

Część I – Informacje ogólne

1. ZMIANY W BUDŻECIE MIASTA

Budżet Miasta na 2012 rok został uchwalony przez Radę Miasta Kielce w dniu 22 grudnia 2011 r., w wysokości 1.325.125.283 zł.

Plan określał:

• dochody	1.083.920.383 zł
• przychody	241.204.900 zł
• wydatki	1.303.814.822 zł
• rozchody	21.310.461 zł

Deficyt budżetu Miasta, w kwocie 219.894.439 zł, planowano pokryć przychodami pochodzącymi z:

1/ kredytów długoterminowych	194.894.439 zł
2/ wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	25.000.000 zł

W trakcie roku w planie budżetu dokonywane były zmiany przez Radę Miasta oraz przez Prezydenta Miasta na podstawie upoważnienia ustawowego oraz upoważnienia udzielonego przez Radę Miasta.

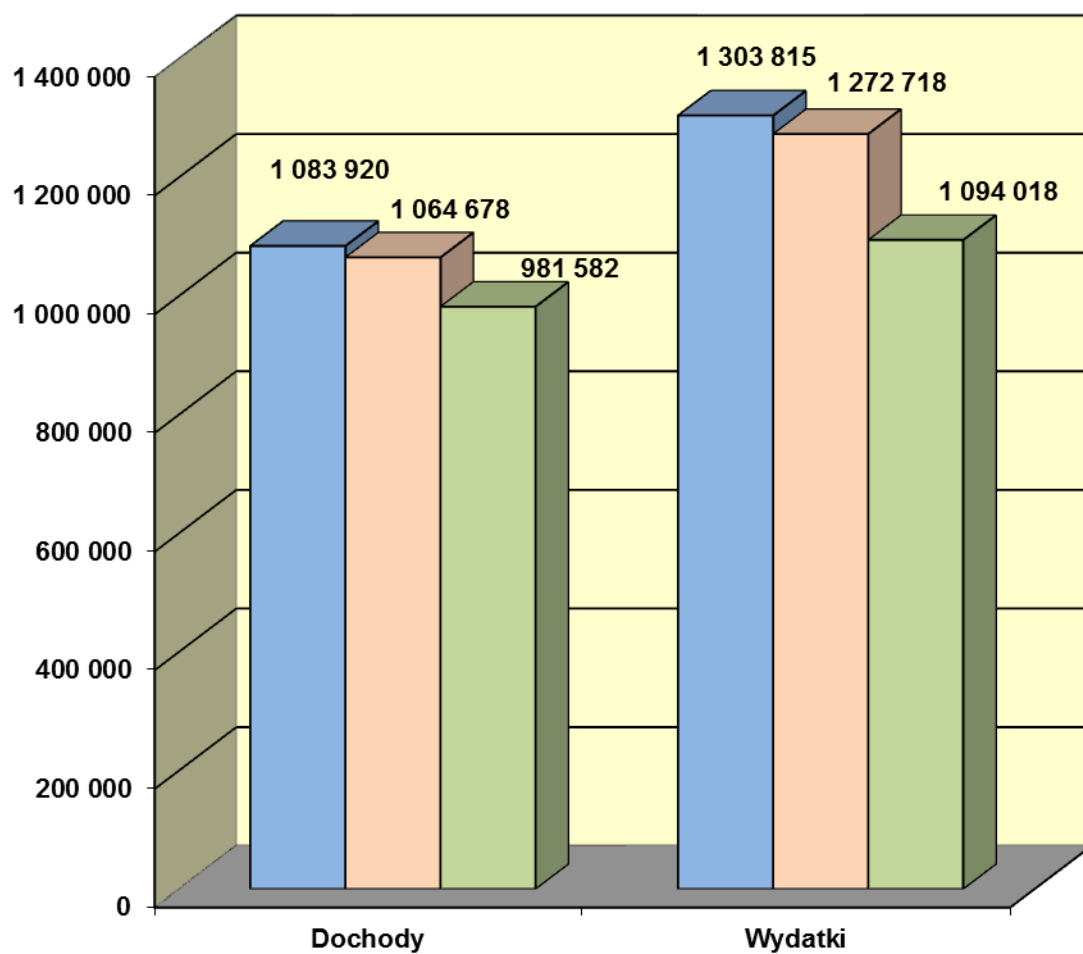
W zakresie zmian w budżecie, podjętych zostało przez Radę Miasta 14 uchwał oraz wydanych zostało 94 zarządzeń Prezydenta Miasta.

W wyniku dokonanych zmian:

• zmniejszono plan dochodów o kwotę 19.242.612 zł, tj. do wysokości z tego:	1.064.677.771 zł
- zwiększono plan dochodów bieżących o 3,9 %, tj. o kwotę	33.394.043 zł
- zmniejszono plan dochodów majątkowych o 23,5 %, tj. o kwotę	52.636.655 zł
• zmniejszono plan wydatków o kwotę 31.096.650 zł, tj. do wysokości z tego:	1.272.718.172 zł
- zwiększono plan wydatków bieżących o 4,5 %, tj. o kwotę	37.884.842 zł
- zmniejszono plan wydatków majątkowych o 14,7 %, tj. o kwotę	68.981.492 zł
• zmniejszono plan przychodów o kwotę 11.932.980 zł, tj. do kwoty	229.271.920 zł
• zmniejszono plan rozchodów o kwotę 792.500 zł, tj. do kwoty	20.517.961 zł

Dochody i wydatki w 2012r.

w tys. zł



■ Plan na początek roku ■ Plan po zmianach na dzień 31.12.2012r. ■ Wykonanie na dzień 31.12.2012r.

2. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Miasta ogółem zostały wykonane w kwocie 981.581.511,15 zł, tj. w 92,2 % planu po zmianach,

w tym dochody:

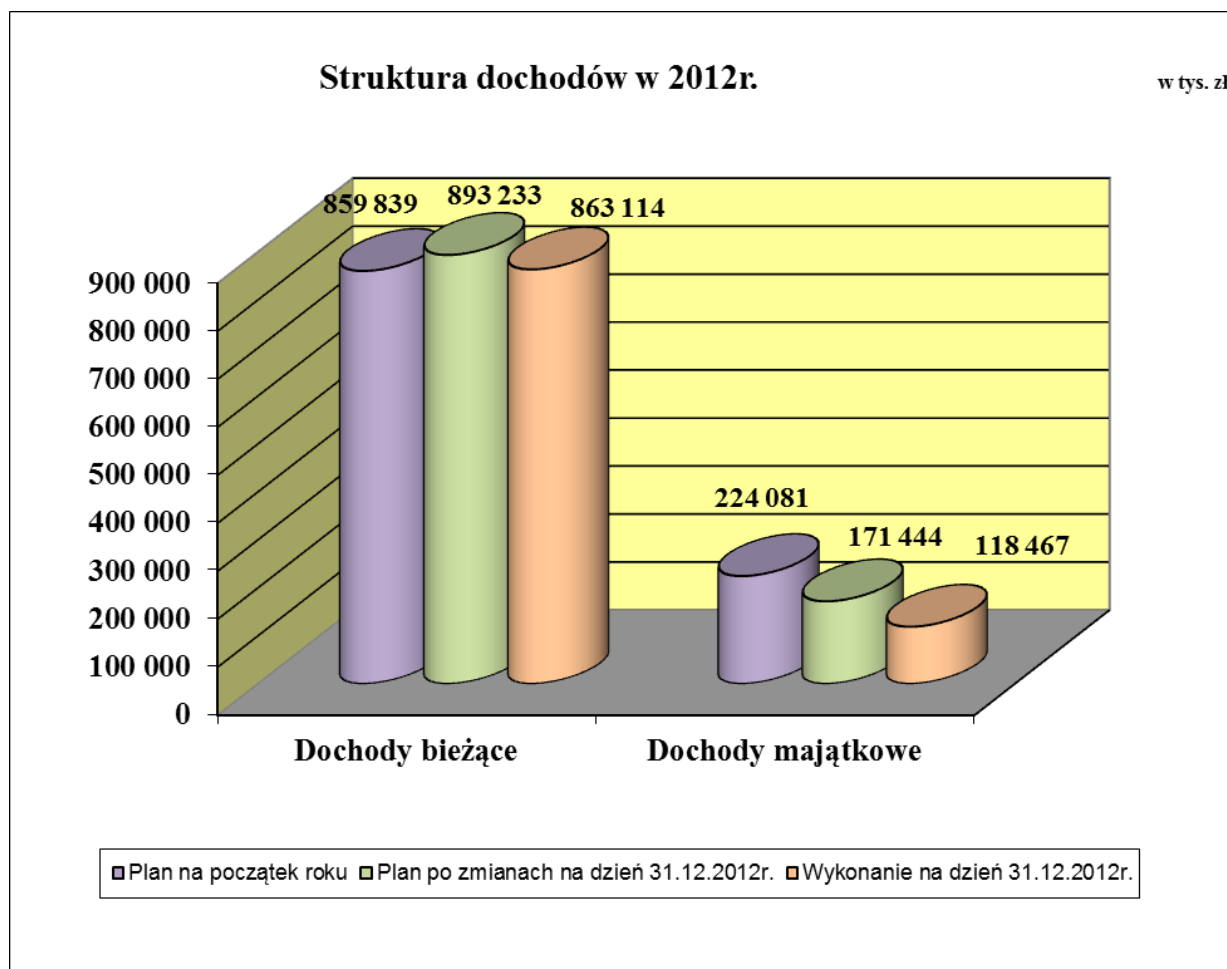
- Gminy, na plan 786.858.438 zł zrealizowano w kwocie 707.456.601,27 zł, tj. w 89,9%,
- Powiatu, na plan 277.819.333 zł zrealizowano w kwocie 274.124.909,88 zł, tj. w 98,7 %.

Plan i wykonanie dochodów wg źródeł przedstawia Tabela Nr 3.

Ogólna kwota dochodów obejmuje:

- dochody bieżące, które na plan 893.233.481 zł wykonano w kwocie 863.114.096,32 zł, tj. 96,6% planu,
- dochody majątkowe, które na plan 171.444.290 zł wykonano w kwocie 118.467.414,83 zł, tj. 69,1 % planu.

Dochody budżetu Miasta przedstawia poniższy wykres:



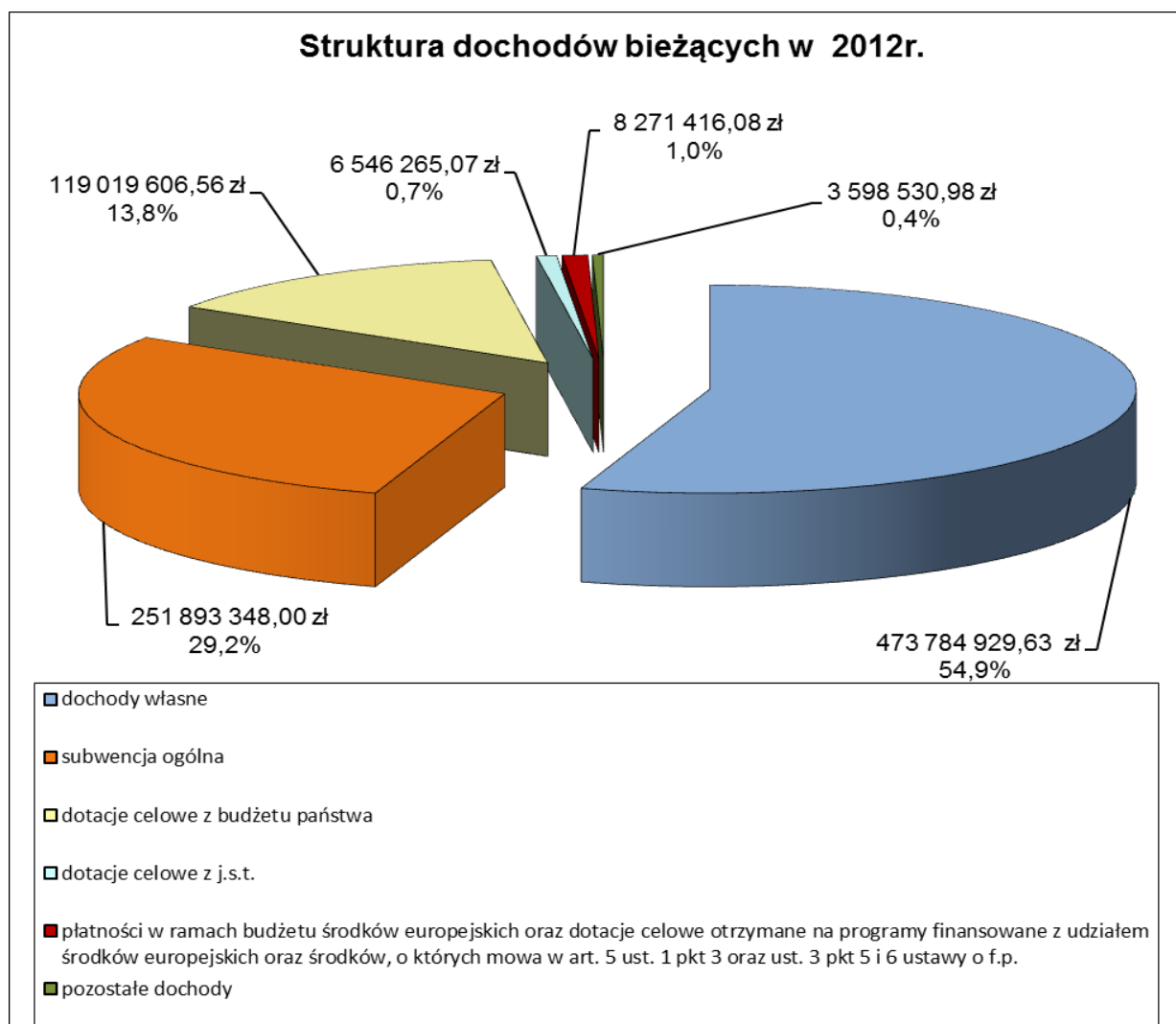
2.1 Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących wynoszący na dzień 31.12.2012r. 893.233.481 zł zrealizowano w kwocie 863.114.096,32 zł, tj. w 96,6 % planu, w tym:

	zł	% planu
• dochody Gminy	589.330.933,17	95,8
• dochody Powiatu	273.783.163,15	98,6

Wykonanie dochodów w/g głównych źródeł przedstawia się następująco:

	zł	% planu
1. Dochody własne	473.784.929,63	94,9
2. Subwencja ogólna	251.893.348,00	100,0
3. Dotacje celowe z budżetu państwa	119.019.606,56	98,6
4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	6.546.265,07	91,4
5. Płatności w ramach budżetu środków europejskich i dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o f.p.	8.271.416,08	82,5
6. Pozostałe dochody	3.598.530,98	83,3



2.1.1. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych ogółem w 2012r. wyniosło 473.784.929,63 zł, tj. 94,9% planu po zmianach i było niższe od planowanych o kwotę 25.291.548,37 zł. W porównaniu do wykonania z 2011r. nastąpił ich wzrost o 3,5%, tj. o kwotę 16.216.821,03 zł.

Największy wzrost dochodów w 2012r. w porównaniu z 2011 r. uzyskano z podatku od nieruchomości od osób prawnych, tj. o kwotę 6.708.072,23 zł oraz z udziałów we wpływach z podatku dochodowego, tj. o kwotę 4.669.937,41 zł.

Główne źródła dochodów własnych stanowią:

2.1.1.1 Podatki i opłaty lokalne

Plan dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, po zmianach na koniec roku 2012, wykonano w wysokości 101.833.510,98 zł, tj. o 1.985.810,98 zł więcej niż planowano. Natomiast w porównaniu do roku poprzedniego nastąpił wzrost o 6.268.758,96 zł.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	4	5	6	7
Podatki i opłaty lokalne	95 564 752,02	99 646 100	99 847 700	101 833 510,98	102,0	106,6
w tym:						
podatek od nieruchomości	84 636 087,71	88 560 000	89 410 000	90 983 612,19	101,8	107,5
- od osób prawnych	67 736 840,38	72 560 000	73 410 000	74 444 912,61	101,4	109,9
- od osób fizycznych	16 899 247,33	16 000 000	16 000 000	16 538 699,58	103,4	97,9
podatek rolny	157 507,07	153 100	157 700	278 959,46	176,9	177,1
- od osób prawnych	2 629,16	3 100	4 700	7 138,23	151,9	271,5
- od osób fizycznych	154 877,91	150 000	153 000	271 821,23	177,7	175,5
podatek leśny	35 791,92	32 000	32 000	43 123,90	134,8	120,5
- od osób prawnych	32 301,13	29 000	29 000	38 784,87	133,7	120,1
- od osób fizycznych	3 490,79	3 000	3 000	4 339,03	144,6	124,3
podatek od środków transportowych	5 526 483,45	5 300 000	5 300 000	5 562 419,22	105,0	100,7
- od osób prawnych	3 452 210,67	3 400 000	3 400 000	3 521 198,02	103,6	102,0
- od osób fizycznych	2 074 272,78	1 900 000	1 900 000	2 041 221,20	107,4	98,4
opłata targowa	615 070,00	701 000	551 000	554 772,00	100,7	90,2
- od osób prawnych	1 410,00	1 000	1 000	1 230,00	123,0	87,2
- od osób fizycznych	613 660,00	700 000	550 000	553 542,00	100,6	90,2
opłata od posiadania psów	104 550,44	100 000	97 000	99 376,42	102,4	95,1
opłata skarbowa	4 485 737,73	4 800 000	4 300 000	4 310 086,89	100,2	96,1
zaległości z podatków zniesionych	3 523,70	0	0	1 160,90	-	32,9

Z powyższej tabeli wynika, iż największe dochody uzyskano z tytułu:

1/ podatku od nieruchomości

Dochody uzyskane z tego podatku stanowią 89,3% dochodów z podatków i opłat lokalnych ogółem oraz 19,2% wszystkich dochodów własnych.

Dziesięciu największych podatników podatku od nieruchomości wpłaciło 24.826.826,20 zł, co stanowi 27,29% ogólnych wpływów z tego tytułu.

W stosunku do wykonania w 2011 roku nastąpił wzrost poboru tego podatku o łączną kwotę 6.347.524,48 zł, w tym:

- od osób prawnych nastąpił wzrost o 6.708.072,23 zł, tj. o 9,9%,
- od osób fizycznych nastąpił spadek o 360.547,75 zł, tj. o 2,1%.

Na wzrost wykonania w podatku od nieruchomości od osób prawnych wpłynęło podwyższenie stawek podatku oraz przeniesienie majątku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą do majątku spółek posiadających osobowość prawną.

Przyczyną zmniejszenia wykonania w stosunku do 2011r. w podatku od nieruchomości od osób fizycznych było zawieszenie postępowań w sprawie ustalenia podatku za 2012 rok w związku z wniesieniem przez Radę Miasta Kielce skargi kasacyjnej do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie.

2/ podatku od środków transportowych

Plan dochodów z tego tytułu wykonano w wysokości 5.562.419,22, tj. o 262.419,22 zł więcej niż zaplanowano, z tego:

- od osób prawnych o 121.198,02 zł,
- od osób fizycznych o 141.221,20 zł.

W stosunku do wykonania w 2011 roku nastąpił wzrost poboru tego podatku o łączną kwotę 35.935,77 zł, w tym:

- od osób prawnych wzrost o 68.987,35 zł,
- od osób fizycznych spadek o 33.051,58 zł.

Mniejsze wpływy spowodowane są między innymi zmniejszającą się z roku na rok ilością podatników oraz pojazdów podlegających opodatkowaniu. Zmniejszenie ilości podatników spowodowane jest między innymi zmianami ich adresów zamieszkania na adresy poza Kielcami, a tym samym przerejestrowaniem pojazdów do innych gmin.

3/ opłaty skarbowej

Opłacie skarbowej podlegają dokonane czynności urzędowe na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia, pozwolenia, koncesji oraz złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa.

W porównaniu do wykonania w 2011 roku nastąpił spadek poboru tej opłaty o kwotę 175.650,84 zł. W wyniku analizy wnoszonych wpłat z tytułu opłaty skarbowej w 2011 roku ustalono, że zmniejszone wpływy spowodowane są między innymi zmianami wprowadzonymi przez ustawodawcę /zwolnienia z opłaty od wydawania niektórych zaświadczeń lub dokonywania czynności urzędowych/, mniejszą ilością wpłat z tytułu wydawanych zaświadczeń, udzielonych pełnomocnictw oraz zezwoleń na osiedlanie się.

Pozostałe dochody uzyskane w ramach podatków i opłat lokalnych wyniosły 977.392,68 zł, co stanowi 1,0% ogółu tych dochodów.

2.1.1.2 Podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe

Plan dochodów z tytułu podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe wykonano w wysokości 11.575.007,30 zł, tj. o 948.439,39 zł mniej w stosunku do minionego roku.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	4	5	6	7
Podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe	12 523 446,69	11 860 000	12 473 234	11 575 007,30	92,8	92,4
w tym:						
podatek od czynności cywilnoprawnych	11 033 827,19	10 400 000	10 400 000	9 426 102,70	90,6	85,4
- od osób prawnych	776 658,67	900 000	900 000	733 484,33	81,5	94,4
- od osób fizycznych	10 257 168,52	9 500 000	9 500 000	8 692 618,37	91,5	84,7
podatki opłacane w formie karty podatkowej	437 484,91	460 000	460 000	503 399,46	109,4	115,1
podatek od spadków i darowizn	1 052 134,59	1 000 000	1 613 234	1 645 505,14	102,0	156,4

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że dochody z tytułu:

1/ podatku od czynności cywilnoprawnych, w stosunku do wykonania w 2011 roku, nastąpił spadek o kwotę 1.607.724,49 zł, w wyniku zmniejszenia liczby zawieranych umów cywilnoprawnych, w tym:

- od osób prawnych o 43.174,34 zł,
- od osób fizycznych o 1.564.550,15 zł,

2/ podatku od działalności gospodarczej, opłacanego w formie karty podatkowej, w stosunku do roku poprzedniego, wzrosły o kwotę 65.914,55 zł;

3/ podatku od spadków i darowizn, w stosunku do roku minionego, wzrosły o kwotę 593.370,55 zł.

2.1.1.3 Udziały we wpływach z podatku dochodowego

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa są głównym źródłem dochodów własnych Miasta. Plan został przyjęty na podstawie pisemnej informacji Ministra Finansów (PIT) oraz własnych szacunków w oparciu o prognozę przedstawioną przez Urzędy Skarbowe (CIT).

Plan wynoszący 225.632.227 zł, został wykonany w kwocie 209.393.602,24 zł, tj. w 92,8 %, co przedstawia kolejna tabela.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Udziały we wpływach z podatku dochodowego	204 723 664,83	225 132 227	225 632 227	209 393 602,24	92,8	102,3
w tym:						
<i>od osób fizycznych</i>	190 927 361,00	210 937 227	210 937 227	196 878 693,00	93,3	103,1
<i>od osób prawnych</i>	13 796 303,83	14 195 000	14 695 000	12 514 909,24	85,2	90,7

Porównując ogólną kwotę dochodów wykonanych w 2012 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, do wykonania z 2011 r. wynika, że nastąpił wzrost dochodów o 4.669.937,41 zł, tj. o 2,3%.

2.1.1.4 Pozostałe dochody własne

Pozostałe dochody własne wykonano w wysokości 150.982.809,11 zł, tj. o 6.233.323,11 zł więcej w stosunku do planu na początek roku 2012 oraz o 6.226.564,05 zł więcej w stosunku do roku 2011, co przedstawia poniższa tabela.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	4	5	6	7
Pozostałe dochody własne	144 756 245,06	148 949 994	161 123 317	150 982 809,11	93,7	104,3
w tym:						
wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej	33 798 376,42	34 525 000	37 030 000	36 625 687,38	98,9	108,4
wpływy z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych, garaży itp. (MZB)	28 368 256,38	31 300 000	31 300 000	28 366 573,99	90,6	100,0
wpływy z odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej	13 479 771,79	15 415 390	14 266 087	13 933 770,73	97,7	103,4
opłata za zajęcie pasa drogowego	11 452 319,39	12 800 000	12 800 000	4 284 575,78	33,5	37,4
wpływy z dywidendy spółek akcyjnych	6 404 741,45	7 500 000	10 000 000	10 006 167,45	100,1	156,2
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy KPT)	4 501 229,00	7 000 000	7 857 902	7 884 837,00	100,3	175,2
wpływy z podziału zysku spółek komunalnych	4 500 000,00	2 000 000	1 300 000	1 335 254,98	102,7	29,7
opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	4 233 282,58	4 350 000	4 357 000	4 066 214,61	93,3	96,1
opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	4 167 493,98	4 200 000	4 458 200	4 520 114,75	101,4	108,5
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy MZD)	0,00	500 000	5 000 000	3 103 727,00	62,1	-
opłata za tablice rejestracyjne pojazdów, dowodów rejestracyjnych itp.	3 899 347,28	4 200 000	4 200 000	3 659 613,43	87,1	93,9
opłaty karne za brak karty postojowej w Strefie Płatnego Parkowania	0,00	2 250 000	2 250 000	2 263 415,62	100,6	-
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy ZTM)	3 602 574,00	2 970 000	2 970 000	2 671 808,00	90,0	74,2
25% wpływów osiągniętych z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa	2 733 730,82	1 672 500	3 212 500	3 748 216,13	116,7	137,1

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	4	5	6	7
wpływy za posiłki wydawane przez Miejską Kuchnię Cateringową	2 153 085,21	3 409 758	3 109 758	2 954 518,54	95,0	137,2
opłata za wycinkę drzew	1 967 379,44	1 550 000	1 550 000	1 311 190,56	84,6	66,6
wpływy z dzierżawy terenu oraz udostępnienie nieruchomości gruntowej	1 682 662,62	1 780 000	1 780 000	1 764 601,02	99,1	104,9
wpływy z Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska	1 343 290,01	410 000	410 000	1 299 653,00	317,0	96,8
wpływy z opłat za odprowadzanie wód deszczowych do kanalizacji miejskiej	1 217 415,73	750 000	750 000	1 234 393,16	164,6	101,4
opłata stała za pobyt dzieci w przedszkolach samorządowych / opłata za świadczenia dodatkowe udzielane przez przedszkola publiczne	1 132 062,44	2 219 454	1 469 881	1 525 764,40	103,8	134,8
opłaty pobierane przez Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	715 585,30	680 000	930 000	1 122 858,79	120,7	156,9
wpływy z tytułu mandatów karnych nakładanych przez funkcjonariuszy Komendy Straży Miejskiej	883 686,23	900 000	1 000 000	1 124 169,41	112,4	127,2
pierwsza opłata z tytułu nabycia wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0	0	1 091 020,54	-	-
wpływy z tytułu różnych dochodów, w tym m.in. zwrot wydatków za media, żywienie, usługi opiekuńcze i rehabilitacyjne oraz refundację wynagrodzeń	961 599,66	817 703	824 500	1 063 745,57	129,0	110,6
wpływy za pobyt dzieci w żłobkach samorządowych	704 373,92	1 040 508	1 040 508	892 537,15	85,8	126,7

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	4	5	6	7
odsetki od lokat i środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu Miasta	563 066,74	500 000	615 000	703 303,29	114,4	124,9
opłaty dodatkowe za jazdę bez biletów w autobusach komunikacji miejskiej	536 485,37	450 000	636 854	700 173,86	109,9	130,5
kara umowna za nieterminową realizację umowy	1 013 120,85	0	1 621 985	742 629,16	45,8	73,3
pozostałe	8 741 308,45	3 759 681,00	4 383 142,00	6 982 273,81	159,3	79,9

Największy udział w tej grupie dochodów stanowią wpływy z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży uzyskane przez Miejski Zarząd Budynków, wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej uzyskane przez Zarząd Transportu Miejskiego, wpływy z odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej oraz wpływy z dywidendy spółek akcyjnych.

Łącznie te dochody wynoszą 88.932.199,55 zł, co stanowi 58,9% ogólnej kwoty pozostałych dochodów własnych Miasta.

W porównaniu do wykonania w 2011r. nastąpił wzrost o 3.601.426,00 zł z tytułu wpływów z dywidendy spółek akcyjnych, o 5.556.569,00 zł z tytułu zwrotu przez Urząd Skarbowy podatku VAT oraz o 2.827.310,96 zł dochodów z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej. Niewątpliwie miała na to wpływ zwiększona ilość sprzedanych biletów pasażerom, którzy dotychczas korzystali z własnych pojazdów, a ze względu na rosnące ceny paliw zdecydowali się na korzystanie z komunikacji publicznej.

W stosunku do 2011r. nastąpił spadek wpływów z podziału zysku spółek komunalnych o kwotę 3.164.745,02 zł. Na taką sytuację wpływ miał przede wszystkim spadek przychodów z działalności operacyjnej spółek, co skutkowało niższym, niż w ubiegłym roku, zyskiem z działalności gospodarczej.

2.1.1.5 Zaległości w dochodach budżetowych

Na dzień 31.12.2012r. zaległości budżetowe, według sprawozdania Rb-27s – z wykonania planu dochodów budżetowych Miasta Kielce, wynoszą 53.664.530,41 zł i w porównaniu do 2011r. stan zaległości zwiększył się o kwotę 4.459.451,22 zł.

W zaległościach tych na koniec 2012 roku, zaległości z tytułu najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych i użytkowych w budynkach komunalnych wynoszą ogółem

27.528.777,16 zł, w tym za lokale mieszkalne – 24.213.498,75 zł, a za lokale użytkowe – 3.315.278,41 zł.

W stosunku do roku 2011 zaległości z tytułu najmu i dzierżawy lokali zwiększyły się ogółem o kwotę 3.556.151,44 zł, z tego zadłużenie lokali mieszkalnych wzrosło o 3.184.877,90 zł, a lokali użytkowych o 371.273,54 zł.

Należności objęte wyrokami sądowymi i nie uregulowane do tej pory wynoszą na dzień 31.12.2012r. – 9.142.547,73 zł, z tego - 6.577.754,17 zł to należności od najemców lokali mieszkalnych, a - 2.564.793,56 zł od najemców lokali użytkowych.

Należności najemców lokali mieszkalnych, w stosunku do których toczy się nadal postępowanie sądowe, to kwota - 90.624,50 zł, a najemców lokali użytkowych - 20.368,72 zł. Ponadto należy nadmienić, że najemcy, w przypadku których prowadzono bezskuteczną egzekucję nie płacą również bieżącego czynszu co przyczynia się do generowania coraz większego zadłużenia. Najemcy lokali mieszkalnych, którzy już posiadają wyroki sądowe na część należności, dodatkowo zalegają z bieżącymi opłatami czynszowymi w kwocie - 7.513.574,84 zł (łącznie kwota zaległości tej grupy najemców wynosi 14.091.329,01 zł, co stanowi prawie 60% wszystkich zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych).

Należności zasądzone nakazami zapłaty kierowane są niezwłocznie do egzekucji komorniczej, niestety coraz większa ilość postępowań kończy się umorzeniem przez organ egzekucyjny z uwagi na brak majątku dłużnika lub też egzekwowane kwoty wystarczają wyłącznie na pokrycie naliczanych do nakazów zapłaty odsetek (stąd wzrost o ponad 55% wpływów z tytułu odsetek w stosunku do 2011r.).

Miejski Zarząd Budynków zawarł umowę, z firma windykacyjną, celem której było odzyskanie kwoty postawionej w stan wymagalności od dłużników wobec których został bezskutecznie przeprowadzony proces windykacji tj. kwoty 10,6 mln zł. W wyniku działania tej firmy odzyskano w 2012 roku – 242.766,50 zł zaległych należności.

Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w stosunku do 2011 roku zwiększyły się o kwotę 1.178.930,43 zł i na dzień 31.12.2012r. wynoszą 10.769.365,29 zł.

Wśród jednostek wykazujących saldo zaległości, 9 znajduje się w likwidacji z zaległościami w kwocie 2.376.169,25 zł, 12 znajduje się w upadłości z zaległościami na kwotę 718.120,47 zł.

Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych objęte są tytułami wykonawczymi skierowanymi do organów egzekucyjnych zgodnie z właściwością miejscową (Prezydenta Miasta Kielce lub Naczelników Urzędów Skarbowych).

Zaległości w kwocie 3.973.717,07 zł zostały zabezpieczone przez wpis hipoteki przymusowej, co stanowi 36,90 % wszystkich zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Zaległości z tytułu innych należności budżetowych w stosunku do 2011r., zmniejszyły się o 275.630,65 zł i stanowią kwotę 15.366.387,96 zł (w tym przejęte przez Miasto zobowiązania po zlikwidowanym zakładzie budżetowym – Izba Wytrzeźwień - 4.229.231,24 zł).

2.1.2. Subwencja ogólna

Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej wyniósł, po zmianach, 251.893.348 zł i został wykonany w 100,0% we wszystkich jej częściach.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Subwencja ogólna	244 609 507,00	261 042 970	251 893 348	251 893 348,00	100,0	103,0
w tym:						
część oświatowa	235 020 713,00	249 760 018	239 896 838	239 896 838,00	100,0	102,1
część równoważąca	7 588 794,00	11 282 952	11 282 952	11 282 952,00	100,0	148,7
część uzupełniająca	2 000 000,00	0	713 558	713 558,00	100,0	35,7

Dane z powyższego zestawienia wskazują, że w porównaniu do roku 2011, dochody z tytułu subwencji ogólnej w 2012r. były wyższe, łącznie o kwotę 7.283.841 zł, tj. o 3,0%. Część oświatowa subwencji ogólnej wzrosła o 4.876.125 zł i była przeznaczona m.in na podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz realizację dodatkowych zadań.

2.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa został wykonany w 98,6%, tj. w kwocie 119.019.606,56 zł.

2.1.3.1 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne

Dotacje celowe z budżetu państwa	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Na zadania własne	41 196 137,74	28 836 671	45 641 513	44 667 095,25	97,9	108,4
<i>w tym w zakresie:</i>						
pomocy i polityki społecznej	40 126 330,50	28 836 671	43 350 597	43 279 731,97	99,8	107,9
oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	1 067 307,24	0	2 290 916	1 387 363,28	60,6	130,0
realizacji programu "Bezpieczne Świętokrzyskie"	2 500,00	-	-	-	-	-

W ramach przydzielonych dotacji na zadania własne najwięcej środków otrzymano na pomoc i politykę społeczną, w tym m.in. na:

- dofinansowanie realizacji Rządowego Programu

„Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

17.710.069,00 zł

- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych i okresowych z pomocy społecznej 12.083.155,69 zł
- działalność bieżącą domów pomocy społecznej oraz dodatki do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych w domach pomocy społecznej 7.793.357,00 zł

2.1.3.2 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami

Dotacje celowe z budżetu państwa	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami	71 849 827,10	68 706 389	74 954 644	74 197 617,37	99,0	103,3
<i>w tym w zakresie:</i>						
pomocy i polityki społecznej	45 452 500,58	43 568 520	47 503 037	47 195 432,15	99,4	103,8
bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	15 729 115,00	15 379 000	16 246 429	16 230 485,90	99,9	103,2
gospodarki mieszkaniowej	1 230 594,85	520 000	2 301 537	1 915 943,50	83,2	155,7
administracji publicznej	1 710 689,72	1 530 535	1 539 460	1 539 459,24	100,0	90,0
działalności usługowej	682 268,46	720 000	724 813	704 681,46	97,2	103,3
ochrony zdrowia	6 748 065,96	6 952 377	6 587 989	6 560 241,37	99,6	97,2
prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu RP i Senatu RP (2011r.)	285 960,54	34 957	34 957	34 951,95	100,0	*
oświaty i wychowania	5 000,00	0	10 000	10 000,00	100,0	200,0
rolnictwa i łowiectwa oraz leśnictwa	5 631,99	1 000	6 422	6 421,80	100,0	114,0

W ramach przydzielonych dotacji na zadania zlecone najwięcej środków otrzymano na:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 42.015.893,62 zł
- działalność bieżącą Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach 16.225.419,90 zł
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 6.462.436,26 zł

2.1.3.3 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane na postawie porozumień z organami administracji rządowej

Dotacje celowe z budżetu państwa	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	224 235,95	100 000	155 251	154 893,94	99,8	69,1
<i>w tym w zakresie:</i>						
pomocy społecznej	109 180,00	0	66 501	66 500,00	100,0	60,9
administracji publicznej	53 508,70	52 000	25 900	25 820,00	99,7	48,3
utrzymania grobów i cmentarzy wojennych	47 547,25	48 000	48 000	47 723,94	99,4	100,4
oświaty i wychowania	14 000,00	0	14 850	14 850,00	100,0	106,1

Z powyższego zestawienia wynika, że w porównaniu do roku 2011 nastąpił spadek dotacji o 69.342,01 zł. Wynika to m.in. z zakończenia realizacji zadania pn. „Interdyscyplinarnie - Godnie, Skutecznie i Sprawnie Przeciw Przemocy w Rodzinie” realizowanego w ramach Programu Osłonowego „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałaniu Przemocy w Rodzinie”.

Szczegółowe dane w zakresie dotacji celowych z budżetu państwa zawiera Tabela Nr 3.

2.1.4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

Plan dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w 91,4%, tj. w kwocie 6.546.265,07 zł. Porównując to wykonanie do roku 2011 nastąpił spadek o 173.069,04 zł.

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	6 719 334,11	6 845 976	7 159 728	6 546 265,07	91,4	97,4
<i>w tym:</i>						
dopłaty do każdego wykonanego kilometra przez autobusy transportu zbiorowego Miasta Kielce na terenie gmin ościennych	3 678 971,09	3 722 548	3 898 388	3 680 693,55	94,4	100,0

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
koszty utrzymania dzieci skierowanych przez powiaty do placówek opiekuńczo - wychowawczych oraz rodzin zastępczych Miasta Kielce	2 959 558,70	3 085 524	3 182 800	2 786 969,28	87,6	94,2
pozostałe dotacje	80 804,32	37 904	78 540	78 602,24	100,1	97,3

Szczegółowe dane w zakresie dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zawiera Tabela Nr 3.

2.1.5. Płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o f.p.

Wykonanie dochodów z tytułu płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacji celowych otrzymanych na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o f.p. w 2012r. wyniosło 8.271.416,08 zł.

W ramach ww. dochodów największy udział stanowią środki na realizację projektów edukacyjnych w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, realizowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, tj. 95,8%.

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o f.p.	6 884 589,01	6 356 860	10 030 832	8 271 416,08	82,5	120,1
<i>w tym w zakresie:</i>						
programów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	6 478 403,58	5 470 562	9 051 078	7 921 378,69	87,5	122,3

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>I</i>	2	3	4	5	6	7
projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013	289 388,06	140 110	205 772	53 600,70	26,0	18,5
projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013	14 706,90	311 360	311 360	253 184,56	81,3	1 721,5
projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej	102 090,47	434 828	462 622	43 252,13	9,3	42,4

2.1.6. Pozostałe dochody

W ramach pozostałych dochodów do budżetu Miasta wpłynęły środki w łącznej kwocie 3.598.530,98 zł.

Przedstawia to poniższe zestawienie.

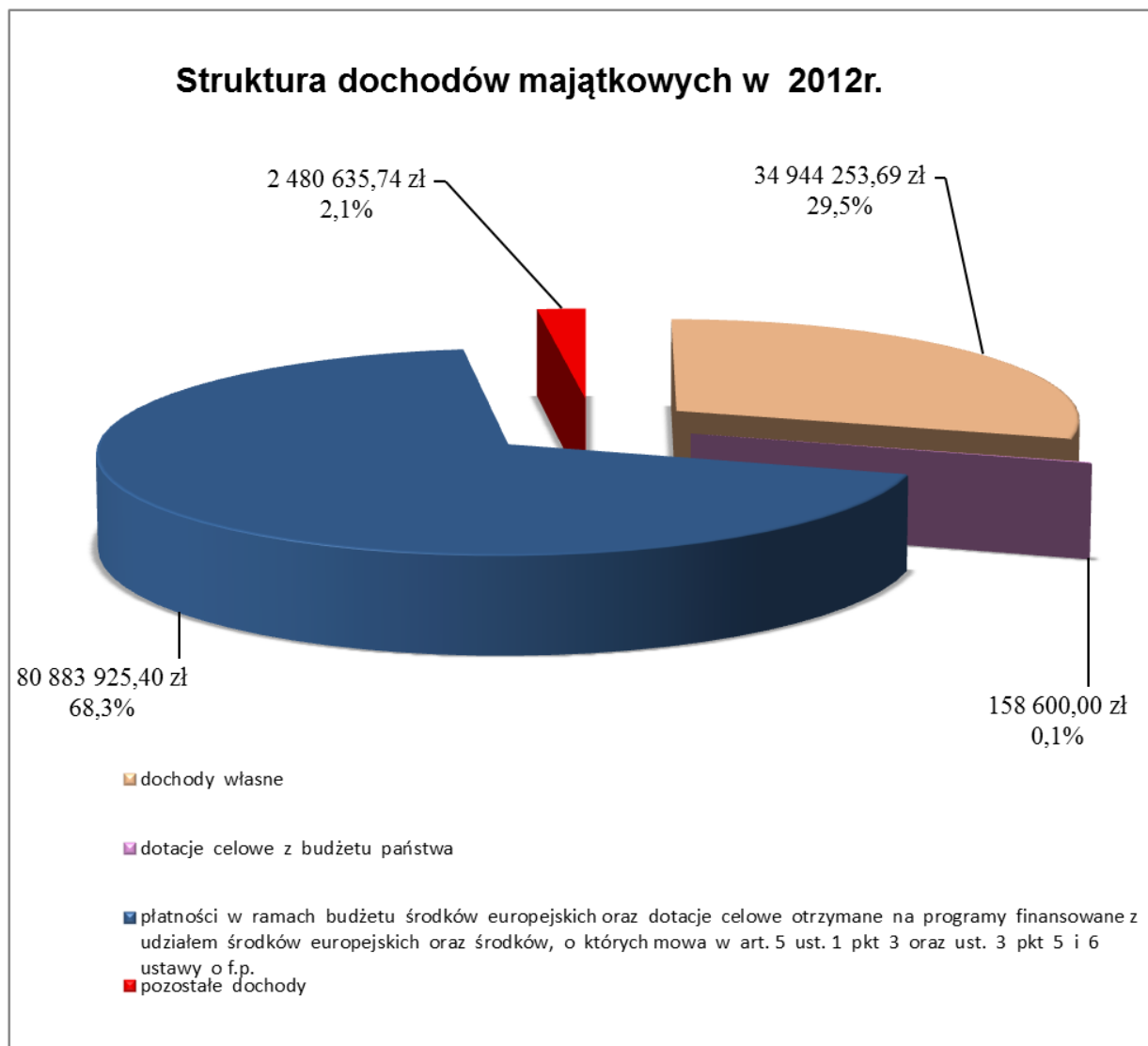
Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>I</i>	2	3	4	5	6	7
Pozostałe dochody	4 531 659,74	2 362 759	4 321 687	3 598 530,98	83,3	79,4
<i>w tym:</i>						
środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na finansowanie w 2011r./2012r. kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Miejskiego Urzędu Pracy	1 686 400,00	683 600	683 600	683 600,00	100,0	40,5
środki finansowe m.in. z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji przydzielone Miastu Kielce na realizację programów edukacyjnych np. projekt „Comenius”, „Leonardo da Vinci”	1 272 918,20	961 714	2 035 724	1 343 901,08	66,0	105,6
środki z Church Land Development sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego	1 075 020,00	0	0	0,00	-	-

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 01.01.2012r.	Plan na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
<i>I</i>	2	3	4	5	6	7
środki z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego na realizację programu "Kreator innowacyjności - wsparcie innowacyjnej przedsiębiorczości akademickiej"	316 306,01	717 445	924 183	867 134,79	93,8	274,1
środki z PFRON na realizację "Programu wyrównywania różnic między regionami"	0,00	0	350 550	350 550,00	100,0	-
środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kielce	0,00	0	155 889	155 889,94	100,0	-
środki z PFRON na koszty obsługi zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej	70 251,88	0	103 471	103 449,43	100,0	147,3
pozostałe dochody	110 763,65	0	68 270	94 005,74	137,7	84,9

2.2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych, po zmianach, w wysokości 171.444.290 zł, wykonano w kwocie 118.467.414,83 zł (69,1 % planu), z tego:

	zł	% planu
• dochody Gminy	118.125.668,10	68,9
• dochody Powiatu	341.746,73	*



Realizacja dochodów wg głównych źródeł przedstawia się następująco:

	zł	% planu
1. Dochody własne	34.944.253,69	84,5
Największy udział w tej grupie stanowią dochody z tytułu:		
1/ sprzedaży nieruchomości komunalnych	12.935.065,29	92,4
2/ sprzedaży udziałów spółki Yu Long Comstruction z o.o.	7.884.100,00	-
3/ sprzedaży mieszkań komunalnych	6.110.066,35	143,8
4/ sprzedaży lokali użytkowych	4.514.813,08	106,2
5/ opłaty za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności	1.620.906,81	147,4

6/ zwrotu niewykorzystanych środków budżetowych przydzielonych w 2011r. na realizację zadań inwestycyjnych	1.177.711,47	131,7
	<u>zł</u>	<u>% planu</u>
2. Dotacje celowe z budżetu państwa	158.600,00	100,0
W ramach tej grupy otrzymano dotacje na:		
1/ dofinansowanie programu resortowego „MALUCH”	120.000,00	100,0
2/ inwestycje i zakupy inwestycyjne w środowiskowych domach samopomocy	38.600,00	100,0
3. Płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz dotacje celowe otrzymane na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o f.p.	80.883.925,40	64,9
W ramach tej grupy otrzymano środki finansowe na realizację zadań inwestycyjnych w ramach:		
1/ Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej	47.848.579,26	85,1
2/ Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego	31.506.978,75	47,0
3/ Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka	1.341.859,52	103,6
4/ Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	186.507,87	99,9
4. Pozostałe dochody	2.480.635,74	47,2
Największy udział w tej grupie stanowią środki z:		
1/ Church Land Development sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego i ul. Radiowej w Kielcach”	1.951.980,74	52,3
2/wpłat mieszkańców i spółdzielni mieszkaniowych realizujących wspólnie z Miastem inwestycje w ramach Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych	511.655,00	100,0

3. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu Miasta w 2012 r. wykonano w wysokości 1.094.018.239,75 zł, tj. 86,0 % planu po zmianach, z tego na zadania:

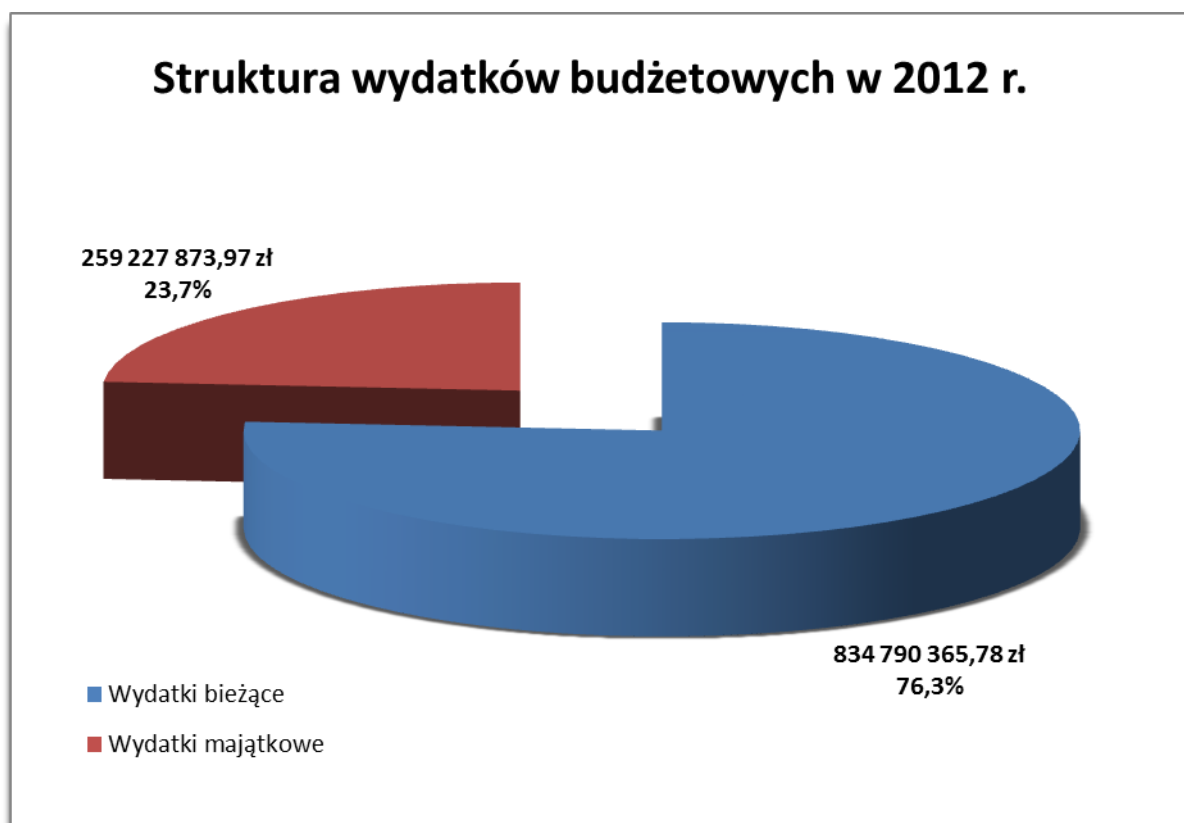
- Gminy, na plan 1.005.890.622 zł, wydatkowano 832.867.662,81 zł, tj. 82,8 % planu,
- Powiatu, na plan 266.827.550 zł, wydatkowano 261.150.576,94 zł, tj. 97,9 % planu.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w Tabelach: Nr 4 i 5.

Ogólna kwota wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące, które na plan 872.547.324 zł wykonano w wysokości 834.790.365,78 zł, tj. 95,7 % planu,
- wydatki majątkowe, które na plan 400.170.848 zł zrealizowano w wysokości 259.227.873,97 zł, tj. 64,8 % planu.

W ramach łącznej kwoty wydatków wykonanych w 2012 r. wydatki, które nie wygasły z upływem roku 2011 stanowią 2.732.078 zł, w tym wydatki bieżące 185.312 zł oraz wydatki majątkowe 2.546.766 zł. Zgodnie z przyjętą uchwałą Nr XXXVIII/703/2012 Rady Miasta Kielce, z dnia 20 grudnia 2012 r., w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2012, faktyczna ich realizacja nastąpi, najpóźniej do 30 czerwca 2012r.



Z analizy wydatków budżetowych w/g poszczególnych działów wynika, że największe środki wydatkowano na zadania w zakresie oświaty, tj. w dziale 801 – Oświata i wychowanie (301.557.906,89 zł) i dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (34.428.205,31 zł), co stanowi 30,7 % ogółu wydatków.

W następnym kolejności znajdują się działy:

- 600 – Transport i łączność (24,5 % ogółu wydatków), 268.032.041,13 zł
- 852 – Pomoc społeczna (16,3 % ogółu wydatków) 178.045.214,02 zł

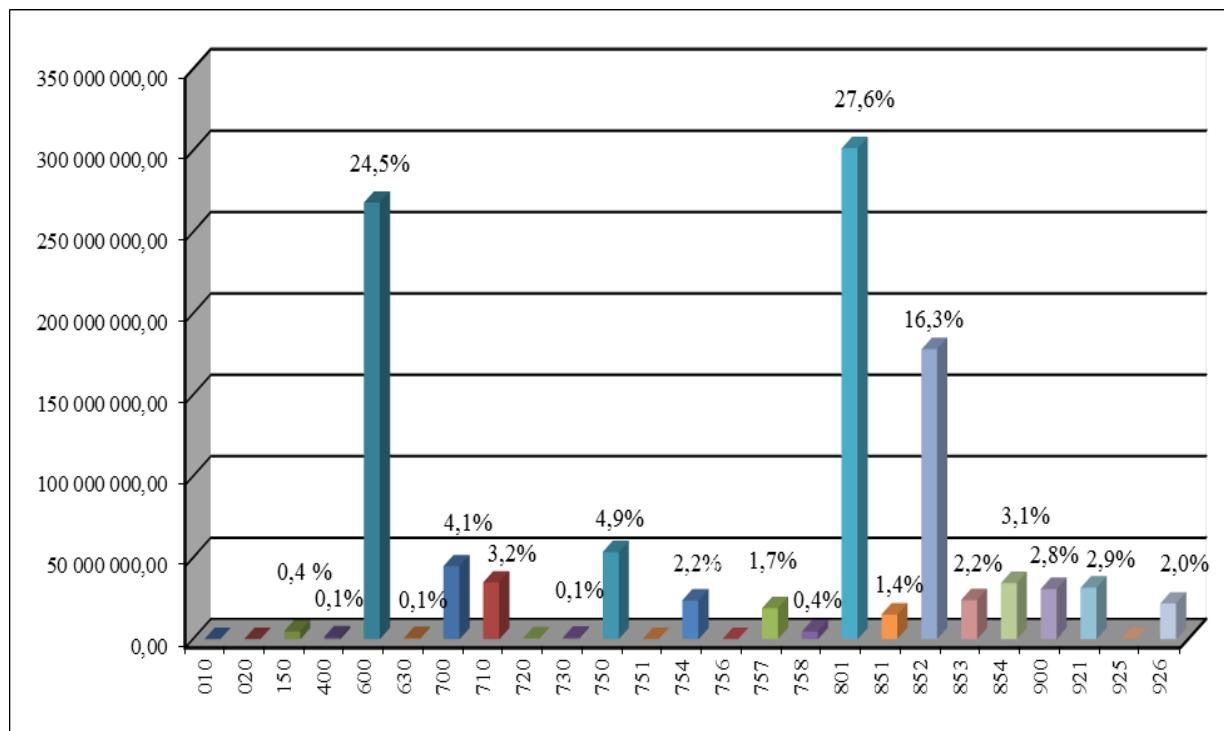
W powyższych działach wydatkowano łącznie 782.063.367,35 zł, tj. 71,5% ogółu wydatków.

Najniższe wydatki w stosunku do ogólnej kwoty występują w następujących działach:

- 020 - Leśnictwo 10.898,98 zł
- 010 – Rolnictwo i łowiectwo 18.136,29 zł
- 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 34.951,95 zł
- 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne
obszary i obiekty chronionej przyrody 45.000,00 zł

W powyższych działach zrealizowano łącznie 108.987,22 zł, tj. 0,01% ogółu wydatków.

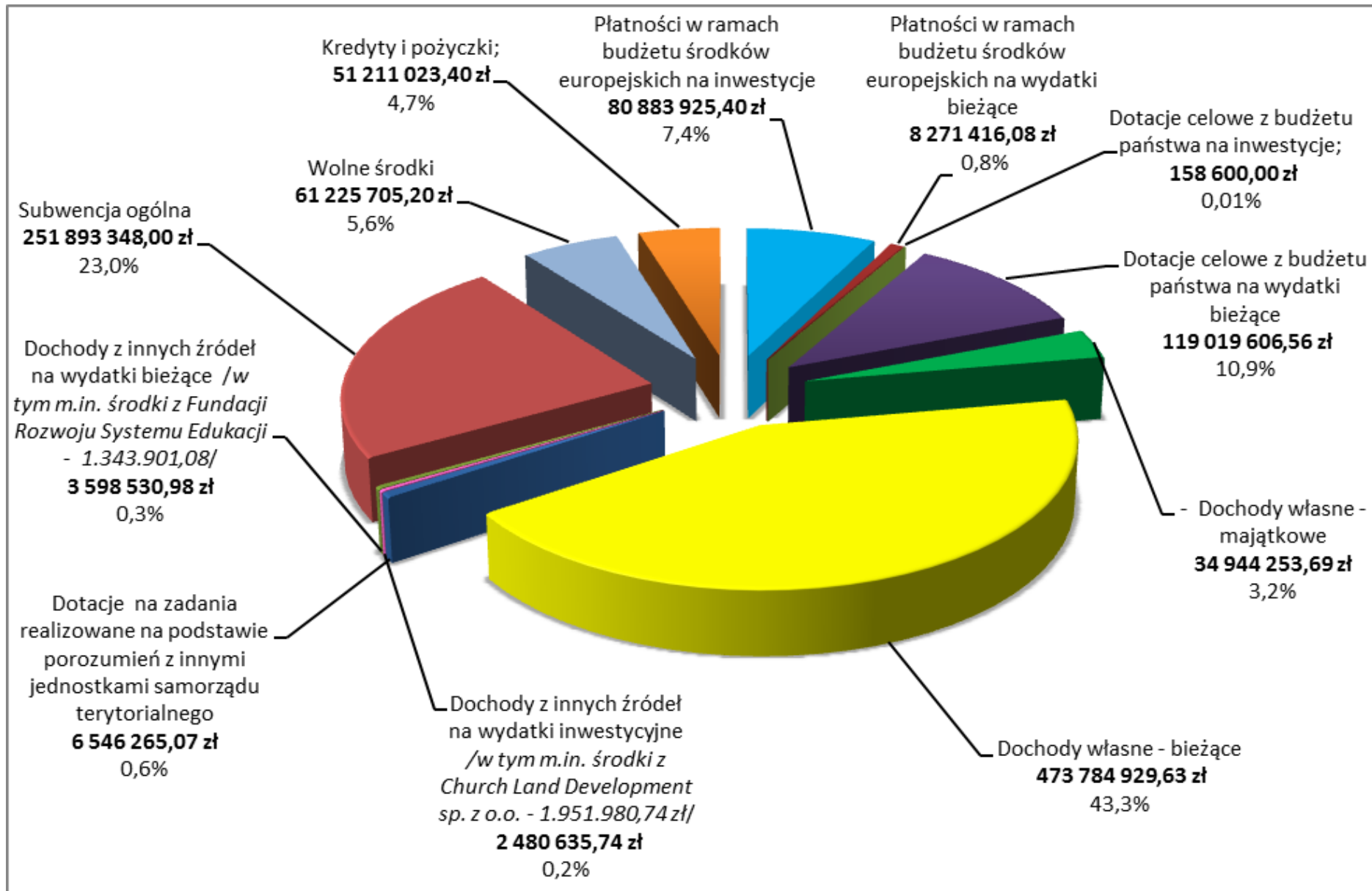
Struktura wykonanych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej w 2012r.



Wykonanie wydatków według działów w 2012 r.

L.p.	Dział	Nazwa	Wykonanie na 31.12.2011r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Wskaźnik wykonania planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	5	5	6	7
		Razem zrealizowane wydatki	1 129 714 765,93	1 094 018 239,75	86,0	96,8
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	12 947,59	18 136,29	99,2	140,1
2	020	Leśnictwo	6 875,68	10 898,98	99,7	158,5
3	150	Przetwórstwo przemysłowe	17 390 263,10	4 807 607,13	95,1	27,6
4	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 332 595,00	1 200 000,00	100,0	51,4
5	600	Transport i łączność	265 104 215,32	268 032 041,13	68,0	101,1
6	630	Turystyka	648 856,40	636 425,69	97,9	98,1
7	700	Gospodarka mieszkaniowa	53 389 940,25	44 716 179,26	84,8	83,8
8	710	Działalność usługowa	63 622 980,49	34 787 889,93	86,3	54,7
9	720	Informatyka	0,00	536 819,40	100,0	-
10	730	Nauka	336 358,99	921 811,66	85,4	274,1
11	750	Administracja publiczna	54 813 867,20	53 448 562,06	91,4	97,5
12	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	285 960,54	34 951,95	100,0	12,2
13	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	25 354 913,32	23 767 781,58	89,6	93,7
14	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	278 452,17	0,00	-	0,0
15	757	Obsługa długu publicznego	12 384 275,53	18 950 268,27	75,6	153,0
16	758	Różne rozliczenia	4 640 015,00	4 674 291,00	92,1	100,7
17	801	Oświata i wychowanie	285 467 559,28	301 557 906,89	98,7	105,6
18	851	Ochrona zdrowia	14 462 253,13	15 182 936,10	97,4	105,0
19	852	Pomoc społeczna	171 714 647,74	178 045 214,02	98,6	103,7
20	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	24 577 936,01	23 964 741,38	87,9	97,5
21	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 422 166,37	34 428 205,31	96,3	109,6
22	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43 436 528,68	30 757 156,76	75,8	70,8
23	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	33 239 734,45	31 622 488,56	92,1	95,1
24	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	39 900,00	45 000,00	100,0	112,8
25	926	Kultura fizyczna i sport	24 751 523,69	21 870 926,40	99,9	88,4

Finansowanie wydatków w 2012 r. – 1.094.018.239,75 zł



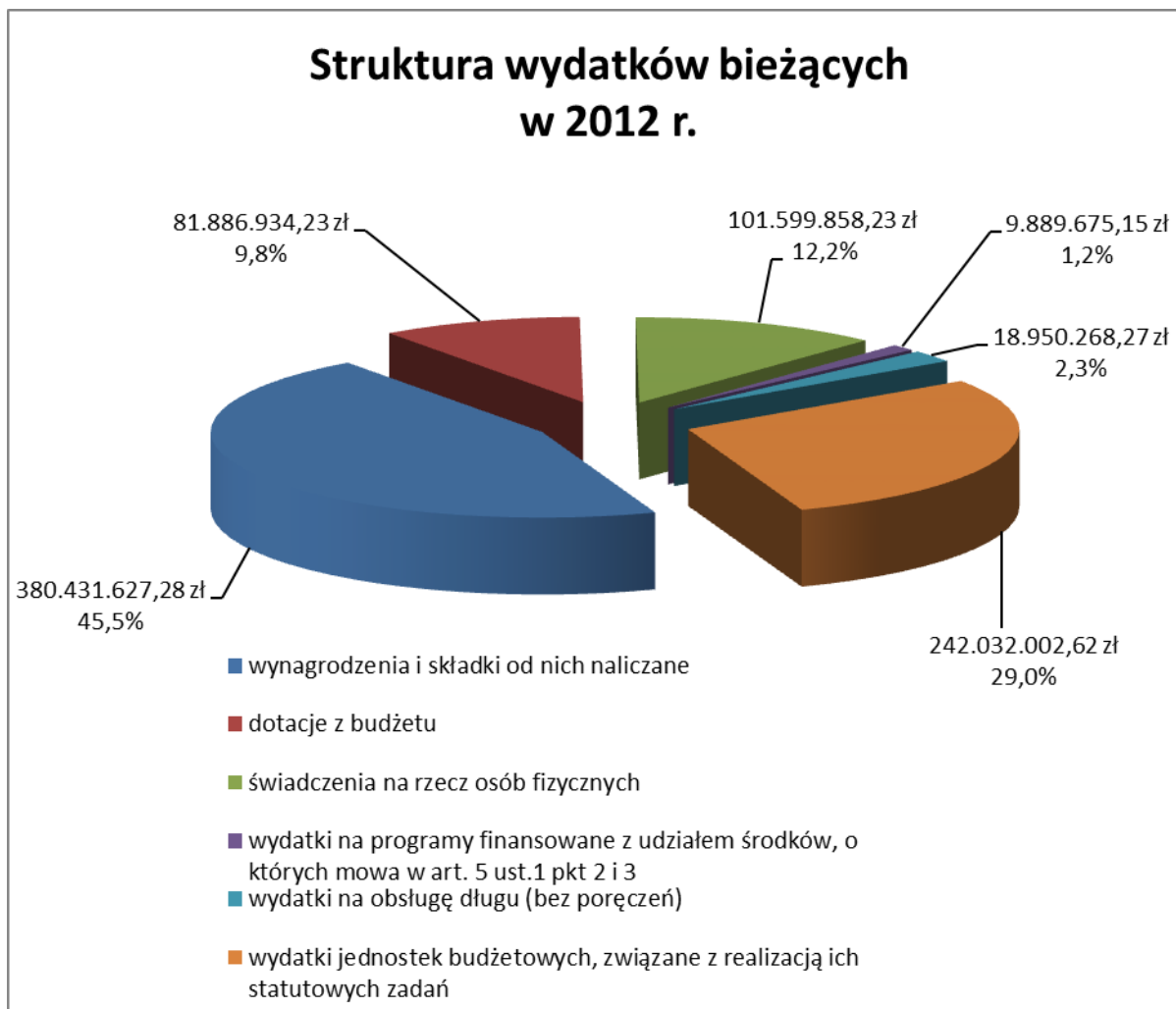
3.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących, wynoszący łącznie 872.547.324 zł, zrealizowano w wysokości 834.790.365,78 zł, tj. 95,7% planu po zmianach. Z tego w zakresie:

- zadań Gminy, na plan 607.257.686 zł wydatkowano 574.933.370,75 zł, tj. 94,7%,
- zadań Powiatu, na plan 265.289.638 zł wydatkowano 259.856.995,03 zł, tj. 98,0%.

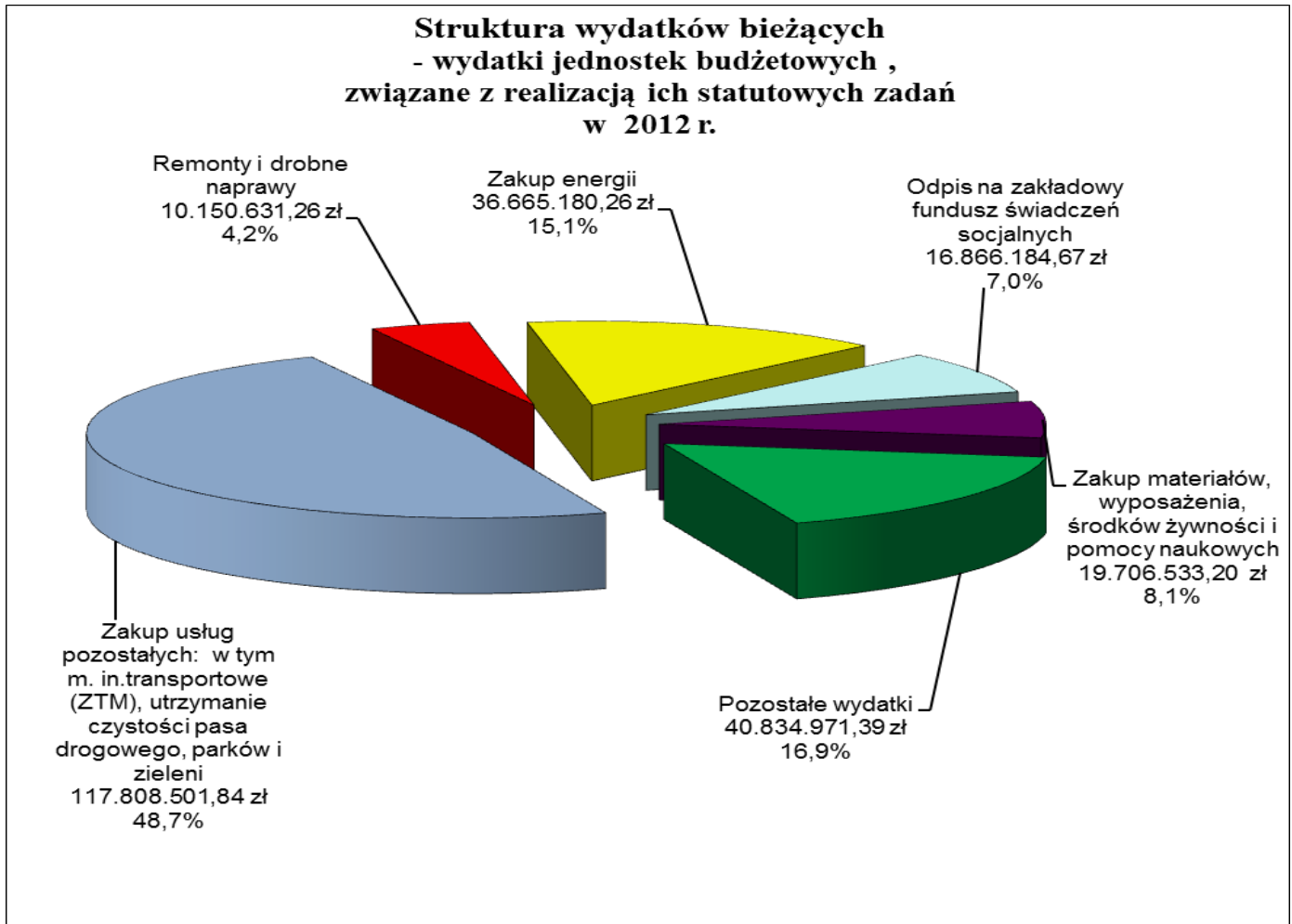
Struktura wykonania wydatków bieżących według grup rodzajowych obejmuje:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	380.431.627,28 zł
- dotacje z budżetu	81.886.934,23 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	101.599.858,23 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u. o f.p.	9.889.675,15 zł
- wydatki na obsługę długu	18.950.268,27 zł
- wydatki jednostek budżetowych, związane z realizacją ich statutowych zadań	242.032.002,62 zł



Wykonanie wydatków w podziale na w/w grupy rodzajowe przedstawiono w Tabeli Nr 5.

Strukturę wykonania pozostałych wydatków bieżących w kwocie 242.032.002,62 zł przedstawia poniższy diagram.



3.2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych, ogółem 400.170.848 zł, zrealizowano w wysokości 259.227.873,97 zł, tj. w 64,8%, z tego w zakresie:

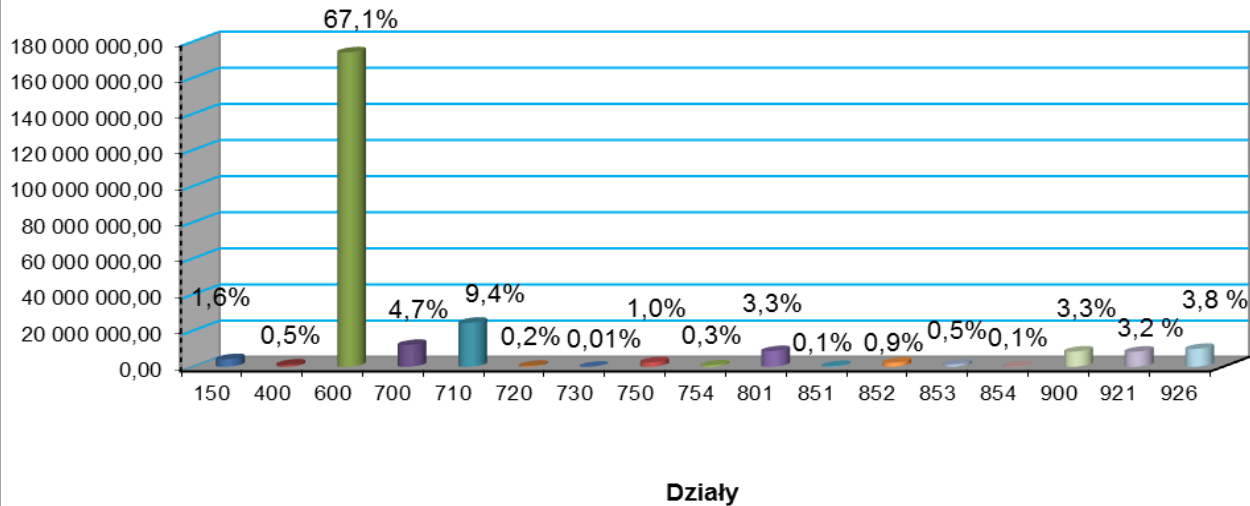
- **zadań Gminy**, na plan 398.632.936 zł wydatkowano 257.934.292,06 zł, tj. w 64,7 %
- **zadań Powiatu**, na plan 1.537.912 zł wydatkowano 1.293.581,91 zł, tj. w 84,1 %.

W ramach wykonanych wydatków majątkowych realizowano:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach na 31.12.2012r</i>	<i>Wysokość poniesionych wydatków w zł</i>	<i>% wykonania planu po zmianach</i>
Razem wydatki majątkowe	400 170 848	259 227 873,97	64,8
Wydatki inwestycyjne roczne, w tym:	40 012 233	33 748 270,93	84,3
<i>Realizowane przez Urząd Miasta i podległe jednostki budżetowe</i>	<i>36 551 133</i>	<i>30 350 182,28</i>	<i>83,0</i>
<i>Realizowane w ramach dotacji celowych przydzielonych z budżetu Miasta</i>	<i>3 461 100</i>	<i>3 398 088,65</i>	<i>98,2</i>
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	277 479 942	168 410 724,73	60,7
Wydatki na pozostałe programy, projekty lub zadania	62 978 673	37 372 256,30	59,3
Wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	19 300 000	19 300 000,00	100,0
Dofinansowanie zadań inwestycyjnych Komendy Miejskiej Policji w Kielcach	270 000	266 622,01	98,7
Dofinansowanie zadań inwestycyjnych Placówki Straży Granicznej w Kielcach	60 000	60 000,00	100,0
Zwrot niewykorzystanej płatności na realizację projektu pn. „Nauczyciel mówi po angielsku – kurs udoskonalający”	70 000	70 000,00	100,0

Dane liczbowe w zakresie realizacji inwestycji podane zostały w Tabeli Nr 5 i Nr 6.

**STRUKTURA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH
W UJĘCIU DZIAŁOWYM
W 2012 ROKU**



L.p.	Dział	Nazwa	Wykonanie na 31.12.2011r.	Wykonanie na 31.12.2012r.	Wskaźnik wykonania planu (%)	Dynamika 2012/2011 (%)
1	2	3	4	5	6	7
Razem zrealizowane wydatki			326 451 239,09	259 227 873,97	64,8	79,4
1	150	Przetwórstwo przemysłowe	17 324 433,63	4 186 970,57	99,4	24,2
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 300 000,00	1 200 000,00	100,0	52,2
3	600	Transport i łączność	164 764 71,94	174 040 60,46	58,6	105,6
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	17 891 420,83	12 101 245,05	80,0	67,6
5	710	Działalność usługowa	55 694 425,54	24 352 752,48	84,2	43,7
6	720	Informatyka	0,00	536 819,40	100,0	-
7	730	Nauka	0,00	24 686,57	66,7	-
8	750	Administracja publiczna	3 301 197,96	2 479 950,23	92,8	75,1
9	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 420 564,90	753 370,00	68,7	22,0
10	801	Oświata i wychowanie	9 828 594,18	8 652 649,66	94,5	88,0
11	851	Ochrona zdrowia	196 221,15	380 000,00	100,0	193,7
12	852	Pomoc społeczna	4 809 096,03	2 290 398,72	97,9	47,6
13	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 462 752,12	1 380 143,87	95,0	30,9
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	91 001,18	144 079,03	98,4	158,3
15	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 808 434,55	8 426 820,40	54,9	47,3
16	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 517 412,33	8 379 437,32	79,9	72,8
17	926	Kultura fizyczna i sport	13 041 212,75	9 898 490,21	99,8	75,9

4. PRZYCHODY BUDŻETU

Plan przychodów wynoszący 229.271.920 zł zrealizowano w wysokości 215.785.906,80 zł, z tego przypada na:

1/ kredyty długoterminowe krajowe	152.880.201,60 zł
w tym na:	
- zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej	70.331.516,60 zł
- pozostałe zadania	62.030.724,00 zł
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	20.517.961,00
2/ pożyczki długoterminowe krajowe	1.680.000,00
3/ wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	61.225.705,20 zł

Dane dotyczące przychodów zawarte zostały w Tabeli Nr 1.

5. ROZCHODY BUDŻETU

Plan rozchodów w kwocie 20.517.961 zł wykonano w wysokości 20.517.960,54 zł, tj. w 100,0%. Rozchody te objęły:

- 1/ spłatę rat kredytów długoterminowych w wysokości 17.121.104,00 zł, w tym z tytułu:
- kredytu zaciągniętego w 2006 r. w Powszechnej Kasie Oszczędności
Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie 11.433.053,00 zł
 - kredytu zaciągniętego w 2007 r. w ING Bank Śląski Spółka
Akcyjna z siedzibą w Katowicach 1.546.465,00 zł
 - kredytu zaciągniętego w 2008 r. w ING Bank Śląski Spółka
Akcyjna z siedzibą w Katowicach 976.645,00 zł
 - kredytu zaciągniętego w 2009 r. w BRE Bank S.A. w Warszawie 1.664.941,00 zł
 - kredytu zaciągniętego w 2011 r. w Banku Polska Kasa
Opieki S. A. z siedzibą w Warszawie 500.000,00 zł
 - kredytu zaciągniętego w 2011 r. w Banku Polska Kasa
Opieki S. A. z siedzibą w Warszawie 1.000.000,00 zł
- 2/ spłatę kredytu preferencyjnego zaciągniętego w latach 2009-2010
w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie /FRIK/ 2.416.696,54 zł
- 3/ spłatę rat pożyczek długoterminowych w kwocie 980.160,00 zł, zaciągniętych w W.F.O.Ś
i G.W. w Kielcach na zadania inwestycyjne:
- przebudowa oczyszczalni wód deszczowych w rejonie
ul. Planty i Al. IX Wieków Kielc, 136.320,00 zł
 - przebudowa oczyszczalni wód deszczowych w rejonie
ul. Okrzei i Al. IX Wieków Kielc, 376.640,00 zł
 - budowa oczyszczalni wód deszczowych w rejonie ul. Pańskiej, 172.160,00 zł
 - przebudowa oczyszczalni wód deszczowych przy ul. Witosa. 295.040,00 zł

Dane dotyczące rozchodów ujęte zostały w Tabeli Nr 1.

6. KREDYTY, OBLIGACJE, POŻYCZKI

Stan zadłużenia Miasta Kielce na dzień 01.01.2012r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosił **386.303.191,94 zł**, w tym z tytułu:

- kredytów 298.063.471,94 zł
- pożyczek 2.105.720,00 zł
- obligacji 86.134.000,00 zł

W 2012 roku zaciągnięto nowe kredyty na kwotę 152.880.201,60 zł oraz pożyczki w kwocie 1.680.000,00 zł. Spłacono zadłużenie w wysokości 20.517.960,54 zł oraz została umorzona pożyczka w wysokości 292.000 zł.

Zadłużenie Miasta Kielce

Lp.	Nazwa	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2012 r.	Zaciągnięte kredyty/pożyczki w 2012r.	Spłacone/umorzone zobowiązania w 2012 r.	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2012 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	KREDYTY (kapitał)	298 063 471,94	152 880 201,60	19 537 800,54	431 405 873,00
2.	POŻYCZKI (kapitał)	2 105 720,00	1 680 000,00	1 272 160,00 w tym: spłacone 980 160,00 umorzone 292 000,00	2 513 560,00
3.	OBLIGACJE	86 134 000,00	0	0	86 134 000,00
RAZEM		386 303 191,94	154 560 201,60	20 809 960,54	520 053 433,00

Zadłużenie Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek obejmuje Tabela Nr 19.

7. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Realizacja budżetu Miasta w 2012 r. dała następujący wynik finansowy:

Lp .	Wyszczególnienie	Plan na początek roku 2012	Plan po zmianach na 31.12.2012 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)
1	2		3	4	5
1.	Dochody	1 083 920 383	1 064 677 771	981 581 511,15	92,2
2.	Wydatki	1 303 814 822	1 272 718 172	1 094 018 239,75	86,0
3.	Deficyt/nadwyżka (1-2)	-219 894 439	-208 040 401	-112 436 728,60	
4.	Przychody	241 204 900	229 271 920	215 785 906,80	94,1
5.	Rozchody	21 310 461	20 517 961	20 517 960,54	100,0
6.	Wynik	x	x	82 831 217,66	x

Szczegółowe dane w zakresie powyższych relacji przedstawia Tabela Nr 1.

Na koniec roku 2012 pozostały wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **82.831.217,66** zł.

Przychody zostały zrealizowane na poziomie 94,12% planu po zmianach. Z planowanego po zmianach do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w wysokości 168.054.083 zł, zaciągnięto 152.880.201,60 zł.

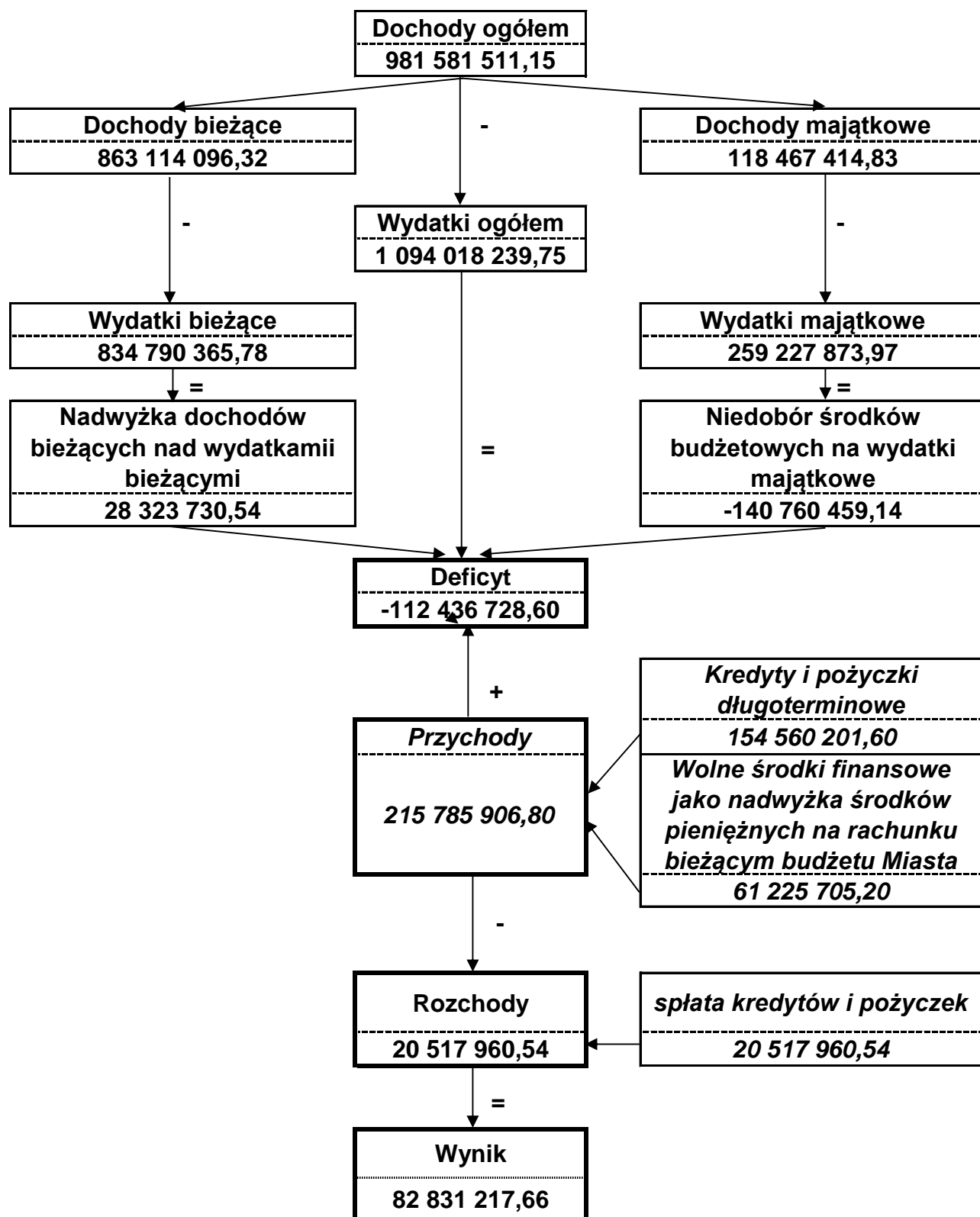
Do przychodów zalicza się również wolne środki pieniężne jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, pozostałe na koniec 2011 r. w wysokości 61.225.705,20 zł.

Splacono raty kredytów i pożyczek w zaplanowanej wysokości.

Budżet Miasta Kielce, według planu po zmianach na dzień 31.12.2012r., nie równoważy się o kwotę 713.558 zł. Wynika to ze zwiększenia /na podstawie art. 257, pkt 2 ustawy o finansach publicznych/ planu dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej, otrzymanej w wyniku podziału rezerw budżetu państwa. Powyższego dokonano zarządzeniem Nr 524/2012 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 27 grudnia 2012r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Kielce na 2012r.

Decyzja ta podyktowana została kończącym się rokiem budżetowym i zbliżającym się okresem sprawozdawczości rocznej z wykonania budżetu.

Wykonanie budżetu Miasta Kielce za 2012r.



8. ANALIZA WSKAŹNIKOWA BUDŻETU

Poniższe zestawienie przedstawiona krótką analizę wykonania budżetu Miasta Kielce, na podstawie wybranych wskaźników: budżetowych, zadłużenia, dochodów, wydatków.

Lp.	Nazwa i sposób kalkulacji wskaźnika	Wskaźnik		
		2010	2011	2012
1	2	3	4	5
Wskaźniki budżetowe				
1	Nadwyżka operacyjna / Dochody operacyjne	5,5%	5,1%	5,5%
Wskaźniki zadłużenia				
2	Obsługa zadłużenia / Dochody ogółem (max 15%)	6,4%	9,6%	4,0%
3	Zadłużenie ogółem / Dochody ogółem (max 60%)	27,3%	37,5%	53,0%
4	Nadwyżka operacyjna / Odsetki zapłacone	5,0	3,4	2,5
Wskaźniki dochodów				
5	Dochody podatkowe / Dochody operacyjne	37,0%	36,8%	36,8%
6	Dochody operacyjne / Dochody ogółem	86,6%	80,9%	87,9%
Wskaźniki wydatków				
7	Wydatki na wynagrodzenia / Wydatki operacyjne	45,6%	45,5%	47,1
8	Wydatki majątkowe / Wydatki ogółem	22,6%	28,9%	23,7

9. SAMORZĄDOWE ZAKŁADY BUDŻETOWE ORAZ WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

W 2012 roku funkcjonowały:

1/ **zakłady budżetowe:** Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz Zakład Robót Drogowych.

Tylko Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji otrzymał dotacje z budżetu Miasta w łącznej kwocie 9.899.000,82 zł (99,8% planu), w tym na:

- | | |
|---|-----------------|
| - dotację przedmiotową (100,0% planu) | 8.142.000,00 zł |
| - dotacje celowe na inwestycje (99,8 % planu) | 1.757.000,82 zł |

2/ **wydzielone rachunki dochodów oświatowych jednostek budżetowych**

Wydzielone rachunki dochodów prowadzone są przez następujące jednostki oświatowe:

- szkoły podstawowe,
- przedszkola samorządowe,
- gimnazja,
- stołówki szkolne i przedszkolne,
- szkoły podstawowe specjalne,
- licea ogólnokształcące,
- szkoły zawodowe,
- Samorządowy Ośrodek Doradztwa Metodycznego i Doskonalenia Nauczycieli,
- internaty i bursy szkolne,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 1,
- Miejski Szkolny Ośrodek Sportowy,
- Młodzieżowy Dom Kultury,
- Świetlica Wspierająco – Integrująca „PLUS”
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 i Nr 2,
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy,
- Miejski Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych.

W ramach wydzielonych rachunków dochodów w/w jednostek budżetowych, uzyskano dochody w wysokości 14.757.675,60 zł, a wydatki wykonano w kwocie 14.751.817,51 zł.

Pozyskiwane środki wspierały jednostki oświatowe przy realizacji ich bieżących zadań.

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych oraz dochody i wydatki wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych obejmują Tabele Nr 13 i 14.

10. SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY

W 2012 roku prowadziły działalność następujące instytucje kultury:

- 1/ Biuro Wystaw Artystycznych,
- 2/ Dom Kultury „Zameczek”,
- 3/ Dom Środowisk Twórczych,
- 4/ Kieleckie Centrum Kultury,
- 5/ Kielecki Teatr Tańca,
- 6/ Miejska Biblioteka Publiczna,
- 7/ Muzeum Historii Kielc,
- 8/ Muzeum Zabawek i Zabawy,
- 9/ Teatr Lalki i Aktora „Kubuś”.

W okresie sprawozdawczym wszystkie instytucje kultury otrzymały dotacje z budżetu Miasta, w łącznej kwocie 25.364.206,91 zł (98,7 % planu), z tego dotacje podmiotowe – 20.284.335,00 zł (98,7 % planu) oraz dotacje celowe 5.079.871,91 zł (98,8 % planu).

Wysokość przekazanych dotacji ilustruje Tabela Nr 16.

Dotacje z budżetu Miasta dla instytucji kultury w 2012r.

w tys. zł

