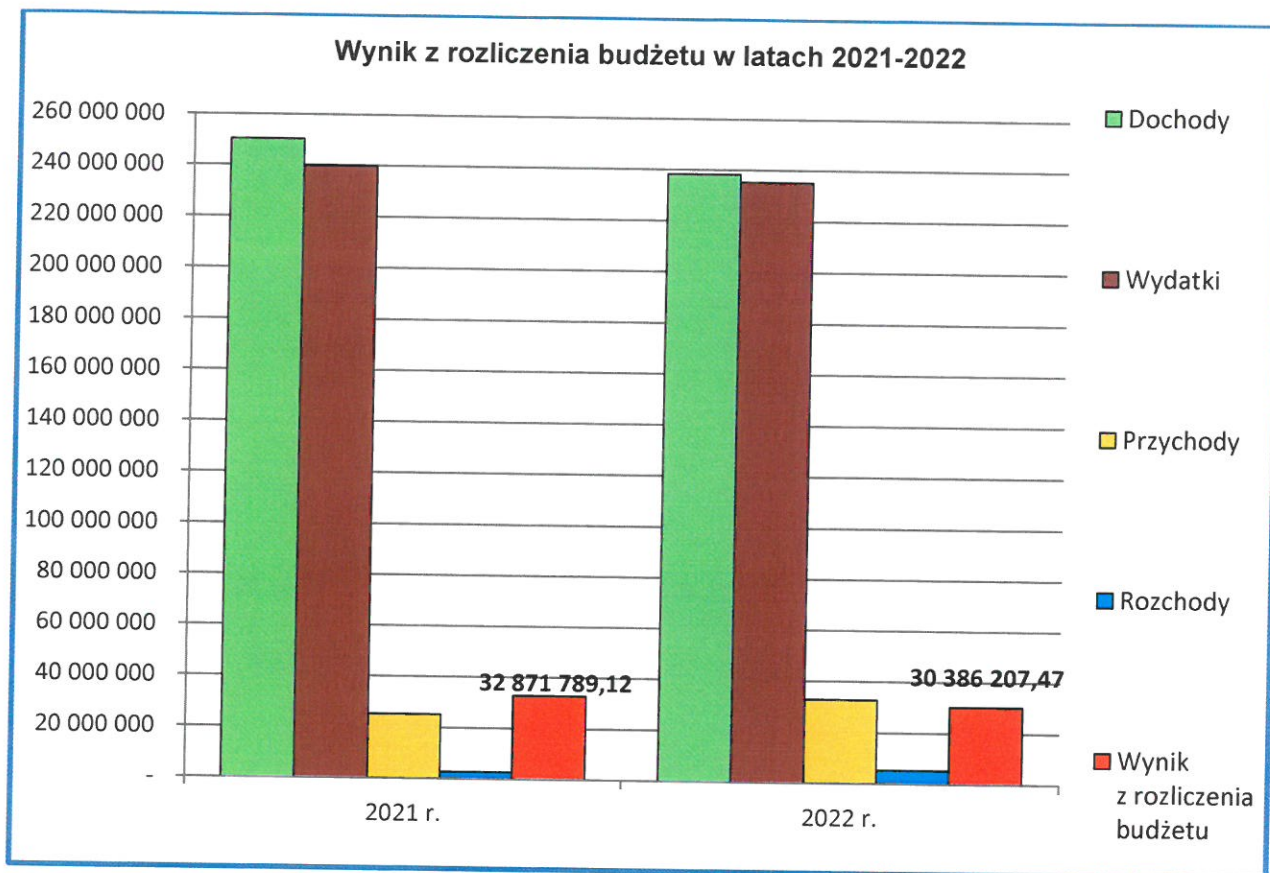
I.8. ROZLICZENIE BUDŻETU ROKU 2022.

Na koniec roku 2022 pozostały środki w wysokości **30.386.207,47 zł**, które wynikają z następującego rozliczenia:

dochody (238.230.419,47 zł) – wydatki (235.266.001,12 zł)
 + przychody (32.871.789,12 zł) – rozchody (5.450.000 zł)
 = 30.386.207,47 zł.

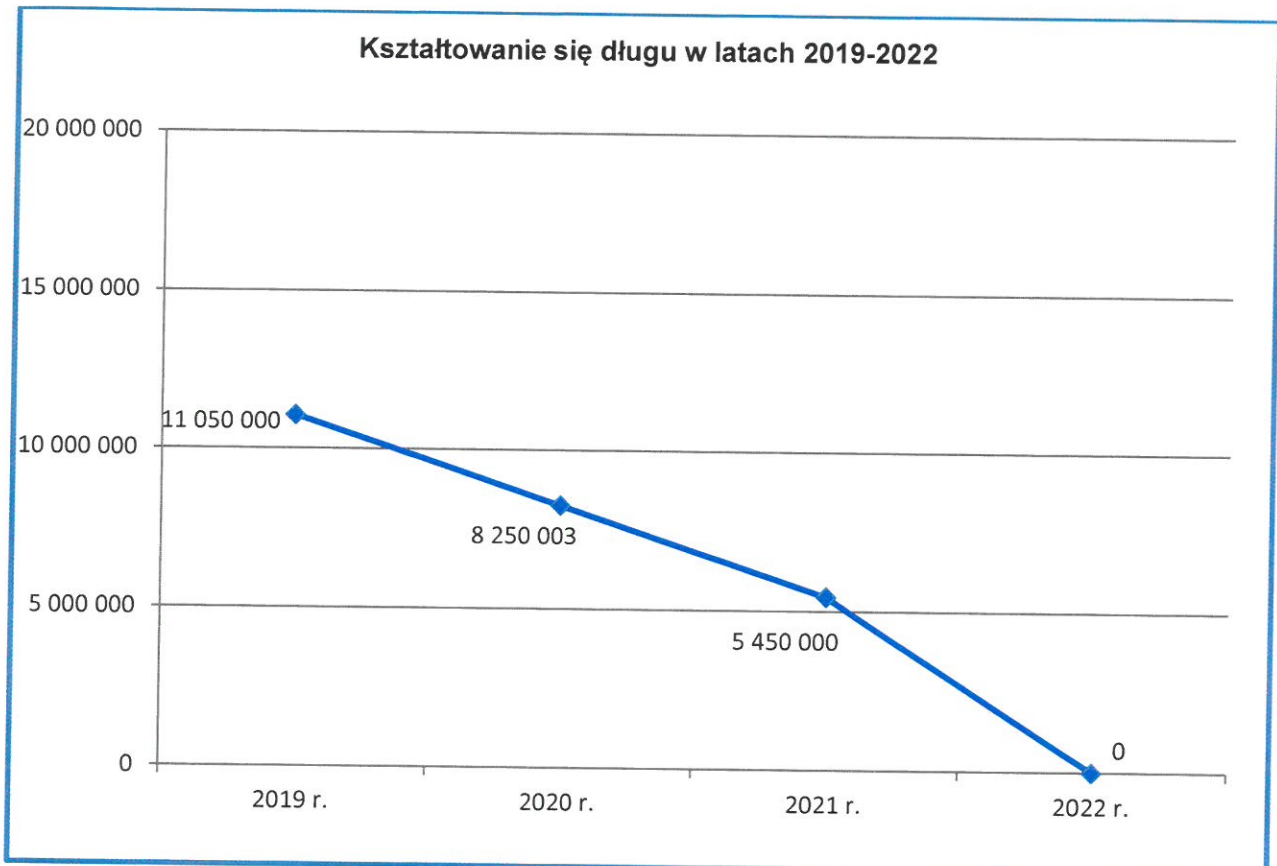
Pozostała w budżecie kwota 30.386.207,47 zł stanowi nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych (na którą składa się suma kwot wykazanych w bilansie z wykonania budżetu Gminy Police na dzień 31.12.2022 r. w pozycji II.5 i II.1 Pasywów), w tym niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.352.399,10 zł oraz środki wynikające 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 w kwocie 120.571,08 zł.



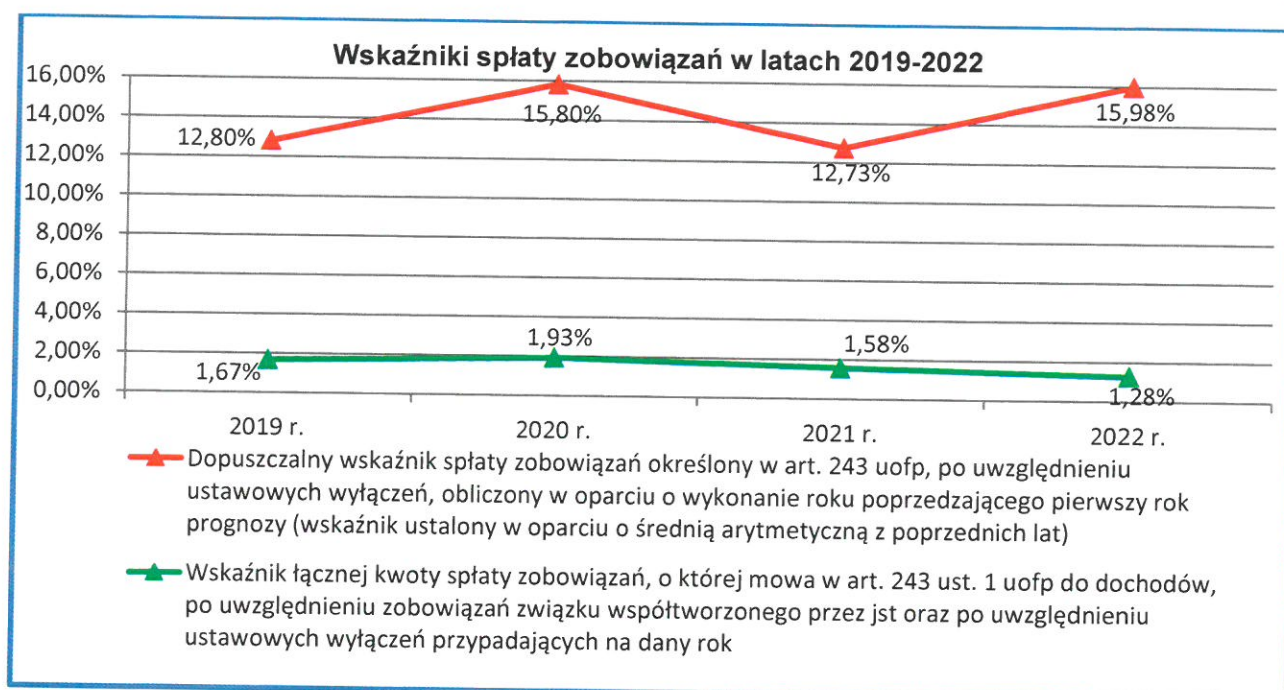
I.9. DŁUG NA KONIEC 2022 ROKU ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.

W związku z ostateczną spłatą zadłużenia długoterminowego (wykupiono wszystkie pozostałe do wykupu obligacje komunalne Gminy Police) i brakiem zobowiązań wymagalnych, Gmina Police na koniec 2022 r. nie posiadała długu.



Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2019-2022 przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 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 poprzednich lat)	12,80%	15,80%	12,73%	15,98%
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	1,67%	1,93%	1,58%	1,28%



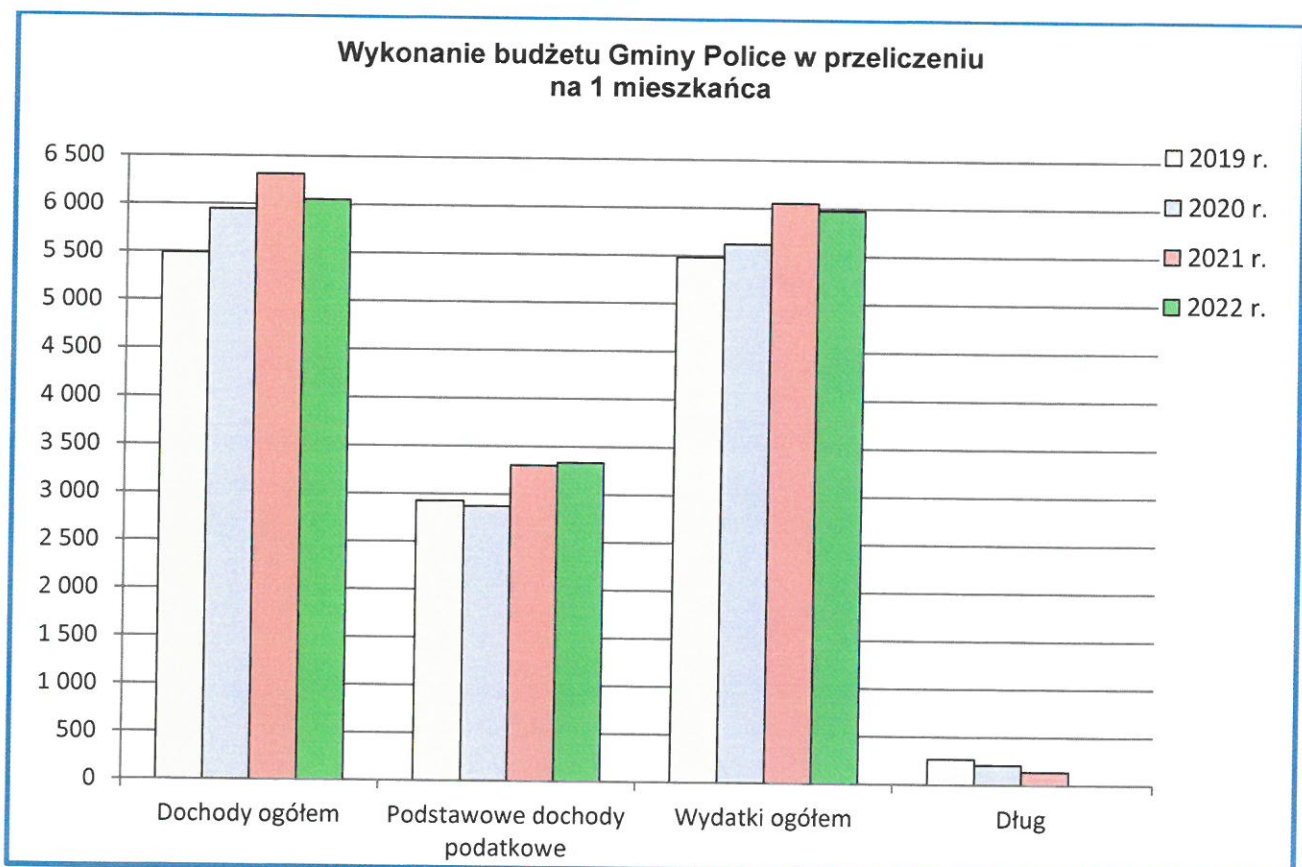
I.10. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE – harmonogram spłaty/wykupu.

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:
2022 r.	1 200 000	4 250 000	5 450 000	-
RAZEM:	1 200 000	4 250 000	5 450 000	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 w latach 2019-2022 przedstawia tabela poniżej:

WYSZCZEGÓLNIENIE	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia	41 290	39 925	39 633	x
liczba mieszkańców według GUS - stan na dzień 30 czerwca 2022 r. (dane statystyczne wg stanu na 31.12.2022 r. nie są znane)	x	x	x	39 370
dochody ogółem	5 491	5 949	6 315	6 051
dochody bieżące	5 225	5 526	6 118	5 824
dochody majątkowe	266	423	197	227
dochody związane z realizacją zadań własnych	4 422	4 546	4 809	5 054
podstawowe dochody podatkowe	2 925	2 871	3 304	3 331
wydatki ogółem	5 483	5 624	6 053	5 976
wydatki bieżące	4 759	5 222	5 418	5 404
wydatki majątkowe	724	402	635	572
nadwyżka operacyjna	466	304	701	420
dług	268	207	138	-



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 2021 ROKU	x	148 072,76
DOCHODY 2022 ROKU	x	1 004 831,99
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75618	1 004 831,99
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>x</i>	<i>1 152 904,75</i>
WYDATKI 2022 ROKU	x	1 015 588,05
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	85153	28 013,80
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	85154	987 574,25
ROZLICZENIE		137 316,70
Na koniec 2022 r. wynik wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2022 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2023.		

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.

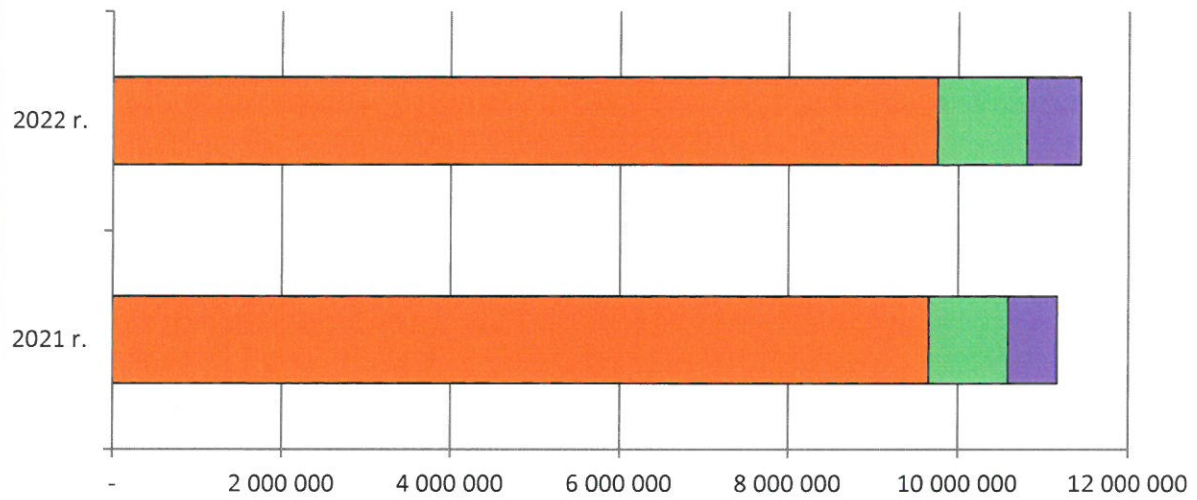
WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	WYKONANIE
ŚRODKI POZOSTAŁE Z ROZLICZENIA WPŁYWÓW Z CZĘŚCI OPŁATY ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROcie HURTOWYM I WYDATKÓW PONIESIONYCH NA GPPiRPA W 2021 ROKU	x	5 725,41
DOCHODY 2022 ROKU	x	419 976,96
Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	75618	419 976,96
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>x</i>	<i>425 702,37</i>
WYDATKI 2022 ROKU	x	316 925,30
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	85154	316 925,30
ROZLICZENIE		108 777,07
Na koniec 2022 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 oraz Przeciwdziałania Narkomanii był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2022 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2023.		

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 2021 ROKU	x	-
DOCHODY 2022 ROKU	x	11 362 952,53
Wpływy z tytułu opłat wnoszonych na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	90002	11 320 349,77
Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		30 634,84
Wpływy z opłaty prolongacyjnej		64,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi		11 903,92
ŚRODKI NA WYDATKI	x	11 362 952,53
WYDATKI 2022 ROKU	x	11 452 056,10
Wydatki na odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych (art. 6r ust. 2 pkt 1 ustawy)	90002	9 749 758,69
Wydatki na utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (art. 6r ust. 2 pkt 2 ustawy)		1 057 198,40
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 - 563.032,13 zł. 2. Koszty poniesione na usługi eksploatacyjne, telekomunikacyjne, remontowe, wysyłkę korespondencji oraz zakupy środków czystości i materiałów biurowych – 61.036,54 zł. 3. Koszty związane z egzekucją opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi prowadzoną przez komorników skarbowych – 340,95 zł. 4. Koszty z tytułu opłat komorniczych związanych z prowadzeniem postępowań egzekucyjnych przez Naczelnika Urzędu Skarbowego – 4.597,37 zł.		629 006,99

<p>Wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi (art. 6r ust. 2 pkt 4 ustawy) W ramach tych wydatków zlecono zakup dziesięciu zestawów pojemników do segregowania na pięć frakcji odpadów, zakupiono stację do segregacji odpadów, zakupiono jedenaście mat edukacyjnych „Jak segregować odpady” przeznaczonych na akcję informacyjno- edukacyjną dotyczącą segregowania odpadów, zlecono wykonanie toreb ekologicznych z logo Gminy Police oraz gadżetów promocyjnych, które zostaną wykorzystane jako nagrody w konkursach ekologicznych.</p>	90002	16 092,02
<p>Wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym (art. 6r ust. 2a ustawy) Wydatki w tym zakresie ujęte są w stawkach jednostkowych za odbiór i zagospodarowanie poszczególnych frakcji odpadów komunalnych.</p>		-
<p>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.</p>		-
<p>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.</p>		-
<p>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 2021 r. nie pozostały w budżecie niewykorzystane środki.</p>		-
ROZLICZENIE		- 89 103,57
<p>Na koniec 2022 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 2023.</p>		

Wydatki finansowane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i innych wpływów z tym związanych w latach 2021-2022



■ Wydatki na odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych (art. 6r ust. 2 pkt 1 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach)

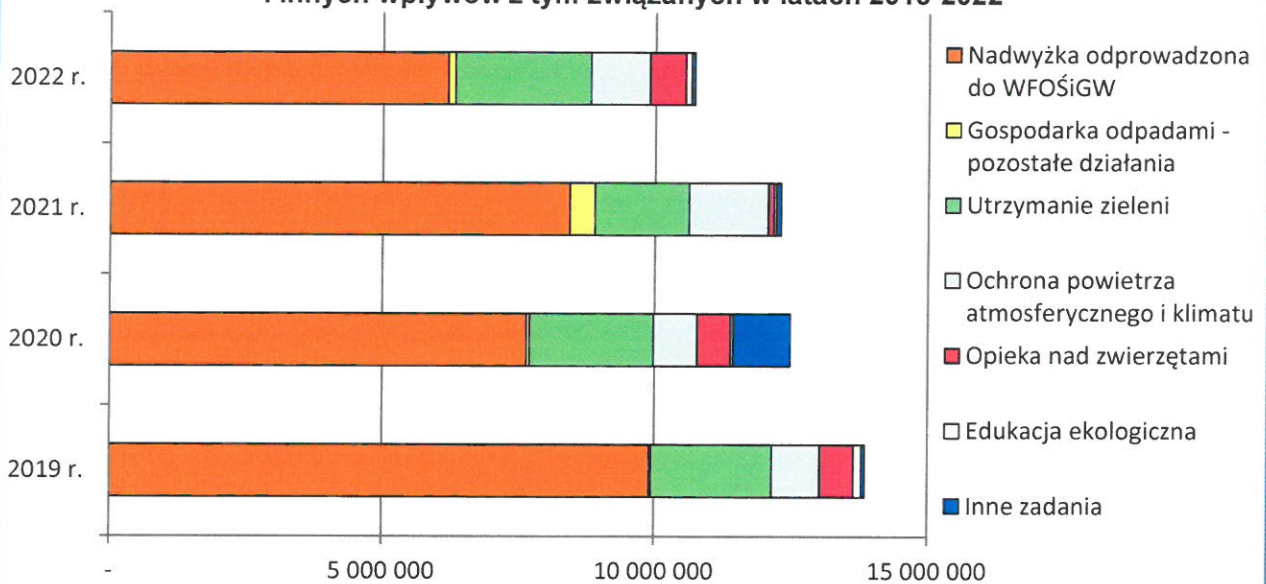
■ Wydatki na utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (art. 6r ust. 2 pkt 2 ustawy jak wyżej)

■ Wydatki na obsługę administracyjną systemu (art. 6r ust. 2 pkt 3 ustawy jak wyżej)

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 2021 ROKU	1 365 920,65
DOCHODY 2022 ROKU	11 823 721,73
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami	11 619 952,77
Wpływy z opłat za zezwolenia na wycinkę drzew	199 200,00
Kara administracyjna za wycinkę drzew bez wymaganego zezwolenia wraz odsetkami	4 568,96
WYDATKI PONIESIONE NA ODPROWADZENIE NADWYŻKI DO WFOŚiGW	6 173 767,00
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>7 015 875,38</i>
WYDATKI 2022 ROKU	4 545 534,98
Utrzymanie zieleni	2 499 008,07
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 089 148,26
Gospodarka odpadami - pozostałe działania	132 005,09
Opieka nad zwierzętami	652 859,69
Edukacja ekologiczna	106 281,20
Inne zadania	66 232,67
ROZLICZENIE	2 470 340,40
Na koniec 2022 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 2022 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2023, przy czym kwotę 1.790.488 zł ujęto w uchwale budżetowej na 2023 r. A zatem do przeniesienia na 2023 r. pozostało 679.852,40 zł.	

Wydatki wraz z nadwyżką odprowadzoną do WFOŚiGW finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i innych wpływów z tym związanych w latach 2018-2022



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 LATACH 2020-2021	3 564 152,03
DOCHODY 2022 ROKU	4 886 310,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na wypłatę dodatków węglowych oraz pokrycie kosztów związanych z ich wypłatą	3 776 040,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na wypłatę dodatków dla gospodarstwa domowych oraz pokrycie kosztów związanych z ich wypłatą	1 110 270,00
ŚRODKI NA WYDATKI	8 450 462,03
WYDATKI 2022 ROKU	5 814 497,10
<i>Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - w części finansowanej z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</i>	72 347,10
<i>Program pn. Laboratoria przyszłości w szkołach podstawowych Gminy Police</i>	355 840,00
Wypłata dodatków węglowych wraz z kosztami ich wypłacania	3 776 040,00
Wypłata dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami ich wypłacania	1 110 270,00
<i>Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach w części finansowanej z nagrody w konkursie Rosnąca Odporność w celu zwalczania skutków społeczno - gospodarczych COVID-19</i>	500 000,00
ROZLICZENIE	2 635 964,93
Na koniec 2022 r. wynik wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatków nimi finansowanych był dodatni, co oznacza, że niewykorzystane w roku 2022 środki, należy przenieść do budżetu na rok 2023, przy czym łączną kwotę 1.734.456 zł ujęto w uchwale budżetowej na 2023 r. A zatem do przeniesienia na 2023 r. pozostało 901.508,93 zł	

F. Wpływy z Funduszu Pomocy i wydatki nimi finansowane.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE
STAN ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z FUNDUSZU POMOCY NA POCZĄTEK 2022 ROKU	-
DOCHODY 2022 ROKU	5 223 946,04
Środki z Funduszu Pomocy na zadania, o których mowa w art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1 323 349,06
Środki z Funduszu Pomocy na zadania, o których mowa w art. 12 ust. 1 pkt 5 ustawy jw.	9 552,55
Środki z Funduszu Pomocy na zadanie, o którym mowa w art. 13 ustawy jw.	2 122 088,00
Środki z Funduszu Pomocy na zadanie, o którym mowa w art. 4 ustawy jw.	30 896,55
Środki z Funduszu Pomocy na zadanie, o którym mowa w art. 31 ust. 1 i 8 ustawy jw.	309 060,00
Środki z Funduszu Pomocy na zadanie, o którym mowa w art. 32 ustawy jw.	3 593,70
Środki z Funduszu Pomocy na zadanie, o którym mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy jw.	1 266 860,00
Środki z Funduszu Pomocy na zadania, o których mowa w art. 29-30 ustawy jw.	94 468,19
Środki z Funduszu Pomocy na zadania, o których mowa w art. 53 ust. 1 ustawy jw.	8 689,40
Środki z Funduszu Pomocy na zadanie, o którym mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy jw.	55 388,59
ŚRODKI NA WYDATKI	5 223 946,04
WYDATKI 2022 ROKU	5 223 946,04
Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego, o których mowa w art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy, o której mowa w opisie dochodów	1 323 349,06
Zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów, o których mowa w art. 12 ust. 1 pkt 5 ustawy jw.	9 552,55
Wyplata świadczenia pieniężnego dla podmiotu, w szczególności osoby fizycznej prowadzącej gospodarstwo domowe, który zapewni, na własny koszt, zakwaterowanie i wyżywienie oraz na pokrycie kosztów obsługi zadania, zgodnie z art. 13 ustawy jw.	2 122 088,00
Nadanie numeru PESEL, o którym mowa w art. 4 ustawy jw.	30 896,55
Wyplata jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę oraz na pokrycie kosztów obsługi zadania, zgodnie z art. 31 ust. 1 i 8 ustawy jw.	309 060,00
Bezpłatna pomoc psychologiczna, o której mowa w art. 32 ustawy jw.	3 593,70
Realizacja dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ust. 1 ustawy jak wyżej, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy jw.	1 266 860,00
Przyznawanie świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, na zasadach i w trybie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, o których mowa w art. 29-30 ustawy jak wyżej (m.in. zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży, wypłata zasiłków okresowych, wypłata zasiłków stałych, sprawienie pogrzebu)	94 468,19
Przyznawanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym na zasadach określonych w rozdziale 8a ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2022 r. poz. 2230), o których mowa w art. 53 ust. 1 ustawy jw.	8 689,40
Wyplata świadczeń rodzinnych, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy jw.	55 388,59
ROZLICZENIE	-
Na koniec 2022 r. wynik wpływów z Funduszu Pomocy i wydatków nimi finansowanych wynosi 0, co oznacza, że w budżecie nie pozostały niewykorzystane środki, które należałoby przenieść do budżetu na rok 2023.	

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 2021 ROKU	x	-
DOCHODY 2022 ROKU	x	1 021 157,97
Wpływy z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	60004	1 021 157,97
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	x	1 021 157,97
WYDATKI 2022 ROKU	x	1 021 157,97
Wydatki bieżące na lokalny transport zbiorowy (Linia Samorządowa)	60004	1 021 157,97
ROZLICZENIE		-
Na koniec 2022 r. wynik wpływów z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej i wydatków nimi finansowanych wynosi 0, co oznacza, że w budżecie nie pozostały niewykorzystane środki, które należałoby przenieść do budżetu na rok 2023.		

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 2022 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 **120.571,08 zł**, z tego:

- kwota 5.309,91 zł dotyczy zadania pn. *Pomorze Zachodnie – Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne* (zadanie zakończone),
- kwota 115.261,17 zł dotyczy zadania pn. *Własna przestrzeń = samodzielność* (zadanie w trakcie realizacji).

I.14. PODSUMOWANIE.

Budżet Gminy Police na koniec 2022 r. zrealizowany został po stronie dochodów w około 99% oraz wydatków - w ponad 89%, przy 100% realizacji rozchodów (dokonano zaplanowanej na rok 2022 spłaty zadłużenia długoterminowego) oraz blisko 119% realizacji przychodów (w budżecie pozostały nierozdysponowane środki z roku 2021, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i pkt 8 uofp).

Na koniec 2022 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 2022 r. wyniósł 1,28%, 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*, który wynosił 15,98%, widać wyraźnie, że kondycja finansowa Gminy nie była 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 2022 r. wyniosły 212.736.712,08 zł, dochody bieżące – 229.287.517,34 zł, natomiast dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz wolne środki – 262.159.306,46 zł, a zatem różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 16.550.802,26 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, a wydatkami bieżącymi wyniosła 49.422.594,38 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę, należy stwierdzić, że budżet Gminy Police w 2022 r. został wykonany prawidłowo.

BURMISTRZ

Władysław Diukun