

# Część I – Informacje ogólne

## 1. ZMIANY W BUDŻECIE MIASTA

Budżet Miasta na 2013 rok został uchwalony przez Radę Miasta Kielce w dniu 20 grudnia 2012 r., w wysokości 1.134.005.367 zł.

Plan określał:

• dochody	1.021.497.467 zł
• przychody	112.507.900 zł
• wydatki	1.108.473.938 zł
• rozchody	25.531.429 zł

Deficyt budżetu Miasta, w kwocie 86.976.471 zł, planowano pokryć przychodami pochodzącymi z:

1/ kredytów długoterminowych	66.976.471 zł
2/ wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	20.000.000 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.

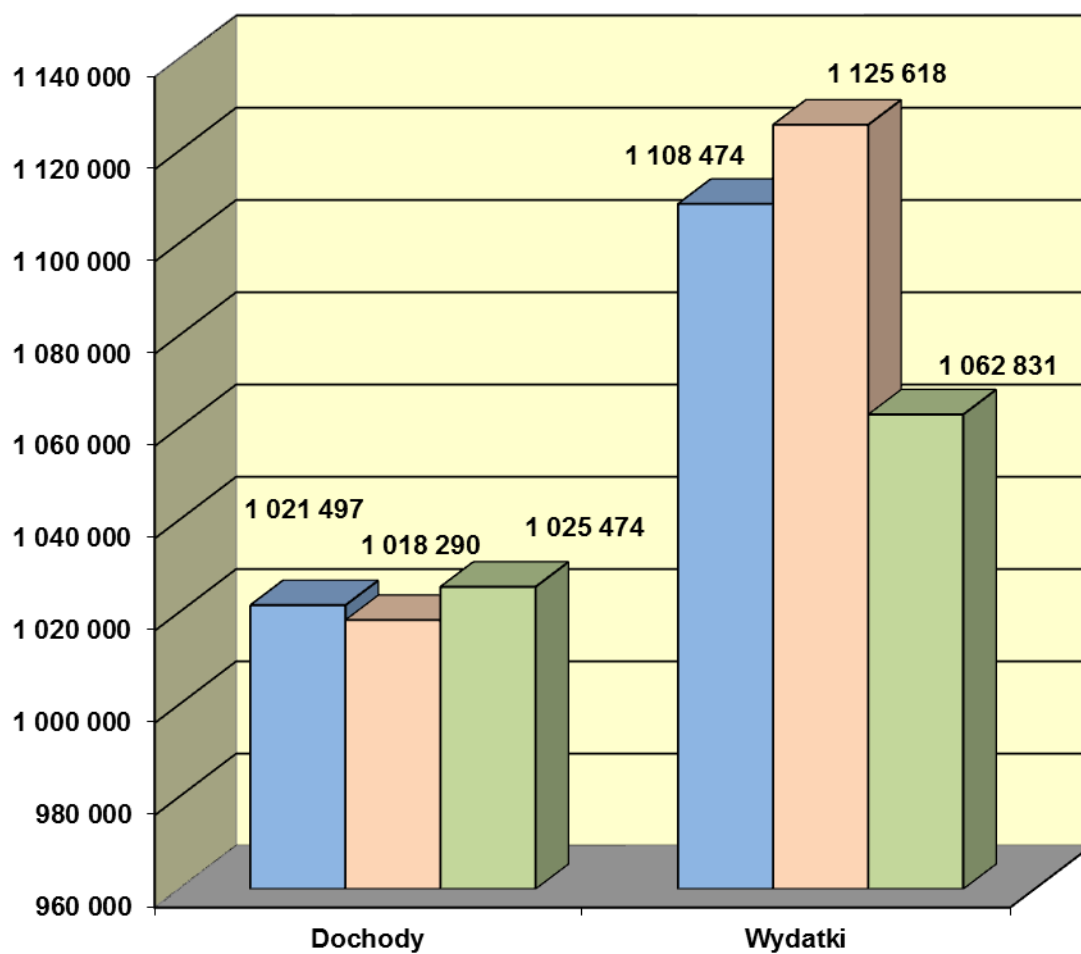
W zakresie zmian w budżecie, podjętych zostało przez Radę Miasta 13 uchwał oraz wydanych zostało 88 zarządzeń Prezydenta Miasta.

W wyniku dokonanych zmian:

• zmniejszono plan dochodów o kwotę 3.207.020 zł, do wysokości z tego:	1.018.290.447 zł
- zwiększono plan dochodów bieżących o 4,7 %, o kwotę	40.510.176 zł
- zmniejszono plan dochodów majątkowych o 28,3 %, o kwotę	43.717.196 zł
• zwiększono plan wydatków o kwotę 17.144.284 zł, do wysokości z tego:	1.125.618.222 zł
- zwiększono plan wydatków bieżących o 5,9 %, o kwotę	49.603.961 zł
- zmniejszono plan wydatków majątkowych o 11,9 %, o kwotę	32.459.677 zł
• zwiększono plan przychodów o kwotę 50.297.954 zł, do kwoty	162.805.854 zł
• zwiększono plan rozchodów o kwotę 29.708.000 zł, do kwoty	55.239.429 zł

## Dochody i wydatki w 2013r.

w tys. zł



■ Plan na początek roku

■ Plan po zmianach na dzień 31.12.2013r.

■ Wykonanie na dzień 31.12.2013r.

## 2. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Miasta ogółem zostały wykonane w kwocie 1.025.474.412,09 zł, w 100,7 % planu po zmianach,

w tym dochody:

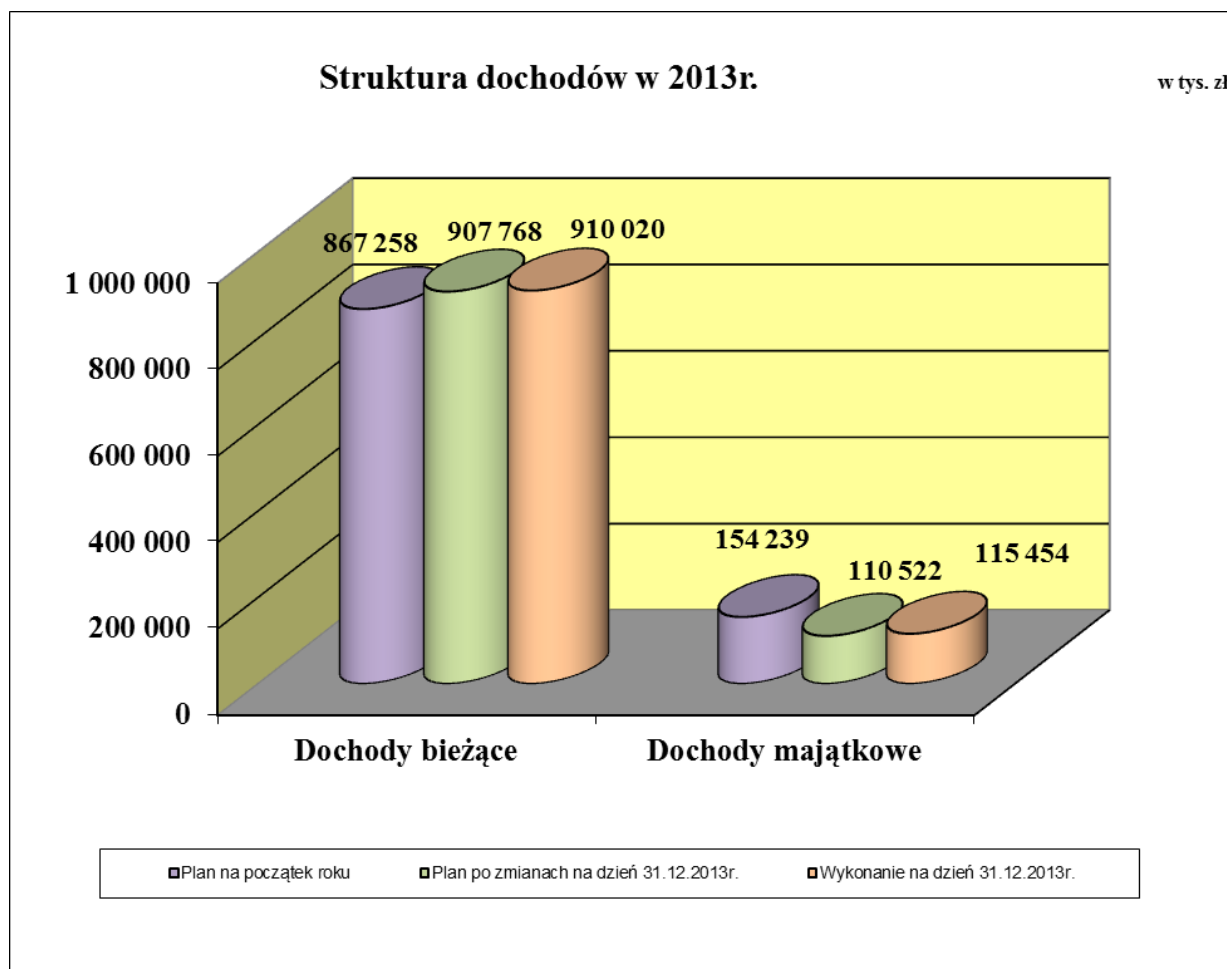
- Gminy, na plan 730.161.524 zł zrealizowano w kwocie 737.694.155,22 zł, w 101,0%,
- Powiatu, na plan 288.128.923 zł zrealizowano w kwocie 287.780.256,87 zł, w 99,9 %.

**Plan i wykonanie dochodów wg źródeł przedstawia Tabela Nr 3.**

Ogólna kwota dochodów obejmuje:

- dochody bieżące, które na plan 907.768.280 zł wykonano w kwocie 910.020.417,36 zł, 100,2% planu,
- dochody majątkowe, które na plan 110.522.167 zł wykonano w kwocie 115.453.994,73 zł, 104,5 % planu.

Dochody budżetu Miasta przedstawia poniższy wykres:



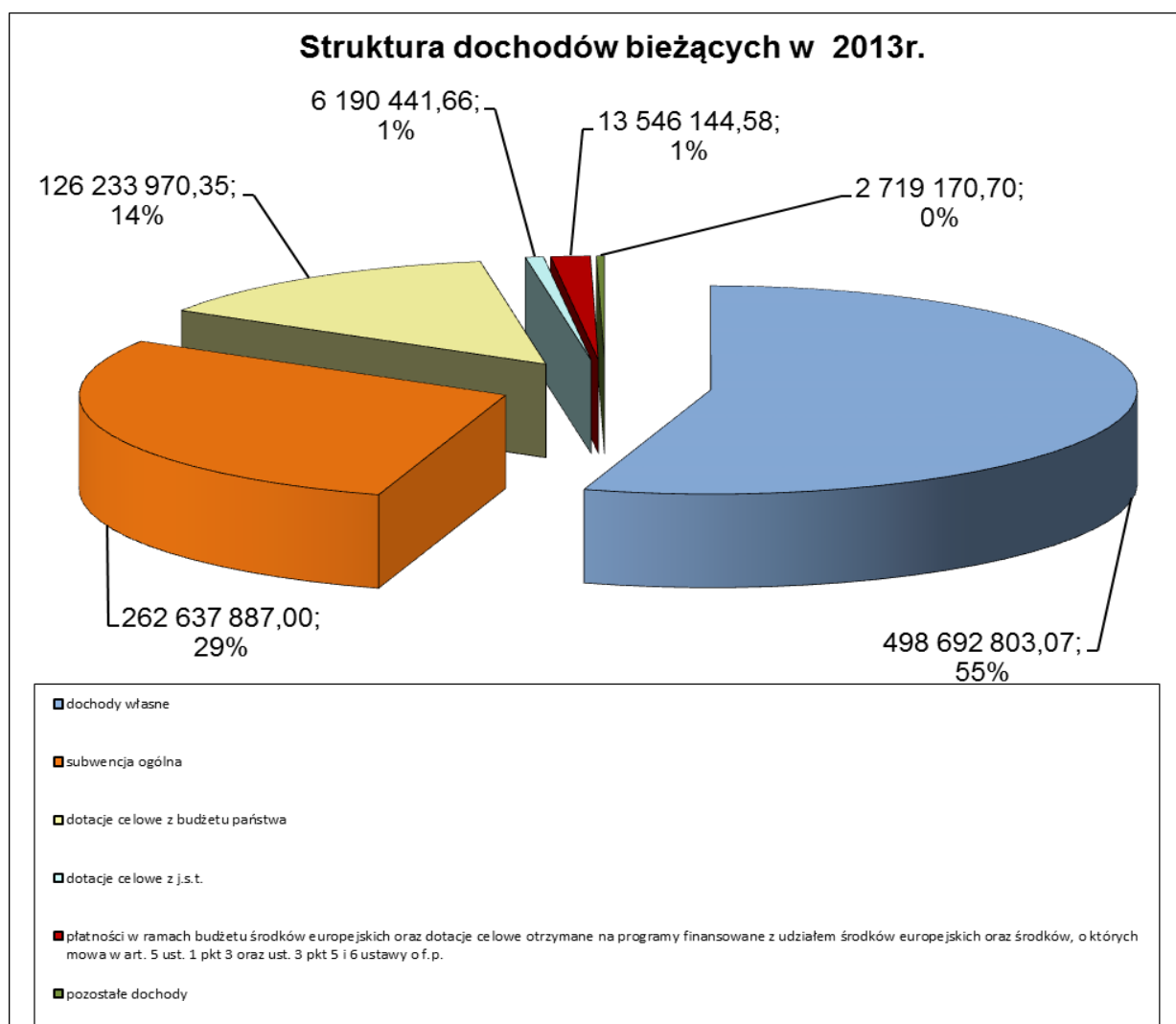
## 2.1 Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących wynoszący na dzień 31.12.2013r. 907.768.280 zł zrealizowano w kwocie 910.020.417,36 zł, w 100,2 % planu, w tym:

	zł	% planu
• dochody Gminy	625.235.544,96	100,4
• dochody Powiatu	284.784.872,40	99,9

Wykonanie dochodów w/g głównych źródeł przedstawia się następująco:

	zł	% planu
1. Dochody własne	498.692.803,07	101,3
2. Subwencja ogólna	262.637.887,00	100,0
3. Dotacje celowe z budżetu państwa	126.233.970,35	98,3
4. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	6.190.441,66	96,2
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.	13.546.144,58	88,2
6. Pozostałe dochody	2.719.170,70	110,5



## 2.1.1. Dochody własne

Wykonanie dochodów własnych ogółem w 2013r. wyniosło 498.692.803,07 zł, tj. 101,3% planu po zmianach i było wyższe od planowanych o kwotę 6.255.081,07 zł. W porównaniu do wykonania z 2012r. nastąpił ich wzrost o 5,3%, tj. o kwotę 24.907.873,44 zł.

Wzrost dochodów w 2013r. w porównaniu z 2012 r. wynika m.in. z uzyskanych wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości zamieszkałych oraz niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne w kwocie 13.220.389,29 zł i wynika z wprowadzenia z dniem 01.07.2013r. nowego Systemu Zarządzania Gospodarką Odpadami.

Ponadto, uzyskano większe niż w 2012r. o 5.440.742,71 zł dochody z podatku od nieruchomości oraz o 5.657.641,49 zł większe dochody z udziałów we wpływach z podatku dochodowego.

### 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 2013, wykonano w wysokości 107.394.459,30 zł, tj. o 6.159.986,30 zł więcej niż planowano. Natomiast w porównaniu do roku poprzedniego nastąpił wzrost o 5.560.948,32 zł.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Podatki i opłaty lokalne</b>	<b>101 833 510,98</b>	<b>101 229 900</b>	<b>101 234 473</b>	<b>107 394 459,30</b>	<b>106,1</b>	<b>105,5</b>
w tym:						
podatek od nieruchomości	90 983 612,19	90 600 000	90 715 000	96 424 354,90	106,3	106,0
- od osób prawnych	74 444 912,61	74 100 000	74 215 000	77 861 347,48	104,9	104,6
- od osób fizycznych	16 538 699,58	16 500 000	16 500 000	18 563 007,42	112,5	112,2
podatek rolny	278 959,46	246 900	251 473	324 634,92	129,1	116,4
- od osób prawnych	7 138,23	6 900	6 900	7 170,16	103,9	100,4
- od osób fizycznych	271 821,23	240 000	244 573	317 464,76	129,8	116,8
podatek leśny	43 123,90	32 000	32 000	43 449,35	135,8	100,8
- od osób prawnych	38 784,87	29 000	29 000	38 707,00	133,5	99,8
- od osób fizycznych	4 339,03	3 000	3 000	4 742,35	158,1	109,3
podatek od środków transportowych	5 562 419,22	5 300 000	5 300 000	5 605 567,30	105,8	100,8
- od osób prawnych	3 521 198,02	3 400 000	3 500 000	3 710 757,03	106,0	105,4
- od osób fizycznych	2 041 221,20	1 900 000	1 800 000	1 894 810,27	105,3	92,8
opłata targowa	554 772,00	551 000	451 000	495 879,00	110,0	89,4

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	4	5	6	7
- od osób prawnych	1 230,00	1 000	1 000	1 360,00	136,0	110,6
- od osób fizycznych	553 542,00	550 000	450 000	494 519,00	109,9	89,3
opłata od posiadania psów	99 376,42	100 000	85 000	89 252,70	105,0	89,8
opłata skarbowa	4 310 086,89	4 400 000	4 400 000	4 411 041,05	100,3	102,3
zaległości z podatków zniesionych	1 160,90	0	0	280,08	-	24,1

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

### 1/ podatku od nieruchomości

Dochody uzyskane z tego podatku stanowią 89,8% dochodów z podatków i opłat lokalnych ogółem oraz 19,3% wszystkich dochodów własnych.

Dziesięciu największych podatników podatku od nieruchomości wpłaciło 25.508.380,00 zł, co stanowi 26,5% ogólnych wpływów z tego tytułu.

W stosunku do wykonania w 2012 roku nastąpił wzrost poboru tego podatku o łączną kwotę 5.440.742,71 zł, w tym:

- od osób prawnych o 3.416.434,87 zł, tj. o 4,6%,
- od osób fizycznych o 2.024.307,84 zł, tj. o 12,2%.

Na wzrost wykonania dochodów z podatku od nieruchomości wpłynęło m.in. opodatkowanie nowo wybudowanych budynków oraz podjęcie skuteczniejszych działań windykacyjnych i egzekucyjnych.

### 2/ podatku od środków transportowych

Plan dochodów z tego tytułu wykonano w wysokości 5.605.567,30 zł, tj. o 305.567,30 zł więcej niż zaplanowano, z tego:

- od osób prawnych o 210.757,03 zł,
- od osób fizycznych o 94.810,27 zł.

W stosunku do wykonania w 2012 roku nastąpił wzrost poboru tego podatku o łączną kwotę 43.148,08 zł, w tym:

- od osób prawnych wzrost o 189.559,01 zł,
- od osób fizycznych spadek o 146.410,93 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 2012 roku nastąpił wzrost poboru tej opłaty o kwotę 100.954,16 zł. W wyniku analizy wnoszonych wpłat z tytułu opłaty skarbowej w 2013 roku ustalono, że większe wpływy spowodowane są między innymi większą ilością wpłat z tytułu udzielonych pełnomocnictw, wydawanych zaświadczeń potwierdzających zgłoszenie rejestracyjne w zakresie podatku od towarów i usług (VAT-R) oraz zezwoleń na osiedlanie się.

Pozostałe dochody uzyskane w ramach podatków i opłat lokalnych wyniosły 953.496,05 zł, co stanowi 0,9% 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 10.743.634,34 zł, tj. o 831.372,96 zł mniej w stosunku do poprzedniego roku.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe</b>	<b>11 575 007,30</b>	<b>12 000 000</b>	<b>12 000 000</b>	<b>10 743 634,34</b>	<b>89,5</b>	<b>92,8</b>
w tym:						
podatek od czynności cywilnoprawnych	9 426 102,70	10 000 000	10 000 000	8 993 420,01	89,9	95,4
- od osób prawnych	733 484,33	1 000 000	1 000 000	246 446,10	24,6	33,6
- od osób fizycznych	8 692 618,37	9 000 000	9 000 000	8 746 973,91	97,2	100,6
podatki opłacane w formie karty podatkowej	503 399,46	500 000	500 000	476 765,26	95,4	94,7
podatek od spadków i darowizn	1 645 505,14	1 500 000	1 500 000	1 273 449,07	84,9	77,4

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

1/ podatku od czynności cywilnoprawnych, w stosunku do wykonania w 2012 roku, nastąpił spadek o kwotę 432.682,69 zł, w wyniku zmniejszenia liczby zawieranych umów cywilnoprawnych, w tym:

- od osób prawnych spadek o 487.038,23 zł,
- od osób fizycznych wzrost o 54.355,54 zł,

2/ podatku od działalności gospodarczej, opłacanego w formie karty podatkowej, w stosunku do roku poprzedniego, spadły o kwotę 26.634,20 zł;

3/ podatku od spadków i darowizn, w stosunku do roku poprzedniego, spadły o kwotę 372.056,07 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 213.817.952 zł, został wykonany w kwocie 215.051.243,73 zł, tj. w 100,6 %, co przedstawia kolejna tabela.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Udziały we wpływach z podatku dochodowego</b>	<b>209 393 602,24</b>	<b>226 700 135</b>	<b>213 817 952</b>	<b>215 051 243,73</b>	<b>100,6</b>	<b>102,7</b>
w tym:						
<i>od osób fizycznych</i>	196 878 693,00	211 700 135	202 882 952	203 979 200,00	100,5	103,6
<i>od osób prawnych</i>	12 514 909,24	15 000 000	10 935 000	11 072 043,73	101,3	88,5

Porównując ogólną kwotę dochodów wykonanych w 2013 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, do wykonania z 2012 r. wynika, że nastąpił wzrost dochodów o 5.657.641,49 zł, tj. o 2,7%. Natomiast przyjmując pierwotny plan na 2013r. niedobór dochodów wynosi 11.648.891,27 zł, w tym od osób fizycznych 7.720.935,00 zł, a od osób prawnych 3.927.956,27 zł.



### 2.1.1.4 Pozostałe dochody własne

Pozostałe dochody własne wykonano w wysokości 165.503.465,70 zł, tj. o 11.996.327,70 zł więcej w stosunku do planu na początek roku 2013 oraz o 14.520.656,59 zł więcej w stosunku do roku 2012, co przedstawia poniższa tabela.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Pozostałe dochody własne</b>	<b>150 982 809,11</b>	<b>153 507 138</b>	<b>165 385 297</b>	<b>165 503 465,70</b>	<b>100,1</b>	<b>109,6</b>
w tym:						
wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej	36 625 687,38	40 000 000	40 000 000	38 041 473,95	95,1	103,9
wpływy z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych, garaży itp. (MZB)	28 366 573,99	28 600 000	29 622 000	28 994 289,60	97,9	102,2
wpływy z odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej	13 933 770,73	15 384 592	15 646 855	14 447 702,25	92,3	103,7
opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi	-	12 583 400	12 583 400	13 220 389,29	105,1	-
wpływy z dywidendy spółek akcyjnych	10 006 167,45	9 000 000	9 000 000	9 004 278,00	100,0	90,0
odszkodowania dla Gminy za przejęcie z mocy prawa na rzecz województwa Świętokrzyskiego prawa własności nieruchomości	-	-	6 300 000	7 785 470,13	123,6	-
25% wpływów osiągniętych z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa	3 748 216,13	2 526 250	2 526 250	4 463 845,28	176,7	119,1
opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	4 520 114,75	4 200 000	4 218 000	4 297 562,63	101,9	95,1
opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	4 066 214,61	3 500 000	3 500 000	4 057 166,03	115,9	99,8
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy ZTM)	2 671 808,00	3 400 000	4 060 000	4 033 551,00	99,3	151,0
opłata za tablice rejestracyjne pojazdów, dowodów rejestracyjnych itp.	3 659 613,43	3 500 000	3 800 000	3 904 761,70	102,8	106,7

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	4	5	6	7
wpływy za posiłki wydawane przez Miejską Kuchnię Cateringową	2 954 518,54	3 705 084	3 405 084	3 074 704,65	90,3	104,1
opłata za zajęcie pasa drogowego	2 537 441,78	2 500 000	2 500 000	2 643 962,75	105,8	104,2
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy MZD)	3 103 727,00	1 500 000	1 500 000	2 239 732,00	149,3	-
opłaty karne za brak karty postojowej w Strefie Płatnego Parkowania	2 263 415,62	2 300 000	2 270 000	1 631 983,60	71,9	-
czynsz za wynajem pomieszczeń w budynku Kieleckiego Parku Technologicznego przy ul. Olszewskiego	389 164,38	1 898 000	1 898 000	1 599 525,16	84,3	411,0
opłaty za sprzedaż abonamentów oraz biletów parkingowych w Strefie Płatnego Parkowania	1 747 134,00	1 700 000	1 700 000	1 511 458,83	88,9	86,5
wpływy z dzierżawy terenu oraz udostępnienie nieruchomości gruntowej	1 764 601,02	1 780 000	1 780 000	1 487 762,75	83,6	84,3
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy GEOPARK)	-	-	1 385 085	1 388 195,00	100,2	-
opłata za świadczenia dodatkowe udzielane przez przedszkola publiczne	1 525 764,40	1 835 962	1 835 962	1 283 969,78	69,9	84,2
odsetki od lokat i środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu Miasta	703 303,29	600 000	980 500	1 047 688,80	106,9	149,0
wpływy za pobyt dzieci w żłobkach samorządowych	892 537,15	1 112 788	1 120 851	952 205,30	85,0	106,7
wpływy z opłat za odprowadzanie wód deszczowych do kanalizacji miejskiej	1 234 393,16	800 000	800 000	930 984,04	116,4	75,4
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (w tym opłata prolongacyjna)	690 843,72	500 000	500 000	833 837,09	166,8	120,7

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	4	5	6	7
wpływy z tytułu mandatów karnych nakładanych przez funkcjonariuszy Komendy Straży Miejskiej	1 124 169,41	900 000	900 000	771 607,87	85,7	68,6
wpływy z odpłatności podopiecznych MOPR za usługi opiekuńcze i rehabilitacyjne	655 981,28	560 000	717 106	744 941,39	103,9	113,6
opłaty pobierane przez Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	1 122 858,79	900 000	900 000	697 961,07	77,6	62,2
opłaty dodatkowe za jazdę bez biletów w autobusach komunikacji miejskiej	700 173,86	600 000	600 000	655 155,97	109,2	93,6
wpływy z Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska	1 299 653,00	450 000	450 000	604 819,00	134,4	46,5
opłata za wycinkę drzew	1 311 190,56	2 495 000	2 495 000	562 658,89	22,6	42,9
wpływy z podziału zysku spółek komunalnych	1 335 254,98	400 000	400 000	400 000,00	100,0	30,0
zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT (dotyczy KPT)	7 884 837,00	0	132 000	266 412,00	201,8	3,4
pozostałe	8 143 679,70	4 276 062,00	5 859 204,00	7 923 409,90	135,2	97,3

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

Łącznie te dochody wynoszą 103.708.133,09 zł i stanowią 62,7% ogólnej kwoty pozostałych dochodów własnych Miasta.

W związku z wprowadzeniem z dniem 01.07.2013r. nowego Systemu Zarządzania Gospodarką Odpadami, Miasto po raz pierwszy uzyskało dochody z tytułu opłat wnoszonych przez mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 13.220.389,29 zł, tj. o 636.989,29 zł większe niż planowano.

W porównaniu do wykonania w 2012r. nastąpił wzrost o 1.415.786,57 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 2012r. nastąpił spadek wpływów z tytułu zwrotu podatku VAT przez Urząd Skarbowy o łączną kwotę 5.732.482 zł. co jest m.in. wynikiem zakończenia realizacji zadań inwestycyjnych realizowanych przez jednostki budżetowe Miasta.

### **2.1.1.5 Zaległości w dochodach budżetowych**

Na dzień 31.12.2013r. zaległości budżetowe, według sprawozdania Rb-27s – z wykonania planu dochodów budżetowych Miasta Kielce, wynoszą 56.773.859,93 zł i w porównaniu do 2012r. stan zaległości zwiększył się o kwotę 3.109.329,52 zł.

W zaległościach tych na koniec 2013 roku, zaległości z tytułu najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych i użytkowych wynoszą ogółem 29.028.408,72 zł, w tym za lokale mieszkalne – 25.854.962,39 zł, a za lokale użytkowe – 3.173.446,33 zł.

W stosunku do roku 2012 zaległości z tytułu najmu i dzierżawy lokali zwiększyły się ogółem o kwotę 1.499.631,56 zł, z tego zadłużenie lokali mieszkalnych wzrosło o 1.641.463,64 zł, a lokali użytkowych zmalało o 141.832,08 zł.

Należności objęte wyrokami sądowymi i nieuregulowane wynoszą na dzień 31.12.2013 r. – 10.185.476,03 zł, z tego – 7.788.279,81 zł to należności od najemców lokali mieszkalnych, a – 2.397.196,22 zł od najemców lokali użytkowych.

Najemcy lokali mieszkalnych, którzy posiadają wyroki sądowe na część należności, dodatkowo zalegają z bieżącymi opłatami czynszowymi w kwocie – 7.931.186,97 zł (łącznie kwota zaległości tej grupy najemców wynosi 15.719.466,78 zł, co stanowi prawie 61% wszystkich zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych).

Należności zasądzone nakazami zapłaty kierowane są niezwłocznie do egzekucji komorniczej, niestety egzekwowane kwoty wystarczają wyłącznie na pokrycie naliczanych do nakazów zapłaty odsetek.

Zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych w stosunku do 2012 roku zwiększyły się o kwotę 436.791,15 zł i na dzień 31.12.2013r. wynoszą 11.206.156,44 zł.

Wśród przedsiębiorstw wykazujących saldo zaległości, 7 znajduje się w likwidacji z zaległościami w kwocie 1.770.847,47 zł, a 17 znajduje się w upadłości z zaległościami na kwotę 762.093,25 zł, w tym 2 osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą na kwotę 42.627,60 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 4.675.779,00 zł zostały zabezpieczone przez wpis hipoteki przymusowej, co stanowi 41,7 % wszystkich zaległości z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Zaległości z tytułu innych należności budżetowych w stosunku do 2012r., zwiększyły się o 1.172.906,81 zł i stanowią kwotę 16.539.294,77 zł (w tym m.in. przejęte przez Miasto zobowiązania po zlikwidowanym zakładzie budżetowym – Izba Wytrzeźwień – 3.018.670,51 zł, należności z tytułu dzierżawy gruntów oraz odsetki z tytułu dzierżawy gruntów, zwrotu bonifikaty i wieczystego użytkowania – 2.714.276,31 zł).

## 2.1.2. Subwencja ogólna

Plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej wyniósł, po zmianach, 262.637.887 zł i został wykonany w 100,0% we wszystkich jej częściach.

Źródło dochodu	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Subwencja ogólna</b>	<b>251 893 348,00</b>	<b>258 847 379</b>	<b>262 637 887</b>	<b>262 637 887,00</b>	<b>100,0</b>	<b>104,3</b>
w tym:						
część oświatowa	239 896 838,00	247 248 242	250 800 100	250 800 100,00	100,0	104,5
część równoważąca	11 282 952,00	11 599 137	11 599 137	11 599 137,00	100,0	102,8
część uzupełniająca	713 558,00	0	238 650	238 650,00	100,0	33,4

Dane z powyższego zestawienia wskazują, że w porównaniu do roku 2012, dochody z tytułu subwencji ogólnej w 2013r. były wyższe, łącznie o kwotę 10.744.539 zł, tj. o 4,3%. Część oświatowa subwencji ogólnej wzrosła o 10.903.262 zł i była przeznaczona na realizację dodatkowych zadań.

## 2.1.3. Dotacje celowe z budżetu państwa

Plan dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa został wykonany w 98,3%, tj. w kwocie 126.233.970,35 zł.

### 2.1.3.1 Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne

Dotacje celowe z budżetu państwa	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Na zadania własne</b>	<b>44 667 095,25</b>	<b>26 791 402</b>	<b>52 129 832</b>	<b>51 536 873,86</b>	<b>98,9</b>	<b>115,4</b>
w tym w zakresie:						
pomocy i polityki społecznej	43 279 731,97	26 791 402	47 703 284	47 465 124,94	99,5	109,7
oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej	1 387 363,28	0	4 426 548	4 071 748,92	92,0	293,5

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” 17.512.895,00 zł
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych i okresowych z pomocy społecznej 16.446.455,76 zł

- działalność bieżącą domów pomocy społecznej oraz dodatki do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych w domach pomocy społecznej

7.339.684,06 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 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	<i>5</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>Z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami</b>	<b>74 197 617,37</b>	<b>70 360 721</b>	<b>76 116 631</b>	<b>74 506 188,53</b>	<b>97,9</b>	<b>100,4</b>
<i>w tym w zakresie:</i>						
pomocy i polityki społecznej	47 195 432,15	45 227 033	48 589 736	47 115 264,80	97,0	99,8
bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	16 230 485,90	15 391 000	16 467 255	16 466 934,02	100,0	101,5
gospodarki mieszkaniowej	1 915 943,50	435 000	938 844	866 947,03	92,3	45,2
administracji publicznej	1 539 459,24	1 530 535	1 545 228	1 545 227,54	100,0	100,4
działalności usługowej	704 681,46	711 000	743 406	737 498,73	99,2	104,7
ochrony zdrowia	6 560 241,37	7 030 196	7 778 029	7 721 186,51	99,3	117,7
prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz przygotowania	34 951,95	34 957	34 840	34 836,72	100,0	99,7
oświaty i wychowania	10 000,00	0	13 000	13 000,00	100,0	130,0
rolnictwa i łowiectwa oraz leśnictwa	6 421,80	1 000	6 293	5 293,18	84,1	82,4

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

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 41.374.221,33 zł
- działalność bieżącą Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach 16.466.934,02 zł
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 7.583.658,00 zł

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

Dotacje celowe z budżetu państwa	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
<b>Realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</b>	<b>154 893,94</b>	<b>99 000</b>	<b>190 969</b>	<b>190 907,96</b>	<b>100,0</b>	<b>123,3</b>
<i>w tym w zakresie:</i>						
pomocy społecznej	66 500,00	0	107 718	107 718,00	100,0	162,0
administracji publicznej	25 820,00	45 000	27 014	27 014,00	100,0	104,6
utrzymania grobów i cmentarzy wojennych	47 723,94	54 000	54 000	53 939,36	99,9	113,0
oświaty i wychowania	14 850,00	0	2 237	2 236,60	100,0	15,1

Z powyższego zestawienia wynika, że w porównaniu do roku 2012 nastąpił wzrost dotacji o 36.014,02 zł.

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 96,2%, tj. w kwocie 6.190.441,66 zł. Porównując to wykonanie do roku 2012 nastąpił spadek o 355.823,41 zł.

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
<b>Dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego</b>	<b>6 546 265,07</b>	<b>6 250 602</b>	<b>6 433 668</b>	<b>6 190 441,66</b>	<b>96,2</b>	<b>94,6</b>
<i>w tym:</i>						
dopłaty do każdego wykonanego kilometra przez autobusy transportu zbiorowego Miasta Kielce na terenie gmin ościennych	3 680 693,55	4 011 847	4 083 942	4 122 186,02	100,9	112,0

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
koszty utrzymania dzieci skierowanych przez powiaty do placówek opiekuńczo - wychowawczych oraz rodzin zastępczych Miasta Kielce	2 786 969,28	2 199 504	2 304 801	2 023 656,12	87,8	72,6
pozostałe dotacje	78 602,24	39 251	44 925	44 599,52	99,3	56,7

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 2013r. wyniosło 13.546.144,58 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. 88,0%.

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
<b>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.</b>	<b>8 271 416,08</b>	<b>9 919 180</b>	<b>15 360 526</b>	<b>13 546 144,58</b>	<b>88,2</b>	<b>163,8</b>
<i>w tym w zakresie:</i>						
programów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	7 921 378,69	8 598 919	12 554 777	11 912 798,01	94,9	150,4



Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej	43 252,13	482 712	482 712	401 577,84	83,2	928,5
projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013	253 184,56	176 026	805 506	205 369,36	25,5	81,1
Projektu Leonardo da Vinci	0,00	0	831 840	1 010 804	121,5	-
projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013	53 600,70	194 792	194 792	5 645,70	2,9	10,5
Programu Komisji Europejskiej Central Europe	0,00	466 731	466 731	0	0,0	-
Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy	0,00	0	24 168	9 949	41,2	-

## 2.1.6. Pozostałe dochody

W ramach pozostałych dochodów do budżetu Miasta wpłynęły środki w łącznej kwocie 2.719.170,70 zł.

Przedstawia to poniższe zestawienie.

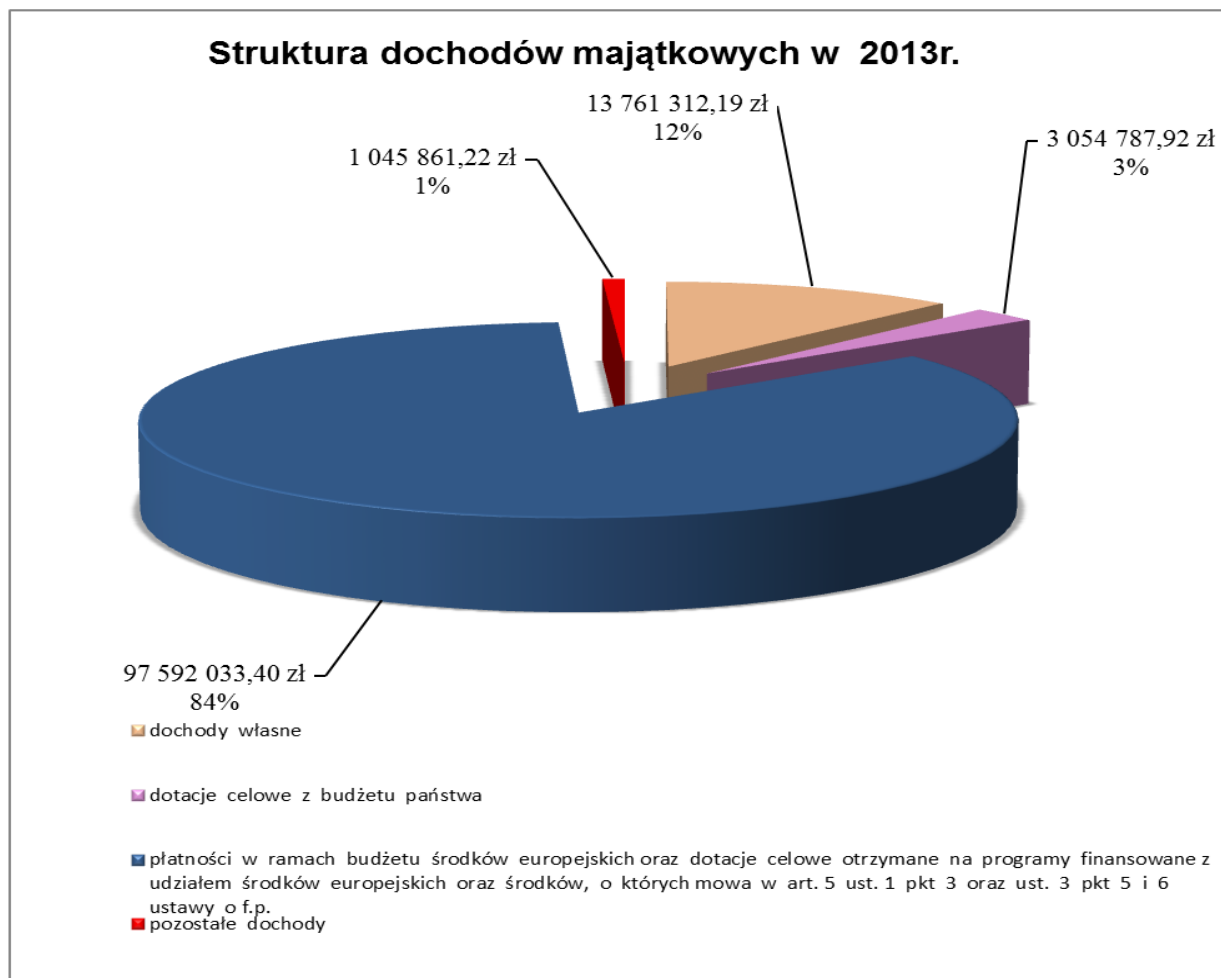
Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
<b>Pozostałe dochody</b>	<b>3 598 530,98</b>	<b>1 552 647</b>	<b>2 461 045</b>	<b>2 719 170,70</b>	<b>110,5</b>	<b>75,6</b>
<i>w tym:</i>						
środki finansowe m.in. z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji przydzielone Miastu Kielce na realizację programów edukacyjnych np. projekt „Comenius”, „Leonardo da Vinci”	1 343 901,08	321 434	483 676	706 006,85	146,0	52,5
środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej na finansowanie w 2012r./2013r. kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Miejskiego Urzędu Pracy	683 600,00	682 400	682 400	682 400,00	100,0	99,8

Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 01.01.2013r.	Plan na 31.12.2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Stopień realizacji planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
<i>I</i>	5	3	4	5	6	7
środki na realizację projektów w ramach programu "Kreator innowacyjności - wsparcie innowacyjnej przedsiębiorczości akademickiej"	867 134,79	548 813	548 813	497 924,37	90,7	57,4
środki z PFRON na realizację "Programu wyrównywania różnic między regionami"	350 550,00	0	299 812	299 812,50	100,0	-
środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	155 889,94	0	143 688	257 922,97	179,5	-
środki z Gminy Busko - Zdrój dla BWA w Kielcach	25 000,00	0	100 000	100 000,00	100,0	
pozostałe dochody	69 005,74	0	138 524	111 002,06	80,1	160,9
środki z PFRON na koszty obsługi zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej	103 449,43	0	64 132	64 101,95	100,0	62,0

## 2.2. Dochody majątkowe

Plan dochodów majątkowych, po zmianach, w wysokości 110.522.167 zł, wykonano w kwocie 115.453.994,73 zł (104,5 % planu), z tego:

	zł	% planu
• dochody Gminy	112.458.610,26	104,6
• dochody Powiatu	2.995.384,47	100,2



Realizacja dochodów wg głównych źródeł przedstawia się następująco:

	zł	% planu
<b>1. Dochody własne</b>	<b>13.761.312,19</b>	<b>80,2</b>
Największy udział w tej grupie stanowią dochody z tytułu:		
1/ sprzedaży mieszkań komunalnych	6.266.496,88	156,7
2/ sprzedaży lokali użytkowych	4.094.573,01	102,4
3/ sprzedaży nieruchomości komunalnych	1.205.866,12	15,8
4/ opłaty za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności	958.459,05	239,6

Niskie wykonanie planu w zakresie sprzedaży nieruchomości spowodowane było brakiem zainteresowania kontrahentów na zakup nieruchomości, ogólną recesją na rynku nieruchomości wynikającą m.in. z mniejszej ilości udzielanych kredytów zarówno dla

przedsiębiorców jak i osób fizycznych, jako efekt zastrzonych przez banki kryteriów udzielania kredytów, zmianami w planach zagospodarowania przestrzennego Miasta Kielce oraz toczącymi się postępowaniami sadowymi.

	zł	% planu
<b>2. Dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>3.054.787,92</b>	<b>100,0</b>
W ramach tej grupy otrzymano dotacje m.in. na:		
1/dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”	2.121.075,00	100,0
2/ inwestycje i zakupy inwestycyjne w środowiskowych domach samopomocy	391.500,00	100,0
3/ inwestycje Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej”	241.952,92	100,0
<b>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.</b>	<b>97.592.033,40</b>	<b>109,7</b>
W ramach tej grupy otrzymano środki finansowe na realizację zadań inwestycyjnych w ramach:		
1/ Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej	46.153.856,63	118,7
2/ Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego	39.788.827,39	104,2
3/ Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	10.510.683,18	100,0
4/ Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka	1.062.853,90	100,0
5/ Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	75.812,30	43,1
<b>4. Pozostałe dochody</b>	<b>1.045.861,22</b>	<b>75,4</b>
Największy udział w tej grupie stanowią środki z:		
1/wpłat mieszkańców i spółdzielni mieszkaniowych realizujących wspólnie z Miastem inwestycje w ramach Lokalnych Inicjatyw Inwestycyjnych	322.203,00	98,0
2/ Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	300.000,00	100,0
3/ Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	200.000,00	100,0
4/ Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	151.811,96	73,5

### 3. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetu Miasta w 2013 r. wykonano w wysokości 1.062.831.642,09 zł, tj. 94,4 % planu po zmianach, z tego na zadania:

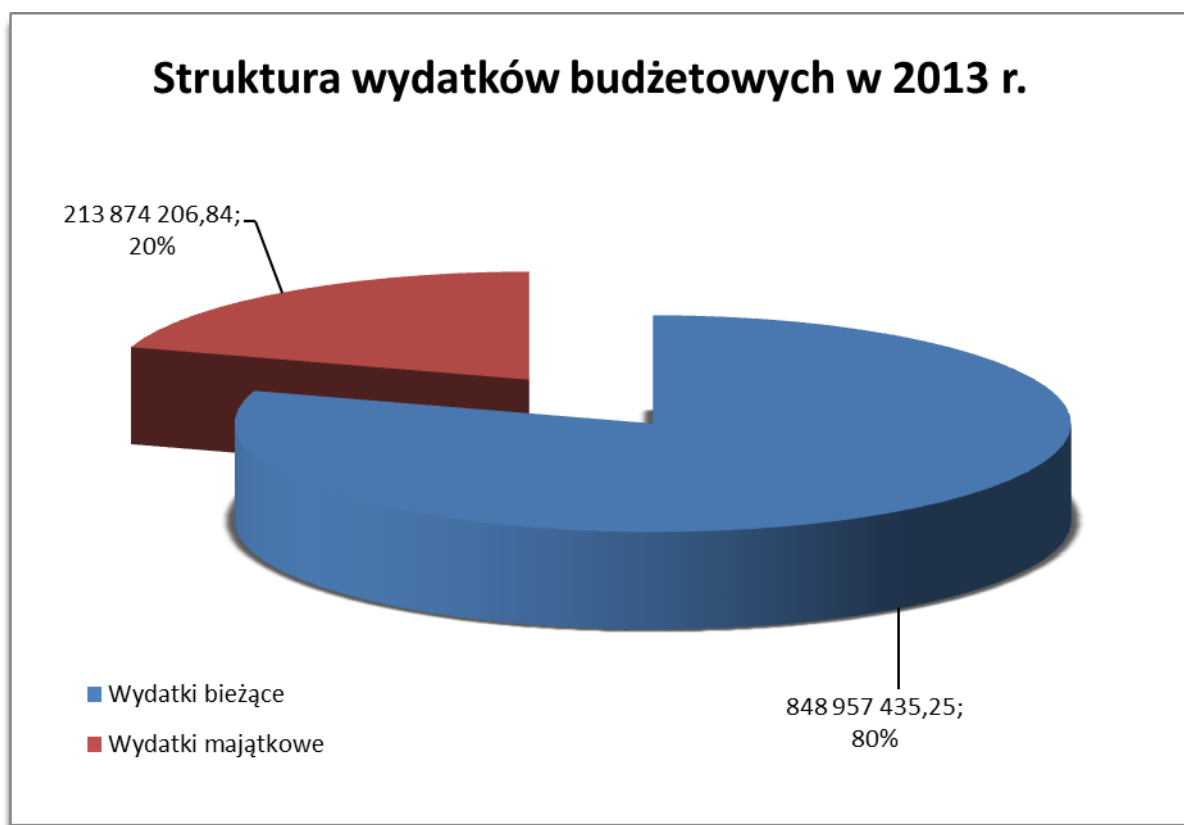
- Gminy, na plan 859.825.632 zł, wydatkowano 801.771.454,67 zł, tj. 93,2 % planu,
- Powiatu, na plan 265.792.590 zł, wydatkowano 261.060.187,42 zł, tj. 98,2 % planu.

**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 884.191.068 zł wykonano w wysokości 848.957.435,25 zł, tj. 96,0 % planu,
- wydatki majątkowe, które na plan 241.427.154 zł zrealizowano w wysokości 213.874.206,84 zł, tj. 88,6 % planu.

W ramach łącznej kwoty wydatków wykonanych w 2013 r. wydatki, które nie wygasły z upływem roku 2013 stanowią 7.045.108 zł, w tym wydatki bieżące 1.413.403 zł oraz wydatki majątkowe 5.631.705 zł. Zgodnie z przyjętą uchwałą Nr LV/972/2012 Rady Miasta Kielce, z dnia 19 grudnia 2013 r., w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2013, faktyczna ich realizacja nastąpi, najpóźniej do 30 czerwca 2014r.



Z analizy wydatków budżetowych w/g poszczególnych działów wynika, że najwięcej środków wydatkowano na zadania w zakresie oświaty, tj. w dziale 801 – Oświata i wychowanie (292.246.377,58 zł) i dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (35.097.112,00 zł), co stanowi 30,8 % ogółu wydatków.

W następnym kolejności znajdują się działy:

- 600 – Transport i łączność (20,2 % ogółu wydatków), 214.378.370,21 zł
- 852 – Pomoc społeczna (17,4 % ogółu wydatków) 184.690.847,58 zł

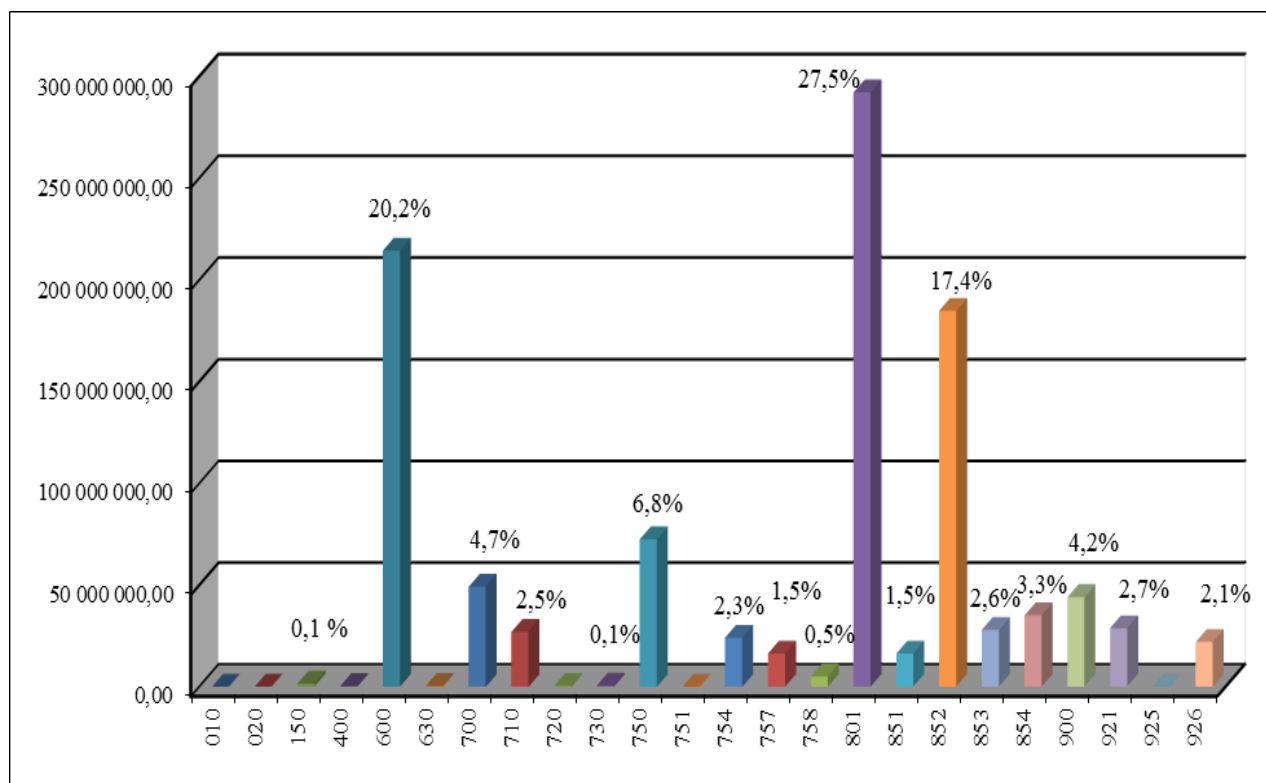
W powyższych działach wydatkowano łącznie 726.412.707,37 zł, tj. 68,3% ogółu wydatków.

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

- 020 - Leśnictwo 2.968,28 zł
- 010 – Rolnictwo i łowiectwo 14.975,34 zł
- 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,  
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 34.836,72 zł

W powyższych działach zrealizowano łącznie 52.780,34 zł.

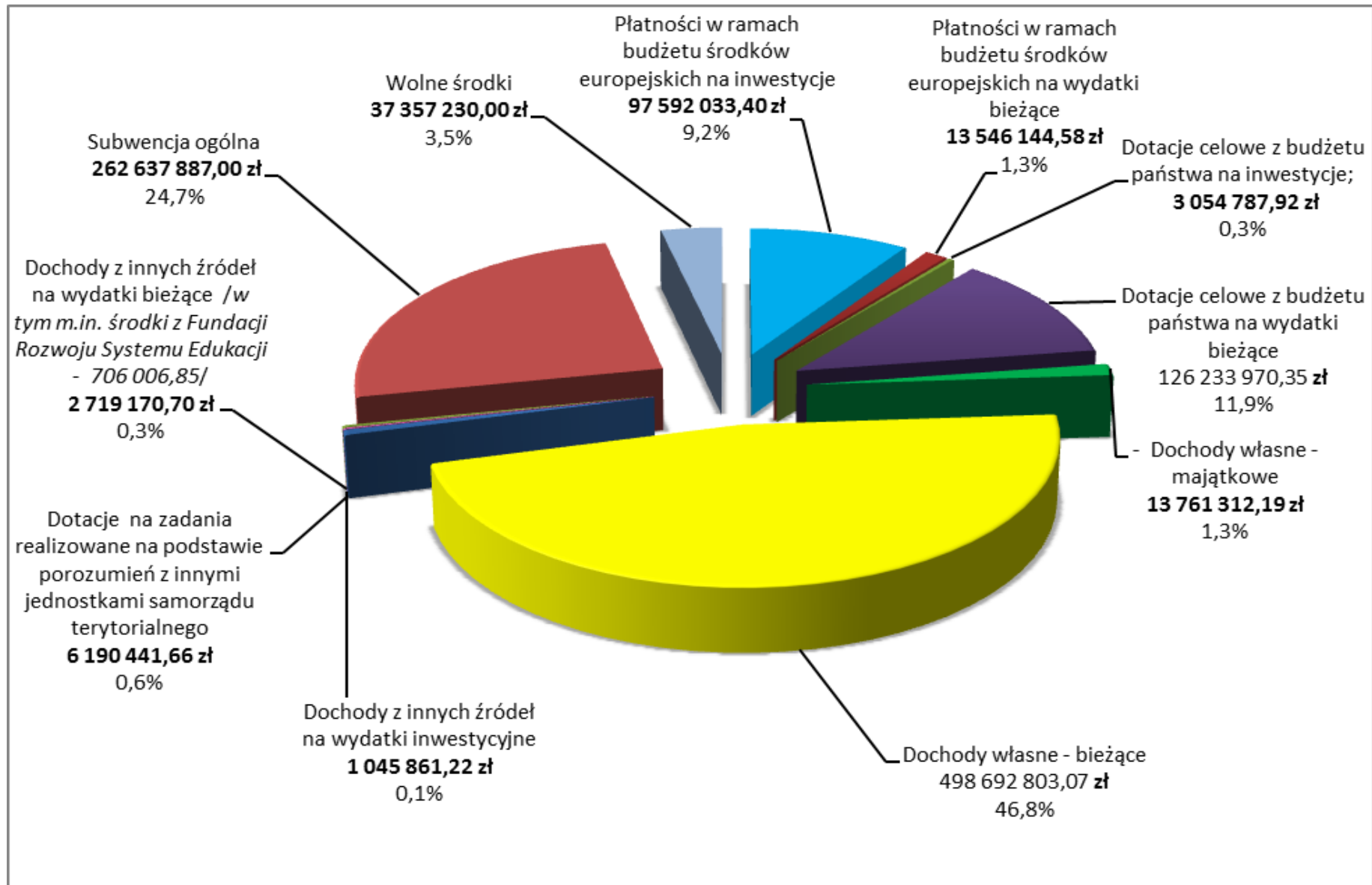
### Struktura wykonanych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej w 2013r.



### Wykonanie wydatków według działów w 2013 r.

L.p.	Dział	Nazwa	Wykonanie na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	5	5	6	7
		<b>Razem zrealizowane wydatki</b>	<b>1 094 018 239,75</b>	<b>1 062 831 642,09</b>	<b>94,4</b>	<b>97,1</b>
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	18 136,29	14 975,34	94,2	<b>82,6</b>
2	020	Leśnictwo	10 898,98	2 968,28	74,8	<b>27,2</b>
3	150	Przetwórstwo przemysłowe	4 807 607,13	1 417 757,16	67,0	<b>29,5</b>
4	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 200 000,00	400 000,00	100,0	<b>33,3</b>
5	600	Transport i łączność	268 032 041,13	214 378 370,21	96,6	<b>80,0</b>
6	630	Turystyka	636 425,69	458 716,80	98,0	<b>72,1</b>
7	700	Gospodarka mieszkaniowa	44 716 179,26	49 156 368,34	80,9	<b>109,9</b>
8	710	Działalność usługowa	34 787 889,93	26 991 375,68	86,8	<b>77,6</b>
9	720	Informatyka	536 819,40	454 977,00	100,0	<b>84,8</b>
10	730	Nauka	921 811,66	617 340,40	90,0	<b>67,0</b>
11	750	Administracja publiczna	53 448 562,06	72 463 206,01	92,6	<b>135,6</b>
12	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	34 951,95	34 836,72	100,0	<b>99,7</b>
13	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 767 781,58	24 050 407,43	90,7	<b>101,2</b>
14	757	Obsługa długu publicznego	18 950 268,27	16 318 948,51	20,2	<b>86,1</b>
15	758	Różne rozliczenia	4 674 291,00	4 990 476,00	94,2	<b>106,8</b>
16	801	Oświata i wychowanie	301 557 906,89	292 246 377,58	98,5	<b>96,9</b>
17	851	Ochrona zdrowia	15 182 936,10	16 304 784,70	99,3	<b>107,4</b>
18	852	Pomoc społeczna	178 045 214,02	184 690 847,58	97,0	<b>103,7</b>
19	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	23 964 741,38	27 877 533,36	86,0	<b>116,3</b>
20	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	34 428 205,31	35 097 112,00	98,5	<b>101,9</b>
21	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 757 156,76	44 116 911,60	87,5	<b>143,4</b>
22	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	31 622 488,56	28 732 264,49	99,4	<b>90,9</b>
23	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	45 000,00	0,00	-	<b>0,0</b>
24	926	Kultura fizyczna	21 870 926,40	22 015 086,90	99,8	<b>100,7</b>

## Finansowanie wydatków w 2013 r. – 1.062.831.642,09 zł

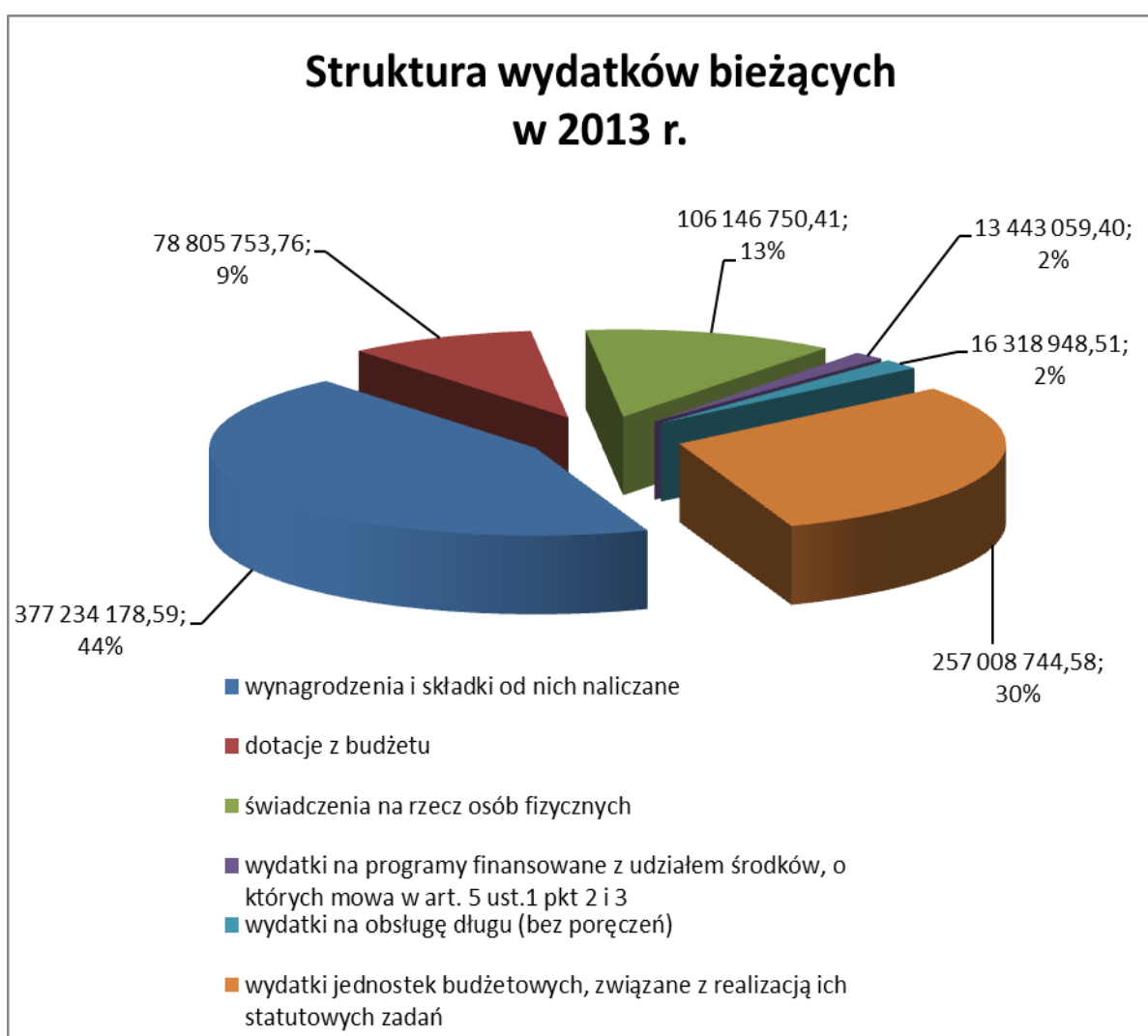




### 3.1. Wydatki bieżące

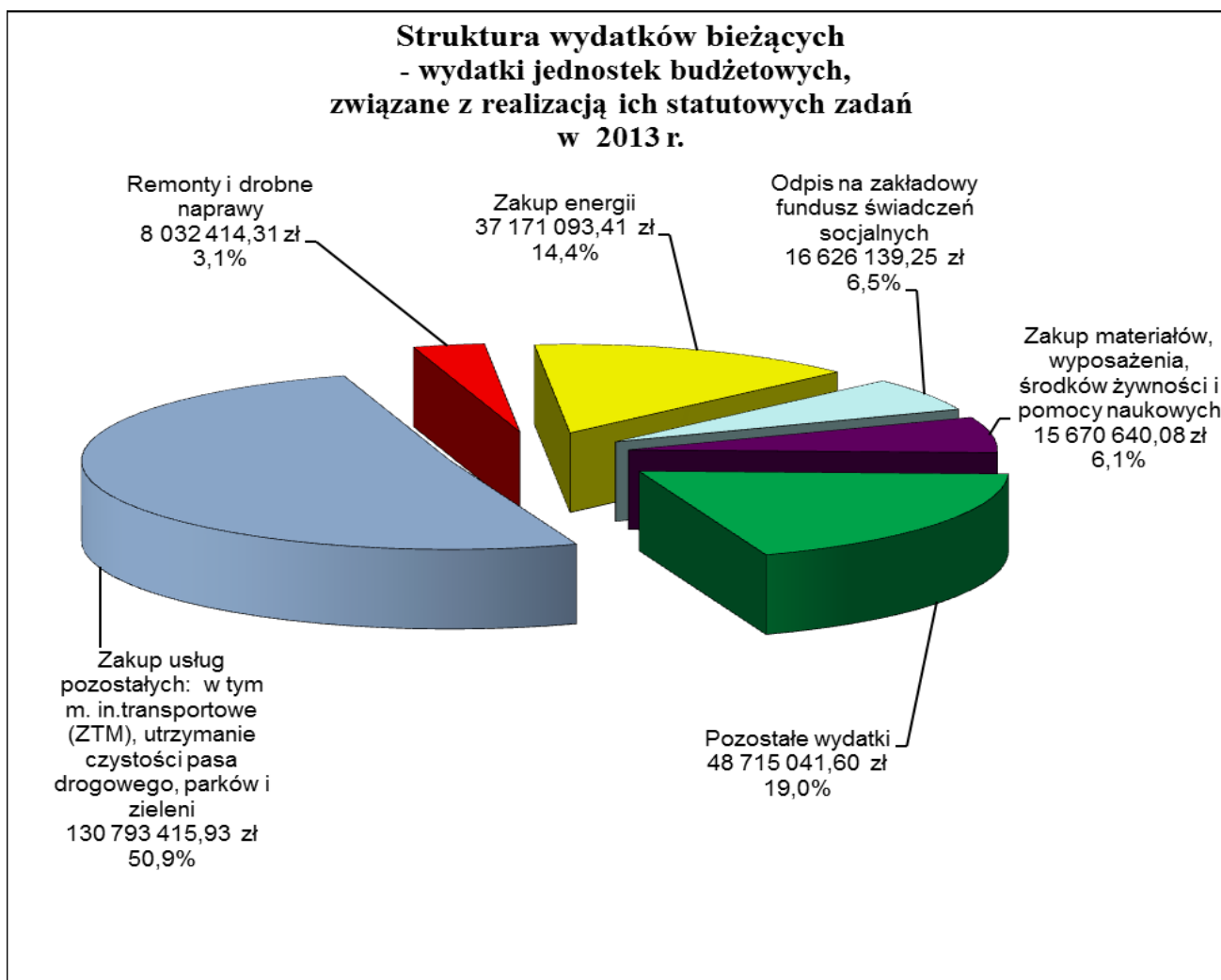
Plan wydatków bieżących, wynoszący łącznie 884.191.068 zł, zrealizowano w wysokości 848.957.435,25 zł, tj. 96,0% planu po zmianach. Z tego w zakresie:

- zadań Gminy, na plan 622.650.261 zł wydatkowano 592.137.395,89 zł, tj. 95,1%,
- zadań Powiatu, na plan 261.540.804 zł wydatkowano 256.820.039,36 zł, tj. 98,2%.



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

Strukturę wykonania pozostałych wydatków bieżących w kwocie 257.008.744,58 zł przedstawia poniższy diagram.



### 3.2. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych, ogółem 241.427.154 zł, zrealizowano w wysokości 213.874.206,84 zł, tj. w 88,6%, z tego w zakresie:

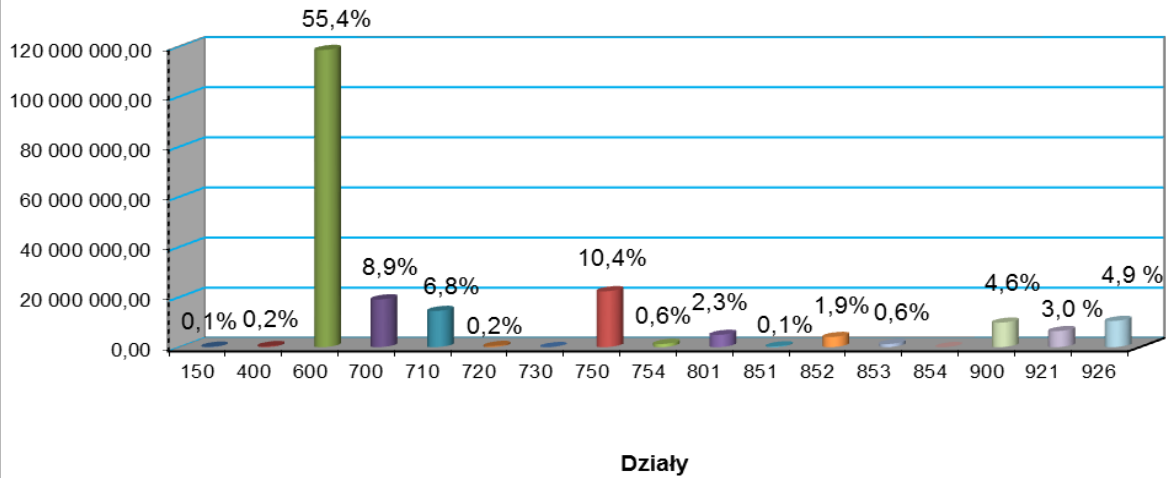
- **zadań Gminy**, na plan 237.175.371 zł wydatkowano 209.634.058,78 zł, tj. w 88,4 %
- **zadań Powiatu**, na plan 4.251.783 zł wydatkowano 4.240.148,06 zł, tj. w 99,7 %.

W ramach wykonanych wydatków majątkowych realizowano:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan po zmianach na 31.12.2013r</i>	<i>Wysokość poniesionych wydatków w zł</i>	<i>% wykonania planu po zmianach</i>
<b>Razem wydatki majątkowe</b>	<b>241 427 154</b>	<b>213 874 206,84</b>	<b>88,6</b>
Wydatki inwestycyjne roczne (2013r.), w tym:	49 881 073	38 987 881,86	78,2
<i>Realizowane przez Urząd Miasta i podległe jednostki budżetowe</i>	<i>46 173 219</i>	<i>35 349 743,89</i>	<i>76,6</i>
<i>Realizowane w ramach dotacji celowych przydzielonych z budżetu Miasta</i>	<i>3 707 854</i>	<i>3 638 137,97</i>	<i>98,1</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	134 063 690	123 555 951,87	92,2
Wydatki na pozostałe programy, projekty lub zadania	40 047 391	33 895 373,11	84,6
Wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	17 400 000	17 400 000,00	100,0
Dofinansowanie zadań inwestycyjnych Komendy Miejskiej Policji w Kielcach	35 000	35 000,00	100,0

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

**STRUKTURA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH  
W UJĘCIU DZIAŁOWYM  
W 2013 ROKU**



L.p.	Dział	Nazwa	Wykonanie na 31.12.2012r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Wskaźnik wykonania planu (%)	Dynamika 2013/2012 (%)
1	2	3	4	5	6	7
		<b>Razem zrealizowane wydatki</b>	<b>259 227 873,97</b>	<b>213 874 206,84</b>	<b>88,6</b>	<b>82,5</b>
1	150	Przetwórstwo przemysłowe	4 186 970,57	183 758,74	53,7	4,4
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 200 000,00	400 000,00	100,0	33,3
3	600	Transport i łączność	174 040 060,46	118 536 204,24	95,3	68,1
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	12 101 245,05	19 040 529,89	65,6	157,3
5	710	Działalność usługowa	24 352 752,48	14 451 928,48	80,8	59,3
6	720	Informatyka	536 819,40	454 977,00	100,0	84,8
7	730	Nauka	24 686,57	0,00	-	0,0
8	750	Administracja publiczna	2 479 950,23	22 295 818,04	87,8	899,0
9	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	753 370,00	1 266 356,42	99,3	168,1
10	801	Oświata i wychowanie	8 652 649,66	4 905 671,52	98,8	56,7
11	851	Ochrona zdrowia	380 000,00	316 033,89	98,8	83,2
12	852	Pomoc społeczna	2 290 398,72	4 059 120,21	63,1	177,2
13	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 380 143,87	1 255 807,88	97,9	91,0
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	144 079,03	22 839,00	92,1	15,9
15	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 426 820,40	9 793 652,57	80,9	116,2
16	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 379 437,32	6 419 595,81	97,5	76,6
17	926	Kultura fizyczna	9 898 490,21	10 471 913,15	99,6	105,8

Najwięcej środków zostało przeznaczonych na realizację rocznych i wieloletnich projektów współfinansowanych środkami z Unii Europejskiej, na które wydano łącznie 125.997.528,26 zł, co stanowi 92,17 % planu po zmianach (plan w kwocie 136.695.603,00).

W ramach przedsięwzięć współfinansowanych środkami z UE przeważały przedsięwzięcia realizowane środkami z Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej, na które wydatkowano 62.923.306,32 zł. Były to w szczególności:

- Rozwój systemu komunikacji publicznej w Kieleckim Obszarze Metropolitalnym - budowa węzła drogowego u zbiegu ulic: Żelazna, 1 Maja, Zagnańska wraz z przebudową Ronda im. Gustawa Herlinga - Grudzińskiego (skrzyżowanie drogi wojewódzkiej nr 762 z drogą wojewódzką nr 786),
- Rozwój systemu komunikacji publicznej w Kieleckim Obszarze Metropolitalnym – wprowadzenie Systemu Kieleckiej Karty Miejskiej

Pozostałe środki wydano głównie na inwestycje realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego, na które przeznaczono 53.196.942,12 zł. Spośród nich najistotniejsze to:

- E- Świętokrzyskie - budowa sieci światłowodowych wraz z urządzeniami na terenie Miasta Kielce,
- Budowa węzła drogowego u zbiegu ulic: Armii Krajowej, Żelaznej, Grunwaldzkiej, Żytniej w Kielcach,
- Zadania realizowane w ramach I i II etapu „Rewitalizacji zabytkowego Śródmieścia Kielc”,
- Przebudowa i rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 762 na odcinku od granicy miasta do ul. Karczówkowskiej w Kielcach (ul. Krakowska i ul. Armii Krajowej).

W roku 2013 najwięcej wydatków majątkowych poniesiono na zadania związane z transportem i łącznością (dział 600), realizowane przez Miejski Zarząd Dróg, Zarząd Transportu Miejskiego, Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Geodezji oraz Wydział Inwestycji. Łącznie wydatkowano 118.536.204,24 zł, co stanowi 55,42% ogółu wydatków majątkowych. Znaczne środki wydatkowano również na działania realizowane w ramach następujących działów klasyfikacji budżetowej: 750 Administracja publiczna (10,4% ogółu wydatków majątkowych) i 700 Gospodarka mieszkaniowa (8,9% ogółu wydatków majątkowych).

#### 4. PRZYCHODY BUDŻETU

**Plan przychodów** wynoszący 162.805.854 zł zrealizowano w wysokości 159.443.683,61 zł, z tego przypada na:

1/ kredyty długoterminowe krajowe	74.065.178,00 zł
w tym na:	
- zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej	32.871.259,00 zł
- zadania inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej	4.233.919,00 zł
- pozostałe zadania	11.760.000 zł
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	25.200.000,00
2/ pożyczki długoterminowe krajowe	2.549.068,00
3/ wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	82.829.437,61 zł
<i>w tym środki na pokrycie deficytu</i>	<i>37.357.230,00 zł</i>

**Dane dotyczące przychodów zawarte zostały w Tabeli Nr 1.**

## 5. ROZCHODY BUDŻETU

**Plan rozchodów** w kwocie 55.239.429 zł wykonano w 100,0%. Rozchody te objęły:

1/ spłatę rat kredytów długoterminowych w wysokości 54.457.669,00 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	1.546.463,00 zł
- kredytu zaciągniętego w 2009 r. w ING Bank Śląski Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach	1.963.212,00 zł
- kredytu zaciągniętego w 2009 r. w BRE Bank S.A. w Warszawie	1.664.941,00 zł
- kredytu zaciągniętego w 2009 r. w Banku Polska Kasa Opieki S. A. z siedzibą w Warszawie	18.342.099,00 zł
- kredytu zaciągniętego w 2009 r. w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie	11.657.901,00 zł
- kredytu zaciągniętego w 2010 r. w Banku Polska Kasa Opieki S. A. z siedzibą w Warszawie	1.500.000,00 zł
- kredytu zaciągniętego w 2012 r. w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie	6.350.000,00 zł

2/ spłatę rat pożyczek długoterminowych w kwocie 781.760,00 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. Jaworowej,	268.800,00 zł

**Dane dotyczące rozchodów ujęte zostały w Tabeli Nr 1.**

## 6. KREDYTY, OBLIGACJE, POŻYCZKI

Stan zadłużenia Miasta Kielce na dzień 01.01.2013r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosił **520.053.433,00 zł**, w tym z tytułu:

- kredytów 431.405.873,00 zł
- pożyczek 2.513.560,00 zł
- obligacji 86.134.000,00 zł

W 2013 roku zaciągnięto nowe kredyty na kwotę 74.065.178,00 zł oraz pożyczki w kwocie 2.549.068,00 zł. Spłacono zadłużenie w wysokości 55.239.429 zł oraz została umorzona pożyczka w wysokości 320.600 zł.

### Zadłużenie Miasta Kielce

Lp.	Nazwa	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2013 r.	Zaciągnięte kredyty/pożyczki w 2013r.	Spłacone/umorzone zobowiązania w 2013 r.	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2013 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>1.</b>	<b>KREDYTY (kapitał)</b>	431 405 873,00	74 065 178,00	54 457 669,00	<b>451 013 382,00</b>
<b>2.</b>	<b>POŻYCZKI (kapitał)</b>	2 513 560,00	2 549 068,00	1 102 360 w tym: spłacone 781 760 umorzone 320 600	<b>3 960 268,00</b>
<b>3.</b>	<b>OBLIGACJE</b>	86 134 000,00	0	0	<b>86 134 000,00</b>
<b>RAZEM</b>		<b>520 053 433,00</b>	<b>76 614 246,00</b>	<b>55 560 029,00</b>	<b>541 107 650,00</b>

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



## 7. WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Realizacja budżetu Miasta w 2013 r. dała następujący wynik finansowy:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na początek roku 2013	Plan po zmianach na 31.12.2013 r.	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)
1	2		3	4	5
1.	Dochody	1 021 497 467	1 018 290 447	1 025 474 412,09	100,7
2.	Wydatki	1 108 473 938	1 125 618 222	1 062 831 642,09	94,4
<b>3.</b>	<b>Deficyt/nadwyżka (1-2)</b>	<b>-86 976 471</b>	<b>-107 327 775</b>	<b>-37 357 230,00</b>	
4.	Przychody	112 507 900	162 805 854	159 443 683,61	97,9
5.	Rozchody	25 531 429	55 239 429	55 239 429,00	100,0
<b>6.</b>	<b>Wynik</b>	<b>x</b>	<b>238.650</b>	<b>66 847 024,61</b>	<b>x</b>

### Szczegółowe dane w zakresie powyższych relacji przedstawia Tabela Nr 1.

Na koniec roku 2013 pozostały wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **66.847.024,61** zł.

Przychody zostały zrealizowane na poziomie 97,9% planu po zmianach. Z planowanego po zmianach do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w wysokości 77.427.348 zł, zaciągnięto 74.065.178,00 zł.

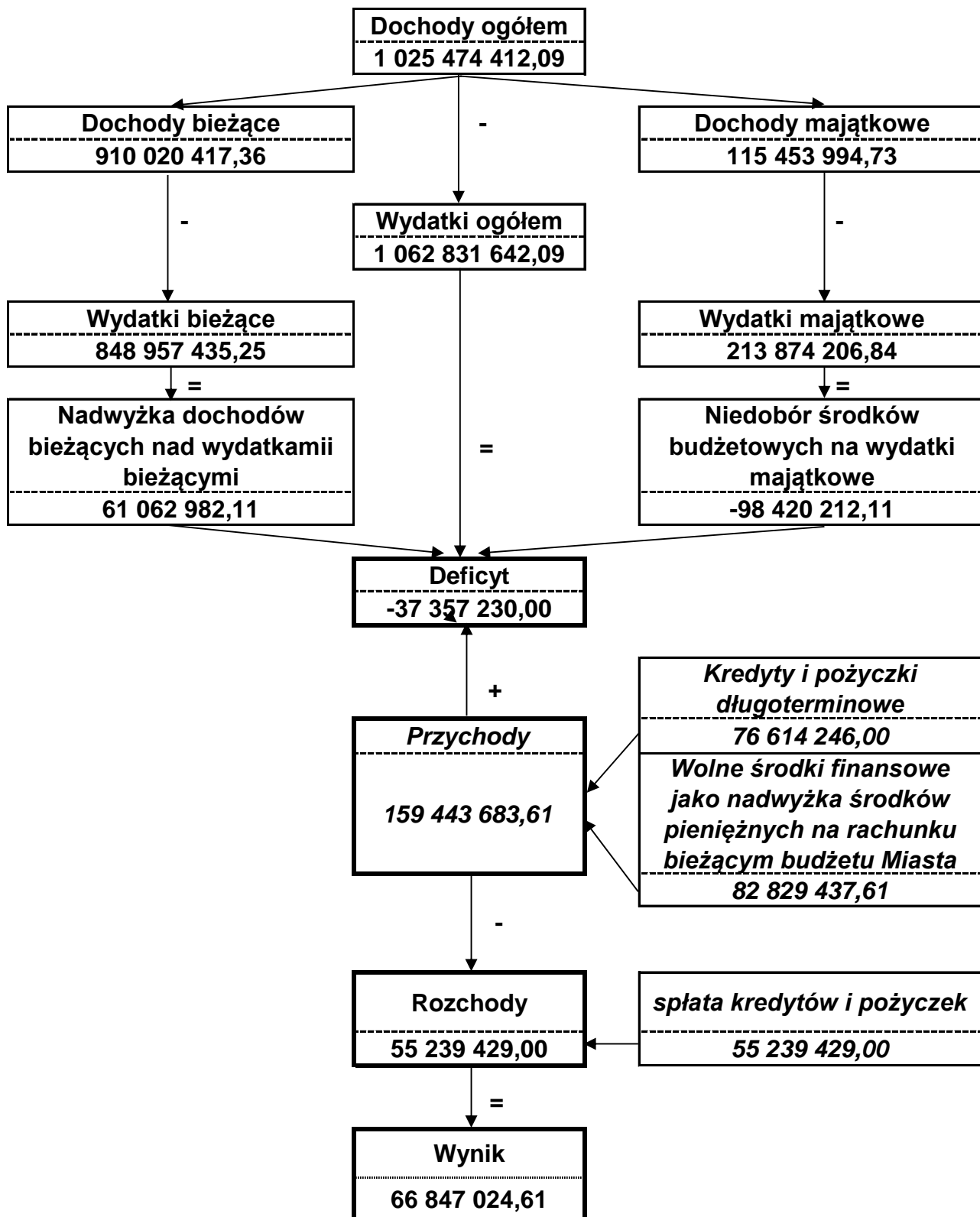
Do przychodów zalicza się również wolne środki pieniężne jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, pozostałe na koniec 2012 r. w wysokości 82.829.437,61 zł.

Spłacono raty kredytów i pożyczek w zaplanowanej wysokości.

Budżet Miasta Kielce, według planu po zmianach na dzień 31.12.2013r., nie równoważy się o kwotę 238.650 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 444/2013 Prezydenta Miasta Kielce z dnia 31 grudnia 2013r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Miasta Kielce na 2013r.

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

## Wykonanie budżetu Miasta Kielce za 2013r.



## 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		
		2011	2012	2013
1	2	3	4	5
<b>Wskaźniki budżetowe</b>				
1	Nadwyżka operacyjna / Dochody operacyjne	5,1%	5,5%	8,4%
<b>Wskaźniki zadłużenia</b>				
2	Obsługa zadłużenia / Dochody ogółem (max 15%)	9,6%	4,0%	7,0%
3	Zadłużenie ogółem / Dochody ogółem (max 60%)	37,5%	53,0%	52,8%
4	Nadwyżka operacyjna / Odsetki zapłacone	3,4	1,5	4,7
<b>Wskaźniki dochodów</b>				
5	Dochody podatkowe / Dochody operacyjne	36,8%	36,8%	36,1%
6	Dochody operacyjne / Dochody ogółem	80,9%	87,9%	88,6%
<b>Wskaźniki wydatków</b>				
7	Wydatki majątkowe / Wydatki ogółem	28,9%	23,7%	20,1%

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

W 2013 roku funkcjonowały:

1/ **zakład budżetowy:** Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, który w okresie sprawozdawczym otrzymał dotacje z budżetu Miasta w łącznej kwocie 11.042.422,17 zł (99,9% planu), w tym:

- dotację przedmiotową (100,0% planu)	8.437.000,00 zł
- dotacje celowe na inwestycje (99,4 % planu)	2.605.422,17 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,
- placówki wychowania pozaszkolnego,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 1,
- 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 14.282.539,96 zł, a wydatki wykonano w kwocie 14.328.697,20 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 2013 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 19.562.910,49 zł (99,4 % planu), z tego dotacje podmiotowe – 19.078.268,00 zł (100,0 % planu) oraz dotacje celowe 484.642,49 zł (79,3 % planu).

Wysokość przekazanych dotacji ilustruje Tabela Nr 16.

### Dotacje z budżetu Miasta dla instytucji kultury w 2013r.

w tys. zł

