

CZĘŚĆ OPISOWA

INFORMACJA O REALIZACJI BUDŻETU KALISZA ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

Prezydent Miasta Kalisza zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu za I półrocze 2012 roku.

Niniejsza informacja z wykonania budżetu Kalisza zawiera następujące części opisowe:

1. dochody miasta,
2. wydatki miasta,
3. dochody powiatu,
4. wydatki powiatu,
5. wydatki majątkowe Kalisza,
6. przychody Kalisza,
7. rozchody Kalisza.

Budżet Kalisza na 2012 rok został przyjęty uchwałą nr XVIII/221/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie budżetu na 2012 rok w następujących wysokościach:

dochody budżetu ogółem	421.708.192,80 zł
<i>z tego:</i>	
<i>dochody miasta</i>	<i>274.562.724,75 zł</i>
<i>dochody powiatu</i>	<i>147.145.468,05 zł</i>

wydatki budżetu ogółem	405.723.026,91 zł
<i>z tego:</i>	
<i>wydatki miasta</i>	<i>258.577.558,86 zł</i>
<i>wydatki powiatu</i>	<i>147.145.468,05 zł</i>

Wynik budżetu uchwalonego (nadwyżka)	15.985.165,89 zł
--------------------------------------	------------------

Na przestrzeni minionego półrocza budżet był zmieniony 6-krotnie uchwałami Rady Miejskiej Kalisza i 11-krotnie zarządzeniami Prezydenta Miasta Kalisza, tj.:

- uchwałą Nr XIX/253/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 2 lutego 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 57/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 7 lutego 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 58/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 8 lutego 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- uchwałą Nr XX/270/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 8 marca 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- uchwałą Nr XXI/279/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 152/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 30 marca 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 175/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 13 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 180/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 18 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- uchwałą Nr XXII/304/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 26 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 195/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 27 kwietnia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 215/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 10 maja 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,

- uchwałą Nr XXIII/319/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 17 maja 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 241/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- uchwałą Nr XXV/338/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 28 czerwca 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 297/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 29 czerwca 2012 r. w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok,
- zarządzeniem Nr 315/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 4 lipca 2012 r. (z mocą obowiązującą od dnia 29 grudnia 2012 r.) w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok.

Ustalony plan finansowy budżetu Kalisza zarządzeniem Nr 23/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 19 stycznia 2012 r. w ciągu I półrocza bieżącego roku był 6 – krotnie zmieniony.

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2012 roku po stronie dochodów i wydatków kształtował się w następujących wysokościach:

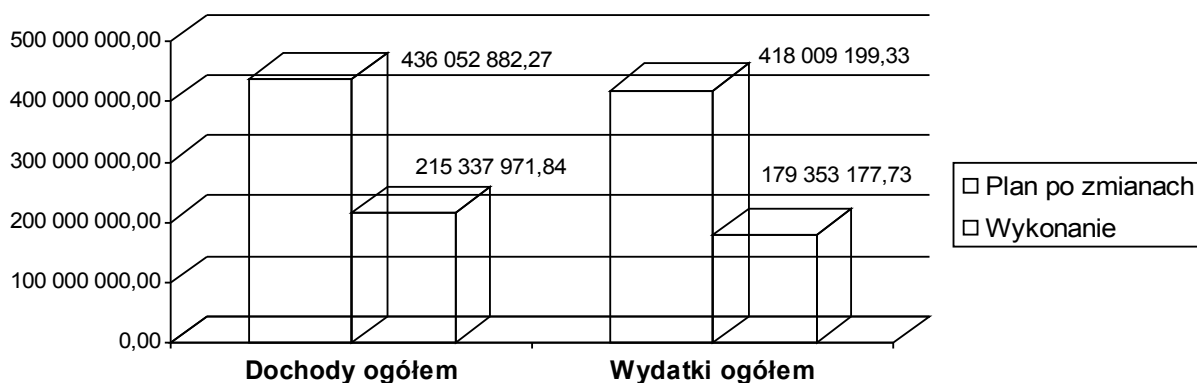
dochody budżetu ogółem	436.052.882,27 zł
z tego:	
<i>dochody miasta</i>	280.085.665,52 zł
<i>dochody powiatu</i>	155.967.216,75 zł
wydatki budżetu ogółem	418.009.199,33 zł
z tego:	
<i>wydatki miasta</i>	261.765.505,93 zł
<i>wydatki powiatu</i>	156.243.693,40 zł
Wynik budżetu (nadwyżka)	18.043.682,94 zł

Natomiast wykonanie budżetu Kalisza na dzień 30 czerwca 2012 roku przedstawia poniższa tabela:

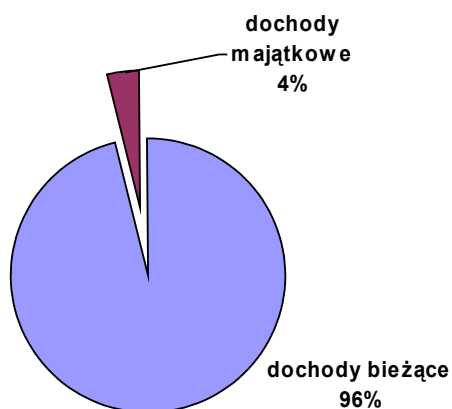
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012 r.	% w wykonania
Dochody budżetu ogółem	436 052 882,27	215 337 971,84	49,4
<i>dochody miasta</i>	<i>280 085 665,52</i>	<i>136 908 593,09</i>	<i>48,9</i>
w tym			
dochody bieżące	250 925 095,83	130 961 654,19	52,2
dochody majątkowe	29 160 569,69	5 946 938,90	20,4
<i>dochody powiatu</i>	<i>155 967 216,75</i>	<i>78 429 378,75</i>	<i>50,3</i>
w tym			
dochody bieżące	133 883 068,14	76 153 429,46	56,9
dochody majątkowe	22 084 148,61	2 275 949,29	10,3
Wydatki budżetu ogółem	418 009 199,33	179 353 177,73	42,9
<i>wydatki miasta</i>	<i>261 765 505,93</i>	<i>115 410 127,33</i>	<i>44,1</i>
w tym			
wydatki bieżące	231 394 696,24	111 828 606,54	48,3
wydatki majątkowe	30 370 809,69	3 581 520,79	11,8
<i>wydatki powiatu</i>	<i>156 243 693,40</i>	<i>63 943 050,40</i>	<i>40,9</i>
w tym			
wydatki bieżące	116 907 628,27	58 794 775,71	50,3
wydatki majątkowe	39 336 065,13	5 148 274,69	13,1
Wynik budżetu (nadwyżka)	18 043 682,94	35 984 794,11	

W stosunku do budżetu uchwalonego plan dochodów na koniec I półrocza 2012 roku zwiększył się o kwotę 14.344.689,47 zł, tj. o 3,4 %, natomiast plan wydatków na koniec I półrocza 2012 roku zwiększył się o kwotę 12.286.172,42 zł, tj. o 3 %.

Planowany wynik budżetu, tj. nadwyżkę dochodów nad wydatkami, w analizowanym okresie zwiększono o kwotę 2.058.517,05 zł, tj. o 12,9 %. Planowaną nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.



Udział wykonanych dochodów bieżących i majątkowych w dochodach Kalisza ogółem za I półrocze 2012 roku przedstawia się następująco:



W analizowanym okresie wykonano dochody z tytułu:

- dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 19.401.679,11 zł, co stanowi 52,3 % planu,
- dotacji celowych na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 135.854,52 zł, co stanowi 97 % planu,
- dotacji na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.640.885,44 zł, co stanowi 48,8 % planu,
- dotacji i środków zewnętrznych na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.646.726,10 zł, co stanowi 10 % planu.

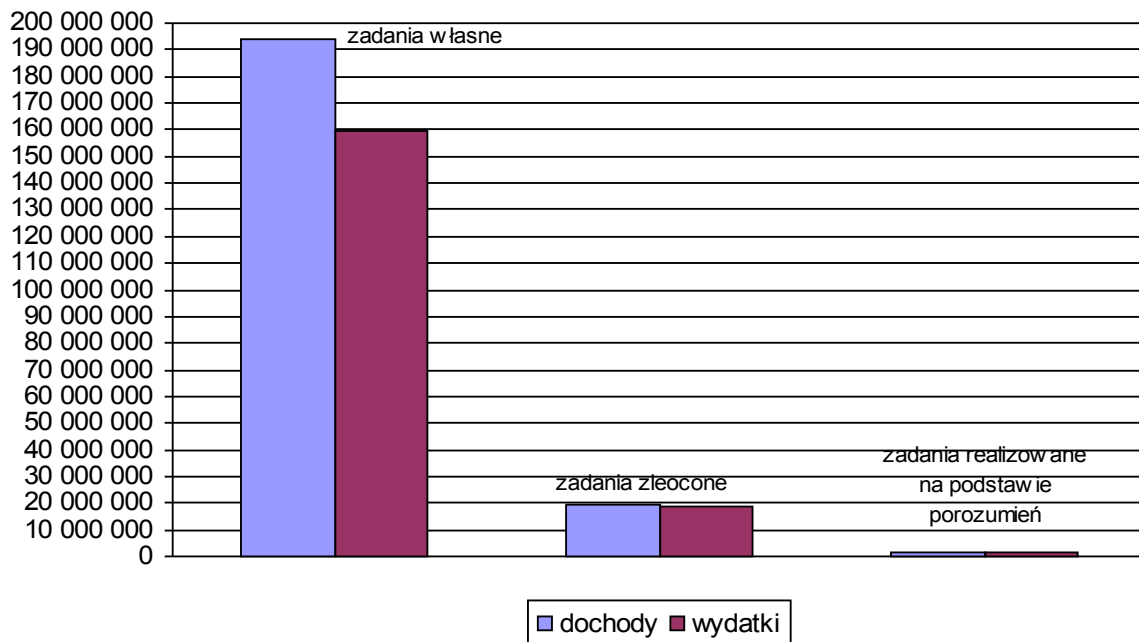
Udział wykonanych wydatków bieżących i majątkowych w wydatkach Kalisza ogółem za I półrocze 2012 roku przedstawia się następująco:



W ramach ww. kwoty ogółem zrealizowano:

- wydatki na realizację zadań własnych w wysokości 159.468.284,65 zł, co stanowi 42,3 % planu,
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 18.439.016 zł, co stanowi 49,7 % planu,
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 5.854,52 zł, co stanowi 4,2 % planu,
- wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.440.022,56 zł, co stanowi 42,8 % planu.

Realizację wykonania dochodów i wydatków Kalisza w I półroczu br. według zadań obrazuje poniższy wykres.



Dochody miasta zostały zrealizowane w wysokości 136.908.593,09 zł, natomiast na realizację zadań gminnych (miasta) przeznaczono w I półroczu 2012 roku kwotę 115.410.127,33 zł. Budżet w części miasta zamknął się nadwyżką w wysokości 21.498.465,76 zł.

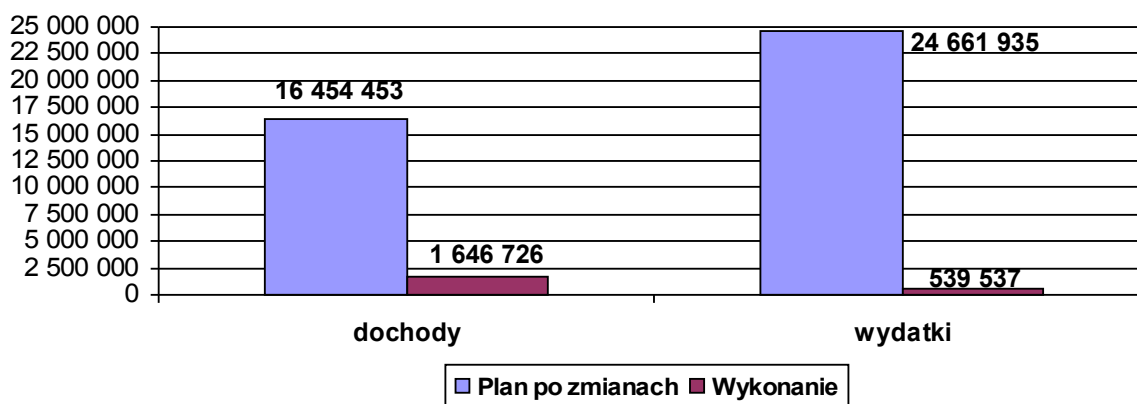
Dochody powiatu zostały zrealizowane w wysokości 78.429.378,75 zł, natomiast na realizację zadań powiatowych przeznaczono w I półroczu 2012 roku kwotę 63.943.050,40 zł. Budżet w części powiatu zamknął się nadwyżką w wysokości 14.486.328,35 zł.

Łącznie dochody zostały wykonane w wysokości 215.337.971,84 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 179.353.177,73 zł, a to oznacza, że w I półroczu wynik budżetu Kalisza zamknął się nadwyżką w wysokości 35.984.794,11 zł.

W omawianym okresie zrealizowano wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 539.536,90 zł, tj. 2,2 % założonego planu na niżej wymienione projekty:

Treść	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
„INPRO treści i metody szkolenia przedstawicieli różnych zawodów z zakresu interprofesjonalnego podejścia do dzieci w wieku przedszkolnym”	40.207,35	9.035,83	22,5
„Akademia rozwoju i poznawania”	910.906,31	424.031,79	46,6
„Być albo nie być na rynku pracy”	1.275.707,18	5.865,61	0,5
„Przebudowa ul. Częstochowskiej w Kaliszu na odcinku od ul. Teatralnej do ul. Nowy Świat wraz z remontem obiektu mostowego”	8.594.371,33	0	x
„Budowa Zintegrowanego Systemu Zarządzania Ruchem Drogowym w Kaliszu - etap I”	13.554.370,00	0	x
„Szlaki handlowe z południa na północ Europy i średniowieczne sąsiedztwo między Polską i Niemcami”	13.094,30	0	x
„Profesjonalni”	41.717,27	39.639,83	95,0
„Profesjonalna kadra”	117.110,37	37.773,66	32,3
„Empowerment – aktywizacja zawodowa kobiet i mężczyzn niepełnosprawnych w Kaliszu”	114.450,40	23.190,18	20,3
RAZEM	24.661.934,51	539.536,90	2,2

Realizacja dochodów oraz wydatków, z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2012 r. obrazuje poniższy wykres.



W omawianym okresie wykonano dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 1.473.969,24 zł.

Wydatki na zadania związane z realizacją:

- Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,

zaplanowano w kwocie 2.153.101,71 zł, które zrealizowano w łącznej kwocie 983.703,96 zł, co stanowi 45,7 % planu. Informacje w niniejszym zakresie obrazuje tabelka nr 10 pt. Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz ich przeznaczenie.

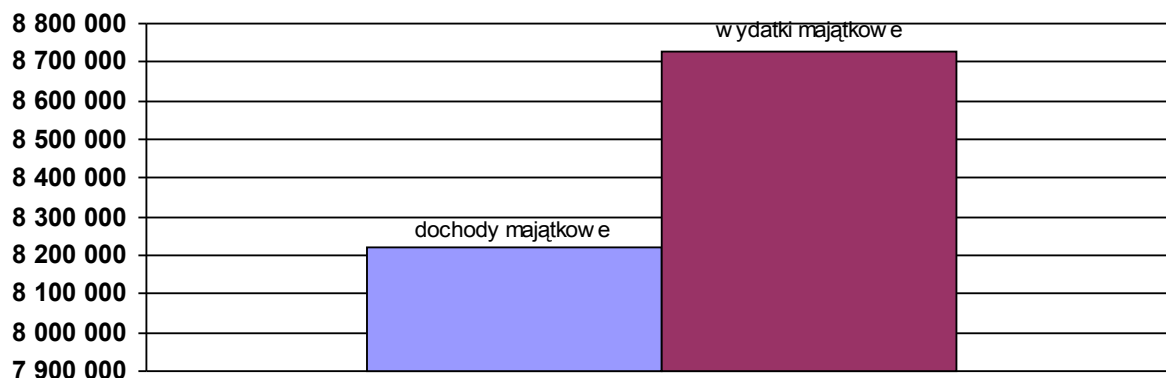
Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Ww. relacja za I półrocze 2012 roku przedstawia się następująco:



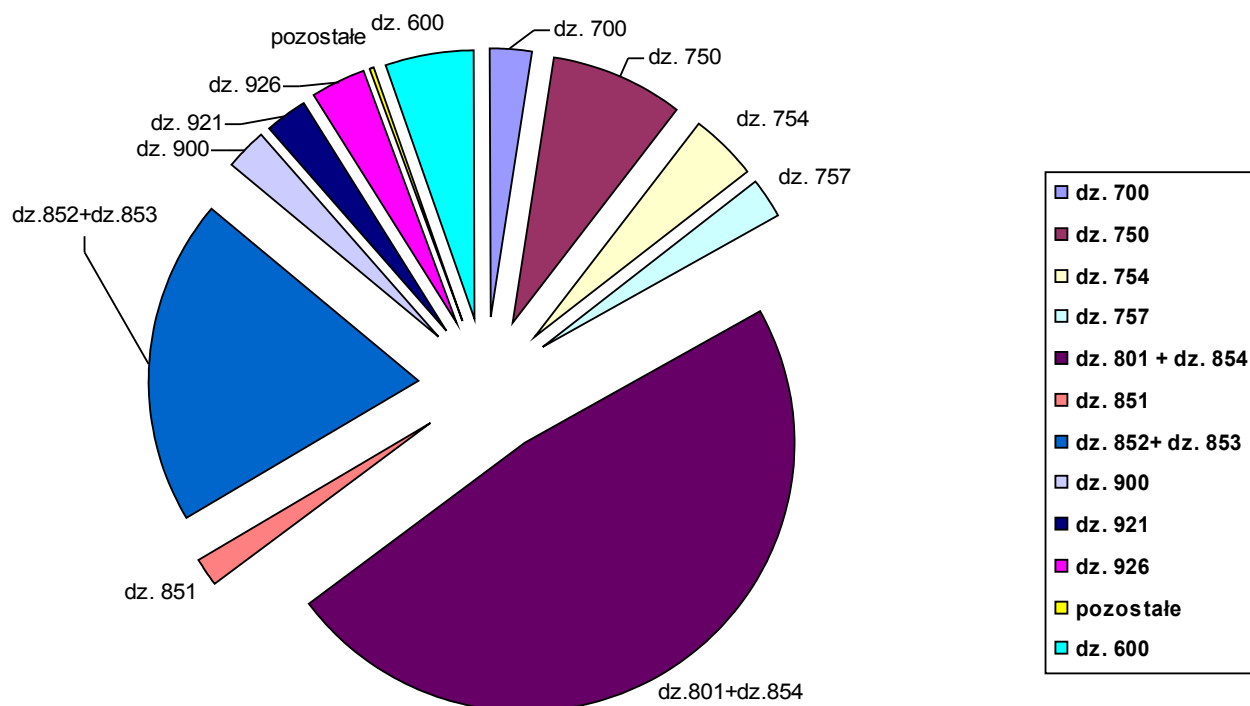
Zgodnie z art. 242 cytowanej ustawy obliczono saldo operacyjne budżetu (dochody bieżące – wydatki bieżące), które za I półrocze osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło kwotę 36.491.701,40 zł.

Stosownie do powyższego należy przeanalizować przeznaczenie wykonanych dochodów i wydatków majątkowych za I półrocze br.

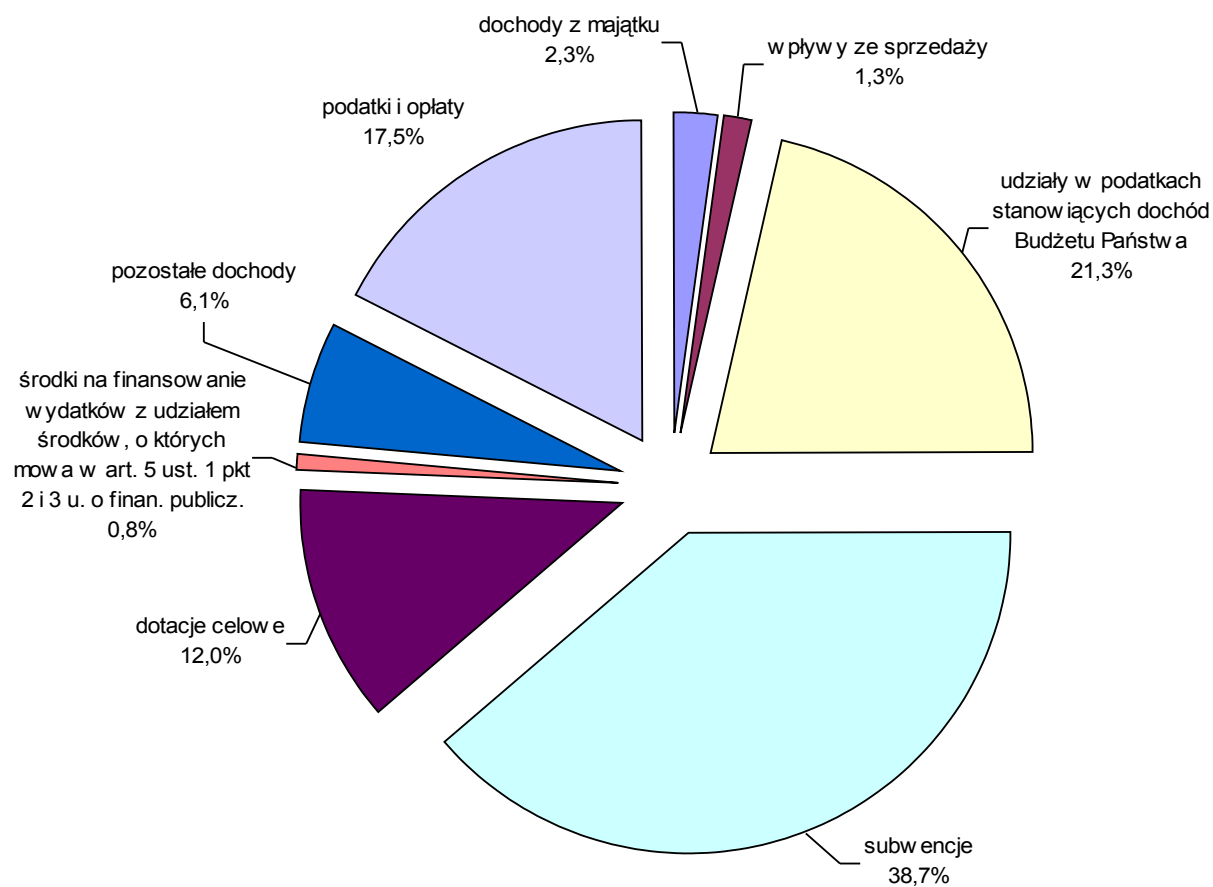


Wykonanie planu wydatków Kalisza za I półrocze 2012 roku według najważniejszych rodzajów wydatków ilustruje poniższa tabela i wykres.

Dział	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
600	Transport i łączność	55 112 743,93	9 296 261,38	16,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 050 041,30	4 369 756,19	62,0
750	Administracja publiczna	30 622 088,95	14 503 219,33	47,4
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	12 576 349,00	6 793 593,37	54,0
757	Obsługa długu publicznego	13 207 929,00	4 758 046,77	36,0
801	Oświata i wychowanie	155 287 128,08	78 467 045,22	50,5
851	Ochrona zdrowia	6 357 069,71	3 004 905,29	47,3
852	Pomoc społeczna	62 913 922,00	31 695 032,31	50,4
853	Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej	9 475 138,22	3 743 581,73	39,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18 387 034,00	7 264 651,52	39,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 748 057,38	4 395 370,02	20,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 468 169,00	4 357 677,23	51,5
926	Kultura fizyczna	12 930 234,50	6 060 648,79	46,9
	Pozostałe (dz. 010, 020, 150, 400, 630, 710, 751, 756, 758, 803, 925)	3 873 294,26	643 388,58	16,6
Razem		418 009 199,33	179 353 177,73	42,9



Wykonanie planu dochodów Kalisza za I półrocze 2012 roku według rodzajów dochodów obrazuje poniższy wykres.



Zgodnie ze sprawozdaniem Rb 27s z wykonania planu dochodów budżetowych za I półrocze 2012 r. wynika, że kwota należności pozostałych do zapłaty wg stanu na 30.06.2012 r. wyniosła 58.382.452,69 zł, w tym zaległości stanowiły kwotę 17.926.172,74 zł, z tego zaległości podatkowe /dz. 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem/ wyniosły 12.486.729,96 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, kwota zaległości podatkowych uległa zmniejszeniu o 568.763,95 zł.