



# DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Kielce, dnia 6 czerwca 2002r.

Nr 74

TREŚĆ:

Poz.:

## UCHWAŁA:

896 — Nr 997/2002 Rady Miejskiej w Kielcach z dnia 18 kwietnia 2002r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Kielc za 2001r..... 3101

## 896

### UCHWAŁA Nr 997/2002 Rady Miejskiej w Kielcach

z dnia 18 kwietnia 2002r.

#### w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Kielc za 2001r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 i z 2002r. Nr 23, poz. 220) oraz art. 136 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014, z 1999r. Nr 38, poz. 360, Nr 49, poz. 485, Nr 70, poz. 778 i Nr 110, poz. 1255, z 2000r. Nr 6, poz. 69, Nr 12, poz. 136, Nr 48, poz. 550, Nr 95, poz. 1041, Nr 119, poz. 1251 i Nr 122, poz. 1315 oraz z 2001r. Nr 45, poz. 497, Nr 46, poz. 499, Nr 88, poz. 961, Nr 98, poz. 1070, Nr 100, poz.

1082, Nr 102, poz. 1116, Nr 125, poz. 1368 i Nr 145, poz. 1623) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się przedłożone przez Zarząd Miasta Kielc sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Kielc za 2001r.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Zarządowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej: *S. Rupniewski*

#### Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Kielc za 2001 rok

##### 1. Dane ogólne.

Budżet Miasta Kielc na 2001r. uchwalony został przez Radę Miejską w dniu 28 grudnia 2000r. Plan dochodów wynosił kwotę 396.589.621 zł, wydatków kwotę 404.662.821 zł, rozchodów 28.926.800 zł. Zaplanowany deficyt budżetu w kwocie 37.000.000 zł przewidziano pokryć przychodami pochodzącymi z:

- kredytu zaciąganego w bankach krajowych w kwocie 24.250.000 zł,
- prywatyzacji majątku Gminy w kwocie 12.750.000 zł.

W trakcie roku dokonywane były zmiany w budżecie Miasta przez Radę Miejską i przez Zarząd Miasta w ramach upoważnienia udzielonego mu przez Radę Miejską oraz upoważnienia ustawowego.

Łącznie podjęto 61 uchwał w sprawie zmian w budżecie Miasta, w tym przez Radę Miejską - 9 oraz Zarząd Miasta - 52.

Zarząd Miasta podjął 28 uchwał w oparciu o upoważnienie Rady oraz 24 uchwały na podstawie upoważnienia wynikającego z art. 128 ust. 1 pkt 1, 2 i 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych.

Wszystkie uchwały Zarządu Miasta wynikające z upoważnienia ustawowego podejmowane były po uprzednim uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu i Finansów, a dotyczyły:

- rozdysponowania rezerw budżetowych oraz zmian kwot dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa (23 uchwały),
- zmiany planu dochodów w związku ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej,

wynikającym z podziału rezerw budżetu państwa (1 uchwała).

W wyniku dokonywanych zmian plan dochodów budżetowych ogólnie uległ zwiększeniu o łączną kwotę 17.848.695 zł, z tym że w niektórych źródłach nastąpiło zwiększenie, a w innych zmniejszenie planu. I tak:

1. W zakresie dochodów Gminy w wyniku zwiększeń o kwotę 26.201.032 zł oraz zmniejszeń o kwotę 28.686.920 zł ogólnie plan uległ zmniejszeniu o 2.485.888 zł.

Zwiększenia obejmują	26.201.032 zł
w tym:	
1) dochody własne	11.006.814 zł
z tytułu:	
- opłaty administracyjnej za dokonanie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej	680.000 zł
- podatku od nieruchomości	4.850.000 zł
w tym:	
- od osób prawnych	3.950.000 zł
- od osób fizycznych	900.000 zł
- podatku rolnego	5.950 zł
w tym:	
- od osób prawnych	950 zł
- od osób fizycznych	5.000 zł
- podatku leśnego od osób prawnych	5.700 zł
- opłaty prolongacyjnej	52.600 zł
w tym:	
- od osób prawnych	50.000 zł
- od osób fizycznych	2.600 zł
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych	300.000 zł
- podatku od posiadania psów	20.000 zł
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	670.000 zł
w tym:	
- od osób prawnych	320.000 zł
- od osób fizycznych	350.000 zł
- opłaty skarbowej	1.975.000 zł
- odsetek od lokat bankowych	1.700.000 zł
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	46.491 zł
- reklam i promocji podczas organizowanych imprez	23.269 zł
- wpłat z zysku spółek komunalnych	149.357 zł
- wpłaty nadwyżki środków obrotowych przez ZGOK	151.414 zł
- zwrotu nie wykorzystanej dotacji celowej przydzielonej w 2000r. na zadania inwestycyjne dla ZGOK	72.987 zł
- udziałów finansowych mieszkańców realizujących wspólnie z Miastem Kielce inwestycje miejskie	187.675 zł

- wpływy z Polskiej Organizacji Turystycznej w Warszawie na zakup informacyjnych programów komputerowych i wydawnictw turystycznych do obsługi programu INFOTUR 5.000 zł
- odszkodowanie z Sopockiego Towarzystwa Ubezpieczeniowego „Ergo-Hestia” S.A. Przedsiębiorstwo w Krakowie na zakup faxu oraz elementów do zestawu komputerowego dla MOPR 2.653 zł
- odszkodowanie z Powszechnego Towarzystwa Ubezpieczeniowego Energo-Asekuracja S.A. za spalony budynek sędziowski w Klubie Sportowym „Budowlani” przy ul. Bocznej 15 w Kielcach 108.718 zł
- 2) subwencja ogólna 5.654.261 zł
- z tego:
- część oświatowa 5.191.633 zł
- część rekompensująca 462.628 zł
- 3) środki z Prezydium Rady Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa na remont obrzeży mogił, wykonanie krzyży, tabliczek i wymianę nawierzchni dróg w alejach cmentarza „Partyzantów” w Kielcach 140.000 zł
- 4) dofinansowanie własnych inwestycji gminy ze źródeł pozabudżetowych 231.860 zł
- z tego na:
- a) zakup transportera schodowego dla osób niepełnosprawnych w budynku Urzędu Miasta przy ul. Szymanowskiego 6 (środki z PFRON) 6.245 zł
- b) roboty modernizacyjne i montaż urządzeń regulacji ciśnienia wody 225.615 zł
- z tego na:
- Osiedlu „Wichrowe Wzgórze” 95.615 zł
- Osiedlu „Słoneczne Wzgórze” 130.000 zł
- (środki ze Związku Komunalnego Wodociągów i Kanalizacji w Kielcach)
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań Gminy 2.783.722 zł
- z tego na:
- dodatki mieszkaniowe 2.184.963 zł
- dożywianie uczniów w szkołach 180.710 zł
- finansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów szkół podstawowych, przedszkoli samorządowych i świetlic szkolnych 254.899 zł
- sfinansowanie letniej sesji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli szkół podstawowych 3.150 zł

- organizację hostelu przy Ognisku Wychowawczym w Kielcach przy ul. Kościuszki 36	60.000 zł	b) podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	8.133.000 zł
- zadanie inwestycyjne pn. „Kanalizacja sanitarna Kielce - Wschód, etap I”	100.000 zł	c) wpływów z opłaty za tablice rejestracyjne pojazdów i druki praw jazdy oraz świadectw kwalifikacyjnych	700.000 zł
6) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie	6.141.077 zł	d) sprzedaży nieruchomości komunalnych	2.000.000 zł
z tego na:		2) zmniejszenie udziałów w podatku dochodowym	15.975.996 zł
- pomoc społeczną	3.556.000 zł	w tym:	
- oświetlenie dróg publicznych	2.084.857 zł	- od osób fizycznych	14.975.996 zł
- aktualizację wykazów gospodarstw i działek rolnych oraz wykazów nieruchomości i mieszkań	55.674 zł	- od osób prawnych	1.000.000 zł
- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej	212.245 zł	3) zmniejszenie części podstawowej subwencji ogólnej	1.633.024 zł
- zadanie inwestycyjne pn. „Budowa nowych punktów świetlnych w ul. Łopuszańskiej”	232.301 zł	4) zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie	44.900 zł.
7) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	192.940 zł	2. W zakresie dochodów Powiatu w wyniku zwiększeń o kwotę 21.319.699 zł oraz zmniejszeń o kwotę 985.116 zł ogółem plan uległ zwiększeniu o kwotę	20.334.583 zł
w tym:		Zwiększenia obejmują	21.319.699 zł
a) z Samorządem Województwa Świętokrzyskiego na:		w tym:	
- realizację zadań w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi	150.000 zł	1) wpływy z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na:	
- realizację zadania pn. „Opracowanie projektu technicznego zabezpieczenia i remontu muru oporowego tarasu ogrodu Pałacu Biskupiego w Kielcach”	24.400 zł	- obsługę zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej	109.999 zł
b) z Gminą Mastów na objęcie opieką i nauczaniem dzieci w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz szkołach podstawowych i gimnazjach	18.540 zł	- obsługę programu „Drogowskaz”	2.796 zł
8) dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumienia z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego (udział w Europejskim Festiwalu Teatrów Lalkowych w Hamburgu w ramach Dni Europy przez Teatr Lalki i Aktora „Kubuś”)	4.570 zł	- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Kontynuacja adaptacji budynku - nadbudowa strychu” w Domu Pomocy Społecznej im. F. Malskiej przy ul. Tarnowskiej 10	100.000 zł
9) dotacje z Państwowego Funduszu Kombatanckiego na pomoc kombatantom	45.788 zł.	2) udziały we wpływach uzyskanych w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa (5 % wpływów)	130.000 zł
Zmniejszenia obejmują	28.686.920 zł	3) część oświatowa subwencji ogólnej	10.464.368 zł
w tym:		4) wpływy z domów pomocy społecznej	93.300 zł
1) zmniejszenia dochodów własnych z tytułu:		5) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu	5.777.398 zł
a) podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	200.000 zł	z tego na:	
		- realizację zadań z zakresu sprawowania nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa	4.000 zł
		- bieżącą działalność domów pomocy społecznej	1.342.640 zł
		- bieżącą działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1.469.708 zł
		- bieżącą działalność ośrodków adopcyjno-wychowawczych	70.000 zł

- sfinansowanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów szkół ponadpodstawowych, placówek oświatowo-wychowawczych i opiekuńczo-wychowawczych	123.822 zł	równania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży ze środowisk wiejskich	7.000 zł
- sfinansowanie pomocy materialnej dla uczniów pochodzących z terenów wiejskich, uczących się w szkołach maturalnych w ramach programu wyrównanie szans edukacyjnych	841.228 zł	9) dotacja celowa na zadania realizowane na podstawie porozumienia z Ministerstwem Edukacji Narodowej	10.000 zł
- zasiłki pieniężne dla rodzin zastępczych	740.000 zł	Zmniejszenia obejmują	985.116 zł
- kontynuację adaptacji budynku - nadbudowa strychu w DPS im. F. Malskiej przy ul. Tarnowskiej 10	911.000 zł	w tym:	
- budowę sali gimnastycznej przy II LO w Kielcach	275.000 zł	1) zmniejszenie subwencji ogólnej z tego:	426.549 zł
6) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat	4.619.838 zł	- część wyrównawcza	105.761 zł
z tego na:		- część drogowa	320.788 zł
- wykonanie bazy numerycznej mapy uzbrojenia terenu i utrzymanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz opracowania geodezyjne i kartograficzne	185.000 zł	2) zmniejszenie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	480.367 zł
- działalność Komendy Miejskiej Policji	2.849.432 zł	3) zmniejszenie dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat	78.200 zł
- działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1.042.163 zł		
- zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze dla funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Policji i Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	202.990 zł	Ponadto w okresie sprawozdawczym dokonano następujących zmian:	
- działalność Powiatowego Inspektoratu Weterynarii	8.000 zł	1) po stronie przychodów wprowadzono wolne środki pieniężne z lat ubiegłych w kwocie 7.926.680 zł oraz skorygowano planowany do zaciągnięcia kredyt bankowy i pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do łącznej kwoty 24.117.851 zł	
- działalność Powiatowej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej	207.000 zł	2) po stronie rozchodów zmniejszono planowaną spłatę kredytów i pożyczek w 2001r. o kwotę 2.400.000 zł, tj. do kwoty 21.526.800 zł.	
- działalność Zespołu do Spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności	2.000 zł	Ostatecznie po uwzględnieniu wszystkich zmian plan budżetu Miasta na dzień 31.12.2001r. wyniósł:	
- koszty przejazdu, zagospodarowanie i bieżące utrzymanie repatrianta z Kazachstanu	4.862 zł	Po stronie dochodowej:	
- odszkodowanie za nieruchomości przejęte przez Skarb Państwa	118.391 zł	1) prognozowane dochody budżetowe	414.438.316 zł
7) dotacja celowa na zadania realizowane na podstawie porozumienia z Powiatem Kieleckim na adaptację pomieszczeń w budynku Powiatowej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej	5.000 zł	w tym:	
8) dofinansowanie ze środków Krajowego Ośrodka Wspierania Edukacji Zawodowej w Warszawie zadania pn. „Pejzaż Świętokrzyski” w ramach realizacji programu wy-		- Gmina	240.068.973 zł
		- Powiat	174.369.343 zł
		2) wolne środki pieniężne z lat ubiegłych	7.926.680 zł
		3) planowany kredyt długoterminowy	21.217.851 zł
		4) planowana pożyczka z WFOŚiGW	2.900.000 zł
		5) prywatyzacja majątku Gminy	12.750.000 zł
		Razem	459.232.847 zł
		Po stronie wydatkowej:	
		1) planowane wydatki budżetowe	432.432.850 zł
		w tym:	
		- Gmina	266.978.959 zł
		- Powiat	165.453.891 zł
		2) planowana spłata kredytów bankowych	19.000.000 zł
		3) planowana spłata pożyczek	2.526.800 zł
		4) planowany wykup obligacji komunalnych	5.000.000 zł
		Razem	458.959.650 zł.

Różnica między stroną dochodową a wydatkową wynosi 273.197 zł. Wynika ona z wprowadzenia przez Zarząd Miasta w dniu 28 grudnia 2001r. (na podstawie art. 128 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, po uprzednim uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu i Finansów) do

planu dochodów zwiększonej części oświatowej subwencji ogólnej otrzymanej w wyniku podziału rezerw budżetu państwa. Decyzja ta podyktowana została kończącym się rokiem budżetowym i zbliżającym się okresem sprawozdawczości rocznej z wykonania budżetu.

## 2. Dochody budżetowe.

Plan dochodów budżetowych wynoszący na koniec 2001r. łączną kwotę 414.438.316 zł wykonano w kwocie 422.813.094 zł, tj. 102,0 %.

Z tego:

Dochody Gminy obejmują - plan 240.068.973 zł, wykonanie 248.719.825 zł, tj. 103,6 % planu.

Z tego:

1) dochody własne - plan 87.941.034 zł, wykonanie 92.820.858 zł tj. 105,5 %

w tym:

- a) realizowane przez Urzędy Skarbowe, które na plan 7.542.000 zł wykonano w kwocie 8.949.029 zł, tj. 118,7 % (bez udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych),
- b) realizowane przez Urząd Miasta i inne jednostki organizacyjne na plan 80.399.034 zł, wykonano w kwocie 83.871.829 zł, tj. 104,3 %

2) subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymano w pełnej zaplanowanej wysokości, tj. 69.005.557 zł,

z tego:

- a) część oświatowa 57.267.832 zł
- b) część rekompensująca 11.473.982 zł
- c) część podstawowa 263.743 zł

3) udziały Gminy w podatku dochodowym stanowiącym dochody budżetu państwa, które na plan 61.815.595 zł otrzymano w kwocie 65.818.396 zł, tj. 106,5 %,

z tego:

- od osób fizycznych, które na plan w wysokości 57.115.595 zł otrzymano w kwocie 60.305.355 zł, tj. 105,6 %,
- od osób prawnych, które na plan w wysokości 4.700.000 zł otrzymano w kwocie 5.513.041 zł, tj. 117,3 %,

Plan dochodów z tytułu udziałów we wpływach w podatku dochodowym w uchwale budżetowej na 2001r. została określona w kwocie 77.791.591 zł. Po uchwaleniu budżetu państwa Minister Finansów zmniejszył plan dochodów z tego tytułu o kwotę 4.975.996 zł, tak więc ostateczna wielkość planu dochodów wyniosła 72.815.595 zł. Na przestrzeni roku, analizując miesięczne wpływy środków finansowych z tytułu udziałów w podatku dochodowym oszacowano niedobór środków w kwocie 11.000.000 zł. O taką też kwotę został zmniejszony plan dochodów z tego tytułu. W związku z tym dla zabezpieczenia realizacji

zaplanowanych w budżecie Miasta wydatków oraz pokrycia niedoborów w dochodach budżetowych zaplanowano zaciągnięcie długoterminowego kredytu bankowego.

W m-cu styczniu 2002r. w okresie tzw. poślizgu finansowego na rachunek Urzędu Miasta wpłynęły udziały w podatku dochodowym w wysokości 7.493.936 zł, z tego: od osób fizycznych - 6.952.766 zł, od osób prawnych - 541.170, które podlegały zaliczeniu do dochodów roku 2001r. Stąd nastąpiło przekroczenie planu tych dochodów o kwotę 4.002.801 zł. Faktyczny wskaźnik wykonania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (60.305.355 zł) w stosunku do skorygowanego przez Ministra Finansów planu (67.115.595 zł) stanowi 89,8 %.

4) dotacje celowe z budżetu państwa na plan 20.696.199 zł do budżetu Miasta wpłynęły w kwocie 20.692.419 zł. Zwrotowi podlegała nie wykorzystana kwota 620 zł, w związku z tym wysokość otrzymanej dotacji wyniosła 20.691.799 zł, w tym na:

a) realizację własnych zadań Gminy otrzymano zgodnie z planem w wysokości 3.242.768 zł. Zwrotowi podlegała nie wykorzystana kwota 600 zł, w związku z tym wysokość otrzymanej dotacji wyniosła 3.242.168 zł

b) realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami otrzymano zgodnie z planem w wysokości 17.388.861 zł. Zwrotowi podlegała nie wykorzystana kwota 17 zł, w związku z tym wysokość otrzymanej dotacji wyniosła 17.388.844 zł

c) zadania realizowane przez Gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej otrzymano 60.790 zł, co przy planie 64.570 zł stanowi 94,1 %. Nie wykorzystana kwota 3 zł została zwrócona, w związku z tym wysokość faktycznie otrzymanej dotacji wynosi 60.787 zł

5) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane przez Gminę na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego otrzymano do wysokości planu, tj. 192.940 zł

- 6) dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących zleconych Gminie otrzymano do wysokości planu, tj. 45.788 zł
- 7) środki ze źródeł pozabudżetowych na plan 231.860 zł otrzymano 6.245 zł (nie wpłynęły środki w kwocie 225.615 zł ze Związku Komunalnego Wodociągów i Kanalizacji w Kielcach)
- 8) środki z Prezydium Rady Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa otrzymano do wysokości planu, tj. 140.000 zł. Po rozliczeniu kosztów zrealizowanych zadań została zwrócona kwota 1.758 zł, w związku z tym wysokość otrzymanych środków wyniosła 138.242 zł

Dochody Powiatu obejmują - plan 174.369.343 zł, wykonanie 174.093.269 zł, tj. 99,8 % planu.

W tym:

- 1) dochody własne - na plan 4.113.502 zł, zrealizowano 4.164.544 zł, co stanowi 101,2 %,
- 2) udział Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych, który na plan 2.131.729 zł otrzymano w kwocie 2.184.983 zł, tj. 102,5 %. W związku z szacowanym niedoborem ww. dochodów zmniejszono plan o 300.000 zł. Wskaźnik wykonania tych udziałów w stosunku do skorygowanego planu wynosi 89,8 %.
- 3) subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymano w pełnej zaplanowanej wysokości, tj. 96.436.401 zł, w tym:
  - a) część oświatowa 86.981.291 zł
  - b) część wyrównawcza 1.937.198 zł
  - c) część drogowa 7.517.912 zł
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa na plan 71.575.711 zł do budżetu Miasta wpłynęły w kwocie 71.300.711 zł. Zwrotowi podlegała nie wykorzystana kwota 5.370 zł, w związku z tym wysokość otrzymanej dotacji wyniosła 71.295.341 zł, w tym na:
  - a) realizację własnych zadań Powiatu na plan 24.840.925 zł do budżetu Miasta wpłynęła kwota 24.565.925 zł. Zwrotowi podlegała nie wykorzystana kwota 491 zł, w związku z tym wysokość otrzymanej dotacji wyniosła 24.565.434
  - b) realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez Powiat otrzymano zgodnie z planem w wysokości 46.724.786 zł. Zwrotowi podlegała nie wy-

korzystana kwota 4.879 zł, w związku z tym wysokość otrzymanej dotacji wyniosła 46.719.907 zł

- c) zadania bieżące realizowane przez Powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej otrzymano w pełnej zaplanowanej wysokości, tj. 10.000 zł
- 5) środki ze źródeł pozabudżetowych na dofinansowanie zadań własnych Powiatu otrzymano w pełnej zaplanowanej wysokości, tj. 7.000 zł
- 6) dotacje z funduszy celowych na realizację inwestycji własnych Powiatu - zaplanowane środki w wysokości 100.000 zł nie wpłynęły do budżetu Miasta. Dotacja ta przewidziana była na zadanie inwestycyjne - adaptacja budynku (nadbudowa strychu) Domu Pomocy Społecznej ul. Tarnowska 10. Zgodnie z aneksem Nr 1 z dnia 26.10.2001r. do umowy Nr 6/2001/BiR z dnia 19.03.2001r. przesunięto termin przekazania tych środków ww. zadania na 2002r.
- 7) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane przez Powiat na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego otrzymano do wysokości planu, tj. 5.000 zł.

Realizacja przychodów na plan 44.794.531 zł wyniosła 38.576.680 zł

w tym:

- a) wolne środki pieniężne z lat ubiegłych wynoszą kwotę 7.926.680 zł,
- b) w ramach zaplanowanych do zaciągnięcia pożyczek i krajowego kredytu długoterminowego w wysokości 24.117.851 zł zaciągnięto:
  - w Banku Śląskim S.A. Oddział Regionalny w Kielcach długoterminowy kredyt w wysokości 15.000.000 zł,
  - w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pożyczkę w wysokości 2.900.000 zł,
- c) wpływy z prywatyzacji pośredniej majątku gminy (sprzedaż udziałów Miejskiego Przedsiębiorstwa Oczyszczania, Sp. z o.o. Kielce należących w 100 % do Miasta Kielce) - 12.750.000 zł.

Realizację dochodów budżetowych według działów i ważniejszych źródeł przedstawiają tabele Nr 2 i 3.

### 3. Wydatki budżetowe.

Plan wydatków budżetowych wynoszący łączną kwotę 432.432.850 zł zrealizowano w wysokości 425.617.411 zł, co stanowi 98,4 % planu.

Z tego na:

Zadania Gminy - planowane wydatki w kwocie 266.978.959 zł zrealizowano w wysokości 261.844.530 zł, co stanowi 98,1 %,

z tego:

- 1) zadania własne na plan 249.146.800 zł zrealizowano w kwocie 244.017.929 zł, tj. 97,9 %, w tym:
  - a) wydatki bieżące na plan 203.194.087 zł wykonano w kwocie 199.142.552 zł, co stanowi 98,0 %, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - na plan 115.444.214 zł zrealizowano w kwocie 114.740.243 zł, tj. 99,4 %,
  - udzielone dotacje - na plan 20.282.245 zł zrealizowano w kwocie 20.257.575 zł, tj. 99,9 %,
  - wydatki na obsługę długu Miasta (bez poręczeń) - na plan 5.430.450 zł zrealizowano w kwocie 3.233.010 zł, tj. 59,5 %,
  - wydatki z tytułu poręczeń udzielonych przez Miasto zaplanowano w wysokości 320.000 zł. W 2001r. nie zachodziła potrzeba realizacji tego rodzaju zobowiązań;
  - b) wydatki majątkowe na plan 45.952.713 zł zrealizowano w kwocie 44.875.377 zł, tj. 97,7 %. Obejmują one:
    - wydatki na podwyższenie kapitału i objęcie nowych udziałów w spółkach prawa handlowego - plan w wysokości 3.940.000 zł zrealizowano w pełnej wysokości,
    - wydatki inwestycyjne - plan 42.012.713 zł, realizacja 40.935.377 zł, tj. 97,4 %,
  - 2) zadania zlecone (z zakresu administracji rządowej oraz funduszy celowych) na plan 17.434.649 zł zrealizowano w kwocie 17.434.632 zł, tj. 100,0 %, w tym:
    - a) wydatki bieżące na plan 17.202.348 zł wykonano w kwocie 17.202.331 zł, tj. 100,0 %, w tym:
      - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - na plan w wysokości 4.025.343 zł zrealizowano 4.025.336 zł, tj. 100,0 %,
      - udzielone dotacje - plan w kwocie 268.000 zł zrealizowano w pełnej wysokości,
    - b) wydatki majątkowe - plan w kwocie 232.301 zł zrealizowano w 100,0 %,
  - 3) zadania realizowane na podstawie porozumień (z organami administracji rządowej, jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami) na plan 397.510 zł zrealizowano w kwocie 391.969 zł, tj. 98,6 %, w tym:
    - a) wydatki bieżące na plan 373.110 zł wykonano w kwocie 367.569 zł, tj. 98,5 %, w tym:
      - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - plan w kwocie 14.040 zł zrealizowano w pełnej wysokości,
      - udzielone dotacje - plan w kwocie 4.570 zł zrealizowano w pełnej wysokości,
    - b) wydatki majątkowe - plan w wysokości 24.400 zł zrealizowano w całości.
- Zadania Powiatu - planowane wydatki w kwocie 165.453.891 zł wykonano w wysokości 163.772.881 zł, tj. 99,0 %.
- W tym:
- 1) zadania własne na plan 118.714.105 zł zrealizowano w kwocie 117.037.974 zł, tj. 98,6 %, w tym:
    - a) wydatki bieżące na plan 115.028.105 zł zrealizowano w kwocie 113.726.976 zł, tj. 98,9 %, w tym:
      - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - na plan w wysokości 74.102.140 zł zrealizowano 74.042.937 zł, tj. 99,9 %,
      - udzielone dotacje - na plan w wysokości 12.147.400 zł zrealizowano 11.001.468 zł, tj. 90,6 %,
    - b) wydatki inwestycyjne na plan 3.686.000 zł wykonano w kwocie 3.310.998 zł, tj. 89,8 %.
  - 2) zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami na plan 46.724.786 zł zrealizowano w kwocie 46.719.907 zł, tj. 100,0 %, w tym:
    - a) wydatki bieżące na plan 46.643.786 zł zrealizowano 46.638.907 zł, tj. 100,0 %, w tym:
      - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - na plan w wysokości 35.320.181 zł zrealizowano 35.317.631 zł, tj. 100,0 %,
      - udzielone dotacje - na plan w wysokości 362 zł zrealizowano 361 zł, tj. 99,7 %,
    - b) wydatki majątkowe - plan w wysokości 81.000 zł zrealizowano w całości.
  - 3) zadania realizowane na podstawie porozumień (z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego) - plan w kwocie 15.000 zł został zrealizowany w pełnej wysokości. W całości są to wydatki bieżące.
- Łącznie w całym budżecie wydatki bieżące na plan 382.456.436 zł zrealizowano w kwocie 377.093.335 zł, tj. 98,6 %, zaś wydatki majątkowe na plan 49.976.414 zł zrealizowano w kwocie 48.524.076 zł, tj. 97,1 %. W kwocie wykonanych wydatków 3.175.504 zł stanowią wydatki nie wygasające, z tego w zakresie wydatków bieżących - 81.562 zł, zaś wydatków inwestycyjnych - 3.093.942 zł. Wydatki nie wygasające określone zostały uchwałą Nr 910/2001 Rady Miejskiej z dnia 28 grudnia 2001r. Realizacja ich nastąpi w 2002r.
- Planowane rozchody na łączną kwotę 26.526.800 zł w 2001r. zrealizowano w pełnej wysokości. Realizacja obejmuje:
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w W.F.O.Ś i G.W. na:

- budowę II etapu składowiska odpadów komunalnych w Promniku - 960.000 zł,
- przebudowę kotłowni opalanej paliwem stałym na olejowo - gazową w budynku krytej pływalnej przy ul. Krakowskiej w Kielcach - 166.800 zł,
- budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Zagnańskiej i ul. Witosa w Kielcach - 600.000 zł,
- spłatę rat pożyczki zaciągniętej w N.F.O.Ś i G.W. na budowę II etapu składowiska odpadów komunalnych w Promniku - 800.000 zł,
- spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Śląskim Oddział Regionalny w Kielcach na

pokrycie w 2000r. skutków finansowych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie ze znowelizowaną Kartą Nauczyciela - 12.400.000 zł,

- spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Częstochowie na pokrycie w 2000r. niedoborów finansowych w dochodach budżetu Miasta - 6.600.000 zł,
- wykup obligacji komunalnych w kwocie 5.000.000 zł.

Realizację wydatków budżetowych w układzie działów i rozdziałów przedstawiają tabele Nr 4 i 5.

#### 4. Wynik finansowy budżetu.

Realizacja budżetu Miasta w 2001r. daje końcowy wynik finansowy:

1) zrealizowane dochody	422.813.094 zł
2) zrealizowane wydatki	425.617.411 zł
3) deficyt (wg art. 112 ust. 1 ustawy o finansach publicznych)	2.804.317 zł
4) rozchody	26.526.800 zł
w tym:	
a) spłata pożyczek	2.526.800 zł
b) spłata kredytów długoterminowych	19.000.000 zł
c) wykup obligacji komunalnych	5.000.000 zł
5) deficyt po uwzględnieniu rozchodów (3+4)	29.331.117 zł
6) przychody (źródła sfinansowania deficytu)	38.576.680 zł
w tym:	
a) zaangażowanie wolnych środków pieniężnych z 2000r.	7.926.680 zł
b) zaciągnięte pożyczki	2.900.000 zł
c) zaciągnięte kredyty bankowe	15.000.000 zł
d) przychody z prywatyzacji pośredniej	12.750.000 zł
Wynik (6-5)	+ 9.245.563 zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Urzędu Miasta w dniu 31 grudnia 2001r. wynosił 5.657.620 zł.

W miesiącu styczniu 2002r. w okresie tzw. poślizgu finansowego na rachunek bankowy Urzędu Miasta wpłynęły środki w wysokości 9.233.215 zł, które podlegały zarachowaniu do dochodów budżetu Miasta 2001r.

Kwota ta obejmowała:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, otrzymane z Ministerstwa Finansów, a należne Miastu za m-c grudzień 2001r. 7.204.679 zł
- dochody otrzymane z Urzędów Skarbowych (podatki i opłaty) należne Miastu za m-c grudzień 2001r. 1.624.709 zł
- inne wpływy podatkowe i budżetowe 403.827 zł

Łącznie - pozostałość środków na koncie bankowym w dniu 31 grudnia 2001r. oraz wpływy w miesiącu styczniu 2002r., a dotyczące roku 2001 stanowią kwotę 14.890.835 zł.

Z kwoty tej podlegały:

- zwrotowi środki obce w wysokości 75.367 zł dotyczące roku 2001, tj.:
  - podatek VAT za m-c grudzień 2001r. 25.979 zł
  - nie wykorzystane dotacje z budżetu państwa za 2001r. 2.722 zł
  - dochody budżetowe należne Skarbowi Państwa 43.743 zł
  - nadpłata udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych 2.912 zł
  - wpływy do wyjaśnienia 11 zł
- zarachowaniu do budżetu Miasta 2002r. środki finansowe w kwocie 5.569.905 zł otrzymane w m-cu grudniu 2001r. z budżetu państwa (część oświatowa subwencji ogólnej oraz dotacje celowe) na realizację zadań w m-cu styczniu 2002r.

Po dokonaniu powyższego rozliczenia pozostaje kwota 9.245.563 zł stanowiąca pozostałość wolnych środków pieniężnych na koniec 2001 roku.

Stan zobowiązań kredytowych i pożyczkowych w budżecie Miasta na koniec roku 2001 wynosi ogółem 25.971.193 zł, w tym:

- 1) nie wykupione obligacje komunalne 5.000.000 zł,
- 2) pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na:
  - a) budowę II etapu składowiska odpadów komunalnych w Promniku - 959.993 zł,
  - b) przebudowę kotłowni w budynku krytej pływalni przy ul. Krakowskiej 2 w Kielcach - 111.200 zł,
  - c) budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Zagnańskiej i ul. Witosa w Kielcach - 400.000 zł,
  - d) budowę kanalizacji sanitarnej Kielce Wschód, I etap - 2.900.000 zł,



- 3) pożyczka w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę II etapu składowiska odpadów komunalnych w Promniku - 1.600.000 zł,
- 4) kredyt w Banku Śląskim S.A. Oddział Regionalny w Kielcach - 15.000.000 zł.

#### 5. Zakłady budżetowe, instytucje kultury, gospodarstwa pomocnicze oraz środki specjalne.

- W okresie sprawozdawczym funkcjonowały:
- 1) zakłady budżetowe tj. Miejski Zespół Usług Projektowych, Miejski Zakład Komunikacji, Izba Wytrzeźwień, Zespół Obsługi Obiektów Sportowych i Rekreacyjnych, Miejski Zarząd Budynków oraz Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi. W okresie sprawozdawczym wpłat nadwyżki środków obrotowych do budżetu Miasta dokonały: Miejski Zespół Usług Projektowych (za 2000r. i 2001r.) w wysokości 1.458 zł, Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi (za 2000r.) - 151.414 zł. W okresie tym dotacje z budżetu Miasta otrzymywały wszystkie zakłady budżetowe za wyjątkiem Miejskiego Zespołu Usług Projektowych;
- 2) instytucje kultury tj. Kieleckie Centrum Kultury, Muzeum Zabawkarstwa, Dom Środowisk Twórczych, Biuro Wystaw Artystycznych oraz Teatr Lalki i Aktora „Kubuś”. W okresie sprawozdawczym wszystkie instytucje kultury otrzymywały dotacje z budżetu Miasta;
- 3) gospodarstwa pomocnicze, tj. warsztaty szkolne funkcjonujące przy szkołach zawodowych, tj. Zespole Szkół Elektrycznych oraz Zespole Szkół Zawodowych Nr 1 i 3. W okresie sprawozdawczym z Zespołu Szkół Elektrycznych do budżetu wpłynęła kwota 83 zł, tj. 50 % osiągniętego zysku w 2000r. W roku 2001 warsztaty nie otrzymały dotacji z budżetu;
- 4) środki specjalne funkcjonujące przy takich jednostkach budżetowych jak: Miejski Zarząd Dróg (drogi gminne, gospodarka ściekowa i ochrona wód), Zespół Obsługi Oświaty (szkoły podstawowe, stołówki szkolne, świetlice szkolne, przedszkola samorządowe - bez klas „0”), żłobki samorządowe, Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, licea ogólnokształcące, szkoły podstawowe specjalne, szkoły zawodowe, internaty i bursy szkolne, Poradnie Psychologiczno-Pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne, placówki opiekuńczo-wychowawcze (Dom Dziecka Nr 1, 2 i 3, Pogotowie Opiekuńcze, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1), Wojewódzki Szkolny Ośrodek Sportowy, domy pomocy społecznej (DPS im. F. Malskiej przy ul. Tarnowskiej 10, DPS przy ul. Jagiellońskiej 76 oraz DPS Dobromyśl 44), Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 1, placówki wychowania pozaszkolnego, Świętokrzyskie Centrum Profilaktyki i Edukacji. Środki specjalne nie otrzymują dotacji z budżetu Miasta;

Przychody i koszty zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz przychody i wydatki środków specjalnych obejmują tabele: Nr 13 i 14.

#### 6. Fundusze celowe.

W okresie sprawozdawczym funkcjonowały 3 fundusze celowe, w ramach których realizowane były zadania wyodrębnione z budżetu, a mianowicie:

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, którego realizacja obejmowała:

Stan środków obrotowych na początek roku:  
685.552 zł

Należności 156.769 zł

Przychody: 1.700.700 zł

w tym:

- 1) opłaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególnego korzystania z wód, opłaty i kary za składowanie odpadów  
1.523.385 zł

2) kapitalizacja odsetek 169.607 zł

3) inne 7.708 zł

Koszty: 1.298.252 zł

w tym:

- 1) urządzenie i utrzymywanie terenów zieleni, ochrona przyrody, edukacja ekologiczna 320.196 zł
- 2) oczyszczalnie wód deszczowych, kolektory słoneczne, monitoring środowiska 922.409 zł
- 3) selektywna zbiórka odpadów 55.647 zł
- Stan funduszu na dzień 31.12.2001r.  
1.244.769 zł

w tym:

- stan środków pieniężnych na koncie bankowym 1.198.717 zł
- należności 56.752 zł
- zobowiązania 10.700 zł

2. Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, którego realizacja obejmowała:

Stan środków obrotowych na początek roku:  
183.873 zł

Należności 23.340 zł

Przychody:	410.522 zł	Koszty:	582.575 zł
w tym:		w tym:	
1) opłaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególnego korzystania z wód, opłaty i kary za składowanie odpadów	342.417 zł	1) zakup materiałów reprodukcyjnych (papier, folia, drobny sprzęt komputerowy)	21.591 zł
2) kapitalizacja odsetek	31.407 zł	2) aktualizacja ewidencji gruntów, aktualizacja i utrzymanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, założenie geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu	201.039 zł
3) inne	36.698 zł	3) koszty szkolenia	539 zł
Koszty:	279.241 zł	4) założenie sieci optotelekomunikacyjnej łączącej Urząd Miasta z Ośrodkiem Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	41.798 zł
w tym:		5) wydatki na zakup sprzętu komputerowego	50.910 zł
- realizacja przedsięwzięć związanych ze składowaniem i unieszkodliwianiem odpadów	279.241 zł	6) remont Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	136.123 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2001r.	338.494 zł	7) przelewy redystrybucyjne - należności ustawowe przekazane na Centralny i Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	130.545 zł
w tym:		8) pozostałe wydatki	30 zł
- stan środków pieniężnych na koncie bankowym	324.809 zł	Stan funduszu na dzień 31.12.2001r.	374.556 zł
- należności	13.685 zł	w tym:	
3. Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym		- stan środków pieniężnych na koncie bankowym	362.995 zł
Stan środków obrotowych na początek roku	336.611 zł	- należność za wykonane usługi	37.025 zł
Należności	52.326 zł	- zobowiązania wobec dostawców	25.464 zł
Przychody	568.194 zł	Przychody i wydatki funduszy celowych obejmuje tabela Nr 15.	
w tym:			
1) wpływy za usługi geodezyjne	441.053 zł		
2) odsetki od środków na rachunku bankowym	38.984 zł		
3) odsetki od nieterminowych wpłat	8.095 zł		
4) dotacje z Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	80.000 zł		
5) wpływy z różnych opłat	62 zł		

## 7. Pożyczki i kredyty.

Zadłużenie Miasta Kielce z tytułu zaciągniętych pożyczek przedstawia się następująco:

- 1) w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaciągnięto w 2000r. pożyczkę w kwocie 2.400.000 zł na zadanie pn. „Budowa składowiska odpadów komunalnych w Promniku - rozbudowa II etapu”. Pożyczka w całości winna być spłacona do m-ca grudnia 2003r. W 2001r. spłacono pięć rat pożyczki w łącznej kwocie 800.000 zł, do spłaty pozostaje kwota 1.600.000 zł;
- 2) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach zaciągnięto w 2000r. pożyczkę w kwocie 2.399.993 zł na zadanie pn. „Budowa II etapu składowiska odpadów komunalnych w Promniku”. Termin jej spłaty określono na grudzień 2002r. W roku 2001 spłacono cztery raty pożyczki w łącznej kwocie 960.000 zł, do spłaty pozostaje kwota 959.993 zł;
- 3) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach zaciągnięto w 2000r. pożyczkę w kwocie 278.000 zł na zadanie pn. „Przebudowa kotłowni opalanej paliwem stałym na olejowo-gazową w budynku krytej pływalni przy ul. Krakowskiej w Kielcach”. Pożyczka w całości winna być spłacona do m-ca marca 2002r. W roku 2001 spłacono jedną ratę pożyczki w kwocie 166.800 zł;
- 4) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach zaciągnięto w 2000r. pożyczkę w kwocie 1.000.000 zł na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Zagnańskiej i ul. Witosa w Kielcach”. Pożyczka w całości winna być spłacona do m-ca marca 2002r. W roku 2001 spłacono dwie raty w łącznej kwocie 600.000 zł, do spłaty pozostaje kwota 400.000 zł;
- 5) w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach zaciągnięto w 2001r. pożyczkę w kwocie 2.900.000 zł na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Kielce Wschód, I etap”. Pożyczka w całości winna być spłacona do m-ca maja 2004r. W roku 2001 nie planowano spłaty pożyczki;

- 6) w Banku Śląskim S.A. Oddział Regionalny w Kielcach zaciągnięto w 2000r. kredyt w wysokości 12.400.000 zł na pokrycie skutków podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie ze znowelizowaną Kartą Nauczyciela. Kredyt został jednorazowo spłacony w dniu 12 kwietnia 2001r.;
- 7) w Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Częstochowie zaciągnięto w 2000r. kredyt w wysokości 6.600.000 zł na pokrycie niedoborów finansowych w dochodach

budżetu Miasta. Kredyt w całości został spłacony do dnia 19 marca 2001r.;

- 8) w Banku Śląskim S.A. Oddział Regionalny w Kielcach zaciągnięto w 2001r. kredyt w wysokości 15.000.000 zł na pokrycie niedoborów finansowych w dochodach budżetu Miasta. Termin spłaty kredytu określono na 30 września 2002r.

Dane w zakresie pożyczek i kredytów zaciągniętych przez Miasto Kielce zawiera tabela Nr 17.

### 8. Obligacje komunalne.

Zgodnie z umową o świadczenie usług emisyjnych zawartą w dniu 18 grudnia 1997r. pomiędzy Miastem Kielce a Konsorcjum Emisyjnym Banku Zachodniego S.A. i Banku Świętokrzyskiego S.A. (obecnie LUKAS Bank S.A. we Wrocławiu) w dniu 30 grudnia 1997r. wyemitowano na okres 5 lat obligacje komunalne pod nazwą „Pierwsza Pożyczka Komunalna Miasta Kielce” serii A, B, C, D, E. Wartość nominalna całej emisji wyniosła 25.000.000 zł.

Pozyskane środki finansowe przeznaczone zostały na:

- zakup taboru autobusowego dla Miejskiego Zakładu Komunikacji w Kielcach 15.000.000 zł
- modernizację i remont dróg w mieście 10.000.000 zł

Zaplanowane w budżecie Miasta 2001r. środki budżetowe na wykup obligacji komunalnych serii D w kwocie 5.000.000 zł oraz uregulowanie odsetek za 2001r. w wysokości 1.906.618 zł zostały w pełnej wysokości wykorzystane w dniu 27 grudnia 2001r.

Do wykupu w roku 2001 pozostaje ostatnia seria E w kwocie 5.000.000 zł.

### 9. Poręczenia pożyczek i kredytów.

Stan udzielonych przez Miasto Kielce poręczeń pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2001r. przedstawia się następująco:

- 1) dla Gminy i Miasta Pińczów - poręczenie pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na modernizację i rozbudowę miejskiej oczyszczalni ścieków w Pińczowie. Poręczenie obejmowało kwotę kapitału w wysokości 2.200.000 zł wraz z naliczonymi od tego kapitału odsetkami. Górna granica poręczenia wynosiła 2.880.000 zł. Poręczenia udzielono w 1994r. Termin jego wygaśnięcia przypadał na dzień 31.07.2001r., Miasto Pińczów w miesiącu lipcu 2001r. spłaciło 140.000 zł natomiast pozostała część w kwocie 110.000 zł została umorzona, w związku z czym poręczenie wygasło w 2001r.,
- 2) dla Związku Komunalnego Wodociągów i Kanalizacji w Kielcach - poręczenie kredytu w wysokości 3.200.000 zł, zaciągniętego w 1996r. w Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Częstochowie, na finansowanie inwestycji „Rozbudowa ciągu osadowo-gazowego w

oczyszczalni ścieków Sitkówka dla miasta Kielce”. Poręczenie obejmuje kwotę kredytu wraz z odsetkami. Termin jego wygaśnięcia przypada na dzień 15.01.2003r. Kwota kredytu pozostająca do spłaty w 2002r. wynosi 640.000 zł,

- 3) dla Zakładów Mięśnych S.A. w Kielcach - poręczenie kredytu zaciągniętego w 1997r. w Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Częstochowie, na finansowanie inwestycji „Modernizacja instalacji chłodniczej, amoniakalnej i wymiana urządzeń freonowych” obejmowało kwotę 989.700 zł. Zakłady Mięsne w miesiącu czerwcu 2001r. zakończyły spłatę kredytu w związku z czym poręczenie wygasło,
- 4) w 2000r. Rada Miejska wyraziła zgodę na poręczenie kredytu jaki zamierzał zaciągnąć Zespół Opieki Zdrowotnej w Kielcach w kwocie 380.000 zł. Jednostka ta kredytu nie zaciągnęła, w związku z tym przewidziane w budżecie Miasta 2001r. wydatki w kwocie 380.000 zł na zabezpieczenie finansowe tego zobowiązania zostały przeznaczone na inne wydatki.

Dane w zakresie poręczenia kredytów i pożyczek przez Miasto zawiera tabela Nr 16.

### 10. Uwagi końcowe.

W roku 2001 występowały poważne trudności w realizacji planu dochodów budżetowych głównie z tytułu udziałów Miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

Po uchwaleniu budżetu państwa ostateczna kwota planu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych dla Miasta Kielce (Gmina i Powiat) została przez Ministra Finansów zmniejszona w stosunku do pierwotnego planu o kwotę

5.156.363 zł. W trakcie roku otrzymywane miesięczne raty udziałów odbiegały znacznie od teoretycznego wskaźnika upływu czasu, co wskazywało, że niedobór z tego tytułu wyniesie 10.300.000 zł. Dla zabezpieczenia realizacji planowanych wydatków budżetowych niezbędnym było więc zaciągnięcie kredytu bankowego. Aby wprowadzić go do budżetu niezbędnym było dokonanie zmniejszenia planu ww. udziałów o kwotę 10.300.000 zł tj. z kwoty 69.547.324 zł do kwoty 59.247.324 zł. Wykonanie tych dochodów wyniosło 62.490.338 zł, z czego należne wpływy za m-c grudzień 2001r. w kwocie 7.204.679 zł otrzymano w miesiącu styczniu 2002r., w okresie tzw. poślizgu finansowego (zaś wydatki budżetowe mogły być realizowane tylko do 31 grudnia 2001r.). Otrzymana kwota udziałów (62.490.338 zł) w stosunku do planu skorygowanego przez Ministra Finansów (69.547.324 zł), stanowi 89,8 %.

Niedobór faktycznie otrzymanych udziałów - w stosunku do skorygowanego przez Ministra Finansów planu wynosi 7.056.986 zł, a w stosunku do pierwotnego planu wynosi 12.213.349 zł.

Również poważny niedobór wystąpił w dochodach z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

Od 1 stycznia 2001r. utraciła moc ustawa z dnia 31 stycznia 1989r. o opłacie skarbowej, a zastąpiły ją dwie nowe tj. ustawa o opłacie skarbowej oraz ustawa o podatku od czynności cywilnoprawnych. Opłacie podlegają podania, czynności urzędowe, zaświadczenia oraz zezwolenia w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej oraz

dokumenty. Podatkowi zaś podlegają czynności cywilnoprawne oraz orzeczenia sądów i ugody zawarte przed sądami, jeżeli wywierają takie same skutki jak czynności cywilnoprawne.

Na mocy nowej ustawy o opłacie skarbowej organem podatkowym w sprawach tej daniny stał się wójt, burmistrz, prezydent miasta (dotychczas opłatą skarbową administrowały urzędy skarbowe, przekazując dochody z tego tytułu do budżetu gminy).

Podatek od czynności cywilnoprawnych również stanowi dochód gminy, ale organem podatkowym są właściwe urzędy skarbowe.

W roku 2000 wpływy do budżetu Miasta z tytułu opłaty skarbowej wyniosły 15.638.575 zł. Jak zapowiadano gminy nie miały stracić na zmianie ustawy o opłacie skarbowej.

Uzyskane wpływy w roku 2001 z podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły 6.027.727 zł, a opłaty skarbowej - 3.772.954 zł, co łącznie stanowi 9.800.681 zł.

Oznacza to, że Miasto Kielce - w porównaniu do 2000r. - utraciło z tego tytułu wpływy w kwocie 5.837.894 zł.

Ubytki dochodów zmusiły do zaciągnięcia przez Miasto kredytu bankowego, który wyniósł 15.000.000 zł.

Wykonanie budżetu Miasta za 2001r. zamknęło się wynikiem dodatnim w kwocie 9.245.563 zł, stanowiącym tzw. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

**Tabela Nr 1**

**Ogółem dochody, wydatki, przychody i rozchody w budżecie Miasta Kielc za 2001r.**

w zł

Lp.	Nazwa	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
1.	Dochody		414.438.316	422.813.094
2.	Wydatki		432.432.850	425.617.411
3.	Deficyt (wg art. 112 ust. 1 ustawy o finansach publicznych)		17.994.534	2.804.317
4.	Rozchody (pokrywane z dochodów)		26.526.800	26.526.800
	w tym:			
	a) wykup papierów wartościowych (obligacji komunalnych)	§ 982	5.000.000	5.000.000
	b) spłata zaciągniętych pożyczek i kredytów	§ 992	21.526.800	21.526.800
5.	Deficyt po uwzględnieniu rozchodów		44.521.334	29.331.117
6.	Przychody		44.794.531	38.576.680
	w tym:			
	a) zaciągnięty kredyt długoterminowy w bankach krajowych	§ 952	21.217.851	15.000.000
	b) zaciągnięta pożyczka	§ 952	2.900.000	2.900.000
	c) przychody z prywatyzacji pośredniej majątku Gminy	§ 941	12.750.000	12.750.000
	d) wolne środki pieniężne z lat ubiegłych	§ 957	7.926.680	7.926.680
	Wynik		+ 273.197	+ 9.245.563

**Tabela Nr 18**

**Zestawienie akcji, udziałów w spółkach prawa handlowego i innych papierów wartościowych oraz wierzytelności Miasta Kielce wg stanu na dzień 31 grudnia 2001r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Wartość nominalna	Wartość ogółem w zł	
				Nominalna	Księgowa
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej, Spółka z o.o. Kielce	u) 53.811	500	26.905.500	26.905.500,00
2.	Centrum Targowe Kielce, Spółka z o.o. Kielce	u) 8.049	800	6.439.200	6.439.200,00
3.	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych, Spółka z o.o. Kielce	u) 1.847	500	923.500	923.500,00
4.	Rejonowe Przedsiębiorstwo Zieleni, Spółka z o.o. Kielce	u) 800	500	400.000	400.000,00
5.	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania, Spółka z o.o. Kielce	u) 23	500	11.500	11.500,00
6.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej, Spółka z o.o. Kielce	u) 2.967	500	1.483.500	1.483.500,00
7.	Kielecka Giełda Rolna, S.A.	a) 3.565	100	356.500	397.800,00
8.	Kieleckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	u) 9.906	1.000	9.906.000	9.906.000,00
9.	BIG Bank Gdańsk, S.A. Warszawa	a) 220	2	440	1.188,00
10.	BWR Real Bank S.A. Kraków Oddział w Kielcach	a) 30.400	1	30.400	158.365,90
11.	Przedsiębiorstwo Wytwórczo-Handlowe „JOTEX”, S.A. Kielce	a) 30	1	30	900,00
12.	Świętokrzyskie Centrum Innowacji i Transferu Technologii, Spółka z o.o.	u) 200	1.000	200.000	200.000,00
13.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. Kielce	u) 6.275	1.000	6.275.000	6.275.000,00
	<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>52.931.570</b>	<b>53.102.453,90</b>

1.	Wierzytelności	-	-	-	19.018.908,00
----	----------------	---	---	---	---------------

- a) akcje  
u) udziały

**Wydawca:** Wojewoda Świętokrzyski

**Redakcja:** Wydział Prawny i Nadzoru  
Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach  
Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce  
tel. 0 (prefix) 41 3421673, e-mail: org07@kielce.uw.gov.pl

**Skład, druk i rozpowszechnianie:** Zakład Obsługi  
Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,  
25-516 Kielce, Al. IX Wieków Kielc 3  
tel. 0 (prefix) 41 3421249, 3421807

Prenumerata roczna Dziennika Urzędowego Województwa Świętokrzyskiego wynosi 1200 zł.  
Nr konta Bank Przemysłowo-Handlowy S.A. Oddział Kielce Nr 10601305-320000163506  
Dziennik w Internecie – <http://www.kielce.uw.gov.pl/dziennik.htm>

Zbiory Dzienników Urzędowych wraz ze skorowidzami wyłożone są do powszechnego wglądu w siedzibie Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, Al. IX Wieków Kielc 3, pok. 251 w godzinach pracy Urzędu

Tłoczono z polecenia Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 5 czerwca 2002r.