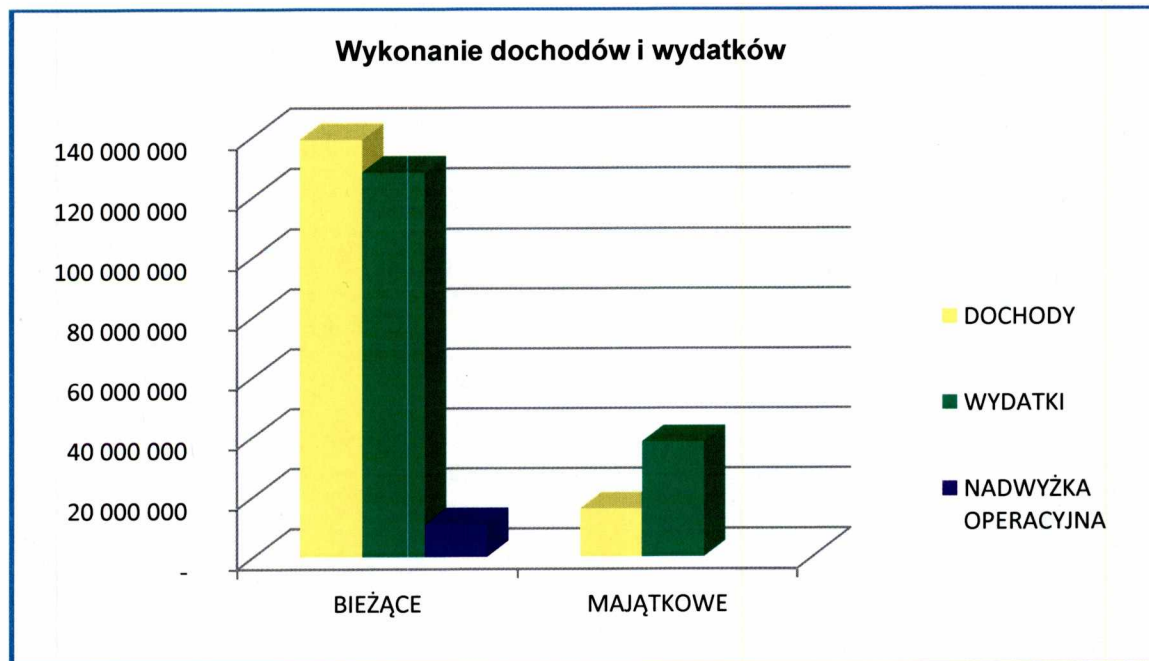


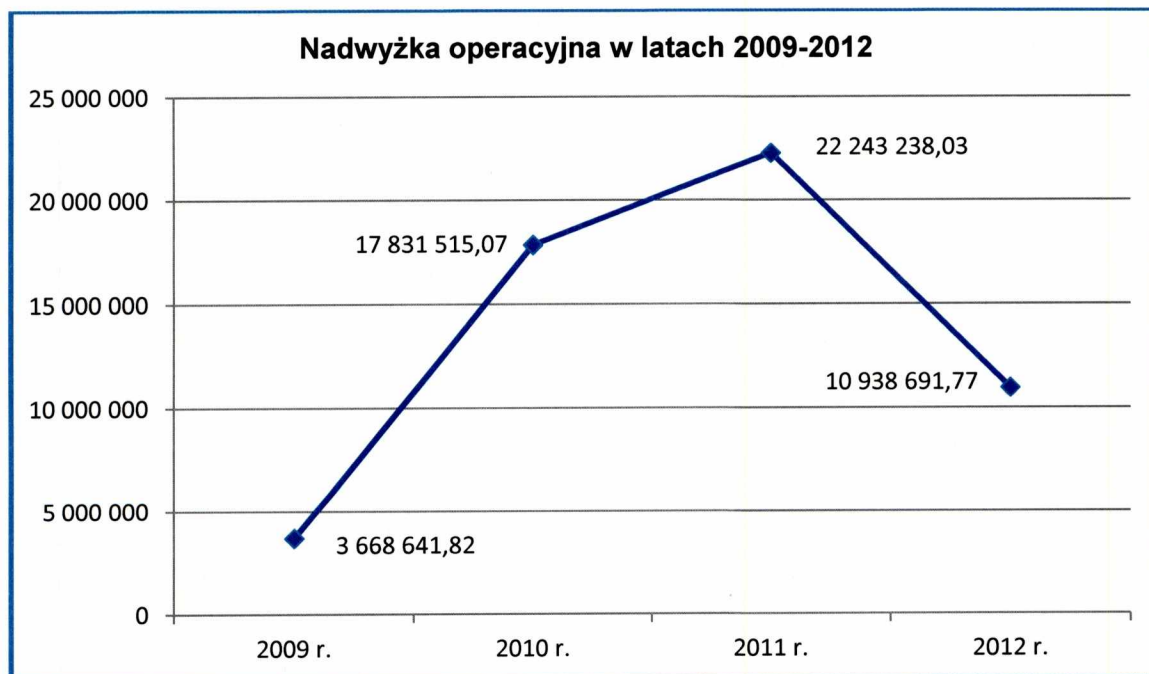
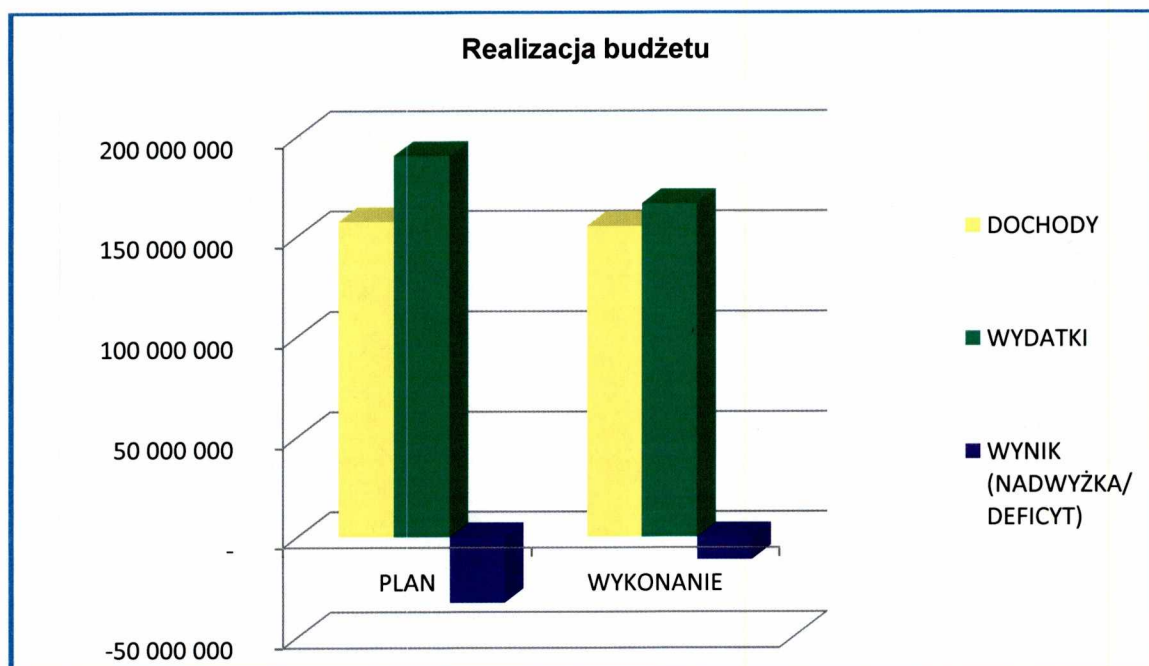
I.5. NADWYŻKA/DEFICYT BUDŻETU ZA 2012 ROK.

Wynik budżetu na koniec 2012 r., stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami, jest ujemny i stanowi wykonany deficyt budżetu za rok 2012 w wysokości **11.247.425,43 zł** (planowany deficyt wynosił 32.848.571 zł). Wpływ na to miało niewykonanie wydatków na około 13% zakładanej kwoty, przy jednoczesnym osiągnięciu około 99% planowanych dochodów.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE DOCHODÓW	WYKONANIE WYDATKÓW	RÓŻNICA	
- bieżące	139 074 233,27	128 135 541,50	10 938 691,77	NADWYŻKA OPERACYJNA
- majątkowe	16 033 492,33	38 219 609,53	- 22 186 117,20	
OGÓŁEM:	155 107 725,60	166 355 151,03	- 11 247 425,43	DEFICYT BUDŻETU

W roku 2012 wypracowana została nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 10.938.691,77 zł. Nadwyżka operacyjna pokazuje, jakim kapitałem gmina dysponuje na wydatki majątkowe, również poprzez obsługę długu (raty) zaciągniętego na wydatki inwestycyjne.





Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem w latach 2009-2012 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.
Dochody ogółem	107 796 272,28	126 711 805,07	136 538 467,52	155 107 725,60
Nadwyżka operacyjna	3 668 641,82	17 831 515,07	22 243 238,03	10 938 691,77
Udział w %	3,40%	14,07%	16,29%	7,05%

Tabela poniżej przedstawia udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w dochodach ogółem w latach 2009-2012.

Wyszczególnienie	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.
Dochody ogółem	107 796 272,28	126 711 805,07	136 538 467,52	155 107 725,60
Dochody ze sprzedaży majątku	5 542 158,51	3 519 316,92	2 011 979,05	4 603 940,97
Nadwyżka operacyjna	3 668 641,82	17 831 515,07	22 243 238,03	10 938 691,77
Udział w %	8,54%	16,85%	17,76%	10,02%

Udział nadwyżki operacyjnej i dochodów ze sprzedaży majątku w wydatkach majątkowych (wskaźnik samofinansowania) w latach 2009-2012 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.
Wydatki majątkowe	21 319 824,48	23 462 380,67	22 991 123,68	38 219 609,53
Dochody ze sprzedaży majątku	5 542 158,51	3 519 316,92	2 011 979,05	4 603 940,97
Nadwyżka operacyjna	3 668 641,82	17 831 515,07	22 243 238,03	10 938 691,77
Udział w %	43,20%	91,00%	105,50%	40,67%

I.6. PRZYCHODY BUDŻETU W 2012 ROKU.

Źródła przychodów	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %	Informacja dodatkowa
Kredyty (na pokrycie planowanego deficytu budżetu, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej)	8 029 530	2 100 800,00	26,16%	Zaciągnięto kredyty w: 1) Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie w wysokości 52.800 zł, 2) Mikołowskim Banku Spółdzielczym w Mikołowie w wysokości 2.048.000 zł
Obligacje (na pokrycie planowanego deficytu budżetu)	10 446 792	10 000 000,00	95,72%	Emisję obligacji komunalnych Gminy Police przeprowadził Bank PEKAO SA w Warszawie
Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	18 677 652	18 677 651,28	100,00%	Środki pozostałe z rozliczenia roku 2011
RAZEM:	37 153 974	30 778 451,28	82,84%	x

I.7. ROZCHODY BUDŻETU W 2012 ROKU.

W roku 2012 dokonano spłaty rat kredytów i pożyczek w łącznej kwocie **4.305.403 zł**, z tego:

- 1) pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie w wysokości **1.455.403 zł** (całkowita spłata),
- 2) kredytu w BRE Bank SA Oddział w Szczecinie w kwocie **1.800.000 zł** (spłata całkowita),
- 3) kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie w łącznej kwocie **1.050.000 zł**.

I.8. ROZLICZENIE BUDŻETU ROKU 2012.

Na koniec roku 2012 pozostały środki w wysokości **15.225.622,85 zł**, które wynikają z następującego rozliczenia:

dochody (155.107.725,60 zł) – wydatki (166.355.151,03 zł)

+ przychody (30.778.451,28 zł) – rozchody (4.305.403 zł)

= 15.225.622,85 zł, które stanowią wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

I.9. DŁUG NA KONIEC 2012 ROKU ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW DŁUGU (obowiązujące, nowe).

Łączna kwota długu Gminy Police na koniec 2012 r. wyniosła **29.400.800 zł** z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji, z tego:

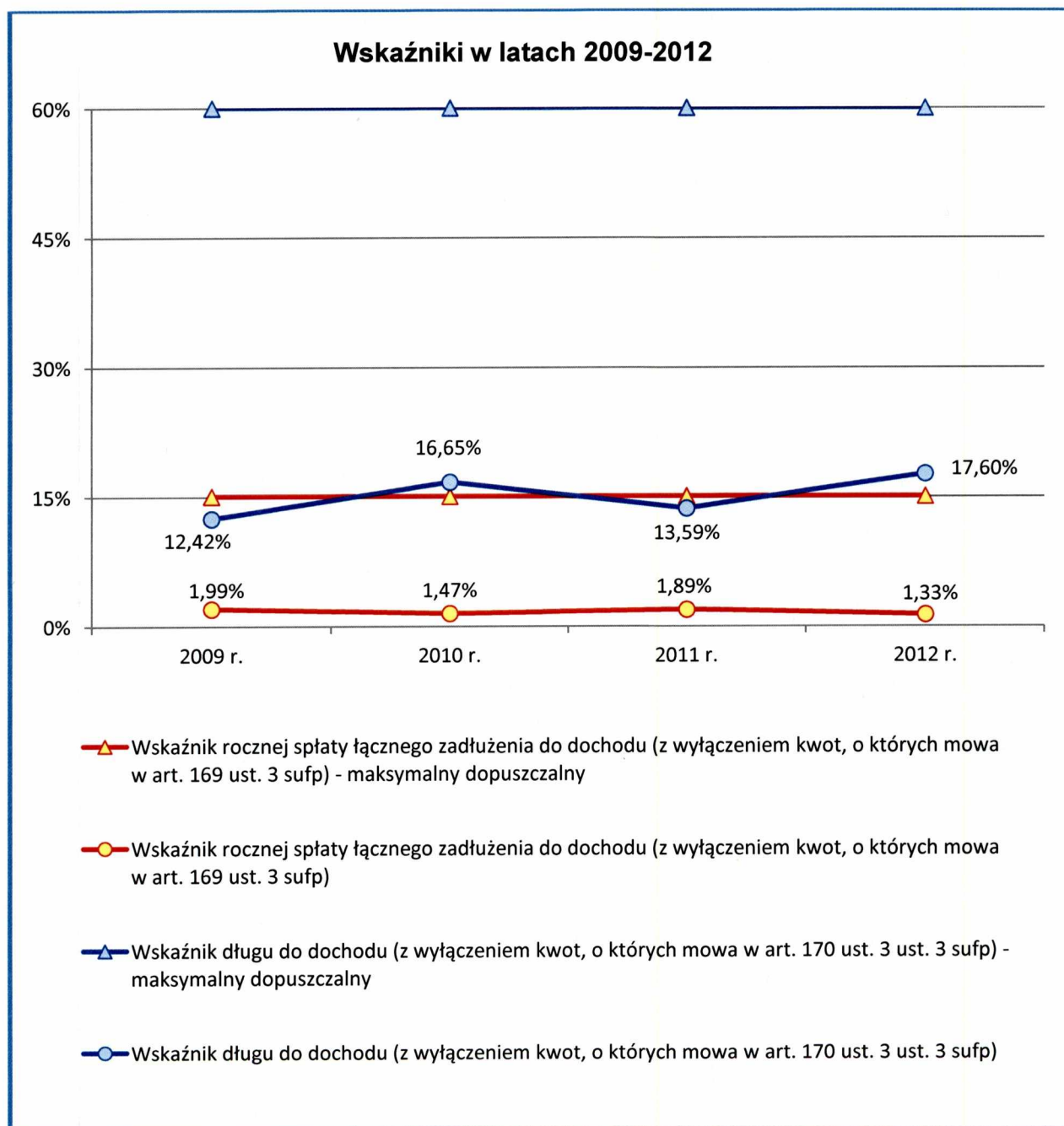
- 1) kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie – **52.800 zł**,
- 2) kredyt w Mikołowskim Banku Spółdzielczym w Mikołowie - **2.048.000 zł**,
- 3) kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie – **6.900.000 zł**,
- 4) obligacje komunalne, których emisję przeprowadził Bank PEKAO SA w Warszawie – **10.000.000 zł**,
- 5) obligacje komunalne, których emisję przeprowadził Bank PKO BP SA w Warszawie – **10.400.000 zł**.

Wskaźniki długu obowiązujące:

Wskaźnik długu do dochodu na koniec 2012 r. wyniósł 17,60% (z wyłączeniem kwot, o których mowa w art. 170 ust. 3 sufp), przy maksymalnym dopuszczalnym 60%. Natomiast wskaźnik rocznej spłaty łącznego zadłużenia do dochodu na koniec 2012 r. kształtował się na poziomie 1,33% (z wyłączeniem kwot, o których mowa w art. 169 ust. 3 sufp), przy maksymalnym dopuszczalnym 15%.

Kształtowanie się wskaźników długu w latach 2009-2012 przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.
Wskaźnik rocznej spłaty łącznego zadłużenia do dochodu (z wyłączeniem kwot, o których mowa w art. 169 ust. 3 sufp) -max 15%	1,99%	1,47%	1,89%	1,33%
Wskaźnik długu do dochodu (z wyłączeniem kwot, o których mowa w art. 170 ust. 3 sufp) - max 60%	12,42%	16,65%	13,59%	17,60%



Wskaźniki długu nowe:

Relacja łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, z wyłączeniem o którym mowa w art. 243 ust. 3 ufp na koniec 2012 r. wynosi 1,36%, natomiast maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp – 14,38%.

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

Treść	Wykup obligacji z 2006 r. 10.400.000 zł	Spłata kredytu z 2010 r. 9.000.000 zł	Spłata kredytu z 2011 r. 1.800.000 zł	Spłata pożyczki z 2011 r. 1.455.403 zł	Spłata kredytu z 2012 r. 2.048.000 zł	Spłata kredytu z 2012 r. 52.800 zł	Wykup obligacji z 2012 r. 10.000.000 zł	Spłaty/ wykup ogółem:	Dług na koniec roku
2012 r.	-	1 050 000	1 800 000	1 455 403	-	-	-	4 305 403	29 400 800
2013 r.	2 200 000	1 050 000	-	-	2 048 000	52 800	-	5 350 800	24 050 000
2014 r.	2 200 000	1 050 000	-	-	-	-	-	3 250 000	20 800 000
2015 r.	2 200 000	1 050 000	-	-	-	-	-	3 250 000	17 550 000
2016 r.	2 200 000	1 050 000	-	-	-	-	800 000	4 050 000	13 500 000
2017 r.	1 600 000	1 050 000	-	-	-	-	800 000	3 450 000	10 050 000
2018 r.	-	1 050 000	-	-	-	-	1 800 000	2 850 000	7 200 000
2019 r.	-	600 000	-	-	-	-	1 800 000	2 400 000	4 800 000
2020 r.							1 800 000	1 800 000	3 000 000
2021 r.							1 800 000	1 800 000	1 200 000
2022 r.							1 200 000	1 200 000	-
RAZEM:	10 400 000	7 950 000	1 800 000	1 455 403	2 048 000	52 800	10 000 000	33 706 203	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	2009 r.	2010 r.	2011 r.	2012 r.
<i>liczba mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia</i>	41 804	41 779	42 093	x
<i>liczba mieszkańców według Urzędu Statystycznego w Szczecinie - stan na dzień 30 września 2012 r. (dane statystyczne wg stanu na 31.12.2012 r. mogą być znane dopiero w okolicach maja 2013 r.)</i>	x	x	x	42 127
dochody ogółem	2 579	3 033	3 244	3 682
dochody bieżące	2 351	2 882	3 126	3 301
dochody majątkowe	228	151	122	381
dochody związane z realizacją zadań własnych	2 251	2 766	2 933	3 388
podstawowe dochody podatkowe	1 478	1 720	1 656	1 707
wydatki ogółem	2 773	3 016	3 139	3 949
wydatki bieżące	2 263	2 455	2 593	3 042
wydatki majątkowe	510	562	546	907
nadwyżka operacyjna	88	427	528	260
dług	320	539	518	698

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

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	PLAN	WYKONANIE	SALDO (środki do przeniesienia na rok 2013)	INFORMACJE DODATKOWE
DOCHODY	x	726 325,00	760 049,11	33 724,11	dochody wykonane ponad plan
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75618	726 325,00	760 049,11	33 724,11	
WYDATKI	x	757 667,00	708 523,31	49 143,69	niezrealizowane wydatki
GPPN	85153	21 475,00	19 307,34	2 167,66	
GPPIRPA	85154	670 992,00	625 627,83	45 364,17	
GPPIRPA	85205	65 200,00	63 588,14	1 611,86	
OGÓŁEM:				82 867,80	

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE
STAN ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA POCZĄTEK ROKU	12 016 451	12 016 451,20
Środki finansowe pozostałe z 2011 roku	12 016 451	12 016 451,20
DOCHODY	19 466 211	19 577 594,69
Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	19 466 211	19 577 594,69
KWOTA NA ODPROWADZENIE NADWYŻKI DO WFOŚiGW	15 871 348	9 672 071,00
<i>ŚRODKI NA WYDATKI</i>	<i>15 611 314</i>	<i>21 921 974,89</i>
WYDATKI	15 611 314	13 501 568,76
Dostarczanie wody	848 827	738 660,09
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 404 635	1 212 639,56
Gospodarka odpadami	1 397 540	1 255 807,65
Utrzymanie zieleni	2 173 750	1 934 297,91
Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 059 738	6 495 851,74
Opieka nad zwierzętami	1 635 000	1 157 677,81
Edukacja ekologiczna	781 824	401 688,08
Inne zadania	310 000	304 945,92
RÓŻNICA MIĘDZY ZREALIZOWANYMI ŚRODKAMI NA WYDATKI A WYKONANIEM WYDATKÓW STANOWI KWOTĘ DO PRZENIESIENIA NA 2013 ROK (środki w kwocie 5.451.348 zł zostały już uwzględnione w uchwale budżetowej na rok 2013)	x	8 420 406,13

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZDZIAŁ	PLAN	WYKONANIE	SALDO (niezrealizowanych dochodów i wydatków)
DOCHODY	x	39 000,00	28 329,05	10 670,95
Wpływy z opłaty produktowej	90020	39 000,00	28 329,05	10 670,95
WYDATKI	x	81 331,00	78 055,61	3 275,39
Wydatki finansowane z wpływów z opłaty produktowej	90020	81 331,00	78 055,61	3 275,39
Ze względu na to, że w planie wydatków ujęte były planowane dochody z opłaty produktowej w roku 2012, stąd różnica między niewykonanymi wydatkami a niewykonanymi dochodami stanowi kwotę, którą w roku 2012 sfinansowano ze środków budżetu Gminy Police (nie pochodziła ze zrealizowanych wpływów z opłaty produktowej). W związku z powyższym należy uznać, że środki z opłaty produktowej w roku 2012 zostały wykorzystane w 100%, tj. na dzień 31.12.2012 r. nie wystąpiły środki, które należałoby przenieść do wykorzystania w 2013 r.				-7 395,56