

DANE OGÓLNE

I. Plan budżetu Miasta Wałbrzycha na 2008 rok według uchwał Rady Miejskiej Wałbrzycha oraz Zarządzeń Prezydenta

Budżet Miasta Wałbrzycha na 2008 rok został przyjęty Uchwałą Nr XVIII/167/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2007 roku. W trakcie realizacji budżetu dokonywane były zmiany w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w oparciu o Uchwały Rady Miejskiej oraz Zarządzenia Prezydenta, według poniższego zestawienia:

Tabela Nr 1.1 Zestawienie zmian w planie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w 2008 roku

/w zł/

Lp.	Treść	Plan według uchwały na 2008 rok	Zmiany dochodów i wydatków dokonane Uchwałami RM i Zarządzeniami PM	Zmiany przychodów i rozchodów dokonane Uchwałami RM	Plan po zmianach na 2008 rok
1	2	3	4	5	6
1.	PLANOWANE DOCHODY	304 962 223,00	6 461 669,27	-	311 423 892,27
2.	PRZYCHODY	25 596 766,00	-	1 671 530,00	27 268 296,00
	Kredyty	25 596 766,00	-	-3 000 000,00	22 596 766,00
	Obligacje	-	-	3 000 000,00	3 000 000,00
	Inne źródła	-	-	1 671 530,00	1 671 530,00
3.	DOCHODY + PRZYCHODY	330 558 989,00	6 461 669,27	1 671 530,00	338 692 188,27
4.	WYDATKI + ROZCHODY	330 558 989,00	7 447 963,27	685 236,00	338 692 188,27
5.	PLANOWANE WYDATKI	307 710 872,00	7 447 963,27	-	315 158 835,27
6.	ROZCHODY	22 848 117,00	0,00	685 236,00	23 533 353,00
	Kredyt z BGK (Remont kapitalny obudowy rzeki Pelcznicy)	227 400,00	-	-	227 400,00
	Pożyczka z WFOŚiGW (Aktywizacja gospodarcza obszaru Poniatowa - kolektor kanalizacji sanitarnej Poniatów II w Wałbrzychu) etap II	41 042,00	-	-	41 042,00
	Kredyt z BOŚ S.A.	2 444 436,00	-	-	2 444 436,00
	Kredyt z BOŚ S.A.	2 222 220,00	-	-	2 222 220,00
	Kredyt z BOŚ S.A.	2 857 140,00	-	-	2 857 140,00
	Kredyt z BZ WBK S.A.	1 875 000,00	-	-	1 875 000,00
	Kredyt na termomodernizację z BOŚ S.A.	292 332,00	-	-	292 332,00
	Kredyt na termomodernizację z BGŻ	123 528,00	-	-	123 528,00
	Kredyt z PKO BP S.A.	875 004,00	-	-	875 004,00
	Kredyt z PKO BP S.A.	2 501 616,00	-	-	2 501 616,00
	Kredyt z PKO BP S.A.	1 673 340,00	-	-	1 673 340,00
	Kredyt z PKO BP S.A.	777 780,00	-	-	777 780,00
	Kredyt z PKO BP S.A.	2 000 004,00	-	-	2 000 004,00
	Pożyczka na prefinansowanie (długoterminowa)	537 275,00	-	685 236,00	1 222 511,00
	Wykup obligacji komunalnych	4 400 000,00	-	-	4 400 000,00

Szczegółowe zmiany dokonane w roku 2008 w zakresie planu dochodów (Tabela Nr 1.2) i wydatków (Tabela Nr 1.3) według działów klasyfikacji budżetowej:

Tabela Nr 1.2 Zestawienie zmian w zakresie planu dochodów w 2008 roku

/w zł/

Dz.	Nazwa działu	Plan według uchwały na 2008 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 2008 rok
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	-	14 174,27	-	14 174,27
600	Transport i łączność	15 067 000,00	1 302 763,00	-	16 369 763,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	62 959 583,00	752 000,00	-150 000,00	63 561 583,00
710	Działalność usługowa	668 000,00	-	-3 000,00	665 000,00
750	Administracja publiczna	922 335,00	308 420,00	-	1 230 755,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 397,00	-	-2 422,00	18 975,00
752	Obrona narodowa	2 500,00	-	-	2 500,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	175 900,00	351 443,00	-2 000,00	525 343,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	114 991 157,00	2 419 332,00	-1 516 362,00	115 894 127,00
758	Różne rozliczenia	47 857 932,00	3 531 577,00	-909 570,00	50 479 939,00
801	Oświata i wychowanie	5 175 671,00	695 997,00	-3 895 662,00	1 976 006,00
851	Ochrona zdrowia	2 700,00	23 720,00	-	26 420,00
852	Pomoc społeczna	42 685 600,00	3 500 226,00	-4 742 600,00	41 443 226,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	39 576,00	-	39 576,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	2 376 327,00	-	2 376 327,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 251 337,00	679 461,00	-	5 930 798,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 447 020,00	178 968,00	-	1 625 988,00
926	Kultura fizyczna i sport	7 734 091,00	1 514 476,00	-5 175,00	9 243 392,00
	Ogółem	304 962 223,00	17 688 460,27	-11 226 791,00	311 423 892,27

Tabela Nr 1.3 Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w 2008 roku

/w zł/

Dz.	Nazwa działu	Plan według uchwały na 2008 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 2008 rok
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	120 900,00	14 774,27	-	135 674,27
100	Górnictwo i kopalnictwo	12 000,00	-	-	12 000,00
600	Transport i łączność	40 737 000,00	2 798 173,00	-364 937,00	43 170 236,00
630	Turystyka	147 380,00	21 180,00	-44 380,00	124 180,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	49 663 641,00	2 949 129,00	-607 156,00	52 005 614,00
710	Działalność usługowa	2 026 000,00	207 320,00	-273 320,00	1 960 000,00
750	Administracja publiczna	23 081 343,00	2 787 971,00	-1 528 249,00	24 341 065,00

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 397,00	2 200,00	-4 622,00	18 975,00
752	Obrona narodowa	2 500,00	-	-	2 500,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 584 393,00	914 962,00	-108 702,00	3 390 653,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	154 800,00	8 578,00	-8 578,00	154 800,00
757	Obsługa długu publicznego	9 338 548,00	2 542 843,00	-1 228 347,00	10 653 044,00
758	Różne rozliczenia	5 619 277,00	50 000,00	-5 115 720,00	553 557,00
801	Oświata i wychowanie	67 242 197,00	17 621 708,00	-13 444 890,00	71 419 015,00
851	Ochrona zdrowia	2 101 400,00	1 041 147,00	-843 868,00	2 298 679,00
852	Pomoc społeczna	61 921 130 ,00	5 347 885,00	-6 324 184,00	60 944 831,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	651 901,00	60 304,00	-	712 205,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 002 973,00	2 632 078,00	-113 879,00	3 521 172,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 564 759,00	4 332 905,00	-9 523 237,00	15 374 427,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 787 973,00	952 404,00	-378 703,00	7 361 674,00
926	Kultura fizyczna i sport	13 929 360,00	4 563 665,00	-1 488 491,00	17 004 534,00
	Ogółem	307 710 872,00	48 849 226,27	-41 401 263,00	315 158 835,27

II. Analiza wykonania budżetu Miasta Wałbrzycha za 2008 rok

Na podstawie art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) Prezydent Miasta przedstawia w terminie do dnia 20 marca informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2008 rok.

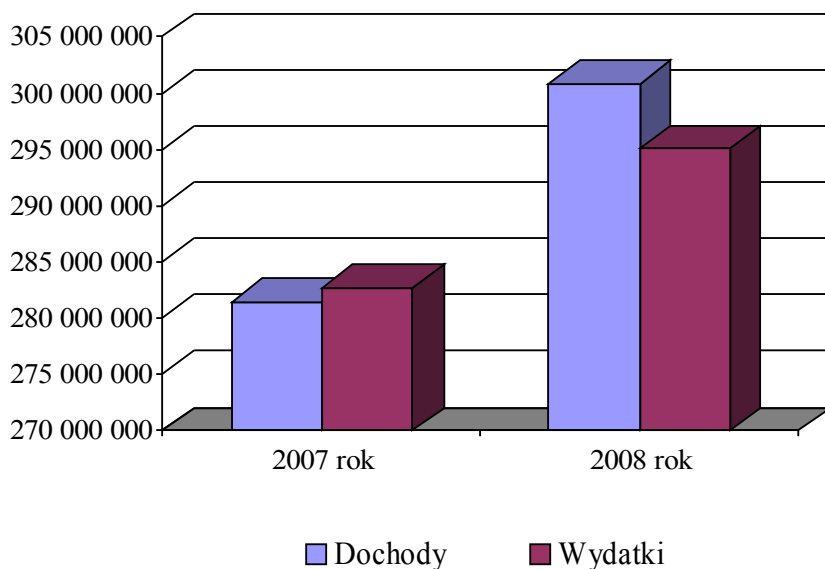
Stopień realizacji budżetu za 2008 rok w stosunku do analogicznego okresu 2007 roku oraz w stosunku do założonego planu przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 2.1 Realizacja budżetu Miasta Wałbrzycha za 2007 rok i za 2008 rok

Nazwa	Wykonanie za 2007 rok	Plan według uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie za 2008 rok	%	%	%
		na 2008 rok	na 2008 rok		5:2	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody	281 409 005,04	304 962 223,00	311 423 892,27	300 817 725,11	106,89	98,64	96,59
Wydatki	282 650 644,78	307 710 872,00	315 158 835,27	295 067 196,59	104,39	95,89	93,62
Przychody	38 076 795,23	25 596 766,00	27 268 296,00	19 828 091,69	52,07	77,46	72,71
Rozchody	23 599 301,27	22 848 117,00	23 533 353,00	23 533 351,42	99,72	103,00	100,00

Nominalnie wykonanie dochodów 2008 roku w porównaniu do 2007 jest wyższe o 19.408.720,07 zł. Natomiast po stronie wydatków, wykonanie w 2008 roku jest nominalnie wyższe w stosunku do 2007 roku o 12.416.551,81 zł. Przedstawia to poniższy wykres.

Wyk. 2.1 Wykonanie budżetu Miasta Wałbrzycha za 2007 rok i za 2008 rok

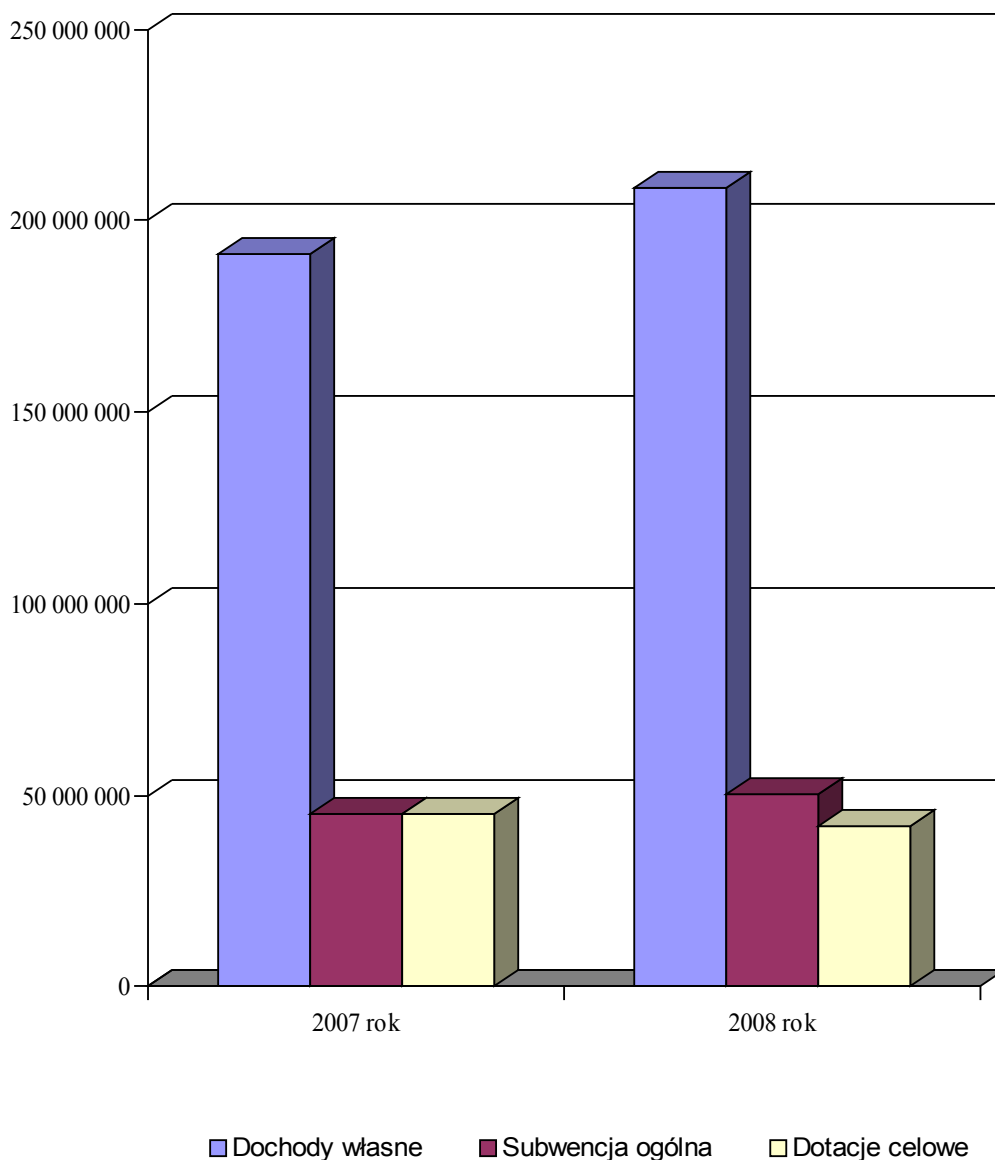


Plan dochodów w budżecie Miasta Wałbrzycha na 2007 rok po zmianach wynosił
278.655.717,13 zł
analogicznie w roku 2008
311.423.892,27 zł
co stanowi wzrost o 11,76 %

Natomiast wykonanie dochodów w budżecie Miasta Wałbrzycha za 2007 rok wyniosło
281.409.005,04 zł
analogicznie w roku 2008
300.817.725,11 zł
co stanowi wzrost o 6,90 %

Wykonanie dochodów za 2008 rok w porównaniu do wykonania za 2007 rok przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.2 Wykonanie dochodów za 2007 rok i za 2008 rok

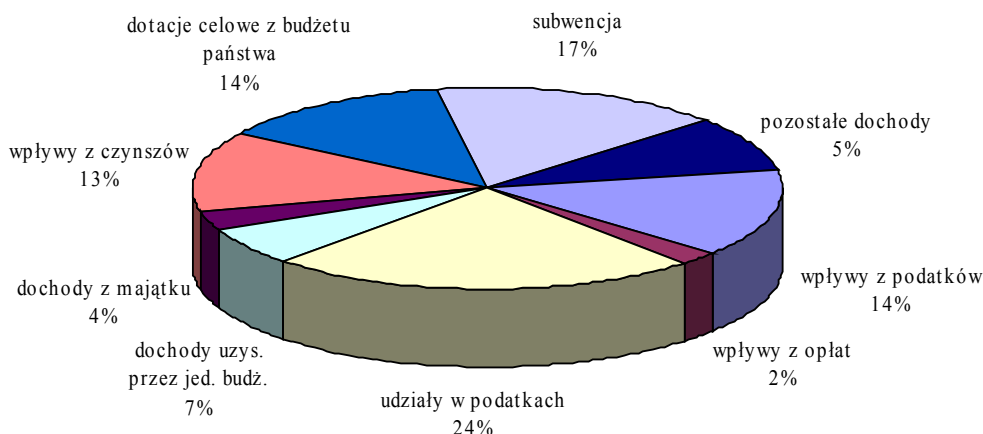


W 2008 roku zrealizowano dochody ogółem w wysokości 300.817.725,11 zł, tj. na poziomie 96,59 % planu dochodów po zmianach , w tym:

- dochody własne	- 208.843.583,87 zł
- subwencja ogólna	- 50.196.588,00 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa	- 41.777.553,24 zł

Strukturę dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.3 Struktura dochodów Miasta Wałbrzycha za 2008 rok według ważniejszych źródeł dochodów



Plan wydatków w budżecie Miasta Wałbrzycha w 2007 roku po zmianach wynosił
292.899.920,13 zł
analogicznie w roku 2008
315.158.835,27 zł
co stanowi wzrost o 7,60 %.

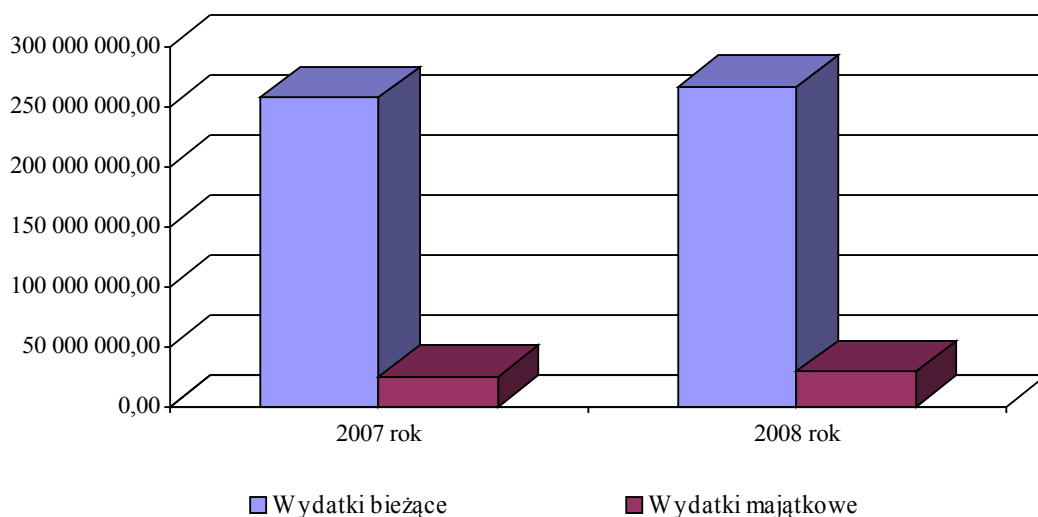
Wykonanie wydatków w budżecie Miasta Wałbrzycha w 2007 roku
wyniosło 282.650.644,78 zł
analogicznie w 2008 roku
295.067.196,59 zł
co stanowi wzrost o 4,39 %.

W 2008 roku zrealizowano wydatki ogółem w wysokości 295.067.196,59 zł, tj. na poziomie 93,62 % planu wydatków po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące 266.635.629,55 zł
- wydatki majątkowe 28.431.567,04 zł

Porównanie wykonania wydatków za 2008 rok w stosunku do wykonania wydatków za analogiczny okres ubiegłego roku przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.4 Wykonanie wydatków za 2007 rok i za 2008 rok

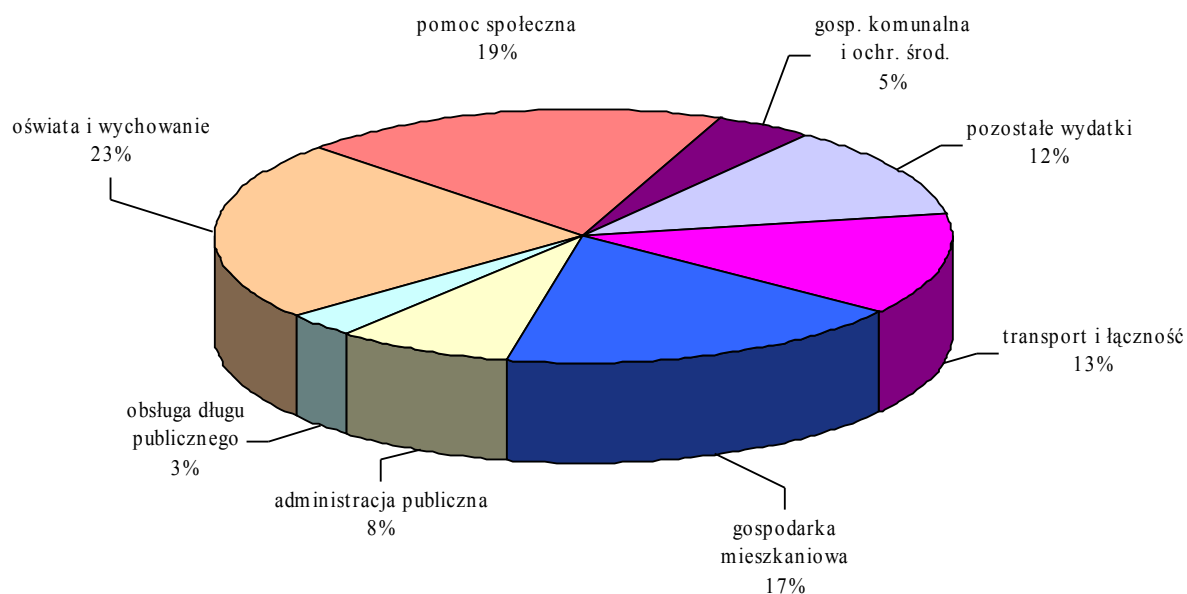


Największy udział w realizacji wydatków w 2008 roku miały następujące działy:

- Oświata i wychowanie - 68.713.114,06 zł
- Pomoc społeczna - 57.287.615,31 zł
- Gospodarka mieszkaniowa - 50.696.436,39 zł
- Transport i łączność - 39.605.713,55 zł

Strukturę wydatków według ważniejszych działów przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.5 *Struktura wydatków Miasta Wałbrzycha za 2008 rok według działów klasyfikacji budżetowej*



W 2007 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się deficytem w wysokości 1.241.639,74 zł. W okresie tym Miasto Wałbrzych uzyskało przychody na kwotę 38.076.795,23 zł i spłaciło zobowiązania w wysokości 23.599.301,27 zł.

Natomiast w 2008 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się nadwyżką w wysokości 5.750.528,52 zł. W okresie tym spłacono zaciągnięte zobowiązania w wysokości 23.533.351,42 zł i uzyskano przychody w wysokości 19.828.091,69 zł.

Na koniec 2007 roku kwota należności Miasta Wałbrzycha wyniosła 91.780.250,89 zł z tego należności wymagalne to 89.287.111,21 zł w tym z tytułu dostaw towarów i usług 4.134.903,75 zł. Natomiast zobowiązania zamknęły się kwotą 137.509.272,16 zł, z tego:

- papiery wartościowe – 28.200.000,00 zł
- kredyty i pożyczki – 109.233.061,92 zł
- zobowiązania wymagalne – 76.210,24 zł
 - / w tym z tytułu dostaw towarów i usług - 38.817,66 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec 2007 roku wyniosła 1.389.945,80 zł.

Z kolei na koniec 2008 roku kwota należności Miasta Wałbrzycha wyniosła 121.598.733,98 zł w tym:

- należności wymagalne - 103.306.010,65 zł
 - / w tym z tytułu dostaw towarów i usług - 4.538.547,78 zł,
- gotówka i depozyty - 6.315.490,11 zł,
- pozostałe należności - 11.970.753,72 zł,
 - / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 5.759.425,52 zł.

Znaczny wzrost należności wymagalnych w roku 2008 w stosunku do roku 2007 wynika głównie z należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości należnej Gminie oraz z tytułu funduszu alimentacyjnego.

Natomiast zobowiązania zamknęły się kwotą 123.001.721,96 zł, z tego:

- kredyty – 96.198.202,23 zł
- wyemitowane obligacje - 26.800.000,00 zł,
- zobowiązania wymagalne – 3.519,73 zł
 - / w tym z tytułu dostaw towarów i usług - 2.895,45 zł

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec 2008 roku wyniosła 250.185.998,23 zł.