



**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
MIASTA POZNANIA
ZA ROK 2012**

Poznań, marzec 2013

SPIS TREŚCI

♦ CZĘŚĆ OPISOWA:	
1. WPROWADZENIE	2
2. DOCHODY	5
2.1. Dochody bieżące	5
2.2. Dochody majątkowe	27
3. WYDATKI BUDŻETU	32
3.1. Wydatki bieżące	34
3.2. Wydatki majątkowe	46
4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU	56
4.1. Przychody budżetu	56
4.2. Rozchody budżetu	58
4.3. Wynik budżetu	59
5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA	60
5.1. Ulgi wobec wierzycieli oraz należności wymagalne	60
5.2. Zadłużenie Miasta i zobowiązania wymagalne	62
6. REZERWY	63
7. SAMORZĄDY POMOCNICZE	70
8. Programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	72
9. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich	73
♦ CZĘŚĆ TABELARYCZNA	
1. Wykonanie budżetu Miasta w układzie tekstu uchwały	74
2. Załączniki	77
♦ SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY I SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2012 ROK	

1. WPROWADZENIE

Prezydent Miasta Poznania stosownie do postanowień art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkłada sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Poznania za 2012 rok.

Budżet Miasta na 2012 r. został przyjęty uchwałą Nr XXV/341/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 24 stycznia 2012 r. w wysokości:

◆ **dochody 2.715.666.647 zł**

◆ **wydatki 2.962.217.195 zł**

i zmieniony uchwałami:

- 1) Nr XXVII/362/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 28 lutego 2012 r.
- 2) Nr XXVIII/386/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 20 marca 2012 r.
- 3) Nr XXXII/489/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 5 czerwca 2012 r.
- 4) Nr XXXV/513/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 10 lipca 2012 r.
- 5) Nr XXXVII/560/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 25 września 2012 r.
- 6) Nr XXXIX/586/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 16 października 2012 r.
- 7) Nr XLII/647/VI/2012 Rady Miasta Poznania z 11 grudnia 2012 r.

Prezydent Miasta Poznania, działając w oparciu o:

- ◆ art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz § 17 pkt. 1-2 uchwały Nr XXV/341/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 24 stycznia 2012 r. z późniejszymi zmianami, dokonał zmiany budżetu następującymi zarządzeniami:
 - 1) Nr 117/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 lutego 2012 r.,
 - 2) Nr 146/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 29 lutego 2012 r.,
 - 3) Nr 197/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 28 marca 2012 r.,
 - 4) Nr 271/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 25 kwietnia 2012 r.,
 - 5) Nr 315/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 15 maja 2012 r.,
 - 6) Nr 465/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 29 czerwca 2012 r.
 - 7) Nr 541/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 31 lipca 2012 r.
 - 8) Nr 602/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 31 sierpnia 2012 r.

- 9) Nr 694/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 17 października 2012 r.
10) Nr 736/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 30 października 2012 r.
11) Nr 774/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 20 listopada 2012 r.
12) Nr 805/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 30 listopada 2012 r.
13) Nr 806/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 30 listopada 2012 r.
14) Nr 884/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z 28 grudnia 2012 r.
- ◆ § 17 pkt. 4 powyższej uchwały przekazał kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planach finansowych w 2012 roku (Zarządzenie Nr 118/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 lutego 2012 r.),
 - ◆ § 17 pkt. 5 powyższej uchwały przekazał kierownikom jednostek budżetowych uprawnienia do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie rachunku dochodów jednostek określonych w art. 223 ustawy o finansach publicznych (Zarządzenie Nr 118/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 lutego 2012 r.),
 - ◆ § 17 pkt. 6 powyższej uchwały w trakcie roku budżetowego 2011 korzystał z upoważnienia do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank wykonujący obsługę finansową Miasta i uzyskał dochody z tego tytułu w wysokości 7.202.995,89 zł,
 - ◆ § 17 pkt. 7 powyższej uchwały przekazał kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty wykracza poza 2012 rok (Zarządzenie Nr 120/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 lutego 2012 r.),

Plan budżetu po zmianach na dzień 31 grudnia 2012 r. przedstawiał się następująco:

◆ **dochody 2.817.923.647,00 zł**

◆ **wydatki 3.030.057.615,00 zł**

W trakcie 2012 roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Miasta o 3,8 %, natomiast plan wydatków o 2,3 %.

Deficyt budżetu, który wg stanu na 1 stycznia 2012 r. zaplanowano w wysokości 246.550.548 zł w trakcie roku został zmniejszony do poziomu 212.133.968 zł, tj. o 14 %. Spadek planowanego deficytu w trakcie roku spowodowany był przesunięciem realizacji zadań majątkowych na kolejny rok budżetowy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Poznania na lata 2012-2031 został przyjęta uchwałą Nr XXV/340/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 24 stycznia 2012 r.

i została zmieniona uchwałami:

- 1) Nr XXVII/361/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 28 lutego 2012 r.
- 2) Nr XXVIII/385/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 20 marca 2012 r.
- 3) Nr XXXVII/559/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 25 września 2012 r.
- 4) Nr XXXIX/585/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 16 października 2012 r.
- 5) Nr XLII/646/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 11 grudnia 2012 r.

Prezydent Miasta Poznania, działając w oparciu o § 3 ust. 2 powyższej uchwały przekazał kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnienia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poznania na lata 2012-2031 (Zarządzenie Nr 119/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 lutego 2012 r.).

2. DOCHODY

Dochody budżetu Miasta (*Załącznik nr 1*) zostały zrealizowane w wysokości **2.753.921.108,06 zł**, co stanowi 97,7 % planu, z tego dochody bieżące w kwocie 2.451.809.644,49 zł (99,8 % planu) oraz dochody majątkowe w kwocie 302.111.463,57 zł, (83,7 % planu).

2.1. Dochody bieżące

Wykonanie dochodów bieżących wyniosło 2.451.809.644,49 zł, co stanowi 99,8 % planu. Na poziom ich wykonania wpływ miały przede wszystkim niższe niż zaplanowano wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym oraz podatków od środków transportowych i od czynności cywilnoprawnych oraz wyższe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości.

A. DOCHODY WŁASNE

- ♦ **podatek od nieruchomości** (wykonanie 102,5 % planu) – należności bieżące zrealizowano w wysokości 324,0 mln zł, z tytułu zaległości za lata poprzednie uzyskano wpływy na łączną kwotę 8,7 mln zł. O poziomie wykonania dochodów z tego źródła zadecydowało:
 - zwiększenie podstaw opodatkowania w związku z zakończeniem nowych inwestycji mieszkaniowych i handlowo – usługowych oraz wzrostem wartości budowli,
 - wpłaty dokonane przez podatników na skutek dodatkowego przypisu podatku, wynikającego ze złożonych korekt deklaracji lub wydanych decyzji na kwotę ponad 700 tys. zł,
 - spłata należności odroczonych i rozłożonych na raty w 2011 r. w kwocie ok. 300 tys. zł,
 - udzielanie w trakcie roku ulg uznaniowych, dokonanych na podstawie indywidualnych wniosków podatników,
 - spadek dochodów o ok. 260 tys. zł (na 2012 r. planowano zwroty na kwotę ok. 2 mln zł); wskutek zmiany definicji budowli (zmiana ustawy Prawo budowlane) wyłączono z opodatkowania kable; szacuje się, że znaczna część podatników nie złożyła jeszcze stosownych korekt deklaracji podatkowych,

- zwrot nienależnie zapłaconego podatku na kwotę ok. 907 tys. zł (planowano 3,0 mln zł) na wniosek podatników o stwierdzenie nadpłaty w podatku od nieruchomości oraz na podstawie korekt deklaracji podatkowych.

Podstawę dokonania zwolnień w podatku od nieruchomości stanowiły:

- uchwała Nr XXVI/255/V/2007 Rady Miasta Poznania z dnia 20.11.2007 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości obiektów sportowych o charakterze ogólnodostępnym zajętych na prowadzenie zadań z zakresu kultury fizycznej realizowanych przez sport i rekreację ruchową (na kwotę 2,9 mln zł);
- uchwała Nr XXX/292/V/2008 Rady Miasta Poznania z dnia 15.01.2008 r. w sprawie Programu zwolnienia z podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis dla podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na obszarach Poznańskiego Parku Technologiczno – Przemysłowego i Poznańskiego Parku Naukowo Technologicznego Fundacji Uniwersytetu im. Adama Mickiewicza w Poznaniu (na kwotę 362,8 tys. zł);
- uchwała Nr LXXVII/1167/V/2010 Rady Miasta Poznania z dnia 21 września 2010 r. w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości budynków lub ich części, znajdujących się na obszarze Miasta Poznania uznanym za pomnik historii zgodnie z treścią Rozporządzenia Prezydenta RP z dnia 28 listopada 2008 roku w sprawie uznania za pomnik historii „Poznań - historyczny zespół miasta” (Dz. U. z 2008 r. Nr 219 poz. 1401) lub posiadających indywidualny wpis do rejestru zabytków, w których wykonano remont elewacji (na kwotę 69,6 tys. zł).

W 2012 roku podatnikami podatku od nieruchomości było 143.535 podmiotów, tj. o 8.156 więcej w stosunku do stanu na koniec 2011 roku. Wzrost liczby podatników związany był przede wszystkim z zakupem nowych mieszkań i miejsc postojowych w halach garażowych przez osoby fizyczne.

Zaległości z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły na koniec 2012 roku 37.919.723,59 zł, kwota ta oznacza wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 20,1 %. Wzrost zaległości w blisko 97 % (6,1 mln zł) dotyczy osób prawnych. W wyniku podjętych działań windykacyjnych wyegzekwowano kwotę ok. 7,4 mln zł (planowano 8 mln zł). W trakcie roku należności trudnościami w wysokości 1,5 mln zł zabezpieczono w drodze dokonania wpisu hipoteki na nieruchomości.

- ◆ **podatek rolny** (wykonanie 88,8 % planu) – wykonanie obejmuje dochody z tytułu zawarcia umów dzierżawy gruntów dotychczas nie zgłoszonych do opodatkowania; aktualizację podstaw opodatkowania gruntów rolnych (należących do osób fizycznych) o łącznej powierzchni do 1 ha i zmianę ich klasyfikacji z rolnych na budowlane lub rolno – budowlane, co oznacza objęcie ich podatkiem od nieruchomości. Podatkiem w 2012 r. objętych było 3.605 ha przeliczeniowych (wzrost w stosunku do 2011 r. o 14,9 %) oraz 604 ha fizyczne (spadek o 11,8 % w stosunku do 2011 r.). Zaległości z tytułu podatku rolnego na koniec 2012 roku wyniosły 106.630,26 zł i były wyższe w stosunku do stanu na koniec 2011 roku o 91,9 %.
 - ◆ **podatek leśny** (wykonanie 107,0 % planu) – w minionym okresie sprawozdawczym opodatkowaniu podlegało 3.535 ha lasów (wzrost o 17,9 % w stosunku do stanu z 2011 r.), w tym 2.095 ha lasów ochronnych (spadek o 18,5 % w stosunku do stanu z 2011 r.). Zaległości z tytułu podatku leśnego na koniec 2012 roku wyniosły 1.284,06 zł, w przypadku tego źródła dochodów odnotowano wzrost w stosunku do roku 2011 o 16,1 %.
 - ◆ **podatek od środków transportowych** (wykonanie 78,7 %) – na ogólną kwotę wpływów w wysokości 12.983.956 zł składają się należności bieżące – 12.261.283 zł oraz zaległości w kwocie 722.673 zł, z czego kwotę 447.839 zł wyegzekwowano w wyniku podjętych działań windykacyjnych (windykację zaległości planowano na kwotę 600 tys. zł).
- Na koniec 2012 r. liczba opodatkowanych pojazdów wyniosła 13.005, co oznacza wzrost o 1.338 w porównaniu z 2011 r. Liczba zarejestrowanych pojazdów w 2012 r. wynosiła 3.068 (spadek o 9 sztuk w stosunku do 2011 r.) i była większa od liczby pojazdów wyrejestrowanych o 1.522 (ta różnica w roku 2011 wynosiła 1.220).
- Czasowo wycofano z ruchu 102 pojazdy (wzrost o 7 pojazdów w stosunku do 2011 r.), co oznacza jednocześnie wyłączenie ich z obowiązku podatkowego.
- Zaległości na koniec roku 2012 wyniosły 4.099.770,77 zł i były niższe o 8,7 % w stosunku do roku 2011. W trakcie roku wysłano 821 upomnień na łączną kwotę 1,4 mln zł zaległości podatkowych. Zabezpieczono należności poprzez wpis hipoteki na kwotę 171,0 tys. zł oraz ustanowiono zastawy skarbowe na kwotę 71,2 tys. zł.
- ◆ **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej** (wykonanie 99,0 % planu). Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in.

- spadek liczby podatników opodatkowanych kartą podatkową o ok. 6 % w stosunku do 2011 r.,
 - wzrost składek na ubezpieczenie zdrowotne o 4,5 % (w 2012 r. kwota 2.620,67 zł) – w niektórych rodzajach działalności składka do odliczenia jest wyższa niż wysokość stawki karty podatkowej,
 - liczba podmiotów zgłaszających przerwy w działalności na czas określony i nieokreślony z uwagi na brak zleceń (ok. 50 % podatników), a także redukcja stanu zatrudnienia pracowników przekładająca się na zmniejszenie wysokości stawki karty podatkowej (ok. 5 % podatników),
 - udzielenie w 2012 roku ulg na łączną kwotę 73.772 zł. W porównaniu z 2011 r. łączna wartość udzielnych ulg była niższa o 24,1 %. Zaległości na koniec roku 2012 wyniosły 9.010.269,33 zł i były niższe o 4,4 % w stosunku do roku 2011.
- ♦ **podatek od spadków i darowizn** (wykonanie 116,9 % planu) – na poziom wykonania planu wpływ miały: wielkość i wartość nabywanej masy spadkowej; jednorazowa wpłata w wysokości 1,9 mln zł; ustawowy termin zgłaszania nabycia rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku powodujący, że osoby najbliższe coraz częściej korzystają ze zwolnienia; sytuacja materialna osób nabywających masę spadkową, która przekłada się bezpośrednio na decyzję o zakresie stosowanych ulg indywidualnych (w 2012 r. udzielono ulg na kwotę 663,9 tys. zł, czyli o ok. 104,2 tys. zł mniejszą niż w 2011 r.) Zaległości z tytułu podatku od spadków i darowizn wyniosły na koniec 2012 roku 1.358.526,33 zł, oznacza to spadek o 9,2 % w stosunku do stanu na koniec roku 2011.
- ♦ **podatek od czynności cywilnoprawnych** (wykonanie 86,5 % planu). Przedmiotem opodatkowania tym podatkiem jest nieprofesjonalny obrót rzeczami oraz prawami majątkowymi (umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, darowizny, dożywocie, spółki, majątkowe małżeńskie itd.). Wielkość wpływów z tego źródła uzależniona jest od ilości i wartości rynkowej zawieranych transakcji cywilnoprawnych. Na poziom wykonania planu istotny wpływ miały zarówno ilość transakcji dokonywanych na rynku nieruchomości (powiązana z ograniczeniem dostępności kredytów hipotecznych), jak również ich wartość rynkowa (spadek cen nieruchomości). Zaległości z tego tytułu na koniec 2012 roku wynosiły 457.913,83 zł i były wyższe o 26,2 % w stosunku do stanu na koniec 2011 roku.

- ♦ **wpływy z opłaty restrukturyzacyjnej** (wykonanie: -820,40 zł, nie planowano w budżecie). Wykazują wartość ujemną z uwagi na przebieganie wpływów z tytułu opłaty restrukturyzacyjnej na wpływy z podatków. Operacji takiej dokonano na podstawie art. 21 ust 5 ustawy z dnia 30 sierpnia 2002 r. o restrukturyzacji niektórych należności publicznoprawnych od przedsiębiorców, zgodnie z którym w przypadku umorzenia postępowania restrukturyzacyjnego opłatę restrukturyzacyjną wpłaconą przez przedsiębiorcę zalicza się na poczet zaległości podatkowych wraz z odsetkami.
- ♦ **opłata od posiadania psów** (wykonanie 85,6 % planu) – wpływy w stosunku do 2011 r. były o 7,4 % wyższe. Kontynuowano prace związane z tworzeniem bazy posiadaczy psów na podstawie Miejskiego rejestru psów. Opłatę uiszczyło 12.886 posiadaczy psów (danych nie można porównać z informacją na koniec 2011 r., gdyż dotyczyła ona liczby psów, za które uiszczono opłatę, a nie liczby ich posiadaczy – liczba psów nie jest wielkością, którą można uzyskać z tworzonej bazy posiadaczy psów). W 2012 r. nastąpiło zwiększeniu skali korzystania ze zwolnień przysługujących na mocy ustawy bądź uchwały Rady Miasta (zwolniono z wniesienia opłaty 4.769 posiadaczy psów, tj. o 66,5 % więcej niż w 2011 r.).
- ♦ **wpływy z opłaty produktowej** (wykonanie 5.151,47 zł, nie planowano w budżecie) Otrzymane przez Miasto dochody z tego tytułu są efektem włączenia się miasta w selektywną zbiórkę odpadów i pozyskiwanie surowców wtórnych do ponownego recyklingu. W zależności od ilości odpadów zebranych i oddanych do recyklingu przez miasto w roku poprzedzającym rok budżetowy Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej nalicza opłatę produktową od kwot, które wpłyną na jego rachunek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- ♦ **wpływy z opłaty skarbowej** (wykonanie 97,6 % planu) – pobierana jest m.in. od wydanych dokumentów oraz czynności urzędowych. Wykonanie dochodów z tego źródła było niższe o 0,4 % od wpływów z 2011 r.
- ♦ **wpływy z opłaty komunikacyjnej** (wykonanie 94,2 % planu), pozyskano z tytułu:
 - wydawania uprawnień do kierowania pojazdami kwotę 1.381.274,00 zł (85,5 % planu),
 - rejestracji pojazdów kwotę 11.420.959,23 zł (94,5 % planu),

- wydawania zaświadczeń na przewozy drogowe na potrzeby własne kwotę 169.695,00 zł (242,4 % planu) – wyższe wykonanie, podobnie, jak w roku 2011, związane jest ze zmianą rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem przewozu drogowego oraz za egzaminowanie i wydanie certyfikatu kompetencji zawodowych z dnia 26 lipca 2011 r. (Dz. U. Nr 155, poz. 918). Do tego czasu obowiązywały zaświadczenia na krajowy przewóz drogowy na potrzeby własne osób lub rzeczy wydawane na okres od roku do 5 lat (opłata od 100 do 500 zł). Zgodnie z nowymi przepisami zaświadczenie wydaje się na czas nieokreślony i pobiera opłatę w wysokości 500 zł.
- ♦ **wpływy z opłaty targowej** (wykonanie 79,4 % planu) – wykonanie tej pozycji potwierdza, że zainteresowanie tą formą handlu wykazuje tendencję spadkową od kilku lat.
- ♦ **wpływy z opłaty eksploatacyjnej** (wykonanie 17.566,44 zł, nie planowano w budżecie) Opłata pobierana jest na podstawie ustawy Prawo geologiczne i górnicze. Podstawą ustalenia wysokości jest faktyczna wielkość wydobytej kopaliny. Wpływy z tego tytułu nie są planowane - przedsiębiorca wydobywający kopalinę ze złoża sam ustala opłatę i wnosi bez wezwania na rachunek Miasta;
- ♦ **wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** (wykonanie 111,2 % planu), z tego:
 - *opłaty za użytkowanie wieczyste* – 110,3 % planu (29.373.014,69 zł)
w tym: *I opłata* – 135,1 % planu (851.352,42 zł)
 - *opłaty za trwałe zarząd* – 121,6 % planu (2.432.917,17 zł),
 - *opłaty za użytkowanie* – 31.169,19 zł (nie planowano w budżecie).

Wyższe wykonanie dochodów wynika m.in. z:

- intensyfikacji działań zmierzających do aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego w związku ze wzrostem wartości nieruchomości – wysłano 5.783 oferty aktualizujące opłaty (wzrost o 39,5 % w stosunku do 2011 r.);
- uzyskania I opłaty za oddanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości inwestycyjnej położonej przy ul. Smolnej;
- oddania nieruchomości w trwałe zarząd miejskim jednostkom organizacyjnym (6 decyzji).

- ♦ **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** (wykonanie 103,1 % planu) – podmioty, którym wydano zezwolenia, regulują opłatę w zależności od obrotu. Wyższe niż planowano wpływy związane były z uruchomieniem większej liczby punktów gastronomicznych ze sprzedażą napojów alkoholowych podczas Mistrzostw Europy w Piłce Nożnej EURO 2012. W 2012 r. wydano łącznie 2.413 zezwoleń na sprzedaż alkoholu, tj. o 2,9 % więcej niż w 2011 r., w tym na sprzedaż piwa – 1.010, na sprzedaż wina – 776, na sprzedaż wódki – 627.
- ♦ **wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego** (wykonanie 84,1 % planu), w tym z tytułu:
 - opłat z Strefie Płatnego Parkowania – 80,5 % planu (19.689,618,41 zł),
 - windykacji należności z tytułu SPP – 62,1 % planu (1.427.610,24 zł),
 - zajęcia pasa drogowego – 113,9 % planu (4.554.054,35 zł),
 - windykacji należności z tytułu zajęcia pasa drogowego – 240,2 % planu (1.441.379,63 zł)
 - reklamy w pasie drogowym – 54,6 % planu (1.364.498,01 zł),
 - windykacji należności z reklam – 91,9 % planu (551.128,35 zł),
 - wpływów z parkingów stałych i buforowych – 66,3 % planu (497.569,36 zł),
 - windykacji należności z parkingów stałych i buforowych – 210,1 % planu (10.506,02 zł)
 - kopert w strefie płatnego parkowania – 87,6 % planu (437.894,00 zł),
 - kopert poza Strefą Płatnego Parkowania – 107,6 % planu (247.377,36 zł),
 - windykacji należności z tytułu kopert poza SPP – 125,4 % planu (6.268,41 zł).

Istotne znaczenie dla wykonania tej pozycji dochodów miały m.in.:

- możliwość wykupienia identyfikatorów mieszkańca w Strefie Płatnego Parkowania na podstawie umów cywilno – prawnych (w tym umowy użyczenia samochodu podpisywanej przez jego właściciela zamieszkującego poza daną dzielnicą z mieszkańcem dzielnicy), a także na podstawie meldunków czasowych już od 3 miesięcy,
- zmniejszenie wpływów z reklamy w pasie drogowym, spowodowane między innymi brakiem zezwoleń na umieszczanie reklam w strategicznych punktach

miasta podczas EURO 2012, a także usuwaniem obiektów reklamowych z pasa drogowego podczas remontów dróg,

- zajęcie pasa drogowego w związku z budową kolektora prawobrzeżnego II oraz zwiększony zakres inwestycji na terenie miasta i skuteczna kontrola pasa drogowego,
- zamknięcie ul. Wrocławskiej dla ruchu samochodowego i tym samym likwidacja 3 kopert w SPP, a także rezygnacja 10 osób z użytkowania kopert,
- nieterminowe regulowanie należności za dzierżawienie parkingów w pasie drogowym.

♦ **opłata adiacencka i planistyczna** (wykonanie 116,7 % planu), z tego:

- opłata adiacencka - (125,7 % planu, tj. 1.256.958,46 zł) – wyższe niż planowano dochody z tego źródła związane są z utrzymaniem przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze większej liczby decyzji wydanych przez Miasto o ustaleniu opłat związanych z podziałem nieruchomości, mniejszą liczbą odwołań od decyzji wydawanych w sprawach dotyczących ustalenia opłat infrastrukturalnych, a także z uregulowaniem zaległych opłat z lat poprzednich.
- **opłata planistyczna** – (26,4 % planu, tj. 26.361,60 zł) – wysokość dochodów z tego tytułu uzależniona jest od obrotu nieruchomościami objętymi nowym planem zagospodarowania przestrzennego. Wyrok Trybunału Konstytucyjnego z 9 lutego 2010 r., sygn. Akt P 58/08 i niezbędne dostosowanie do niego przepisów znacznie ograniczyło możliwość naliczania i wysokość opłat planistycznych.
- **opłata za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych i dworców** (wykonanie 112,3 % planu) – dochody z tego tytułu pobierane są na podstawie wydanych zezwoleń na korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców od MPK i innych przewoźników obsługujących aglomerację poznańską (w 2012 r. 54 przewoźników).

♦ **opłata za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych** (wykonanie 65,0 % planu) – w okresie sprawozdawczym wpłynęło 13 jednorazowych opłat na 20 planowanych.

♦ **opłata za usuwanie i przechowywanie pojazdów** (wykonanie 36,8 % planu) – dochody z tego tytułu wpływają do budżetu Miasta w oparciu o przepisy ustawy Prawo o ruchu drogowym, zgodnie z którymi usuwanie pojazdów z przyczyn wymienionych w ustawie

oraz prowadzenie parkingu strzeżonego dla pojazdów usuniętych należy do zadań własnych powiatu. Większość należności z tego tytułu odzyskiwana jest w drodze windykacji.

- ♦ **opłaty za wydanie zezwolenia na przejazd pojazdem nienormatywnym** (wykonanie 5.743,90, nie planowano w budżecie) – zezwolenia wydawane są przez Zarząd Dróg Miejskich.
- ♦ **wpływy z opłat za koncesje i licencje** (wykonanie 87,3 % planu) - na poziom realizacji dochodów z tego źródła wpływ miały z jednej strony niskie wpływy z licencji na wykonywanie przewozu taksówkami (33,2 % planu), z drugiej wysokie wpływy z licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób i rzeczy (150,4 % planu) oraz z zezwoleń na wykonywanie regularnych i specjalnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym (124,9 % planu).
- ♦ **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** (wykonanie 97,2 % planu). Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2012 roku stanowiły odpowiednio 37,26 % ogółu wpływów dla gmin oraz 10,25 % dla powiatów. W 2012 r. obowiązywały w dalszym ciągu dwie stawki podatku dochodowego: 18 % i 32 %. Wykonanie planu w stosunku do stanu na koniec 2011 r. okazało się wyższe o 1,9 %. O wielkości pozyskanych dochodów zadecydowały również zmiany dotyczące przesunięcia terminu wpłaty zaliczki na podatek dochodowy przez przedsiębiorców za ostatni miesiąc roku podatkowego¹. Dotychczas zaliczka ta była opłacana do dnia 20 grudnia w wysokości podwójnej zaliczki za listopad. Obecnie zaliczkę za ostatni miesiąc wpłaca się do dnia 20 stycznia następnego roku podatkowego. Powoduje to w konsekwencji przesunięcie terminu wpływu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych do budżetu Miasta.
- ♦ **udział w podatku dochodowym od osób prawnych** (wykonanie 96,3 % planu) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowiły odpowiednio 6,71 % ogółu wpływów dla gmin oraz 1,4 % dla powiatów. Wykonanie planu w stosunku do stanu na koniec 2011 r. okazało się niższe o 11,9 %. Podobnie jak w przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych, także w odniesieniu do podatku dochodowego od osób prawnych nastąpiło przesunięcie terminu wpłaty zaliczki na podatek dochodowy płacony

¹ ustawa z dnia 6 listopada 2008 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2008 r. Nr 209, poz. 1316 ze zm.)

przez przedsiębiorców za ostatni miesiąc roku podatkowego¹. Dotychczas zaliczka ta była opłacana do 20 dnia ostatniego miesiąca roku podatkowego w wysokości zaliczki za miesiąc poprzedni. Obecnie zaliczkę za ostatni miesiąc wpłaca się do dnia 20 stycznia następnego roku podatkowego. Powoduje to w konsekwencji przesunięcie terminu wpływu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych do budżetu Miasta.

- ♦ **przychody z tytułu zagospodarowania odpadów** (66.749,90 zł, nie planowano w budżecie) - dochody z tytułu złomowania starych szyn uzyskane w projekcie „Odnowa infrastruktury transportu publicznego w związku z organizacją EURO 2012 w Poznaniu - etap I, etap II”.
- ♦ **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych** (wykonanie 106,9 % planu). Na tę pozycję wpływów składają się głównie kary za jazdę bez biletu środkami komunikacji miejskiej oraz mandaty nakładane przez Straż Miejską. W zakresie kar za jazdę bez biletu do budżetu miasta wpłynęła kwota w wysokości 6.261 tys. zł, co stanowiło 100,8 % planu. Zaległości na koniec roku 2012 z tytułu niezapłaconych kar za jazdę bez biletu wyniosły 51.047.657,54 zł i były wyższe w stosunku do 2011 r. o 37,2 %. Wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską wyniosły 4.359 tys. zł, co stanowi 109,0 % planu. Zaległości na koniec roku 2012 z tytułu niezapłaconych mandatów wyniosły 3.404.846,01 zł i były niższe w stosunku do 2011 r. o 19,0 %. Do budżetu wpłynęły również nieplanowane dochody z tytułu kar za przekroczenie dopuszczalnych nacisków osi na drogi w wysokości 231.508,59 zł (Inspektorat Transportu Drogowego kontroluje pojazdy o ponadnormatywnym nacisku; w przypadku braku zezwolenia na ich przejazd przez Miasto wystawiana jest decyzja karna, a wyegzekwowana kara wpłacana przez ITD do ZDM).
- ♦ **grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** (wykonanie 995.086,12 zł) Na tę pozycję składają się przede wszystkim kary nałożone na wykonawców z tytułu nie dotrzymania warunków umów, w tym umów związanych z utrzymaniem zieleni w pasie drogowym (205,6 tys. zł), utrzymaniem zieleni miejskiej (84,2 tys. zł), realizacją prac geodezyjnych (69,5 tys. zł), funkcjonowaniem Strefy Kibica podczas EURO 2012 (161,5 tys. zł), a także kary za przekroczenie dopuszczalnych nacisków osi na drogi (102,0 tys. zł).
- ♦ **wpływy z różnych opłat** (wykonanie 118,5 % planu). Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in. wyższe dochody z tytułu opłat za wycinanie drzew i krzewów oraz

udziału we wpływach z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska (4,4 mln zł), za czynności egzekucyjne w zakresie podatków i opłat (992,9 tys. zł), zwrotu kosztów zastępstwa procesowego (393,4 tys. zł) oraz niższe wpływy z opłat za udostępnianie danych mapy zasadniczej i katastru nieruchomości (2,0 mln zł).

- ♦ **wpływy z dywidend** (wykonanie 100,0 % planu). Na tę pozycję dochodów składają się dywidendy wpłacone przez: Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. (277.200,00 zł), Remondis – Sanitech Poznań sp. z o. o.(4.920.611,14 zł) oraz MPGM S. A. (2.004.809,20 zł), Dalkię Poznań S. A. (2,00 zł).
- ♦ **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze** (wykonanie 111,0 % planu). Na poziom wykonania tej pozycji dochodów wpływ miały m.in.:
 - wprowadzone od 1 stycznia 2012 r. podwyżki czynszu na dzierżawę nieruchomości miejskich w drodze zarządzenia Prezydenta Miasta Poznania Nr 619/2011/P z dnia 3 października 2011 r., co spowodowało zwiększenie wpływów do budżetu o prawie 800 tys. zł, a także obciążanie z tytułu bezumownego korzystania z gruntów osób prawnych (w szczególności spółdzielni mieszkaniowych), wobec których prowadzone było postępowanie regulacyjne,
 - wyższe niż planowano wpływy z dzierżawy płyty Starego Rynku pod ogródki gastronomiczne, parkingów poza pasem drogowym (od czerwca 2012 r. wydzierżawiono parking przy ul. Dworcowej, ponadto zawarto nową umowę na dzierżawę parkingów buforowych na ponad dwukrotnie wyższą stawkę), a także skuteczna egzekucja należności z tytułu najmu i dzierżawy,
 - wyższe niż planowano wpływy z tytułu dzierżawy terenów Zarządu Zieleni Miejskiej pod działalność gospodarczą (w szczególności związane z EURO 2012) – 866,5 tys. zł, ty 117,1 % planu.
- ♦ **wpływy z usług** (wykonanie 99,7 % planu) Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in.:
 - odpłatność za bilety komunikacji miejskiej (150.664.711,77 zł, tj. 99,1 % planu) – podwyżkę cen biletów wprowadzono od czerwca 2012 r., a nie od marca, jak planowano pierwotnie,

- wpływy z wynajmu powierzchni na dworcach autobusowych (350.535,13 zł, tj. 175,3 % planu),
- prowadzenie Poznańskiego Systemu Rowerów Publicznych oraz wypożyczalni rowerów na os. Jana III Sobieskiego (63.437,88 zł, tj. 45,3 % planu) – operator systemu szacował dochody z tego tytułu na podstawie doświadczeń z funkcjonowania podobnego systemu we Wrocławiu, jednak w Poznaniu większy odsetek użytkowników odbywał podróże w bezpłatnym czasie 20 min. Ponadto zainteresowanie możliwością odpłatnego umieszczenia reklamy okazało się znacznie mniejsze od planowanego,
- późniejsze niż zakładano podpisanie umowy między ZTM a MPK na dzierżawę torowiska "Nowe Winogrody" (plan zakładał z tego tytułu kwotę 1.387.540,00 zł) z uwagi na konieczność sprawdzenia różnic powstałych w trakcie wykonawstwa z dokumentacją oraz przedłużające się negocjacje - ostatecznie umowę podpisano 18 marca 2013 r.,
- odpłatność za odprowadzanie ścieków opadowych i roztopowych do miejskiej kanalizacji deszczowej (5.237.644,64 zł, tj. 161,2 % planu):

Na wykonanie wpływ miało m.in.:

- zidentyfikowanie i doprowadzenie do zawarcia umów z wieloma nowymi odbiorcami, zdecydowana większość umów zawarta została z datą od 1 lipca 2009 r. tj. od dnia obowiązywania odpłatności,
 - podpisane umów z częścią dużych spółdzielni mieszkaniowych, których udział w wykonanej kwocie jest istotny z uwagi na wielkość powierzchni utwardzonych będących w ich obrębie,
 - sposób rozliczania usługi wg ceny określonej w uchwale RM - cena ta jest stawką za m³ odprowadzonych ścieków, w 2012 r. roczna ilość opadów wyniosła 652 mm i była znacznie wyższa od średniej wieloletniej 522 mm przyjętej do oszacowania dochodów,
- odpłatność za usługi realizowane przez ZGIKM GEOPOZ (54.943,12 zł, tj. 103,7 % planu),
 - odpłatność za usługi realizowane przez Urząd Miasta (338.256,58 zł, tj. 119,1 % planu),

- odpłatność za dzierżawę kanalizacji teletechnicznej od Wydziału Zarządzania Kryzysowego (98.361,80 zł, nie planowano w budżecie),
- odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolach (13.351.246,81 zł tj. 103,5 % planu) – wysokość opłat wynika z uchwały nr LXXVI/1111/V/2010 Rady Miasta Poznania z 31 sierpnia 2010 r., zgodnie z którą koszt jednostkowy za każdą rozpoczętą godzinę korzystania dziecka ze świadczeń odpłatnych w przedszkolu (po godz. 13:00) ustala się w wysokości 0,205 % minimalnego wynagrodzenia za pracę, ustalonego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu; Wysokość minimalnego wynagrodzenia przyjmowanego do oszacowania wpływów w tej pozycji dochodów na rok 2012 wzrosła w stosunku do roku 2011 r. o 8,23 %.
- odpłatność za usługi warsztatowe w szkołach zawodowych (110.610,23 zł, tj. 95,9 % planu),
- odpłatność za usługi świadczone przez jednostki pomocy społecznej (9.283.908,24 zł, co stanowi 109,6 % planu),
- odpłatność za pobyt dzieci w żłobkach (5.025.717,17 zł, co stanowi 113,6 % planu) – zwiększenie stawek za pobyt dzieci w żłobkach na podstawie uchwały Rady Miasta Poznania Nr XXVI/343/VI/2012 z 7 lutego 2012 r. – stawkę podstawową opłaty stałej zwiększono z 7,5% do 10,5% przeciętnego wynagrodzenia ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za poprzedni kwartał,
- wpływy z usług realizowanych przez Schronisko dla zwierząt (44.958,86 zł, tj. 195,5 % planu), usługi szaletowe (205.285,12 zł, tj. 144,6 % planu) – zwiększenie wpływów w związku z uruchomieniem automatycznych toalet w 2012 r.,
- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu do Palmiarni Poznańskiej (841.217,58 zł, tj. 86,9 % planu), bilety wstępu i inne usługi realizowane przez Ogród Zoologiczny (3.018.330,85 zł, tj. 95,8 % planu) – podczas trwania EURO 2012 odnotowano znacznie niższą frekwencję niż w latach ubiegłych w miesiącu czerwcu,
- wpływów ze Strefy Kibica (4.780.986,91 zł, tj. 73,5 % planu) – Miasto otrzymało wsparcie finansowe ze strony UEFA w wysokości ponad 3 mln zł z przeznaczeniem na sfinansowanie części wydatków związanych z utworzeniem Strefy Kibica, a także wpływy od sponsorów (oficjalni sponsorzy UEFA mieli zagwarantowane bezpłatne miejsce o powierzchni 25 m², za dodatkową przestrzeń musieli zapłacić) oraz część dochodów z płatnej strefy i trybuny VIP. Niższe niż planowano wpływy związane

były z sytuacją finansową firm: sponsorzy UEFA w większości nie zdecydowali się wykupić dodatkowych pakietów, nie udało się również zakontraktować wielu innych sponsorów, w szczególności działających na rynku lokalnym. Na wykonanie tej pozycji dochodów wpływ miały również wyniki rozgrywek.

- ♦ **wpływy ze sprzedaży wyrobów** (wykonanie 64.674,62 zł, tj. 646,7 % planu) – m. in. sprzedaż materiału roślinnego przez Zarząd Zieleni Miejskiej oraz sprzedaż pokarmu dla ryb przez Palmiarnię Poznańską.
- ♦ **otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej** (wykonanie 105,9 % planu). Na poziom wykonania planu wpływ miały m.in. darowizny na opłacenie podatku VAT od zamiany nieruchomości między miastem Poznań a Centrum Łacina sp. z o. o. i innymi podmiotami (4.798.115,62 zł, tj. 104,7 % planu), a także darowizny dla samorządów osiedlowych oraz wpłaty sponsorskie przekazane na zadania grantowe ogłoszone w konkursie przeprowadzonym w 2012 r., a realizowane w 2013 r.
- ♦ **wpływy z różnych dochodów** (wykonanie 114,7 % planu) O wykonaniu planu zadecydowały następujące zdarzenia:
 - wyższe niż planowano wpływy z rozliczeń podatku VAT od nakładów inwestycyjnych poniesionych na komunikację i informatykę (69,9 mln zł, tj. 100,8 % planu),
 - wyższe niż planowano wpływy z rozliczenia podatku VAT za 2011 r. od usług komunikacyjnych (3,2 mln zł, tj. 151,6 % planu),
 - wpływy z rozliczenia podatku VAT w związku z budową i utrzymaniem kanalizacji deszczowej (5.540,1 tys. zł, tj. 184,7 % planu),
 - wyższe niż planowano wpływy z rozliczenia podatku VAT związanego z działalnością Usług Komunalnych za 2011 r. oraz z inwestycjami prowadzonymi w 2012 r. (786,6 tys. zł, tj. 661,0 % planu),
 - wyższe niż planowano dochody realizowane przez Palmiarnię Poznańską, m. in. za odszkodowanie oraz rozliczenie VAT od działalności bieżącej oraz od realizowanych inwestycji (415,8 tys. zł, tj. 206,0 % planu).
 - niższe niż planowano wpływy z tytułu rozliczenia podatku VAT od inwestycji realizowanych przez Ogród Zoologiczny (624,5 mln zł, tj. 72,2 % planu),

- wpływy z partycypacji Galerii Malta sp. z o. o. w przebudowie ulicy Katowickiej na odcinku od ul. Wołkowyskiej (obwodowa) do torów tramwajowych (5,3 mln zł, planowano 100.000,00 zł),
 - wyższe niż planowano wpływy z tytułu ustanawiania służebności gruntowych (775,1 tys. zł, tj. 258,4 % planu) – w 2012 r. ustanowiono 33 służebności, z których uzyskano opłatę jednorazową w wysokości 517,4 tys. zł;
 - nieplanowane odszkodowania należne Miastu z tytułu wywłaszczenia na mocy decyzji Wojewody Wielkopolskiego nieruchomości komunalnych pod budowę dróg i inne dochody (1,4 mln zł),
 - zwrot dopłat do kapitału przekazanych TBS „Wielkopolska” sp. z o. o. oraz Poznańskiemu TBS Sp. z o. o. (1,66 mln zł, tj. 100,0 % planu),
 - wpływy realizowane przez placówki oświatowe, w tym za utrzymanie dzieci z innych gmin w przedszkolach niesamorządowych na terenie miasta (4.542,7 tys. zł, tj. 104,7 % planu)
 - niższe niż planowano wpływy z różnych tytułów, realizowanych przez jednostki pomocy społecznej (831,1 tys. zł, tj. 80,8 % planu),
- ♦ **różnice kursowe** (wykonanie 71.815,82 zł – nie planowano w budżecie) – dotyczą realizacji projektów unijnych.
- ♦ **dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** (wykonanie 135,1 % planu) Wyższe niż planowano wykonanie wpływów związane było z uzyskaniem wyższych dochodów realizowanych na rzecz Skarbu Państwa (*szczegóły w Załączniku nr 10*).

Zgodnie z zapisami ustawowymi Miastu przysługuje 25 % wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa, a także od wpływów osiągniętych z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste oraz od odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności. Od pozostałych wpływów związanych z gospodarowaniem nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, Miastu przysługuje 5 % (wpływy z różnych opłat, wpływy z różnych dochodów). Łącznie w związku z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa

uzyskano wpływy o 32,6 % wyższe niż planowano. Zwiększenie dochodów z tego tytułu spowodowane było wzrostem kwot należnych w związku z zakończonymi postępowaniami aktualizującymi opłatę za użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa, wpłatami dokonanymi na podstawie orzeczeń Samorządowego Kolegium Odwoławczego i porozumień zawartych w sprawach spornych oraz ustaleniem opłat z tytułu trwałego zarządu, a także skuteczną egzekucją zaległych opłat.

Miasto ma prawo zatrzymać maksymalnie do 40 % wpływów uzyskanych z tytułu należności wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych (wykonanie 1.022,7 tys. zł, tj. 233,8 % planu). Ponadto Miasto zatrzymuje także 5 % od pozostałych dochodów związanych z realizacją zadań zleconych.

- ♦ **wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego** (wykonanie 632,0 tys. zł, planowano 15.000,00 zł) – pozycja ta obejmuje nadwyżkę środków obrotowych wpłaconą na rachunek budżetu przez Zakład Zagospodarowania Odpadów (25,3 tys. zł), Zakład Lasów Poznańskich (297,3 tys. zł) oraz Pływalnię ATLANTIS (309,4 tys. zł).
- ♦ **wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej** (wykonanie 69.947,76 zł, nie planowano w budżecie) – środki finansowe pozostałe na dzień 31.12.2012 r. na rachunkach dochodów własnych placówek oświatowych zgodnie z zapisami art. 223 ustawy o finansach publicznych przekazywane na konto budżetu Miasta.
- ♦ **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych** (wykonanie 703,4 tys. zł, tj. 535,1 % planu) – pozycja ta obejmuje przede wszystkim rekompensatę z PFRON za utracone dochody z tytułu ustawowych ulg i zwolnień dla zakładów pracy chronionej i jest zgodna z wnioskami o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych. W 2012 r. wpłynęła zaległa kwota rekompensat za I półrocze 2011 r., a także kwoty zgodne z wnioskami za II półrocze 2011 r. oraz za I półrocze 2012 r.
- ♦ **wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości** - wykonanie 534.628,06 zł - dotyczą m. in. dotacji pobranych w nadmiernej wysokości przez:

- podmioty prowadzące szkoły i placówki niesamorządowe,
 - organizacje pozarządowe realizujące zadania w ramach rocznego programu współpracy w zakresie ochrony zdrowia, pomocy społecznej, kultury i sztuki oraz kultury fizycznej,
 - inne powiaty z tytułu zwrotu kosztów pobytu dzieci z Poznania w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych na ich terenie
 - Powiatowy Urząd Pracy,
 - Estradę Poznańską w związku z realizacją zadania publicznego w zakresie kultury związanego z projektami filmowymi dotyczącymi Wielkopolski i Poznania, dofinansowywanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego.
- ♦ **wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego** - wykonanie 68.387,02 zł, tj. 100,0 % planu.
- ♦ **wpływy z różnych rozliczeń** (wykonanie 280.838,859 zł – nie planowano w budżecie) – wpływy te wynikają z potrącenia zaległości w podatku od nieruchomości z kwot odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych wypłacanych przez ZKZL.
- ♦ **odsetki** (wykonanie 250,9 % planu), pozycja ta obejmuje:
- *odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości* – 98,1 % planu (83.580,23 zł);
 - *odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat* – 73,0 % planu (2,1 mln zł);
 - *odsetki od lokat i środków zgromadzonych na rachunkach jednostek organizacyjnych Miasta* – 505,5 % planu (9.098.444,00 zł)
- w tym:
- odsetki od środków na rachunkach złotych (konsolidacja) 1.895.448,11 zł
 - odsetki od lokat terminowych złotych w innych bankach 7.202.995,89 zł
 - *odsetki od pożyczek udzielonych przez Miasto* – 15.636,91 zł
 - *inne odsetki* – 1.835.191,64 zł.
- ♦ **środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł** - wykonanie 98,1 % planu. Na poziom wykonania tej pozycji planu wpływ miały m.in.:
- środki z budżetu państwa na dofinansowanie projektów realizowanych przy współudziale funduszy unijnych – wykonanie 97,3 % planu, z tego projekty:

Lp.	Projekt	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wyk./plan
1.	Rewitalizacja w budowie - tworzymy zręby rewitalizacji w Polsce	138 178,00	106 710,18	77,23
2.	Naukowiec w biznesie – staże pracowników naukowych w przedsiębiorstwach	33 741,00	32 948,25	97,65
3.	Partnerstwo na rzecz adaptacji i modernizacji - szkolenia i strategia zarządzania zmianą gospodarczą w Poznaniu i regionie w latach 2011-2012	25 918,00	8 498,67	32,79
4.	Monitorowanie jakości usług publicznych jako element zintegrowanego systemu zarządzania jednostkami samorządu terytorialnego	62 197,00	25 301,69	40,68
5.	Spełniamy nasze marzenia	40 609,00	46 725,06	115,06
6.	Mówię, liczę, doświadczam - fundamentem edukacyjnego sukcesu	30 226,00	29 391,17	97,24
7.	Mechatronika - zawód dla Ciebie!	78 869,00	13 126,00	16,64
8.	Uczeń z certyfikatem - sojusznik pracodawcy	5 138,00	4 939,87	96,14
9.	OSCYLOTRONIK - wirtualna firma jako forma nauczania praktycznego w Zespole Szkół Łączności w Poznaniu	1 428,00	1 426,62	99,90
10.	Podnieś swoje kwalifikacje	8 514,00	9 808,83	115,21
11.	Edukacja włączeniowa w Liceum Uzupełniającym na podbudowie Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Zespole Szkół Łączności w Poznaniu	13 777,00	34 258,58	248,67
12.	Klucz do sukcesu	997,00	558,32	56,00
13.	Gotowi na przyszłość	11 039,00	21 283,84	192,81
14.	Zespół Szkół Mechanicznych w Poznaniu to najlepszy wybór na przyszłość	32 346,00	8 120,43	25,10
15.	Moja pierwsza firma	2 207,00	2 207,00	100,00
16.	Technik ZSŁ na lokalnym i europejskim rynku pracy	4 847,00	4 442,78	91,66
17.	Moja Samochodówka - kształcimy fachowców	2 570,00	7 732,32	300,87
18.	Pierwsze kroki w biznesie	11 895,00	11 895,00	100,00
19.	Modyfikacja oferty kształcenia zawodowego w ZSZ nr 2 i ZSS nr 102 w Poznaniu w latach 2012-2013	1 174,00	297,00	25,30
20.	Ciekawiej kształcić to lepiej przygotowywać do zawodowej przyszłości	18,00	18,00	100,00
21.	Mechanik motocyklowy z pasją	3 054,00	0,00	0,00
22.	Centrum Aktywności	28 310,00	37 082,83	130,99
23.	Potwierdź swoje kwalifikacje zawodowe	0,00	64 785,64	-
24.	Moja wiedza moim sukcesem	3 568,00	2 934,87	82,26
25.	Akademia małego Poznaniaka	27 317,00	71 234,46	260,77
26.	Program "Pomoc - aktywizacja - wsparcie"	225 000,00	209 477,21	93,10
27.	Poznański Rockefeller - promocja i rozwój przedsiębiorczości na terenie miasta Poznania	0,00	2 141,89	-
28.	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Poznaniu	30 000,00	42 750,91	142,50
29.	Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego w Poznaniu – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce	9 000,00	9 202,95	102,26
	RAZEM	831 937,00	809 300,37	97,28

- dotacje z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących – 2.053.039,88 zł, tj. 83,8 % planu.

Otrzymano dotację z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej (473.000,00 zł, tj. 98,8 % planu), dotacje z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na finansowanie szkolenia sportowego uczniów (788.592,11 zł, tj. 96,8 % planu), dotacje z PFRON na programy „Aktywny samorząd” (787.059,37 zł, tj. 68,9 % planu – otrzymano środki w wysokości odpowiadającej rzeczywistej realizacji pomocy dla beneficjentów) oraz "Junior - program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych" (4.388,40 zł, tj. 33,7 % planu) - liczbę absolwentów niepełnosprawnych mających uczestniczyć w programie w roku 2012 oszacowano na podstawie zainteresowania tą formą aktywizacji zawodowej w latach ubiegłych. W trakcie roku tylko 2 absolwentów wyraziło chęć skorzystania z udziału w programie.

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – 776.978,49 zł, tj. 175,0 % planu.

Otrzymano dotację z Centrum Polsko - Rosyjskiego Dialogu i Porozumienia dla Gimnazjum Nr 50 na realizację przedsięwzięcia podejmowanego na rzecz dialogu i porozumienia w stosunkach polsko - rosyjskich "Polsko - Rosyjska Wymiana Młodzieży 2012" (48.978,49 zł, tj. 89,1 % planu) oraz dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadań: "Program ratowania starych cennych drzew z przyrodniczego i społecznego punktu widzenia w aglomeracji poznańskiej", "Rewaloryzacja zieleni w centrum miasta - remont parku między mostem Królowej Jadwigi i mostem Św. Rocha", "Rewaloryzacja Parku Jana Pawła II", "Przygotowanie, przeprowadzenie oraz promocja konkursów ekologicznych dla uczniów poznańskich szkół i przedszkoli", "Promocja wiedzy i zachowań proekologicznych", "Mapa akustyczna miasta Poznania wraz z programem ochrony środowiska przed hałasem" (388.000 zł, tj. 99,7 % planu), a także nieplanowane środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zbiórkę porzuconych pojazdów (340.000 zł).

W 2012 r. wpłynęły również środki z tytułu II nagrody w kategorii "Środowiska przyjazne seniorom" przyznanej przez Komisję Europejską dla Centrum Inicjatyw Senioralnych (3.934,08 zł, tj. 93,7 % planu), a także nieplanowane środki stanowiące zwrot niewykorzystanego wkładu własnego miasta do projektu Urbact II – Open Cities w wysokości 14.099,87 zł.

♦ **dotacje celowe i wpływy z tytułu pomocy finansowej otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego** (wykonanie 91,1 % planu). Wpływ dotacji i środków z pomocy finansowej uzależniony jest od nakładów ponoszonych na zadania realizowane na podstawie porozumień, m. in. z dziedziny transportu, oświaty, pomocy i polityki społecznej. Niższe od zaplanowanych wpływy zrealizowano w związku z porozumieniami dotyczącymi:

- partycypacji innych gmin w kosztach obsługi linii komunikacji miejskiej,
(wysokość dotacji od innych gmin szacowano przy założeniu, że podwyżka cen biletów nastąpi od marca 2012 r., faktycznie nastąpiła w czerwcu)
- utrzymania dzieci z innych gmin w żłobkach na terenie miasta.

Wyższe niż planowano wpływy dotyczyły:

- zwrotu kosztów pobytu dzieci z terenu innych powiatów w domach dziecka na terenie miasta Poznania,
- zwrotu kosztów badań dzieci z innych powiatów w poradniach psychologiczno – pedagogicznych

W budżecie nie zaplanowano wpływów z tytułu zwrotu kosztów rehabilitacji w warsztatach terapii zajęciowej. Kwota 35.569,50 zł wpłynęła w związku z podpisaniem porozumień z powiatami poznańskim i szamotulskim.

B. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

♦ **subwencja ogólna z budżetu państwa** (wykonanie 100,0 % planu). Na konto miasta wpłynęła kwota w wysokości 538.596.970 zł, z tego:

- środki na uzupełnienie dochodów gmin (3.295.908,00 zł),
- środki na uzupełnienie dochodów powiatów (146.653,00 zł),
- część oświatowa subwencji ogólnej (516.972.336,00 zł),
- część równoważąca subwencji ogólnej (18.182.073,00 zł).

C. ŚRODKI POCHODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH I BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

- ♦ **środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej** – wykonanie 89,5 % planu. Realizacja finansowa projektów mających wsparcie ze źródeł zagranicznych przedstawiała się następująco:

Lp.	Projekt	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wyk./plan
1.	Rewitalizacja w budowie - tworzymy zręby rewitalizacji w Polsce	750 771,00	572 452,57	76,25
2.	NOVUS - program rozwoju administracji samorządowej Warszawa, Poznań, Lublin, Ełk i Łódź	112 500,00	55 736,74	49,54
3.	Design z Wielkopolski – promocja kultury regionu	510 000,00	0,00	0,00
4.	Naukowiec w biznesie – staże pracowników naukowych w przedsiębiorstwach	191 201,00	186 706,78	97,65
5.	Partnerstwo na rzecz adaptacji i modernizacji - szkolenia i strategia zarządzania zmianą gospodarczą w Poznaniu i regionie w latach 2011-2012	143 395,00	44 685,52	31,16
6.	Monitorowanie jakości usług publicznych jako element zintegrowanego systemu zarządzania jednostkami samorządu terytorialnego	352 453,00	143 375,19	40,68
7.	Spełniamy nasze marzenia	230 111,00	264 775,32	115,06
8.	Mówię, liczę, doświadczam - fundament edukacyjnego sukcesu	171 275,00	151 716,69	88,58
9.	Z matematyką do sukcesu	0,00	192,10	-
10.	Czas na profesjonalistów - podniesienie jakości procesu kształcenia uczniów poznańskich szkół zawodowych	0,00	19 570,40	-
11.	Edukacja w zakresie nowoczesnych technologii z zasad BHP i fachowego języka angielskiego i niemieckiego szansą na lepszy start zawodowy młodego pokolenia	0,00	6 888,85	-
12.	Mechatronika - zawód dla Ciebie!	446 926,00	512 529,52	114,68
13.	Uczeń z certyfikatem - sojusznik pracodawcy	426 667,00	336 795,00	78,94
14.	OSCYLOTRONIK - wirtualna firma jako forma nauczania praktycznego w Zespole Szkół Łączności w Poznaniu	53 955,00	45 154,87	83,69
15.	Podnieś swoje kwalifikacje	48 246,00	55 583,38	115,21
16.	Edukacja włączeniowa w Liceum Uzupełniającym na podbudowie Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Zespole Szkół Łączności w Poznaniu	78 075,00	194 132,01	248,65
17.	Klucz do sukcesu	114 393,00	112 203,60	98,09
18.	Gotowi na przyszłość	802 933,00	804 056,16	100,14
19.	Zespół Szkół Mechanicznych w Poznaniu to najlepszy wybór na przyszłość	1 159 973,00	935 502,10	80,65
20.	Moja pierwsza firma	496 213,00	477 883,49	96,31
21.	Technik ZSŁ na lokalnym i europejskim rynku pracy	183 123,00	167 838,02	91,65
22.	Moja Samochodówka - kształcimy fachowców	405 348,00	439 937,45	108,53
23.	Pierwsze kroki w biznesie	300 900,00	390 290,00	129,71
24.	Modyfikacja oferty kształcenia zawodowego w ZSZ nr 2 i ZSS nr 102 w Poznaniu w latach 2012-2013	123 216,00	31 166,34	25,29

Lp.	Projekt	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wyk./plan
25.	Ciekawiej kształcić to lepiej przygotowywać do zawodowej przyszłości	105 172,00	105 165,26	99,99
26.	Mechanik motocyklowy z pasją	115 381,00	0,00	0,00
27.	Centrum Aktywności	160 478,00	219 711,40	136,91
28.	Potwierdź swoje kwalifikacje zawodowe	0,00	489 774,11	-
29.	Moja wiedza moim sukcesem	482 902,00	346 925,96	71,84
30.	Akademia małego Poznaniaka	154 794,00	403 661,97	260,77
31.	Program "Pomoc - aktywizacja - wsparcie"	4 250 000,00	3 956 791,48	93,10
32.	Poznański Rockefeller - promocja i rozwój przedsiębiorczości na terenie miasta Poznania	0,00	12 137,35	-
33.	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Poznaniu	170 000,00	242 255,20	142,50
34.	Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego w Poznaniu – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce	51 000,00	52 150,00	102,25
35.	Program Comenius "Partnerskie projekty szkół"	741 673,00	615 681,64	83,01
36.	Program Erasmus Structural Network: E-LOCAL - elektroniczne nauczanie innych kultur i języków	14 662,00	29 656,35	202,27
37.	Program Młodzież w działaniu	0,00	596,51	-
38.	Leonardo da Vinci	450 043,00	367 290,71	81,61
39.	Comenius Regio	133 300,00	123 708,60	92,80
40.	Comenius Regio II	29 671,00	26 731,62	90,09
41.	TAKI MAŁY A V.I.P. – tworzenie systemu ochrony dzieci w wieku do lat 5 przed krzywdzeniem i zaniedbywaniem	254 211,00	0,00	0,00
42.	Poznań stawia na zdrowie - profilaktyka wad postawy wśród dzieci uczęszczających do klas I-IV szkół podstawowych w Poznaniu	0,00	251 597,39	-
43.	SUGAR (Sustainable Urban Goods logistics Achieved by Regional and local Policies)	37 031,00	66 709,94	180,15
44.	Rail Baltica Growth Corridor	150 000,00	21 598,79	14,40
45.	ECOTALE (External Costs of Transport and Land Equalisation)	135 150,00	0,00	0,00
46.	CSI Europe - Zrównoważone Inwestycje Miejskie w Europie		2 321,17	-
47.	URBACT II – OPEN Cities	0,00	32 370,79	-
48.	RECO - Regiony we współpracy dla wzmocnienia metod promowania zdrowia i jakości życia dla starzejącego się społeczeństwa poprzez rozwój metod współpracy pomiędzy samorządami miejskimi, wolontariuszami, organizacjami pozarządowymi i uniwersytetami (Interreg IV C, miniprogram CREATOR)	169 657,00	105 022,19	61,90
49.	AWAKE - aktywne starzenie oparte na wiedzy i doświadczeniu	36 548,00	0,00	0,00
50.	Świadomie i Sprawiedliwie – Gra Miast i kampania na rzecz lokalnych reakcji na Milenijne Cele Rozwoju (MDG)	202 977,00	0,00	0,00
51.	CREA.RE - Creative Regions w ramach programu INTERREG IVC	175 175,00	156 118,73	89,12
52.	Europa bez Barrier - integracja europejska przez sport	100 000,00	52 569,40	52,57
	RAZEM	15 221 499,00	13 629 718,66	89,54

D. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

- ♦ **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne** – wykonanie 97,8 % planu (33.598.695,37 zł). Miasto otrzymało dotacje na zadania własne z zakresu oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy i polityki społecznej.
- ♦ **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej** – wykonanie 98,6 % planu (120.041.070,50 zł). Realizowano zadania m. in. z zakresu pomocy i polityki społecznej, oświaty, ochrony zdrowia, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, administracji publicznej, utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, aktualizacji spisu wyborców, gospodarki mieszkaniowej, prac geodezyjnych i kartograficznych oraz nadzoru budowlanego.

2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 302.111.463,57 zł, co stanowi 83,7 % planu. O poziomie wykonania tej części dochodów zdecydowały niższe niż zaplanowano wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości oraz ponadplanowe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej, a także zwroty dotacji dotyczące dochodów majątkowych.

A. DOCHODY WŁASNE

- ♦ **wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności** (wykonanie 118,9 % planu) – wyższe od planowanego wykonanie związane jest ze zwiększeniem liczby wniosków składanych przez spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe. W 2012 r. w dalszym ciągu rozpatrywane były wnioski o przekształcenie, które wpłynęły przed 9 sierpnia 2011 r. z uwagi na wyrok Trybunału Konstytucyjnego, który uchylił z tą datą ustawowe bonifikaty 90 % i 50 %.
- ♦ **wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości** (wykonanie 36,0 % planu), z tego:
 - *sprzedaż działek pod inwestycje* – 23,5 % planu (24.079.738,42 zł) – na poziom wykonania planu wpływ miał zastój na rynku sprzedaży nieruchomości, szczególnie dużych, zaostrzona polityka kredytowa banków, wyczekiwanie inwestorów na

maksymalną obniżkę cen wywoławczych; z 34 zorganizowanych przetargów jedynie 7 zakończyło się wyłonieniem nabywców nieruchomości;

- *sprzedaż masek budowlanych* – 725,8 % planu (5.080.617,99 zł) – wysokie wykonanie było wynikiem sprzedaży na rzecz Łacina sp. z o. o. nieruchomości o znacznej wartości, zakwalifikowanej z uwagi na bardzo nieregularne kształty i brak samodzielności budowlanej jako maska budowlana;
 - *sprzedaż mieszkań najemcom (w trybie bezprzetargowym)* – 71,9 % planu (14.374.361,91 zł) – na 2012 r. zaplanowano sprzedaż 800 mieszkań, sprzedano 506 lokali, z tego 379 za gotówkę i 127 na raty; w 2012 r. z wykupu zrezygnowało 81 najemców z uwagi na trudności w uzyskaniu środków finansowych;
 - *sprzedaż mieszkań i lokali użytkowych w trybie przetargowym* – 16,4 % planu (985.299,06 zł) – niskie wykonanie tej pozycji dochodów spowodowane było brakiem zainteresowania po stronie uczestników przetargów oraz koniecznością obniżki cen wywoławczych; przeprowadzono 17 przetargów, z czego 7 zakończyło się wyłonieniem nabywców lokali;
 - *sprzedaż nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym na rzecz jej użytkownika* – 249,9 % planu (2.124.132,70 zł) – wyższe niż planowano wpływy były wynikiem zdecydowanie większego zainteresowania użytkowników wieczystych nabyciem prawa własności; w 2012 r. dokonano 2 sprzedaży na rzecz użytkownika wieczystego na łączną kwotę 1.500.016 zł oraz na rzecz spółdzielni mieszkaniowych w łącznej kwocie 624.116,70 zł;
 - *zniesienie współwłasności* – 196.016,26 zł - nie planowano w budżecie.
- ♦ **wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** (wykonanie 458,0 % planu, tj. 347.185,01 zł) O poziomie wykonania w tej pozycji zadecydowały m.in. dochody uzyskane ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych przez Zarząd Dróg Miejskich, Straż Miejską, Zarząd Zieleni Miejskiej, Usługi Komunalne i Ogród Zoologiczny.
- ♦ **wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych** (wykonanie 368,4 % planu, tj. 12.871.017,84 zł). Na tę kwotę składają się m. in.:
- 10.739.099,26 zł (728,7 % planu) - zwrot dotacji w związku z rozliczeniem podatku VAT od inwestycji realizowanych przez POSiR, z tego:

- 1.473.734,56 zł, tj 100,0 % planu – kwota zwrócona do Ministerstwa Sportu w związku z dofinansowaniem budowy Term Maltańskich w 2011 r.;
 - 5.265.364,70 zł (nie planowano w budżecie) – zwrot do budżetu Miasta w związku z inwestycjami realizowanymi w 2011 r.;
 - 4.000.000,00 zł (nie planowano w budżecie) – zwrot do budżetu Miasta w związku z realizacją w 2012 r. wydatków, które nie wygasły z upływem 2011 r. – modernizacja Stadionu Miejskiego.
 - 1.739.731,20 zł (100,3 % planu) - zwrot dotacji w związku z rozliczeniem realizowanego przez Centrum Kultury Zamek projektu inwestycyjnego „Przebudowa kompleksu Sali Wielkiej CK Zamek celem efektywnego wykorzystania dziedzictwa kulturowego”;
 - 391.144,14 zł (137,2 % planu) - rozliczenie inwestycji zrealizowanych przez Zakład Zagospodarowania Odpadów w związku z likwidacją zakładu i przekształceniem w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.
- ♦ **wpłata środków finansowych z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem 2011 roku** (wykonanie 52.287.156,11 zł, tj. 100,0 % planu).
- ♦ **środki na dofinansowanie zadań własnych pozyskane z innych źródeł** (wykonanie 85,3 % planu). Na poziom wykonania tej pozycji planu wpływ miały:
- środki z budżetu państwa na dofinansowanie projektów realizowanych przy współudziale funduszy unijnych – wykonanie 45,8 % planu. Do tej pozycji zaliczono projekty:

Lp.	Projekt	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wyk./plan
1.	Ciekawiej kształcić to lepiej przygotowywać do zawodowej przyszłości	11,00	11,00	100,00
2.	Mechanik motocyklowy z pasją	1 950,00	0,00	0,00
3.	Poznański Rockefeller - promocja i rozwój przedsiębiorczości na terenie miasta Poznania	0,00	2 230,12	-
4.	Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego w Poznaniu – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce	1 387 208,00	633 536,90	45,67
	RAZEM	1 389 169,00	635 778,02	45,77

- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek

sektora finansów publicznych (wykonanie 95,6 % planu, tj. 5.085.861,25 zł) – otrzymano dotację w wysokości 4.269.650,00 zł (98,9 % planu) z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, a także z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy Term Maltańskich (3.203,12 zł, tj. 81,3 % planu) oraz na zadaszenie sztucznego lodowiska (813.008,13 zł, tj. 81,3 % planu) – różnice wykonania w stosunku do planu wynikają ze zwrotów podatku VAT;

B. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

- ♦ **środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu** (wykonanie 100,0 % planu, tj. 3.489.600,00 zł) - dofinansowanie przebudowy wiaduktu Antoninek w ciągu ul. Warszawskiej w Poznaniu.

C. ŚRODKI POCHODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH I BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

- ♦ **środki pochodzące ze źródeł zagranicznych i budżetu Unii Europejskiej** – wykonanie 174.460.918,05 zł, tj. 109,5 % planu. Poziom wykorzystania środków ze źródeł zagranicznych przedstawiał się następująco:

Lp.	Projekt	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wyk./plan
1.	Budowa trasy tramwajowej Os. Lecha - Franowo	50 263 668,00	88 095 006,99	175,27
2.	Odnowa infrastruktury transportu publicznego w związku z organizacją EURO 2012 w Poznaniu - etap I, etap II	16 074 607,00	0,00	0,00
3.	Przedłużenie trasy Poznańskiego Szybkiego Tramwaju (PST) do Dworca Zachodniego w Poznaniu	14 904 214,00	19 888 866,26	133,44
4.	Przebudowa ul. Bukowskiej w Poznaniu (DW 307) na odcinku od planowanego skrzyżowania z III ramą komunikacyjną (ul. Prosta) do granicy miasta	2 178 427,00	2 147 712,14	98,59
5.	Budowa dwujezdniowej ul. Nowe Zawady w Poznaniu (DK 5) - etap II od ul. Głównej do ul. Podwale	20 874 731,00	20 844 667,31	99,86
6.	Przebudowa skrzyżowania ulic Bałtyckiej i Janikowskiej w Poznaniu - DK 92	0,00	11 413,77	#DZIEL/0!
7.	Przebudowa ul. Bułgarskiej w Poznaniu na odcinku od ul. Marcelesińskiej do ul. Grunwaldzkiej	7 959 106,00	14 647 010,58	184,03
8.	System ITS Poznań		39 849,21	-
9.	Poznańska Elektroniczna Karta Aglomeracyjna	1 923 584,00	0,00	0,00
10.	Ciekawiej kształcić to lepiej przygotowywać do zawodowej przyszłości	46 789,00	46 788,99	100,00
11.	Mechanik motocyklowy z pasją	73 650,00	0,00	0,00

Lp.	Projekt	Plan po zmianach na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wyk./plan
12.	Poznański Klaster Edukacyjny - wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw zaangażowanych w procesie wspomagania kształcenia poprzez rozwój poznańskiej sieci kooperacji w zakresie mechatroniki i odnawialnych źródeł energii	869 708,00	0,00	0,00
13.	Budowa Szpitala ZOZ Poznań Stare Miasto - zakup i montaż aparatury i sprzętu medycznego do diagnostyki, terapii oraz wyposażenia Szpitala	0,00	2 499 350,68	-
14.	Centrum Urazowe przy ul. Szwajcarskiej 3 w Poznaniu - adaptacja pomieszczeń, zakup wyposażenia, budowa niezbędnej infrastruktury, w tym lądowiska dla śmigłowców	9 556 550,00	2 627 526,70	27,49
15.	Poznański Rockefeller - promocja i rozwój przedsiębiorczości na terenie miasta Poznania	0,00	12 637,35	-
16.	Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego w Poznaniu – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce	7 860 847,00	3 590 042,98	45,67
17.	Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury w Nowym ZOO w Poznaniu a przez to wzrost efektywności wykorzystania istniejących walorów turystycznych	0,00	436 673,73	-
18.	Oczyszczanie ścieków i dostawa wody dla miasta Poznania (ISPA)	26 778 600,00	19 573 371,36	73,09
	RAZEM	159 364 481,00	174 460 918,05	109,47

D. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA

- ♦ **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne** – 96,3 % planu (1.042.843,21 zł). Miasto otrzymało dotacje na zadania własne z zakresu transportu i oświaty.
- ♦ **dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej** – wykonanie 100,0 % planu (887.785,86 zł). Realizowano zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej, działalności usługowej, bezpieczeństwa publicznego oraz pomocy społecznej.

3. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Miasta (załączniki nr 2 i 3) zostały zrealizowane w wysokości **2.854.406.230,73 zł**, tj. na poziomie 94,2 % planu, z tego:

- ♦ wydatki bieżące, 2.259.810.244,31 zł, tj. 97,3 % planu
- ♦ wydatki majątkowe 594.595.986,42 zł, tj. 84,1 % planu
w tym wydatki „niewygasające” z upływem roku 2012 w kwocie 14.956.268,00 zł

Ogółem na wydatki przeznaczono mniej o 175.651.384,27 zł niż planowano. W ramach tej kwoty 35,9 % przypada na wydatki bieżące a 64,1 % na wydatki majątkowe.

Na kwotę zrealizowanych wydatków składają się również te, które nie wygasły z końcem roku 2012 na łączną kwotę 14.956.268 zł (zgodnie z przyjętą uchwałą Nr XLIII/673/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem 2012 r.), a ich faktyczna realizacja nastąpi nie później niż do końca czerwca 2013 r.

Poniższa tabela przedstawia zmiany dokonane w planie wydatków ogółem oraz ich ostateczne wykonanie

Wydatki ogółem wg dziedzin

Dziedzina	Plan 1.01.2012 r.	Plan 31.12.2012 r.	Wykonanie 2012 r.	% wyk.
Drogi oraz komunikacja zbiorowa	958 259 826,00	981 417 930,00	932 451 162,28	95,01
Kultura fizyczna, sport i turystyka	75 328 842,00	72 336 798,00	66 885 576,91	92,46
Mieszkalnictwo	31 947 000,00	22 827 542,00	22 825 947,31	99,99
Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	48 991 726,00	118 020 115,00	115 488 679,57	97,86
Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka	53 499 874,00	24 905 374,00	19 884 766,10	79,84
Administracja	136 648 602,00	138 863 044,00	129 806 668,94	93,48
Bezpieczeństwo mieszkańców	61 901 805,00	67 914 110,00	67 604 860,52	99,54
Obsługa długu publicznego	117 070 000,00	96 070 000,00	94 741 014,33	98,62
Różne rozliczenia	133 824 404,00	82 236 906,00	75 795 858,86	92,17
Oświata	773 652 503,00	834 488 271,00	823 687 104,62	98,71
Polityka społeczna i zdrowotna	307 482 994,00	322 024 138,00	304 252 880,61	94,48
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91 464 161,00	98 161 970,00	83 604 342,45	85,17
Kultura i ochrona dóbr kultury	172 145 458,00	170 791 417,00	117 377 368,23	68,73
RAZEM:	2 962 217 195,00	3 030 057 615,00	2 854 406 230,73	94,20

Na poziom wykonania wydatków wpływ miało m.in.:

- podejmowanie działań oszczędnościowych oraz zmniejszenie zakresu realizowanych zadań w związku z zaistniałym zagrożeniem pełnego wykonania zaplanowanych dochodów,
- odzyskiwanie podatku VAT (w tym m.in. podatek rozliczany wg struktury w UMP).

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (załączniki nr 2 i 3) zostały zrealizowane w wysokości **2.259.810.244,31 zł**, tj. 97,3 % planu.

Wydatki bieżące wg dziedzin

Dziedzina	Plan 1.01.2012 r.	Plan 31.12.2012 r.	Wykonanie 2012 r.	% wyk.
Drogi oraz komunikacja zbiorowa	501 741 533,00	515 529 666,00	508 993 875,62	98,73
Kultura fizyczna, sport i turystyka	57 795 335,00	53 485 100,00	49 016 271,62	91,64
Mieszkalnictwo	9 332 000,00	10 395 160,00	10 393 565,31	99,98
Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	33 853 726,00	103 186 139,00	101 267 823,10	98,14
Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka	18 978 254,00	17 823 957,00	16 974 260,45	95,23
Administracja	130 898 602,00	133 596 378,00	125 314 657,42	93,80
Bezpieczeństwo mieszkańców	49 852 915,00	55 074 320,00	54 820 076,70	99,54
Obsługa długu publicznego	117 070 000,00	96 070 000,00	94 741 014,33	98,62
Różne rozliczenia	126 087 201,00	82 230 396,00	75 795 858,86	92,17
Oświata	759 771 202,00	820 855 243,00	810 514 709,30	98,74
Polityka społeczna i zdrowotna	301 497 335,00	316 462 260,00	298 812 586,24	94,42
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 619 930,00	44 864 899,00	42 544 948,20	94,83
Kultura i ochrona dóbr kultury	71 359 838,00	73 258 357,00	70 620 597,16	96,40
RAZEM:	2 218 857 871,00	2 322 831 875,00	2 259 810 244,31	97,29

Niższy od planowanego poziom wykonania wydatków bieżących odnotowano w następujących pozycjach²:

♦ Dział 600 Transport i łączność

➤ rozdz. 60095 Pozostała działalność

- Zadania z zakresu gospodarki komunalnej (32,9 % planu)

Niższe wykonanie jest efektem niepełnego wykorzystania środków zaplanowanych między innymi na:

- zewnętrzną pomoc prawną, szczególnie na prowadzenie zastępstwa procesowego,
- aktualizację i weryfikację danych dotyczących podróży mieszkańców Miasta i gmin ościennych, niezbędnych do opracowania modelu ruchu. W wyniku podjętych starań Miasto uzyskało dofinansowanie z Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na realizację projektu „Badania i opracowanie planu transportowego Aglomeracji Poznańskiej” w ramach którego założono opracowanie nowego modelu ruchu; sfinansowano tylko niezbędne

² Omówiono wydatki własne nie w pełni zrealizowane (bez zadań współfinansowanych ze środków zagranicznych) Miasta ze szczególnym uwzględnieniem wydatków zrealizowanych na poziomie poniżej 95 % planu oraz o wartości niewykonania przekraczającej 10.000 zł

ekspertyzy prawne oraz serwis oprogramowania analizującego posiadany model ruchu Miasta,

- opracowania, ekspertyzy, analizy, harmonogramy, studia wykonalności związane z inwestycjami z udziałem partnerów zewnętrznych.

♦ **Dział 630 Turystyka**

➤ **rozdz. 63095 Pozostała działalność**

- *Promocja turystyki – 90,0 % planu*

Przygotowano materiały informacyjne dystrybuowane w celach promocyjnych w punktach informacji turystycznej. Poniesiono koszty związane z uczestnictwem Miasta w targach krajowych i zagranicznych między innymi w: Berlinie (ITB), Dublinie, Mediolanie (BIT), Warszawie, Katowicach i Łodzi. Zaplanowany zakres rzeczowy zadania został wykonany. Niepełne wykorzystanie środków było wynikiem prowadzenia skutecznych negocjacji cenowych, co w konsekwencji obniżyło koszty zakupu usług.

♦ **Dział 710 Działalność usługowa**

- **rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego (30,5 % planu)** – niskie wykonanie wydatków wynika m.in. z odstąpienia od przeprowadzenia ogólnokrajowego konkursu na wykonanie koncepcji urbanistyczno-architektonicznej dotyczącej „Jamy Toruńskiej” ze względu na brak porozumienia w kwestii podziału działek pomiędzy Miastem Poznań i spółką PKP S.A. Ponieważ temat zagospodarowania terenu tzw. „Jamy Toruńskiej” jest istotny dla gospodarki nieruchomościami Miasta, w ramach współpracy z Wydziałem Architektury Politechniki Poznańskiej zlecono wykonanie projektów zagospodarowania tego fragmentu miasta w ramach zajęć w semestrze zimowych 2012/2013. Prace semestralne wezmą udział w organizowanym przez Miasto konkursie na najlepszą pracę semestralną.

➤ **rozdz. 71095 Pozostała działalność**

- *Urbanistyka i Architektura (52,3 % planu)*

Niepełna realizacja wydatków wynikała m.in. z:

- ograniczenia wystąpień do zewnętrznych kancelarii prawnych o opinie i ekspertyzy,
- zmniejszenia kosztów publikacji prasowych poprzez zmianę ich treści oraz powierzchni druku i ilości ogłoszeń.

♦ **Dział 720 Informatyka**

➤ **rozdz. 72095 Pozostała działalność**

- *Zadania z zakresu gospodarki komunalnej (53,6 % planu)*

W wyniku opóźnienia realizacji zadania majątkowego nr GKM/GKM/461 „Bezprzewodowy Poznań” nie zostały zainstalowane wymagane urządzenia węzłowe sieci bezprzewodowej oraz zaktualizowane (zamontowane w I półroczu 2012 r.) węzły sieciowe, co skutkowało niższymi niż planowano wydatkami na bieżące utrzymanie i eksploatację szerokopasmowego systemu komunikacji bezprzewodowej z dostępem do internetu.

♦ **Dział 750 Administracja publiczna**

- **rozdz. 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** (87,9% planu) - na poziom wykonania wpływ miało m.in. niższe wykorzystanie środków zabezpieczonych na odprawy emerytalne oraz niższe wykorzystanie środków zaplanowanych na wypłatę diet – zgodnie z uchwałą RMP w sprawie ustalenia wysokości diet dla radnych RMP z 18 stycznia 2005 r. za każdą nieobecność na sesji RMP zmniejsza się dietę o 10% podstawy, za nieobecność na komisji o 5%.

- **rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) i rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie** (94,8 % planu). Na poziom wykonania wpływ miało m. in.:
- wykorzystanie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 97,0% (nie wypłacono zaplanowanych odpraw emerytalno - rentowych - około 73%, oraz niewykorzystano funduszu nagród - około 21%),
 - oszczędności związane z zakupem energii (około 9%) - ciągła optymalizacja i regulacja parametrów pracy urządzeń (monitoring sterowania zużyciem ciepła w budynkach),

- oszczędności związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz kontynuowaniem wdrożenia II etapu systemu drukowania i kopiowania polegającego na wyeliminowaniu drukarek stanowiskowych (około 8%),
- niższe o około 16 % niż zaplanowano wydatki związane z rejestracją pojazdów,
- mniejsze niż pierwotnie planowano zrealizowanie programu wizyt w związku z organizacją EURO 2012 (około 52%),
- niewykorzystanie w pełni środków na utrzymanie informatycznej infrastruktury Urzędu Miasta (około 14%) – wynika m.in. ze zmniejszenia liczby przyłączy o 1 szt.

➤ **rozd. 75095 Pozostała działalność**

★ *Obsługa kancelaryjno-administracyjna osiedli – 51,7 % planu*

Zaplanowany zakres rzeczowy został zrealizowany w 100%. Rok 2012 był pierwszym rokiem realizacji przez Miasto zbiorowej obsługi kancelaryjno-administracyjnej osiedli, co uniemożliwiło dokładne oszacowanie kosztów realizacji tego zadania.

★ *Ochrona konsumentów – 6,7 % planu.*

Na poziom wykonania wpływ miało m.in. nie wykorzystanie w pełni środków zaplanowanych na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego ponoszone przez Miasto w imieniu osób fizycznych, reprezentowanych przez Miejskiego Rzecznika Konsumentów – nie było potrzeby wsparcia.

◆ **dział 758 Różne rozliczenia**

➤ **rozd. 75814 Różne rozliczenia finansowe**

• *Składki i opłaty (92,7% planu)*

Na poziom wykonania wpływ miało m. in. ostatecznie mniejsze niż zaplanowano wykorzystanie środków na składki członkowskie, zwłaszcza krajowe. Przyczyną takiego wykonania jest powiązanie wysokości składki z liczbą mieszkańców, która okazała się niższa od przyjętej na etapie planowania wielkości.

• *Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń (0,0 % planu).*

Wydatki zostały zaplanowane w związku z poręczeniem przez Miasto kredytu udzielonego Spółce z o.o. Termy Maltańskie przez Europejski Bank Inwestycyjny. W 2012 roku nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność uruchomienia wypłat z tego tytułu.

♦ **dział 801 Oświata i wychowanie**

➤ **rozd. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych (89,3 % planu)**

- *Placówki niesamorządowe*

w tym: refundacja za dzieci z innych gmin w placówkach poznańskich

Podstawą dokonywania rozliczeń między Miastem Poznań a innymi gminami jest art. 90 ust. 2c ustawy o systemie oświaty z dnia 7 września 1991 r. Na podstawie danych z placówek niesamorządowych o dzieciach, które nie są mieszkańcami Poznania, Miasto przesyła wnioski do danej gminy o konieczności refundacji.

Mniejsza od planowanej liczba dzieci z innych gmin, uczęszczających do placówek w Poznaniu, wpływa na poziom dofinansowania przez gminy i realizacji wydatków.

➤ **rozd. 80113 Dowożenie uczniów do szkół (89,3 % planu)**

Zaspokojone zostały zgłoszone potrzeby w zakresie dowozu dzieci do szkół.

➤ **rozd. 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (94,1 % planu)**

W związku z likwidacją gimnazjów oraz przekształceniem przedszkoli w placówki niesamorządowe nie wydatkowano w pełni środków zaplanowanych na doksztalcanie nauczycieli.

➤ **rozd. 80195 Pozostała działalność (94,4 % planu)**

Na poziom wykonania wpływ miało ograniczenie zakresu i wartości zadań z zakresu oświaty m.in.: dofinansowania konkursów, konferencji oraz zabezpieczenia uroczystości szkolnych.

♦ **Dział 803 Szkolnictwo wyższe**

➤ **rozd. 80395 Pozostała działalność (78,3 % planu)**

Na poziom wykonania wpływ miało m. in.:

- niższe dofinansowanie wizyt wykładowców o światowej renomie w Mieście
- Zaplanowanego zakresu nie udało się zrealizować uwagi na uwarunkowania związane z przyjazdami potencjalnych wykładowców,

- niższe niż zaplanowano wydatki związane z zorganizowaniem seminarium i konferencji naukowej.

♦ **dział 851 Ochrona zdrowia**

➤ **rozdz. 85149 Programy profilaktyki zdrowotnej (87,8 % planu)**

Na wykonanie zadania wpływ miało m.in.:

- mniejsze od planowanego zainteresowanie mieszkańców programami zdrowotnymi w zakresie profilaktyki m.in.:

- o grypy - objęto szczepieniami 4 248 osób co stanowi 55,9 % planu,
- o szyjki macicy - szczepieniem HPV objęto 957 dziewczynek co stanowi 59,3 % planu,

Nagłaśnianie informacji w mediach o realizacji programów nie miało przełożenia na oczekiwane zainteresowanie odbiorców szczepieniami.

- wybór najkorzystniejszych ofert w drodze konkursu wpłynął na zmniejszenie nakładu środków finansowych. Jednocześnie obserwuje się systematyczny spadek cen szczepionek, co znacznie obniża całkowite koszty.

➤ **rozdz. 85195 Pozostała działalność**

- *Izba Wyrzeźwień w likwidacji (30,2 % planu)*

Środki uruchamiane sukcesywnie w ramach procesu związanego z windykacją należności.

- **dział 852 Pomoc społeczna**

➤ **rozdz. 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze**

- *Usamodzielnienie wychowanków (90,4 % planu)*

Realizacja zadania zgodnie z harmonogramem, wypłacono świadczenia wychowankom zgodnie z uprawnieniami.

- *Utrzymanie dzieci z powiatu na terenie innego powiatu (88,2 % planu)*

Wydatkowano środki zgodnie z podpisanymi porozumieniami z innymi powiatami.

➤ **rozdz. 85204 Rodziny zastępcze**

- *Rodziny zastępcze (93,7 % planu)*

Realizacja zadania zgodnie z harmonogramem, wypłacono świadczenia wychowankom zgodnie z uprawnieniami.

➤ **rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

- *Dodatek dla rodzin wielodzietnych (88,4 % planu)*

Wykonanie jest niższe niż zakładany plan w związku ze spadkiem liczby składanych wniosków o przyznanie podwyższonego dodatku do zasiłku rodzinnego z tytułu wychowanie dziecka w rodzinie wielodzietnej przyznawanego na podstawie uchwały Nr CIII/1198/IV/2006 Rady Miasta Poznania.

➤ **rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (83,0 % planu)**

Realizacja składek na ubezpieczenie zdrowotne nastąpiło zgodnie z uprawnieniami. Zadanie realizowane w 100 % ze środków z budżetu państwa.

➤ **rozdz. 85216 Zasiłki stałe (84,3 % planu)**

Zadanie realizowane w 100 % ze środków z budżetu państwa.

➤ **rozdz. 85295 Pozostała działalność**

- *Projekt „Aktywny Samorząd” (67,5 % planu)*

Pilotażowy program realizowany przez MOPR był finansowany ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Celem programu było wyeliminowanie lub zmniejszenie barier ograniczających uczestnictwo beneficjentów pomocy w życiu społecznym, zawodowym i dostępie do edukacji. Zapotrzebowania zgłoszone przez beneficjentów programu zostały zaspokojone.

- **dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

➤ **rozdz. 85305 Żłobki (88,0 % planu)**

Na poziom wykonania wpływ miało m.in.:

- wprowadzenie dotacji celowej w ramach „Programu Maluch” przeznaczonej na dofinansowanie utrzymania dodatkowych miejsc w poznańskich żłobkach. Dotację wprowadzono do budżetu Zarządzeniem Nr 806/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 30 listopada 2012. Nie wykorzystano środków własnych Miasta,

- nie obsadzono 100 % miejsc zarezerwowanych w żłobkach niepublicznych, w 12 placówkach otrzymujących dotację wykorzystano średnio 230 miejsc z 296 planowanych,

➤ **rozdz. 85307 Dzienni opiekunowie (0,0 % planu)**

W wyniku rozstrzygniętego konkursu w ramach zadania „Opieka nad dziećmi w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do lat 3, sprawowana przez dziennego opiekuna na terenie miasta Poznania” - zaopiniowano pozytywnie 1 ofertę – ostatecznie kandydat nie przystąpił do zawarcia umowy. Brak zainteresowania realizacją zadania w tej formie.

◆ **dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

➤ **rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów (93,2 % planu)**

Wypłacono środki wszystkim uczniom uprawnionym do otrzymania stypendiów socjalnych oraz do dofinansowania zakupu podręczników w ramach programu „Wyprawka szkolna”.

➤ **rozdz. 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (89,3 % planu)**

Na poziom wykonania wydatków wpływ miało nieuruchomienie specjalistycznych kierunków studiów podyplomowych, na które zapisani byli pracownicy poradni psychologiczno-pedagogicznych.

◆ **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

➤ **rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

• *Ochrona środowiska (90,8 % planu)*

Niższe wydatkowanie wynika m.in. z wykonania remontu wałów przeciwpowodziowych przy niższym niż planowano nakładzie środków w wyniku rozstrzygnięcia przetargu.

➤ **rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

• *Zadania z zakresu gospodarki komunalnej (43,7 % planu)*

Mniej niż zaplanowano wydano m.in na:

- oświetlenie Pomnika Poznańskiego Czerwca oraz przejścia podziemnego dla pieszych przy cmentarzu komunalnym Miłostowo,

- zorganizowanie odbioru odpadów komunalnych oraz opróżnianie zbiorników bezodpływowych od właścicieli nieruchomości, którzy nie zawarli odpowiednich umów (tylko 3 takie przypadki w 2012 r.),
- przeprowadzenie kampanii skierowanej do mieszkańców Miasta informującej o ich prawach i obowiązkach wynikających z nowych zasad gospodarowania odpadami począwszy od 1 lipca 2013 roku (odstąpiono od zlecenia druku i kolportażu już opracowanych ulotek i broszur, gdyż z uwagi na rozpoczętą w grudniu 2012 roku procedurę legislacyjną nad zmianą ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach przygotowana wersja stała się nieaktualna).

➤ **rozdz. 90095 Pozostała działalność**

- *Usługi Komunalne (92,5 % planu)*

Nie było potrzeby uruchomienia środków zaplanowanych na bieżące utrzymanie i eksploatację toalety na Rynku Łazarskim z uwagi na przesunięcie realizacji zadania majątkowego nr GKM/ZUK/425 „Modernizacja Lejka Łazarskiego wraz z budową miejskiej toalety” na 2013 rok.

Ponadto nie wykorzystano środków na wynagrodzenia i pochodne dla:

- zaplanowanych 2 etatów na obsługę toalety na Rynku Łazarskim,
- zlikwidowanego 1,75 etatu (po przebudowie toalety w Parku Sołackim jest toaletą samoobsługową),
- zwolnionych: zastępcy dyrektora oraz specjalisty ds. organizacyjnych, bhp i p.poż.

- *Zadania z zakresu gospodarki komunalnej - gmina i powiat własny (82,3 % planu)*

Nie było potrzeby uruchamiania wszystkich środków zaplanowanych między innymi na:

- zlecenie opracowań i analiz z zakresu gospodarki energetycznej i wodno-ściekowej Miasta,
- uruchomienie i działanie kurtyn wodnych w okresie letnim,
- przewóz zwłok osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych do miejsca wskazanego przez prokuratora.

- *Gospodarowanie mieniem miasta (28,2 % planu)*

- Nie wydatkowano w pełni środków na wydatki związane z przekształceniami spółek prawa handlowego z udziałem Miasta. Przeciagające się przygotowania do opracowania wielowariantowej koncepcji restrukturyzacji miejskiego transportu publicznego jak i również brak ofert w kolejnych postępowaniach prywatyzacyjnych MPGM S.A. i WRH-MRS Sp. z o.o. przesunęły ich realizację na 2013 rok.
- *Ochrona środowiska (91,3 % planu)*

Niższe wykorzystanie środków wynika z oszczędności, które dotyczyły:

 - zadań promujących wiedzę i zachowania proekologiczne w poznańskich szkołach i przedszkolach, które zostały wykonane w pełnym zakresie merytorycznym przy niższej niż planowano kwocie umownej;
 - realizacji zadania „Wartostrada – poznański ciąg pieszo – rowerowy”, które zostało wykonane w pełnym zakresie przy niższym niż planowano nakładzie środków w wyniku korzystniejszego rozstrzygnięcia przetargów;
 - dofinansowania zadań organizacji pozarządowych, ze względu na dokonane zwroty niewykorzystanych środków przez te organizacje.

♦ **dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

➤ **rozd. 92114 Pozostałe instytucje kultury**

- *Estrada Poznańska (95,5 % planu)*

W wyniku ogłoszonego konkursu w ramach Regionalnego Funduszu Filmowego Komisja Konkursowa nie przyznała dofinansowania żadnemu ze złożonych projektów.

➤ **rozd. 92118 Muzea**

- *Wielkopolskie Muzeum Walk Niepodległościowych (93,6 % planu)*

W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na prace remontowe w Forcie VII wyłoniono wykonawcę oferującego kwotę niższą od zakładanej w kosztorysie inwestorskim. Tym samym nie wydatkowano wszystkich środków przeznaczonych na ten cel.

➤ **rozd. 92195 Pozostała działalność**

- *Zadania z zakresu kultury (41,0 % planu)*

Na poziom wykonania planu wpływ miało m. in.:

- nie zawarcie porozumienia o współfinansowanie Orkiestry Symfonicznej Polskiego Radia „Amadeus”,
- rezygnacja z organizacji Prezydenckiej Wigilii Artystycznej,
- przyznanie przez Kapitułę Nagrody Naukowej oraz Kapitułę Nagrody Artystycznej wyłącznie nagrody indywidualnej w kwocie niższej od przyjętej przez Kapitułę Rady Miasta Poznania.

♦ **dział 926 Kultura fizyczna i sport**

➤ **rozdz. 92695 Pozostała działalność**

• *Zadania z zakresu kultury fizycznej (94,9 % planu)*

Niższe wykonanie wynika z niepełnego wykorzystania środków planowanych na działania związane z obsługą przedsięwzięć sportowych (delegacje krajowe i zagraniczne, umowy zlecenie lub o dzieło).

• *UEFA EURO 2012 (81,8 % planu)*

Wydatki zaplanowane w wysokości 20.908.000,00 zł zostały wykonane na poziomie 81,7 % planu. Na poziom wykonania wpływ miało:

- niższe niż zaplanowano zaangażowanie wydatków w wysokości 424.884 zł,
- odzyskanie przez Miasto podatku VAT w wysokości 3.397.816,00 zł.

• *Gospodarowanie mieniem miasta (34,9 % planu)*

Wykorzystano tylko część środków przeznaczonych dla firmy doradczącej w przygotowaniu i prowadzeniu postępowania koncesyjnego w celu wyboru wykonawcy budowy basenu na Ratajach - jedyny potencjalny koncesjonariusz wycofał się z negocjacji.

Ponadto:

Zaplanowane w budżecie w różnych przedziałkach klasyfikacji budżetowej środki w ramach **§ 444 „Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych”** w łącznej kwocie 39.501.122 zł zostały zrealizowane w kwocie 39.461.214,01 zł, co stanowiło 99,9 % planu.

Wykonanie odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych poniżej 100 % planu wystąpiło m.in. w następujących rozdziałach: 60004, 60015, 71012, 75416, 80195, 85212, 85295, 90004, 90013, 90095. W rozdziałach tych nie został zmieniony plan paragrafu względem uaktualnionego odpisu pod wykonanie etatów.

W celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań gminnych i powiatowych z zakresu administracji rządowej niżej wymienionych przedziałkach klasyfikacji budżetowej, w budżecie Miasta zostały zabezpieczone środki własne na **dopłatę do zadań zleconych** w łącznej kwocie 102.300,00 zł:

- ♦ dział 750 Administracja publiczna (rozdz. 75045 Kwalifikacja wojskowa),
- ♦ dział 752 Obrona narodowa (rozdz. 75201 Wojska lądowe),
- ♦ dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (rozdz. 85334 Pomoc dla repatriantów).

W 2012 r. ww. zadania zostały zrealizowane ze środków budżetu państwa i nie było konieczności wykorzystania środków własnych Miasta.

Wydatki związane z wypłatą kar i odszkodowań oraz odsetek wykonano w wysokości 83.808.531,89 zł i obejmowały w szczególności:

- § 456 *Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości* – 181.335,98 zł,
- § 457 *Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat* – 67,10 zł,
- § 458 *Pozostałe odsetki* – 10.036.480,23 zł,
- § 459 *Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych* – 48.405.812,28 zł,
- § 460 *Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* – 25.154.792,27 zł,
- § 467 *Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości* – 30.044,03 zł,

Powyższe potwierdza, że poniesione wydatki w głównej mierze dotyczyły odszkodowań oraz odsetek z nimi związanych wypłaconych przez Miasto w związku z przejętymi gruntami pod drogi, skutkami uchwalenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, a także niedostarczeniem lokali socjalnych.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe (załącznik nr 5) wykonano łącznie w kwocie **594.595.986,42 zł**, tj. 84,1 % planu.

Wydatki majątkowe wg dziedzin

Dziedzina	Plan 1.01.2012 r.	Plan 31.12.2012 r.	Wykonanie 2012 r.	% wyk.
Drogi oraz komunikacja zbiorowa	456 518 293,00	465 888 264,00	423 457 286,66	90,89
Kultura fizyczna, sport i turystyka	17 533 507,00	18 851 698,00	17 869 305,29	94,79
Mieszkalnictwo	22 615 000,00	12 432 382,00	12 432 382,00	100,00
Gospodarka przestrzenna oraz gospodarowanie nieruchomościami	15 138 000,00	14 833 976,00	14 220 856,47	95,87
Wspieranie rozwoju gospodarczego, promocja Miasta oraz informatyka	34 521 620,00	7 081 417,00	2 910 505,65	41,10
Administracja	5 750 000,00	5 266 666,00	4 492 011,52	85,29
Bezpieczeństwo mieszkańców	12 048 890,00	12 839 790,00	12 784 783,82	99,57
Różne rozliczenia	7 737 203,00	6 510,00	0,00	0,00
Oświata	13 881 301,00	13 633 028,00	13 172 395,32	96,62
Polityka społeczna i zdrowotna	5 985 659,00	5 561 878,00	5 440 294,37	97,81
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 844 231,00	53 297 071,00	41 059 394,25	77,04
Kultura i ochrona dóbr kultury	100 785 620,00	97 533 060,00	46 756 771,07	47,94
RAZEM:	743 359 324,00	707 225 740,00	594 595 986,42	84,07

Na poziom ich wykonania wpływ miał różny stopień realizacji następujących zadań³:

♦ Dział 600 Transport i łączność

- **GKM/ZTM/376 Przebudowa węzła komunikacyjnego ronda Kaponiera** (89,3 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZTM/410 Przedłużenie trasy Poznańskiego Szybkiego Tramwaju (PST) do Dworca Zachodniego w Poznaniu** (89,4 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/34 Wykupy gruntów (drogi gminne)** (87,2 % planu) – wykupiono ok. 6.100 m² gruntów na terenie Miasta oraz udziały w gruncie przy ulicach Kowarskiej i Sępiej; nie udało się wykupić wszystkich zaplanowanych nieruchomości z uwagi na brak akceptacji przez Spółdzielnię Mieszkaniową Jeżyce zaproponowanych przez Miasto warunków.

³ Omówiono zadania o niepełnym stopniu realizacji, ze szczególnym uwzględnieniem zadań zrealizowanych na poziomie poniżej 95 % planu oraz o wartości niewykonania przekraczającej 10.000 zł

- **GKM/ZDM/457 Nabycie gruntów objętych miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego** (90,2 % planu) – nabyto ok. 41.000 m² gruntów.
- **GKM/ZDM/536 Przebudowa ul. Katowickiej na odcinku od ul. Wołkowyskiej (obwodowa) do torów tramwajowych** (0,0 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/GKM/182 Przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów** (działy: 600 rozdz. 60016; 900 rozdz. 90001 i 90015; 926 rozdz. 92601) (76,8 % planu) – w wyniku rozstrzygniętych przetargów zaplanowane przedsięwzięcia zostały zrealizowane mniejszym nakładem środków finansowych.
- **GKM/ZDM/392 Wykupy gruntów** (88,0 % planu) – nabyto ok. 2.400 m² gruntów; jeden z właścicieli nieruchomości nie podpisał aktu kupna – sprzedaży stąd niewykorzystanie całości zaplanowanych środków.
- **GKM/GKM/452 Budowa systemu parkingów w Poznaniu** (24,9 % planu) – sfinansowano wykonanie tzw. „testu rynku” – przeprowadzono konsultacje z przedstawicielami sektora prywatnego (inwestorzy, operatorzy parkingowi) oraz sektora bankowego, w ramach których zebrano opinie o warunkach pod jakimi partnerzy są skłonni zainwestować lub kredytować przedsięwzięcia parkingowe. Z raportu z konsultacji wynika m.in. konieczność zaangażowania finansowego Miasta w realizacji całości przedsięwzięcia.
- **GKM/ZDM/3301 System ITS Poznań** (60,9 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/25 Przebudowa ul. Bukowskiej w Poznaniu (DW 307) na odcinku od planowanego skrzyżowania z III ramą komunikacyjną (ul. Prosta) do granicy miasta** (90,6 % planu) – zadanie zakończone, zaplanowany na 2012 rok zakres rzeczowy (m.in. uzupełniające roboty drogowe; nowe posadzenia drzewami, pielęgnacja zieleni założonej w 2011 roku) został zrealizowany mniejszym nakładem środków finansowych.
- **GKM/ZDM/35 Wykupy gruntów (drogi krajowe, wojewódzkie, powiatowe)** (47,5 % planu) – wykupiono ok. 1.300 m² gruntów; z przyczyn leżących po stronie właściciela gruntu (brak odpowiedzi na złożoną przez Miasto ofertę) nie doszła do skutku transakcja wykupu gruntu przy ulicy Gdyńskiej.

- **GKM/ZDM/41 Zakupy inwestycyjne (94,5 % planu)** – zaplanowany na 2012 rok zakres rzeczowy (m.in. zakup 2 samochodów osobowych i 2 dostawczych; wykup z leasingu podnośnika koszowego) został zrealizowany mniejszym nakładem środków finansowych.
- **GKM/ZDM/190 Ochrona akustyczna ulic (91,2 % planu)** – zaplanowany na 2012 rok zakres rzeczowy (renowacja ekranu akustycznego wzdłuż ul. Witosa) został zrealizowany mniejszym nakładem środków finansowych.
- **GKM/ZDM/3672 Budowa ulicy Nowa Naramowicka na odc. od węzła Naramowicka do torów PKP - projekt (88,5 % planu)** – zlecono opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykonanie oceny badań podłoża gruntowego i geotechnicznego – całkowita płatność po wykonaniu prac i odbiorze końcowym planowanym na I kw. 2013 roku. Zadanie kontynuowane w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/371 Przebudowa ul. Krzywoustego w Poznaniu na odc. od ul. Pleszewskiej do autostrady A2 (DK 11) – przebudowa obiektów inżynierskich nad ul. Inflancką i ul. Chartowo (85,2 % planu)** – zaplanowany na 2012 rok zakres rzeczowy (opracowanie dokumentacji projektowej budowy 2 wiaduktów: nad ul. Inflancką oraz ulicami Chartowo i Żegrze) został zrealizowany mniejszym nakładem środków finansowych.
- **GKM/ZDM/376 Przebudowa węzła komunikacyjnego rondo Kaponiera (44,5 % planu)** – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/379 Przebudowa ul. Grunwaldzkiej do układu dwujezdniowego na odcinku od ul. Smoluchowskiego do ul. Małwowej (82,4 % planu)** – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/402 Przebudowa wiaduktu Antoninek w ciągu ul. Warszawskiej w Poznaniu (DK 92) (94,3 % planu)** – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/417 Budowa Węzła Drogowego DĘBIEC (DK 92) (0,0 % planu)** – trwają prace przy opracowaniu dokumentacji dla układu komunikacyjnego w obrębie ul. Czechosłowackiej, z powodu wydłużonego terminu wydania decyzji środowiskowej (RDOŚ) przesunięto umowny termin opracowania dokumentacji. Środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększają plan zadania w 2013 roku.

- **GKM/ZDM/454 Spalarnia odpadów – drogi dojazdowe od ul. Piaskowej w Koziegłowach do ul. Bałtyckiej oraz ul. Bałtycka do mostu Lecha do ul. Syreniej** (23,0 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/514 Przebudowa skrzyżowania ulic Bałtyckiej i Janikowskiej w Poznaniu – DK92** (81,5 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/2002 Przebudowa ul. Bułgarskiej w Poznaniu na odcinku od ul. Marcelińskiej do ul. Grunwaldzkiej** (66,9 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/2012 Rozbudowa ulic: Węgorka – Ptasia – Rumuńska – Wałbrzyska – Marcelińska – Strzegomska** (48,1 % planu) – środki przeznaczone na odszkodowania za przejęte grunty nie zostały wydatkowane w całości z powodu trwającego postępowania odszkodowawczego oraz toczących się procesów komunalizacji działek. Niewykorzystane w 2012 roku środki zwiększają plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/3891 Wiadukt Starołęka - prace przygotowawcze** (0,0 % planu) – trwają prace projektowe dla budowy wiaduktu drogowego nad linią kolejową Poznań – Kluczbork w ciągu ul. Starołęckiej na odcinku od ul. Fortecznej do ul. Św. Antoniego. Środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/5901 Budowa fragmentu III ramy komunikacyjnej od ul. Hetmańskiej do ul. Krzywoustego oraz budowa przedłużenia ul. Hetmańskiej od ronda Żegrze do III ramy komunikacyjnej** (0,0 % planu) – właściciel gruntu przejętego pod budowę drogi wniósł odwołanie od wysokości odszkodowania. Środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.

♦ **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- **GN/GN/1 Program budowy basenów** (0,0 % planu) – z uwagi na odstąpienie jedyne go potencjalnego koncesjonariusza od negocjacji w sprawie budowy basenów nie wykorzystano środków przeznaczonych na nadzór inwestorski nad budową

basenu na Ratajach oraz na doradztwo w postępowaniach dotyczących budowy basenów w pozostałych rejonach Miasta.

- **GN/GN/15 Urządzenie Rodzinnego Ogrodu Działkowego przy ul. Czarnucha w Naramowicach** (50,8 % planu) – mniejszym nakładem środków finansowych zrealizowano zakres rzeczowy (wykonanie ekspertyzy wraz z inwentaryzacją rozpoznania potrzeb melioracyjnych dla nieruchomości położonej w obrębie Naramowic przeznaczonej pod urządzenie Rodzinnego Ogrodu Działkowego) zadania. Zadanie kontynuowane w 2013 roku.

♦ **Dział 720 Informatyka**

- **GKM/GKM/439 Budowa połączeń teletransmisyjnych jednostek miasta** (66,3 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększyły plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/GKM/461 Bezprzewodowy Poznań** (0,7 % planu) – do końca 2012 roku nie osiągnięto żadnego z głównych etapów realizacyjnych w stopniu umożliwiającym odbiór wykonanych prac co jest spowodowane problemami producenta wdrażanego systemu (nie było dostępne oprogramowanie systemowe zapewniające prawidłowe, zgodne ze specyfikacją, działanie systemu). Ponadto, w wyniku obowiązujących od końca 2012 roku zmian w ustawie „Prawo telekomunikacyjne” zachodzi konieczność dostosowania systemu do regulacji znowelizowanej ustawy. Środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększają plan zadania w 2013 roku.

♦ **Dział 750 Administracja publiczna**

- **IN/IN/2 Modernizacja sieci komputerowej** (73,1 % planu) – wykonano strukturalną sieć teleinformatyczną oraz rozbudowano i zmodernizowano sieci teleinformatyczne w budynkach UM. Zakupiono również urządzenia aktywne sieci komputerowych. Nie było potrzeby wykonania zaplanowanych ewentualnych prac kablowych wynikających z remontu pomieszczeń w budynku UM.
- **IN/IN/3 Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania** (77,2 % planu) – niższe wykonanie niż zaplanowano wynika m.in. z:
 - mniejszego niż zaplanowano zakresu zrealizowanej rozbudowy systemu KSAT,
 - oszczędności przetargowych,
 - odzyskanego podatku VAT (podatek rozliczany wg struktury).

- **OU/OU/1 Modernizacja systemu łączności i teleinformatycznego w obiektach UM** (89,3 % planu) – zaplanowany zakres rzeczowy został wykonany w 100 %. Niższe wykonanie niż zaplanowano jest wynikiem m. in. częściowego rozliczenia podatku VAT zgodnie z przyjętą strukturą.
- **OU/OU/2 Zakupy inwestycyjne** (90,7 % planu) – zaplanowany zakres rzeczowy został wykonany w 100%. Niższe wykonanie niż zaplanowano jest wynikiem m. in. częściowego rozliczenia podatku VAT zgodnie z przyjętą strukturą.
- **OU/OU/3 Prace modernizacyjne w budynkach UMP** (92,7 % planu) – zaplanowany zakres rzeczowy został wykonany w 100%. Niższe wykonanie niż zaplanowano jest wynikiem m. in. częściowego rozliczenia podatku VAT zgodnie z przyjętą strukturą.

♦ **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

- **ZKB/MKPSP/1 Dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Państwowej Straży Pożarnej** (55,7 % planu) – niskie wykorzystanie środków przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej przekazanych przez Miasto Poznań za pośrednictwem Funduszu Wsparcia wynika z faktu, iż pozostała do dyspozycji kwota dofinansowania została wydatkowana bezpośrednio przez Fundusz Wsparcia a zakupione w ten sposób środki trwale zostały przekazane do użytkowania Komendzie Miejskiej PSP.

♦ **Dział 801 Oświata i wychowanie**

- **OW/OW/20 Modernizacje placów gier i zabaw oraz terenów zielonych** (94,6 % planu) - rozdysponowano środki dla 5 szkół na modernizację szkolnych placów zabaw. Zadanie dofinansowane z budżetu państwa w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”. Zakres rzeczowy zrealizowano w 100%;
- **OW/OW/197 Szkoła Podstawowa Nr 42 – modernizacja dachu** (94,8 % planu) - zadanie zakończono, wykonano modernizację dachu polegającą na wymianie pokrycia dachowego z częściowym wzmocnieniem konstrukcji;
- **OW/OW/300 Adaptacja budynku na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego Nr 8 wraz z zagospodarowaniem** (27,9 % planu) - po dokonaniu wyboru lokalizacji wykonano inwentaryzację budowlaną obiektów przeznaczonych do modernizacji. Rozstrzygnięto przetarg na opracowanie projektu modernizacji budynków, podpisano umowę z wykonawcą;

- **KP/SZZE1/1 Zespół Szkół Elektrycznych nr 1 - projekt "Ciekawiej kształcić to lepiej przygotowywać do zawodowej przyszłości"- zakupy inwestycyjne (14,6 % planu)** - projekt UE - w związku z późniejszym niż zakładano podpisaniem umowy z wykonawcą wyłonionym w postępowaniu przetargowym, nie wykonano w pełni zaplanowanych wydatków - zakupiono projektor z tablicą multimedialną. Kontynuacja zadania w 2013 r;
- **KP/SZZSS/1 Zespół Szkół Samochodowych - projekt "Mechanik motocyklowy z pasją" - zakupy inwestycyjne (0,0 % planu)** - projekt UE – w związku z późniejszym niż zakładano podpisaniem umowy z wykonawcą wyłonionym w postępowaniu przetargowym, nie wykonano planu finansowego. Kontynuacja zadania w 2013 r;
- **OW/PCEUIP/293 Projekt "Poznański Klaster Edukacyjny - wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw zaangażowanych w procesie wspomagania kształcenia"** (94,4 % planu) - projekt UE – wykonano prace budowlane związane z kompleksową przebudową i modernizacją hali szkolnej z przeznaczeniem na stworzenie pomieszczeń dydaktycznych niezbędnych do przeprowadzenia zajęć. Wyposażono pracownię odnawialnych źródeł energii oraz dwie pracownie mechatroniczne w sprzęt dydaktyczny. Opracowano modułowe programy kształcenia w zakresie mechatroniki i odnawialnych źródeł energii. Zadanie zakończono.

♦ **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

- **KP/KP/1 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Poznaniu (4,5 % planu)⁴**, w tym wydatki majątkowe (64,9% planu) – dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka oraz budżetu państwa. Z uwagi na przedłużającą się procedurę przetargową zakupiono tylko serwer dla platformy e-learningowej, który jest elementem niezbędnym do realizacji zakresu rzeczowego projektu, natomiast dostawy sprzętu komputerowego dla beneficjentów ostatecznych zaplanowano na 2013 rok. Pod koniec analizowanego okresu rozpoczęto realizację szkoleń stacjonarnych dla beneficjentów ostatecznych.

♦ **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

⁴ Omówiono łącznie z wydatkami bieżącymi

- **GKM/GKM/249 Modernizacja Lewobrzeżnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Serbskiej w Poznaniu** (74,0 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększają plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/ZDM/350 Budowa kanalizacji deszczowej Szczepankowo – Spławie – etap I** (69,5 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększają plan zadania w 2013 roku.
- **GKM/GKM/276 System Gospodarki Odpadami dla Miasta Poznania** (36,5 % planu) – środki niewykorzystane w 2012 roku zwiększają plan zadania w 2015 roku.
- **GKM/GKM/541 Pomnik Poległych Harcerzy Wielkopolskich nad Małą** (0,0 % planu) – z powodu wniesionego odwołania do Krajowej Izby Odwoławczej przez jednego z potencjalnych wykonawców, umowa na wykonanie robót kamieniarskich została podpisana w grudniu 2012 roku. Niewykorzystane w 2012 roku środki zwiększają plan zadania w 2013 roku.
- **WL_WLD/ZZM/3 Budowa fontanny wraz z otoczeniem u zbiegu ulic: Górna Wilda, Wierzbice, 28 Czerwca 1956** (67,4 % planu) – niskie wydatkowanie środków wynika z konieczności wielokrotnego rozpisywania przetargu w trakcie roku - powód brak zainteresowania ze strony potencjalnych wykonawców. W ramach zadania w roku 2012 zagospodarowano skwer pod budowę fontanny oraz wykonano gipsowy odlew rzeźby. Pozostały zakres zadania – wykonanie rzeźby z brązu oraz jej montaż i wykonanie przyłącza wodnego przeniesiono do realizacji na rok 2013.

♦ **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

- **GN/GN/6 Rewitalizacja terenów fortów komunalnych** (27,6 % planu) – mniejszym nakładem środków finansowych zrealizowano zakres rzeczowy zadania, zlecono i sfinansowano przygotowanie analizy rynku inwestycyjnego dla realizacji zaproponowanych funkcji dla fortu IX przy ul. Głazowej.
- **KSZ/BIRACZ/5 Podłączenie do sieci kanalizacyjnej (Pałac w Sapowicach)** (83,2 % planu) – zadanie zostało zrealizowane zgodnie z opracowanym projektem wydatkując niższe nakłady finansowe niż planowano.
- **KSZ/BIRACZ/19 Rozbudowa Biblioteki Raczyńskich** (1,7 % planu) - podpisanie umowy na dostawę wyposażenia dla nowego budynku w listopadzie 2012 r.

skutkowało nie wydatkowaniem na to zadanie środków. Nie wykorzystane środki ujęto w wydatkach majątkowych na 2013 rok.

- **KSZ/BIRACZ/96 Przebudowa i renowacja zabytkowego obiektu Muzeum Literackiego im. H. Sienkiewicza w Poznaniu** (53,7 % planu) – z powodu wstrzymania przez Miejskiego Konserwatora Zabytków robót dot. metody wzmacniania fundamentów pomieszczenia sali audiowizualnej, konieczne okazało się wykonanie projektu zastępczego oraz uzyskanie nowej decyzji pozwolenia na budowę. Niewykorzystana część środków zwiększyła budżet na 2013 r.
- **KSZ/KSZ/1 Odbudowa Zamku Królewskiego na Wzgórzu Przemysła w Poznaniu - dofinansowanie** (80,5 % planu) – zakres rzeczowy zadania został zrealizowany, natomiast pozostała kwota to środki wynikające z rozliczeń podatku VAT.
- **KP/KP/3 Interaktywne Centrum Historii Ostrowa Tumskiego w Poznaniu – kolebki państwowości i chrześcijaństwa w Polsce** (37,7 % planu)⁵ – zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

W dniu 13 września 2012 r. Sąd Rejonowy Poznań - Stare Miasto w Poznaniu, XI Wydział Gospodarczy do Spraw Upadłościowych i Naprawczych, wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości likwidacyjnej głównego wykonawcy robót budowlanych w projekcie ICHOT firmy Hydrobudowa Polska S.A.

W dniu 25 października 2012 r. do Miasta wpłynęło oficjalnie oświadczenie Syndyka Masy Upadłości o odstąpieniu od umowy na wykonanie głównych robót budowlanych w ICHOT.

Celem zagwarantowania ciągłości realizacji robót budowlanych, podjęto rozmowy z członkiem konsorcjum firmą Ak-Bud Kurant Sp. J. W wyniku negocjacji wypracowana została propozycja Aneksu – Porozumienia do umowy głównej, który ostatecznie nie został zaakceptowany przez Ak-Bud Kurant Sp. J. W konsekwencji Miasto Poznań wypowiedziało kontrakt na wykonanie głównych robót budowlanych w ICHOT.

W następstwie oznaczało to, iż konieczne było powtórzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w niezrealizowanym zakresie umowy głównej.

⁵ Omówiono łącznie z wydatkami bieżącymi

W obliczu problemów jakie pojawiły się w konsekwencji ogłoszenia upadłości przez głównego wykonawcę robót budowlanych w ICHOT, firmę Hydrobudowa Polska SA, w projekcie miały miejsce opóźnienia, które ostatecznie wydłużyły okres realizacji projektu na rok 2013. Ze względu na zaistniałą sytuację uzyskano zgodę Ministerstwa Rozwoju Regionalnego na wydłużenie okresu realizacji projektu.

♦ **Dział 926 Kultura fizyczna i sport**

- **KF/POSIR/9 Modernizacja torów łuczniczych** (78,2 % planu) – mniejszym nakładem środków finansowych zrealizowano zakres rzeczowy zadania.
- **KF/POSIR/23 Modernizacja kąpielisk wraz z otoczeniem i zapleczem** (75,1 % planu) – wykonano zaplanowany zakres rzeczowy z wyjątkiem opracowania dokumentacji technicznej obejmującej modernizację campingów w Strzeszynie i Baranowie (brak decyzji co do przyszłości obiektów) oraz nie przeprowadzono modernizacji budynku filtrowni w Parku Kasprowicza z uwagi na znacznie wyższy koszt wynikający z opracowanej dokumentacji technicznej niż pierwotnie planowano.

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

W zakresie przychodów budżetu (*załącznik nr 6*) korzystając z upoważnienia zapisanego w § 17 ust. 3 uchwały w sprawie budżetu miasta Poznania na rok 2012,

- ♦ zaciągnięto pożyczki i kredyty na łączną kwotę: **247.908.000,00 zł**
tj. na poziomie 64,5 % planu, z tego:

1. Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (100,0 % planu) 608.000,00 zł

Ze środków WFOŚiGW dofinansowano realizację następujących przedsięwzięć:

- „Remont wałów przeciwpowodziowych i międzywala rzeki Warty – Budowa zabezpieczeń lewobrzeżnego wału wału przeciwpowodziowego – ścianka szczelna” 500.000,00 zł
- „Montaż kolektorów słonecznych wraz z instalacją na czterech budynkach powtarzalnych w Poznaniu przy Głuszyna 123,123A 123B, 123C” 108.000,00 zł.

2. Zagraniczny kredyt bankowy w walucie polskiej (EBI) 99.000.000,00 zł
(wykonanie 100,0 % planu)

Kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego przeznaczony na sfinansowanie zadania z zakresu infrastruktury transportu zbiorowego pn. Budowa trasy tramwajowej os. Lecha-Franowo w Poznaniu w ramach umowy zawartej w 2010 r.

3. Krajowy kredyt bankowy 148.300.000,00 zł
(wykonanie 51,9 % planu)

- trzy kredyty komercyjne z banku Polska Kasa Opieki S.A. na łączną kwotę 128.300.000 zł,
- kredyt komercyjny z banku Millennium S.A. w wysokości 20.000.000 zł

- ◆ na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu, zaciągnięto kredyty i pożyczki wykorzystując limit do kwoty 111.541.327,45 zł (przyznany limit: 200.000.000,00 zł),

Ponadto w okresie sprawozdawczym Miasto zrealizowało przychody z tytułu:

1. Spłaty udzielonych przez Miasto pożyczek (wyk. 112,5 % planu)	<u>32.747.582,98 zł</u>
– Biblioteka Raczyńskich	11.370.647,06 zł
– Muzeum Archeologiczne	5.170.768,48 zł
– Centrum Kultury „Zamek”	12.945.612,49 zł
– Wydawnictwo Miejskie Poznania	200.000,00 zł
– Zakład Opiekuńczo-Lecznicy i Rehabilitacji Medycznej	72.000,00 zł
– Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. J.Strusia	2.988.554,95 zł
2. Wolnych środków z lat ubiegłych	<u>68.060.131,33 zł</u>

4.2. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu (*załącznik nr 6*) zrealizowano na łączną kwotę **198.792.641,84 zł**, tj. 96,0 % planu, z tego:

- | | |
|---|--------------------------|
| 1. Spłata pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu | <u>3.721.068,00 zł</u> |
| 2. Spłata kredytów z Europejskiego Banku Inwestycyjnego | <u>40.439.285,72 zł</u> |
| 3. Wykup obligacji
(seria POZ122012 wyemitowane w 2007 roku) | <u>125.000.000,00 zł</u> |
| 4. Udzielone pożyczki z budżetu | <u>29.632.288,12 zł</u> |
| – Biblioteka Raczyńskich | 10.315.130,54 zł |
| – Muzeum Archeologiczne | 2.727.422,02 zł |
| – Centrum Kultury Zamek | 16.589.735,56 zł |

4.3. Wynik budżetu

Dochody gminy zostały realizowane w wysokości 2.082.752.940,61 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 2.126.488.326,01 zł. Budżet w części gminnej zamknął się deficytem w wysokości 43.735.385,4 zł.

Dochody powiatu zostały zrealizowane w wysokości 671.168.167,45 zł. Na realizację zadań powiatu przeznaczono kwotę 727.917.904,72 zł. Budżet w części powiatowej zamknął się deficytem w wysokości 56.749.737,27 zł.

Łączne dochody za 2012 rok wyniosły 2.753.921.108,06 zł, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 2.854.406.230,73 zł, a to oznacza, że rok budżetowy zamknął się deficytem budżetowym w wysokości **100.485.122,67 zł**.

Saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 191.999.400,18 zł, co oznacza wypełnienie zapisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Saldo operacyjne brutto (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 286.740.341,11 zł.

Saldo operacyjne netto (saldo operacyjne brutto – odsetki – spłata zadłużenia) wyniosło 22.839.046,46 zł.

Skumulowana wartość wolnych środków z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych wyniosła na koniec 2012 roku 49.437.949,8 zł, co oznacza zmniejszenie ich wartości w stosunku do stanu na koniec 2011 roku o 27,4 %.

5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIAZANIA

5.1. Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne

Działając w oparciu o przepisy ustawy Ordynacja Podatkowa w okresie sprawozdawczym zastosowano system ulg w postaci odroczeń, rozłożenia na raty oraz umorzeń (bez ulg i zwolnień ustawowych) wobec **wierzytelności podatkowych i opłat** na łączną wartość 5.033.330,86 zł.

Wartość udzielonych ulg przedstawia poniższa tabela:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Umorzenia</i>	<i>Rozłożenia na raty oraz odroczenia</i>
1.	Podatek od nieruchomości	3 784 661,94	68 573,05
2.	Podatek rolny	37,86	216,55
3.	Podatek od środków transportowych	65 036,98	14 915,60
4.	Podatek od spadków i darowizn	52 259,20	611 611,60
5.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	73 772,48
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	3 447,39
7.	Opłata od posiadania psów	715,00	
8.	Odsetki od podatków i opłat	209 639,00	148 444,21
	OGÓŁEM:	4 112 349,98	920 980,88

Działając na podstawie zapisów uchwały Rady Miasta Nr LXXIII/1020/V/2010 oraz Nr LXXIII/1021/V/2010 z dnia 8 czerwca 2010 r. oraz Zarządzenia Prezydenta Miasta Nr 938/2010/P z 13 grudnia 2010 r. jednostki organizacyjne w zakresie **należności cywilnoprawnych** udzieliły ulg na łączną kwotę 17.288.767 zł, w tym:

- ♦ umorzono 3.095.846 zł
- ♦ odroczone 6.489.071 zł
- ♦ rozłożono na raty 7.703.850 zł

Największych wartościowo ulg w postaci umorzenia, odroczenia czy rozłożenia na raty udzieliły:

- ♦ Wydział Gospodarki Nieruchomościami 7.013.032 zł, w tym umorzono 309.512 zł
- ♦ ZKZL 6.432.687 zł, w tym umorzono 74.086 zł
- ♦ Wydział Sportu 1.966.950 zł, w tym umorzono 1.966.950 zł

♦ ZTM	755.565 zł, w tym umorzono 24.999 zł
♦ Izba Wytrzeźwień (w likwidacji)	560.038 zł, w tym umorzono 560.038 zł
♦ ZDM	444.258 zł, w tym umorzono 56.194 zł

Do 31 grudnia 2012 r. z ogólnej kwoty odroczeń i wierzytelności rozłożonych na raty w 2012 roku (14.192.921 zł) uzyskano wpływy w wysokości 8.050.589 zł. Na pozostałą kwotę (6.142.332 zł) do spłaty po 1 stycznia 2013 roku składają się:

- wierzytelności do przekazania w terminie późniejszym zgodnie z ustalonymi terminami w kwocie 3.340.908 zł,
- zaległości z tytułu niedotrzymania ustalonych terminów płatności w kwocie 2.801.424 zł.

Należności wymagalne na koniec 2012 roku wyniosły 327.419.686,56 zł i dotyczyły:

♦ jednostek budżetowych i zakładów budżetowych	312.658.513,30 zł
♦ samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	13.916.109,82 zł
♦ instytucji kultury	845.063,44 zł

W porównaniu ze stanem na koniec roku 2011 należności wymagalne wzrosły o 20,5 % (o 55,7 mln zł), a wzrost ten w przeważającej mierze dotyczył należności jednostek budżetowych i zakładów budżetowych (42,9 mln zł), w tym POSiR (powództwo sądowe wobec projektanta stadionu), ZKZL (zaległości czynszowe - media), ZTM (zaległości z tytułu kar), zaległości podatkowe.

W najwyższym stopniu przyrosły należności ZOZ-ów: ponad 10-krotnie, tj. o 12,6 mln zł. Najwyższy wzrost należności odnotował Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. J. Strusia oraz Zakład Opiekuńczo – Leczniczy. Dotyczył nierozliczonych kontraktów z NFZ z tytułu „nadwykonań”.

Ponadto w roku 2012 r. umorzono 50 % kwoty pożyczki udzielonej w 2005 r. Poznańskiemu Ośrodkowi Specjalistycznych Usług Medycznych pozostałej do spłaty na dzień 30.11.2012 r. tj. kwotę 210.648,15 zł wraz z odsetkami 105.772,33 zł.

5.2. Zadłużenie Miasta i zobowiązania wymagalne

Zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów oraz wyemitowanych obligacji na koniec roku 2012 wzrosło o 4,42 % w stosunku do roku poprzedniego i wyniosło **1.853.855.777,99 zł** (w tym, po dokonaniu wyłączeń na podstawie art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych **1.543.764.846,37 zł**). Według stanu na 31 grudnia 2012 r. Miasto posiadało zadłużenie z następujących tytułów:

♦ wyemitowanych obligacji	580.000.000,00 zł
♦ pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW	10.512.920,87 zł
♦ kredytów zaciągniętych w Europejskim Banku Inwestycyjnym	741.392.857,12 zł
♦ pozostałych kredytów (ING Bank Śląski S.A., BRE Bank S.A., Bank PEKAO S.A., Bank Millennium S.A.)	521.950.000,00 zł

Wskaźnik zadłużenia na koniec roku w stosunku do zrealizowanych dochodów wyniósł 67,32 % a po dokonaniu ustawowych wyłączeń (zgodnie z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych) osiągnął wartość 56,06 % (dopuszczalny wskaźnik ustawowy – 60 %).

Wskaźnik obsługi zadłużenia w stosunku do zrealizowanych dochodów wyniósł 9,58 % a po dokonaniu ustawowych wyłączeń (zgodnie z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych) osiągnął wartość 8,93 % (dopuszczalny wskaźnik ustawowy – 15 %).

Zobowiązania wymagalne na koniec 2012 roku wyniosły 18.687.014,23 zł i dotyczyły:

♦ samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	16.364.657,91 zł
♦ jednostek budżetowych i zakładów budżetowych	6.264,07 zł
♦ instytucji kultury	2.316.092,25 zł

W porównaniu ze stanem na koniec roku 2011 zobowiązania wymagalne ogółem spadły o 4,77 %, co wynikało ze spadku zobowiązań wymagalnych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej. Jednocześnie nastąpił znaczący wzrost (2.884,95%) zobowiązań wymagalnych w instytucjach kultury. Zobowiązania związane były z inwestycją prowadzoną przez Bibliotekę Raczyńskich.

6. REZERWY

W budżecie wg stanu na dzień 1.01.2012 r. rezerwy wynosiły łącznie 73.782.892,00 zł, co stanowiło 2,49 % ogólnej kwoty wydatków budżetu, z czego rezerwa ogólna wynosiła 5.300.000,00 zł (0,18 % ogółu wydatków) a rezerwy celowe 68.482.892,00 zł (2,31 % ogółu wydatków). W budżecie wg stanu na 31.12.2012 r. nierozdysponowane rezerwy wynosiły łącznie 7.732.131,00 zł, z czego rezerwa ogólna wynosiła 631.824,00 zł a rezerwy celowe 7.100.307,00 zł.

Wysokość rezerw została zmieniona niżej wymienionymi uchwałami Rady Miasta Poznania oraz uruchomiona zarządzeniami Prezydenta Miasta Poznania:

1. Zarządzeniem Nr 117/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 lutego 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 1.410.000,00 zł do kwoty 5.590.000,00 zł przeznaczono na:
 - przedsięwzięcia związane z zabezpieczeniem działań na rzecz ochrony ludności i bezpieczeństwa publicznego,
 - remont wałów przeciwpowodziowych i międzywala rz. Warty,
- rezerwę celową na wspieranie inicjatyw pracowniczych w kwocie 1.197,00 zł do kwoty 374.003,00 zł. Środki przeznaczono na nagrodę dla inicjatorce projektu „Prowadzenie działalności gospodarczej i formy opodatkowania”,
- rezerwę celową na odszkodowania za grunty w kwocie 3.200.000,00 zł do kwoty 20.800.000,00 zł. Środki przeznaczono na przedsięwzięcia związane z likwidacją Rodzinnego Ogrodu Działkowego im. T. Weinerta w Poznaniu,
- rezerwę celową na rozwój systemu pieczy zastępczej w kwocie 60.172,00 zł do kwoty 449.828,00 zł przeznaczono dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie na częściowe pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania wynikających, między innymi, z przejścia pracowników ze zlikwidowanego Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego.

2. Zarządzeniem Nr 146/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 29 lutego 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę ogólną w kwocie 545.142,00 zł do kwoty 4.754.858,00 zł. Środki przeznaczono na odszkodowanie dla Spółdzielni Mieszkaniowej „Osiedle

Młodych” za bezumowne korzystanie z gruntu pod pływalnię na Ratajach oraz dla osoby fizycznej za niedostarczenie lokalu socjalnego,

- rezerwę celową na samorządy pomocnicze w kwocie 3.772.263,00 zł do kwoty 1.825.429,00 zł. Środki przeznaczono na zadania realizowane samodzielnie przez samorządy pomocnicze oraz przekazane do realizacji miejskim jednostkom organizacyjnym,
- rezerwę celową na wspieranie inicjatyw pracowniczych w kwocie 116.955,00 zł do kwoty 257.048,00 zł. Środki przeznaczono na realizację projektu „Zwiększenie skuteczności i efektywności egzekucji administracyjnej należności pieniężnych ustalonych lub określonych i pobieranych przez Prezydenta Miasta”.

3. Zarządzeniem Nr 197/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 28 marca 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę ogólną w kwocie 1.261.055,00 zł do kwoty 3.493.803,00 zł. Środki przeznaczono na dokonanie zwrotu dotacji otrzymanej w ramach projektu „Akademia Małego Poznaniaka”,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 65.000,00 zł do kwoty 5.525.000,00 zł. Środki przeznaczono na udzielenie pomocy zwierzętom znajdującym się w granicach administracyjnych Miasta oraz na czasowe zakwaterowanie mieszkańców ewakuowanych z terenu Miasta,
- rezerwę celową na samorządy pomocnicze w kwocie 1.004.328,00 zł do kwoty 821.101,00 zł. Środki przeznaczono na zadania realizowane samodzielnie przez samorządy pomocnicze oraz przekazane do realizacji miejskim jednostkom organizacyjnym,
- rezerwę celową na wspieranie inicjatyw pracowniczych w kwocie 108.395,00 zł do kwoty 148.653,00 zł. Środki przeznaczono na projekty:
 - „Zwiększenie skuteczności i efektywności egzekucji administracyjnej należności pieniężnych ustalonych lub określonych i pobieranych przez Prezydenta Miasta”,
 - „Generowanie zaświadczeń dla klientów Poznańskiego Centrum Świadczeń oraz instytucji zewnętrznych z wykorzystaniem zasobów informatycznych KSAT”,

- rezerwę celową na program opieki nad dziećmi do lat 3 w kwocie 518.908,00 zł do kwoty 2.481.092,00 zł. Środki przeznaczono na realizację programu „Maluch” (w tym: na pokrycie 30% wkładu własnego żeby ubiegać się o środki z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej oraz zabezpieczenie środków na wymaganą adaptację pomieszczeń) dla:
 - Zespołu Żłobków nr 1,
 - Zespołu Żłobków nr 2,
 - Zespołu Żłobków nr 3.
4. Zarządzeniem Nr 315/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 15 maja 2012 r.:
- uruchomiono:
 - rezerwę celową na przygotowanie i realizację zadań wnioskowanych o dofinansowanie z funduszy UE w kwocie 136.769,00 zł do kwoty 2.363.231,00 zł. Środki przeznaczono na projekty realizowane w ramach:
 - programu Comenius „Partnerskie projekty szkół”,
 - programu Leonardo da Vinci,
 - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:
 - „Gotowi na przyszłość – systemowy program doradztwa zawodowo-educacyjnego w poznańskich szkołach zawodowych”,
 - „Klucz do sukcesu”,
 - „Oscylotronik – wirtualna firma jako forma nauczania praktycznego w Zespole Szkół Łączności”,
 - „Edukacja włączeniowa w Liceum Uzupełniającym na podbudowie Zasadniczej Szkoły Zawodowej w ZSŁ w Poznaniu”,
 - rezerwę celową na przedsięwzięcia z udziałem innych inwestorów w kwocie 5.000.000,00 zł. Środki rozdysponowano zgodnie z postanowieniami Komisji opiniującej inwestycje z udziałem ludności.
5. Uchwałą Nr XXXII/489/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 5 czerwca 2012 r.:
- zmniejszono:
 - rezerwę celową na przygotowanie i realizację zadań wnioskowanych o dofinansowanie z funduszy UE o kwotę 1.116.961,00 zł do kwoty 1.246.270,00 zł,
 - rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 516.289,00 zł do kwoty 304.812,00 zł,

- rezerwę celową na odszkodowania za grunty o kwotę 2.375.000,00 zł do kwoty 18.425.000 zł. Środki przeznaczono na wydatki majątkowe – zmiana przeznaczenia części rezerwy,
- rezerwę celową na rozwój systemu pieczy zastępczej o kwotę 200.000,00 zł. do kwoty 249.828,00 zł. Środki przeznaczono na wydatki majątkowe – zmiana przeznaczenia części rezerwy,
- rezerwę celową na program opieki nad dziećmi do lat 3 o kwotę 920.000,00 zł. do kwoty 1.561.092,00 zł.

6. Zarządzeniem Nr 465/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 29 czerwca 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę celową na wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez placówki i szkoły, w rozumieniu art. 2 ustawy o systemie oświaty o kwotę 14.721.212,00 zł do kwoty 5.278.788,00 zł. Środki przeznaczono dla placówek oświatowych,
- rezerwę celową na przygotowanie i realizację zadań wnioskowanych o dofinansowanie z funduszy UE o kwotę 17.715,00 zł do kwoty 1.228.555,00 zł. Środki przeznaczono na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki „Mówię, liczę doświadczam – fundamentem edukacyjnego sukcesu”,
- rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 62.404,00 zł do kwoty 242.408,00 zł. Środki przeznaczono na zadania przekazane do realizacji miejskim jednostkom organizacyjnym,
- rezerwę celową na wspieranie inicjatyw pracowniczych w kwocie 100.718,00 zł do kwoty 47.935,00 zł. Środki przeznaczono na projekt „Zwiększenie skuteczności i efektywności egzekucji administracyjnej należności pieniężnych ustalonych lub określonych i pobieranych przez Prezydenta Miasta”.

7. Zarządzeniem Nr 541/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 31 lipca 2012 r.:

- Uruchomiono rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 7.000,00 zł do kwoty 235.408,00 zł. Środki przeznaczono dla placówek oświatowych.

8. Zarządzeniem Nr 602/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 31 sierpnia 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę ogólną w kwocie 2.461.186,00 zł do kwoty 1.032.617,00 zł. Środki przeznaczono na odszkodowanie wraz z odsetkami wobec p. Dariusza Wechty,

- rezerwę celową na wspieranie inicjatyw pracowniczych w kwocie 2.393,00 zł do kwoty 45.542,00 zł. Środki przeznaczono na nagrodę dla autora projektu „Stworzenie nowej wersji Portalu WIP oraz forum dla pracowników w standardzie WEB 2.0”,
- rezerwę celową na odszkodowania za grunty o kwotę 18.425.000,00 zł. Kwotę przeznaczono na odszkodowanie wraz z odsetkami wobec p. Dariusza Wechty. Środki rozdysponowano w całości.

9. Uchwałą Nr XXXVII/560/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 25 września 2012 r.:

- zmniejszono:
 - rezerwę celową na wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez placówki i szkoły, w rozumieniu art. 2 ustawy o systemie oświaty o kwotę 2.431.898,00 zł do kwoty 2.846.890,00 zł,
 - rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 189.205,00 zł do kwoty 46.203,00 zł,
- wprowadzono:
 - rezerwę celową na składki na ubezpieczenie rentowe w kwocie 1.500.000,00 zł.

10. Zarządzeniem Nr 694/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 17 października 2012 r.:

- uruchomiono:
 - rezerwę ogólną w kwocie 400.793,00 zł do kwoty 631.824,00 zł. Środki przeznaczono na odszkodowanie wraz z odsetkami za bezumowne korzystanie przez Miasto z nieruchomości należącej do Neoinvest Group sp. z o.o,
 - rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 12.000,00 zł do kwoty 5.513.000,00 zł,
 - rezerwę celową na wydatki bieżące związane z realizacją zadań przez placówki i szkoły, w rozumieniu art. 2 ustawy o systemie oświaty o kwotę 425.863,00 zł do kwoty 2.421.027,00 zł. Środki przeznaczono dla placówek oświatowych na nagrody Prezydenta Miasta Poznania,
 - rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 160,00 zł do kwoty 46.043,00 zł. Środki przeznaczono na zadanie realizowane samodzielnie przez samorząd pomocniczy,

- rezerwę celową na program opieki nad dziećmi do lat 3 o kwotę 814.662,00 zł. do kwoty 746.430,00 zł. Środki przeznaczono na wykonanie remontów w żłobkach – zgodnie z decyzjami w sprawie wymagań przeciwpożarowych.
- rezerwę celową na składki na ubezpieczenie rentowe o kwotę 900.000,00 zł do kwoty 600.000,00 zł,

11. Zarządzeniem Nr 736/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 30 października 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 54,00 zł do kwoty 45.989,00 zł. Środki przeznaczono na zadanie realizowane samodzielnie przez samorząd pomocniczy,

12. Zarządzeniem Nr 774/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 20 listopada 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę celową na przygotowanie i realizację zadań wnioskowanych o dofinansowanie z funduszy UE o kwotę 46.816,00 zł do kwoty 1.181.739,00 zł z przeznaczeniem na zwrot środków do Wojewódzkiego Urzędu Pracy z projektu „Pomoc-Aktywizacja-Wsparcie”,

➤ dokonano korekty

- rezerwy celowej na składki na ubezpieczenie społeczne o kwotę 900.000,00 zł do kwoty 1.500.000,00 zł.

13. Zarządzeniem Nr 806/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 30 listopada 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 3.051.690,00 zł do kwoty 2.461.310,00 zł. Środki przeznaczono na utrzymanie w sprawności sieci hydrantów oraz wykonywanie doraźnych zadań z zakresu ludności i bezpieczeństwa publicznego,

14. Uchwałą Nr XLII/647/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 11 grudnia 2012 r.:

➤ zmniejszono:

- rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 2.000,00 zł do kwoty 43.989,00 zł,

➤ zlikwidowano:

- rezerwę celową na usprawnienie transportu publicznego,

- rezerwę celową na składki na ubezpieczenie rentowe.

15. Zarządzeniem Nr 884/2012/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 28 grudnia 2012 r.:

➤ uruchomiono:

- rezerwę celową na samorządy pomocnicze o kwotę 6.058,00 zł do kwoty 37.931,00 zł. Środki przeznaczono na zadania realizowane samodzielnie przez samorządy pomocnicze,
- rezerwę celową na wspieranie inicjatyw pracowniczych w kwocie 43.500,00 zł do kwoty 2.042,00 zł. Środki przeznaczono na nagrody dla pracowników za efekty oszczędnościowe związane z realizacją projektu „Zwiększenie skuteczności i efektywności egzekucji administracyjnej należności pieniężnych ustalonych lub określonych i pobieranych przez Prezydenta Miasta”.

7. SAMORZĄDY POMOCNICZE

W Poznaniu funkcjonują 42 jednostki pomocnicze – osiedla, które swoim zasięgiem obejmują teren całego miasta i realizują zadania Miasta stosownie do zapisów w swoich statutach.

W szczególności zgodnie z:

- uchwałą Rady Miasta Nr LXXIX/1182/V/2010 z dnia 12 października 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad naliczania środków budżetowych na realizację zadań przez jednostki pomocnicze Miasta – osiedla oraz szczegółowych uprawnień do prowadzenia gospodarki finansowej,
- uchwałą Rady Miasta Nr XV/154/VI/2011 z dnia 12 lipca 2011 r. w sprawie środków dla jednostek pomocniczych Miasta i dofinansowanie wyłonionych w drodze konkursu zadań inwestycyjnych zgłoszonych przez jednostki pomocnicze,

dla jednostek pomocniczych na 2012 rok zaplanowane zostały środki, w łącznej kwocie 18.045.499,00 zł z tego:

- 4.644.730,00 zł – środki naliczone proporcjonalnie do liczby mieszkańców oraz powierzchni osiedla,
- 10.053.372,00 zł - środki z tytułu udziału w podatku od nieruchomości,
- 516.035,00 zł - środki z tytułu udziału w podatku od nieruchomości od nowo oddanych budynków w 2010 r. (I transza),
- 2.500.000,00 zł - środki na zadania wyłonione w drodze konkursu – granty,
- 331.362,00 zł - pozostałe środki (między innymi: wpłaty sponsorskie, darowizny, wpłaty z odszkodowań).

Wydatki na poszczególne zadania zostały zrealizowane w wysokości 17.118.782,09 zł tj. 94,9 % planu. Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- ♦ jednostki pomocnicze – osiedla samodzielnie zrealizowały zadania na kwotę 2.314.438,67 zł co stanowi 97,9 % planu (*załącznik nr 5*), z tego:
 - wydatki bieżące 1.178.361,62 zł tj. 97,1 % planu
 - wydatki majątkowe 1.136.077,05 zł tj. 98,8 % planu
- ♦ jednostki pomocnicze – osiedla przekazały zadania do realizacji miejskim jednostkom organizacyjnym o wartości 12.575.407,00 zł. W ramach tej kwoty zrealizowano

zadania w wysokości 11.722.165,17 zł co stanowi 93,2 % planu (*załącznik nr 13*) z tego:

- wydatki bieżące 5.857.594,47 zł, tj. 98,0 % planu
- wydatki majątkowe 5.864.570,70 zł, tj. 88,9 % planu.

- ♦ w ramach konkursu wyłoniono 15 zadań majątkowych na łączną kwotę 3.366.814,00 zł. Zadania zrealizowano w łącznej wysokości 3.342.138,48 zł co stanowi 99,3 % planu (*załącznik nr 14*).

Z uwagi na realizację zadania konkursowego „*JE_KSM/JE_KSM/10 –Modernizacja obiektu sportowego ul. Braniewska 23*” samodzielnie przez jednostkę pomocniczą – osiedle, ujęto je także w załączniku Nr 5 - łączna kwota środków planowanych na tym zadaniu to: 260.000,00 zł, a wykonanie 259.960,23 tj. 99,98 % planu.

8. Programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

W uchwalonym na 2012 rok budżecie Miasta zaplanowano realizację 54 projektów dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych⁶, na łączną wartość 468.800.673 zł. Dofinansowanie zadań – łącznie środki zagraniczne (UE oraz NMF i MF EOG) i budżet państwa – stanowiło 58,5 % planu.

W wyniku zmian budżetu w trakcie roku oraz pozytywną oceną złożonych aplikacji, liczba realizowanych projektów wzrosła do 62, zaś ich całkowita wartość wyniosła 439.813.933 zł. Dofinansowanie zadań – łącznie środki zagraniczne (UE oraz NMF i MF EOG) i budżet państwa – stanowiło 51,5%.

Zadania zrealizowano w kwocie 359.303.705,17 zł, tj. 81,7% planu. Wydatki bieżące zaplanowane w łącznej wysokości 28.438.899 zł zostały zrealizowane w kwocie 16.962.079,45 zł, co stanowi 59,6 % planu. Wydatki majątkowe zaplanowane w łącznej kwocie 411.375.034 zł zostały zrealizowane w kwocie 342.341.625,72 zł, co stanowi 83,2 % planu.

Na wykonanie wpływ miało m.in.: aktualizacja harmonogramów realizacji zadań i przesunięcie wydatkowania środków na lata następne.

Szczegółowy opis niewykonania wydatków w poszczególnych zadaniach majątkowych znajduje się w rozdziałach klasyfikacji, w których są one realizowane.

W 2012 r. na dofinansowanie projektów otrzymano dochody (środki zagraniczne i budżetu państwa) w wysokości 189.534.715,09 zł (107,2 % planu), z tego na projekty bieżące 14.439.019,02 zł (89,9 % planu) i na projekty inwestycyjne 175.095.696,07 zł (108,9 % planu).

Szczegółowy wykaz projektów, które otrzymały dofinansowanie znajduje się w części opisowej dochodów.

⁶ szczegóły w załączniku nr 11

9. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich⁷ (wymóg wynikający z art. 269 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) została przygotowana w oparciu o wykaz przedsięwzięć wieloletnich (w zakresie programów, projektów i zadań) ujętych w wieloletniej prognozie finansowej wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. (uchwała nr XLII/646/VI/2012 Rady Miasta Poznania z dnia 11 grudnia 2012 r.).

W związku z faktem, iż wieloletnia prognoza finansowa podlega aktualizacji zapisy w/w uchwały w zakresie przedsięwzięć wieloletnich różnią się częściowo od zapisów **aktualnej wersji wieloletniej prognozy finansowej (uchwała nr XLVII/722/VI/2013 Rady Miasta Poznania z 19 marca 2013 r.)**. Różnice te dotyczą w szczególności zmian okresów realizacji (najczęściej dochodzi do wydłużenia okresu realizacji przedsięwzięć) oraz planowanych łącznych nakładów finansowych (ich wartości ulegają urealnieniu).

Jednocześnie z każdą nową edycją wieloletniej prognozy finansowej (obejmującą kolejny rok planowania inwestycji) automatycznym zmianom (polegającym na wydłużeniu okresu realizacji oraz zmianom łącznych nakładów finansowych) podlegają przedsięwzięcia o charakterze ciągłym (np. *Budowa dróg rowerowych, Ulice lokalne i peryferyjne, Wykupy nieruchomości w tym skutki uchwalonych mpzp itp.*)

Ponadto informuje się, że w zakresie następujących przedsięwzięć planowane łączne nakłady finansowe nie zostały zaktualizowane (ich wartość jest zaniżona):

- *Budowa dwujezdniowej ul. Nowe Zawady - etap II - od ul. Głównej do ul. Podwale*
- *POMOC - AKTYWIZACJA - WSPARCIE*
- *Rezerwat archeologiczny na Ostrowie Tumskim.*


SKARBNIK MIASTA POZNANIA
Karolina Sajna

⁷ szczegóły w załączniku nr 12


PREZYDENT MIASTA POZNANIA
Ryszard Grobelny