

## Podsumowanie

Budżet Miasta Wałbrzycha na 2008 rok został przyjęty dnia 19 grudnia 2007 roku przez Radę Miejską Wałbrzycha Uchwałą Nr XVIII/167/07 i obejmował następujące kwoty:

Dochody	Wydatki	Deficyt
304.962.223,00 zł	307.710.872,00 zł	2.748.649,00 zł

W trakcie roku kalendarzowego realizacja budżetu przebiegała w trybie wynikającym z przepisów ustawy o finansach publicznych i polegała na:

- realizowaniu zapisów wynikających z uchwały budżetowej,
- bieżącej analizie wykonania budżetu,
- dostosowywaniu budżetu do aktualnych potrzeb w zakresie zadań bieżących oraz inwestycyjnych,
- korekcie środków przyznanych i otrzymanych z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, a także dostosowaniu wydatków do wielkości tych środków.

W wyniku wyżej wymienionych działań plan budżetu na 2008 rok w głównych pozycjach przyjął następujące wartości:

Dochody	Wydatki	Deficyt
311.423.892,27 zł	315.158.835,27 zł	3.734.943,00 zł

Ponadto założono spłatę pożyczek, kredytów i obligacji w wysokości 23.533.353 zł i uzyskanie przychodów w kwocie 27.268.296 zł.

Ostateczne wykonanie budżetu na 2008 rok przedstawia się następująco:

Dochody	Wydatki	Nadwyżka
300.817.725,11 zł	295.067.196,59 zł	5.750.528,52 zł

Wykonanie dochodów ogółem za 2008 rok osiągnęło poziom prawie 97% planu po zmianach. W najważniejszych pozycjach dochodów własnych wykonanie jest wysokie.

Podobnie jak w roku poprzednim, w budżecie Miasta Wałbrzycha zostały wpisane środki finansowe pochodzące z Unii Europejskiej. Dodatkowo w roku bieżącym zapisano

środki pochodzące z Norweskiego Mechanizmu Finansowego i z innych źródeł zagranicznych. Największy udział tych środków został zaplanowany na realizację zadań inwestycyjnych.

Na szczególną uwagę zasługuje fakt otrzymania wyższej niż przyjęto do budżetu na podstawie informacji Ministerstwa Finansów kwoty z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wykonanie wydatków za 2008 rok osiągnęło poziom prawie 94% planu po zmianach. Wydatki w 2008 roku były realizowane zgodnie z przepisami przyjętymi w budżecie zabezpieczając w pierwszej kolejności realizację zadań zleconych i własnych Gminy. Wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 84,41% planu po zmianach.

Zadłużenie Gminy Wałbrzych na koniec 2008 roku wynosi 123.001.721,96 zł, z tego kredyty stanowią 96.198.202,23 zł, obligacje komunalne 26.800.000,00 zł a zobowiązania wymagalne 3.519,73 zł. Zadłużenie to kształtuje się na poziomie 40,89% wykonanych dochodów roku budżetowego.

Łączna kwota spłaconych w 2008 roku rat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji wraz z odsetkami stanowiła 10,68 % wykonanych dochodów.

Realizując upoważnienia zawarte w § 16 Uchwały XVIII/167/07 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2007 roku w sprawie budżetu Miasta Wałbrzycha na 2008 rok Prezydent Miasta Wałbrzycha m.in.:

1. Zarządzeniem Nr 1/08 z dnia 2 stycznia 2008 roku zaciągnął kredyt krótkoterminowy w wysokości 10.000.000 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu w budżecie Miasta Wałbrzycha.
2. Stosownymi zarządzeniami dokonywał zmian w planie wydatków w granicach działu klasyfikacji budżetowej oraz zwiększeń i zmniejszeń środków na zadanie inwestycyjne do kwoty 400.000 zł za wyjątkiem wydatków inwestycyjnych ujętych w limitach wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz za wyjątkiem wydatków ujętych w limitach na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) czy innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi.
3. Ponadto Prezydent Miasta dokonywał spłaty zobowiązań Miasta Wałbrzycha oraz zgodnie z Uchwałą Nr XIX/179/08 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 30 stycznia 2008 roku Prezydent podpisał umowę kredytową z bankiem wyłonionym w drodze przetargu

nieograniczonego na kwotę 15.354.000 zł na finansowanie zadań inwestycyjnych. Zaciągnięty kredyt został postawiony do dyspozycji w kwocie 8.127.000 zł. Jednak w trakcie realizacji budżetu zadłużenie z jego tytułu na koniec 2008 roku wynosiło 6.098.491,73 zł.

4. Na podstawie Uchwały Nr XXVIII/251/08 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 12 września 2008 roku z późniejszymi zmianami dokonał emisji obligacji komunalnych na kwotę 3.000.000 zł.