

DANE OGÓLNE

I. Plan budżetu Miasta Wałbrzycha na 2010 rok według uchwał Rady Miejskiej Wałbrzycha oraz Zarządzeń Prezydenta

Budżet Miasta Wałbrzycha na 2010 rok został przyjęty Uchwałą budżetową Nr XLVI/413/09 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 22 grudnia 2009 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 I półroczu 2010 roku

/w zł i w gr/

Lp.	Treść	Plan według uchwały na 2010 rok	Zmiany dochodów i wydatków dokonane Uchwałami RM i Zarządzeniami PM	Zmiany przychodów i rozchodów dokonane Uchwałami RM	Plan po zmianach na 2010 rok
1	2	3	4	5	6
1.	PLANOWANE DOCHODY	328 561 136,00	17 673 234,50	-	346 234 370,50
2.	PRZYCHODY	64 611 339,00	-	-	64 611 339,00
	Kredyty	57 611 339,00	-	- 19 550 000,00	38 061 339,00
	Obligacje	7 000 000,00	-	19 550 000,00	26 550 000,00
3.	DOCHODY + PRZYCHODY	393 172 475,00	17 673 234,50	-	410 845 709,50
4.	WYDATKI + ROZCHODY	393 172 475,00	17 618 973,50	54 261,00	410 845 709,50
5.	PLANOWANE WYDATKI	365 433 199,00	17 618 973,50	-	383 052 172,50
6.	ROZCHODY	27 739 276,00	-	54 261,00	27 793 537,00
	Kredyty	20 739 276,00	-	54 261,00	20 793 537,00
	Obligacje	7 000 000,00	-	-	7 000 000,00

Szczegółowe zmiany dokonane w I półroczu 2010 roku 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 I półroczu 2010 roku

/w zł i w gr/

Dz.	Nazwa działu	Plan według uchwały na 2010 rok	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Plan po zmianach na 2010 rok
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	-	-	9 897,50	9 897,50
600	Transport i łączność	31 314 580,00	-11 848 380,00	17 785 270,00	37 251 470,00
630	Turystyka	77 210,00	-77 210,00	69 653,00	69 653,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	63 612 287,00	-238 168,00	1 045 759,00	64 419 878,00
710	Działalność usługowa	565 000,00	-	-	565 000,00
750	Administracja publiczna	967 820,00	-	511 538,00	1 479 358,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 040,00	-	301 186,00	322 226,00
752	Obrona narodowa	2 000,00	-	-	2 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	891 355,00	-185 405,00	465 964,00	1 171 914,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120 747 429,00	-100 000,00	100 000,00	120 747 429,00
758	Różne rozliczenia	54 841 287,00	-630 278,00	143 214,00	54 354 223,00
801	Oświata i wychowanie	2 399 390,00	-1 514 102,00	1 485 553,00	2 370 841,00
851	Ochrona zdrowia	400,00	-	17 210,00	17 610,00
852	Pomoc społeczna	39 628 350,00	-484 618,00	4 167 676,00	43 311 408,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	-	1 041 521,00	1 041 521,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 866 252,00	-3 000 631,00	6 544 707,00	11 410 328,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 358 516,00	-4 747 751,00	6 473 786,00	5 084 551,00
926	Kultura fizyczna i sport	2 268 220,00	-1 747 959,00	2 084 802,00	2 605 063,00
	Ogółem	328 561 136,00	-24 574 502,00	42 247 736,50	346 234 370,50

Tabela Nr 1.3 Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w I półroczu 2010 roku

/w zł i w gr/

Dz.	Nazwa działu	Plan według uchwały na 2010 rok	Zmniejszenia (-)	Zwiększenia (+)	Plan po zmianach na 2010 rok
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	165 700,00	-20 000,00	9 897,50	155 597,50
100	Górnictwo i kopalnictwo	12 000,00	-	-	12 000,00
600	Transport i łączność	73 656 469,00	-14 314 950,00	24 115 488,00	83 457 007,00
630	Turystyka	185 000,00	-89 859,00	82 302,00	177 443,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 745 287,00	-5 596 496,00	6 184 666,00	61 333 457,00
710	Działalność usługowa	1 831 690,00	-358 460,00	358 460,00	1 831 690,00
720	Informatyka	29 435,00	-	33 777,00	63 212,00
750	Administracja publiczna	25 204 457,00	-462 358,00	895 452,00	25 637 551,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 040,00	-	301 186,00	322 226,00
752	Obrona narodowa	2 000,00	-	-	2 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 462 983,00	-195 635,00	581 235,00	3 848 583,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170 300,00	-10 000,00	10 000,00	170 300,00
757	Obsługa długu publicznego	17 403 454,00	-4 451 889,00	-	12 951 565,00
758	Różne rozliczenia	3 315 308,00	-267 079,00	-	3 048 229,00
801	Oświata i wychowanie	68 238 656,00	-1 621 588,00	1 593 085,00	68 210 153,00
851	Ochrona zdrowia	2 287 700,00	-215 242,00	232 347,00	2 304 805,00
852	Pomoc społeczna	59 127 877,00	-636 664,00	4 320 788,00 zł	62 812 001,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 686 127,00	-	-	1 686 127,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 510 718,00	-34 385,00	1 078 264,00	2 554 597,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 235 765,00	-5 939 659,00	6 843 402,00	23 139 508,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19 134 876,00	-10 878 110,00	14 653 508,00	22 910 274,00
926	Kultura fizyczna i sport	5 006 357,00	-671 040,00	2 088 530,00	6 423 847,00
	Ogółem	365 433 199,00	-45 763 414,00	63 382 387,50	383 052 172,50

Uchwałą budżetową na 2010 rok przyjęto w planie wydatków środki na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach

publicznych w wysokości 40.220.449,00 zł, w tym 771.889,00 zł na realizację zadań bieżących i 39.448.560,00 zł na zadania inwestycyjne.

W trakcie I półrocza wskutek dokonanych zmian budżetu Uchwałami Rady plan ten został zwiększony do kwoty 48.110.732,00 zł, w tym wydatki bieżące do 2.313.248,00 zł i wydatki inwestycyjne do 45.797.484,00 zł.

Zmiany wynikają ze zmniejszeń bądź zwiększeń planu wydatków na poszczególne projekty przyjęte w uchwale budżetowej oraz z wprowadzenia nowych projektów, z tego:

- Projekt konkursowy MOPS w Wałbrzychu „Partnerska rodzina – program wsparcia dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym”,
- „Uczenie się przez całe życie” – Comenius,
- Międzynarodowy turniej mini żużla. Polsko-Czeskie Speedway Party. Wałbrzych 2010,
- Projekt systemowy MOPS w Wałbrzychu „Od bierności do aktywności”.

II. Analiza wykonania budżetu Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2010 roku

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Prezydent Miasta przedstawia w terminie do dnia 31 sierpnia informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze.

Stopień realizacji budżetu za I półrocze 2010 roku w porównaniu z I półroczem 2009 roku oraz w stosunku do założonego planu przedstawia poniższe zestawienie:

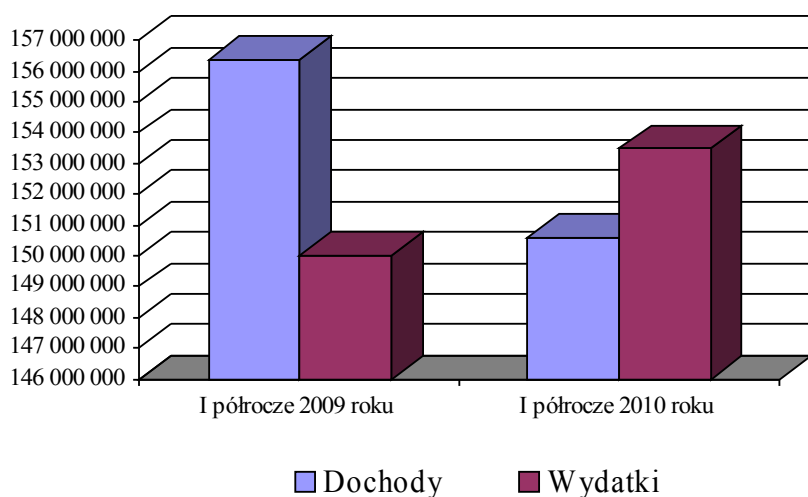
Tabela Nr 2.1 Realizacja budżetu Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 i I półrocze 2010 roku

Nazwa	/w zł i w gr/						
	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	Plan według uchwały na 2010 rok	Plan po zmianach na 2010 rok	Wykonanie za I półrocze 2010 roku	% 5:2	% 5:3	% 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody	156 398 258,81	328 561 136,00	346 234 370,50	150 597 713,82	96,29	45,84	43,50
Wydatki	150 004 853,39	365 433 199,00	383 052 172,50	153 477 469,09	102,32	42,00	40,07
Przychody	20 128 290,40	64 611 339,00	64 611 339,00	21 141 473,81	105,03	32,72	32,72
Rozchody	11 374 644,00	27 739 276,00	27 793 537,00	12 465 359,00	109,59	44,94	44,85

Nominalnie wykonanie dochodów w I półroczu 2010 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego jest niższe o 5.800.544,99 zł, co wynika głównie z niższej realizacji udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz z niższych dochodów z majątku gminy. Natomiast po stronie wydatków, wykonanie w I półroczu 2010 roku jest nominalnie wyższe w stosunku do I półrocza 2009 roku o 3.472.615,70 zł. Przedstawia to poniższy wykres.

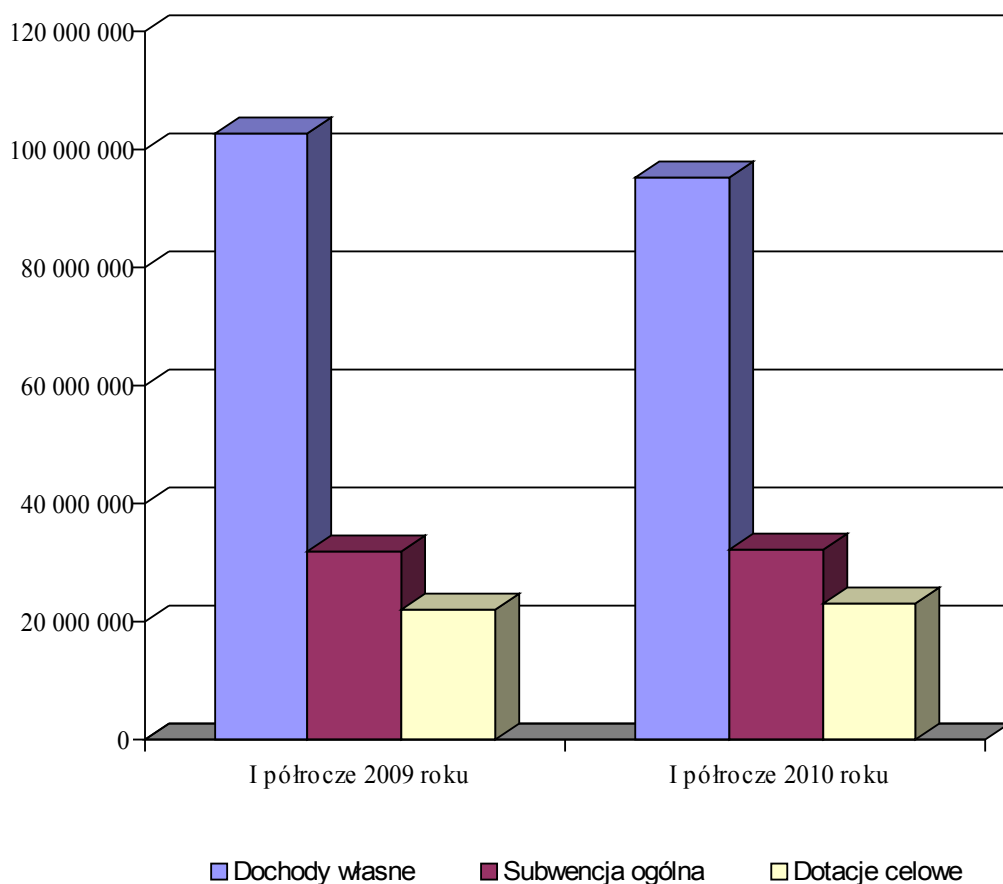
Wyk. 2.1 Wykonanie budżetu Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 roku

i I półrocze 2010 roku



Wykonanie dochodów za I półrocze 2010 roku w porównaniu do wykonania za I półrocze 2009 roku przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.2 Wykonanie dochodów Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 roku i I półrocze 2010 roku



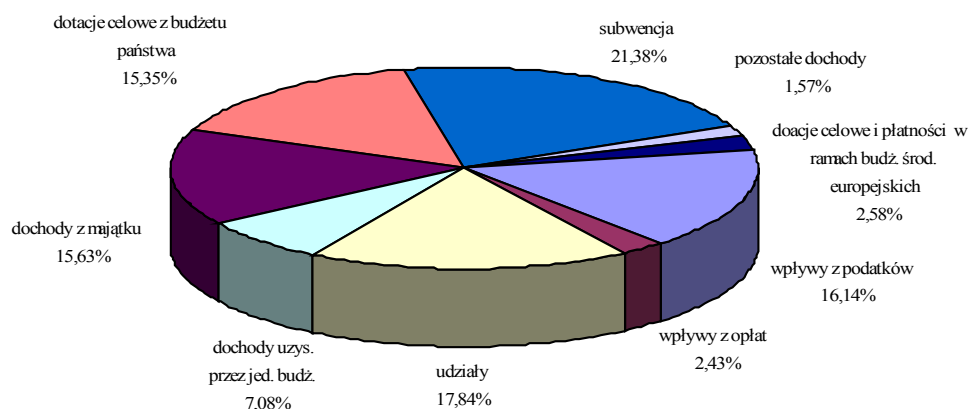
W I półroczu 2010 roku zrealizowano dochody ogółem w wysokości 150.597.713,82 zł, tj. na poziomie 43,50 % planu dochodów po zmianach, w tym:

w tym:

- dochody własne	- 95.286.842,32 zł
- subwencja ogólna	- 32.192.205,00 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa	- 23.118.666,50 zł

Strukturę dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.3 Struktura dochodów Miasta Walbrzycha za I półrocze 2010 roku według ważniejszych źródeł dochodów

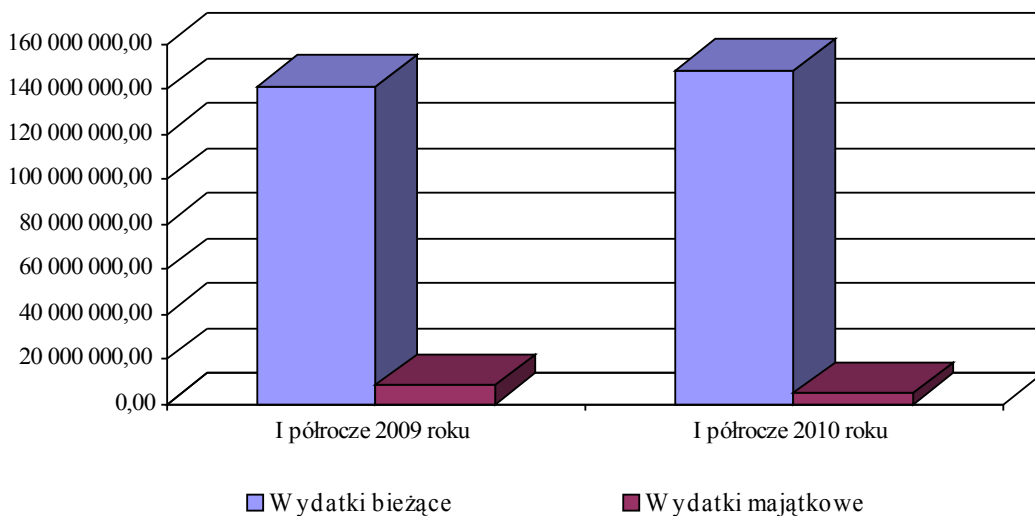


W I półroczu 2010 roku zrealizowano wydatki ogółem w wysokości 153.477.469,09 zł, tj. na poziomie 40,07 % planu wydatków po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące	148.710.106,59 zł
- wydatki majątkowe	4.767.362,50 zł

Porównanie wykonania wydatków za I półrocze 2010 roku w stosunku do wykonania wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego przedstawia poniższy wykres.

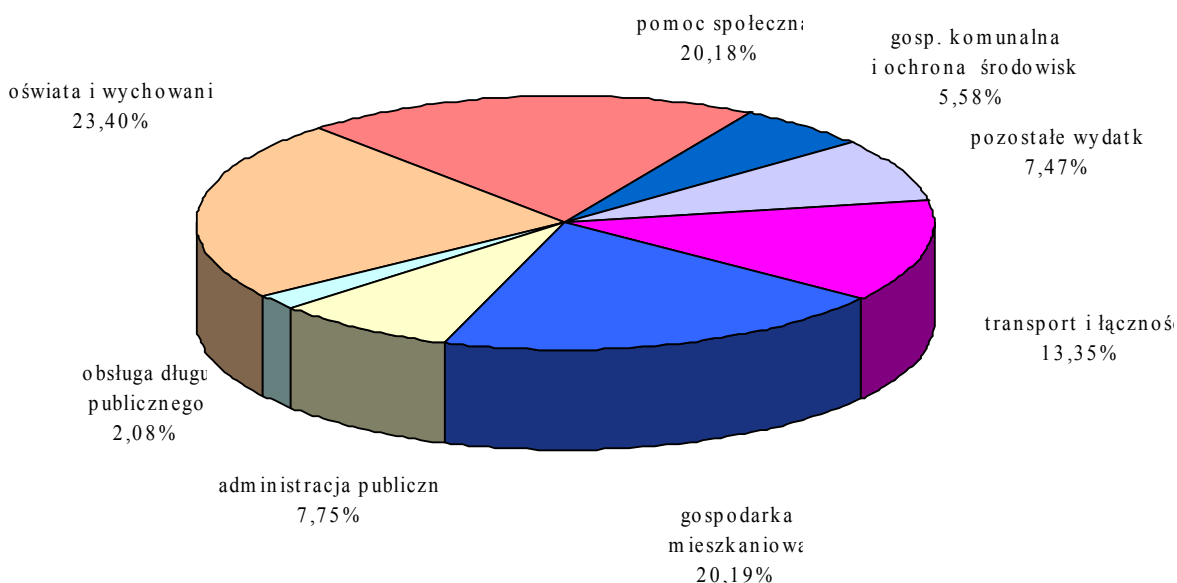
Wyk. 2.4 Wykonanie wydatków Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 roku i za I półrocze 2010 roku



- Największy udział w realizacji wydatków w I półroczu 2010 roku miały następujące działy:
- Oświata i wychowanie - 35.913.167,61 zł
 - Gospodarka mieszkaniowa - 30.979.631,59 zł
 - Pomoc społeczna - 30.967.978,58 zł
 - Transport i łączność - 20.490.987,56 zł

Strukturę wydatków według ważniejszych działów przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.5 Struktura wydatków Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2010 roku według działów klasyfikacji budżetowej



W I półroczu 2009 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się nadwyżką w wysokości 6.393.405,42 zł. W okresie tym Miasto Wałbrzych uzyskało przychody na kwotę 20.128.290,40 zł i spłaciło zobowiązania z tytułu kredytów i wykupu obligacji w wysokości 11.374.644,00 zł.

Natomiast w I półroczu 2010 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się deficytem w wysokości 2.879.755,27 zł. W okresie tym spłacono zaciągnięte zobowiązania w wysokości 12.465.359,00 zł i uzyskano przychody w wysokości 21.141.473,81 zł.

Na koniec I półrocza 2009 roku kwota należności Miasta Wałbrzycha wyniosła 150.211.604,11 zł z tego:

- należności wymagalne - 108.160.059,79 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 4.367.296,04 zł
- gotówka i depozyty - 13.446.219,39 zł
- pozostałe należności - 28.605.324,93 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 1.602.077,64 zł,

Z kolei na koniec I półrocza 2010 roku kwota należności Miasta Wałbrzycha wyniosła 149.128.128,10 zł tego:

- należności wymagalne - 117.375.608,18 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 4.962.508,83 zł,
- gotówka i depozyty - 2.385.524,64 zł
- pozostałe należności - 29.366.995,28 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 652.968,55 zł.

Wzrost należności wymagalnych w I półroczu 2010 roku w stosunku do roku poprzedniego dotyczy w szczególności należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości należnej Gminie i z tytułu funduszu alimentacyjnego, należności z tytułu czynszu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB Sp. z o.o., a także z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Stan należności na koniec I półrocza 2010 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego w podziale na podmioty kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2009 r.	30.06.2010 r.	30.06.2009 r.	30.06.2010 r.	30.06.2009 r.	30.06.2010r.
	Jednostki budżetowe (wraz z rachunkiem dochodów własnych), organ		Zakłady budżetowe		GFOŚiGW	
Należności wymagalne	108.052.866,53	117.281.434,82	107.193,26	94.173,36	-	-
Gotówka i depozyty	11.898.313,52	2.001.016,97	442.204,91	384.507,67	1.105.700,96	-
Pozostałe należności	26.814.428,04	29.241.608,12	703.729,75	125.387,16	1.087.167,14	-
OGÓLEM	146.765.608,09	148.524.059,91	1.253.127,92	604.068,19	2.192.868,16	-

Zobowiązania w I półroczu 2009 roku zamknęły się kwotą 129.716.715,69 zł, z tego:

- papiery wartościowe - 26.800.000,00 zł
- kredyty i pożyczki - 102.916.091,41 zł
- zobowiązania wymagalne - 624,28 zł.

Zobowiązania wymagalne wystąpiły w zakładzie budżetowym – Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec I półrocza 2009 roku wyniosła 226.531.343,41 zł.

Natomiast w I półroczu 2010 roku zobowiązania zamknęły się kwotą 139.703.408,47 zł, z tego:

- papiery wartościowe – 35.850.000,00 zł
- kredyty – 103.852.424,19 zł
- zobowiązania wymagalne – 984,28 zł

Zobowiązania wymagalne wystąpiły w jednostce budżetowej – Urzędzie Miejskim (360,00 zł) oraz w zakładzie budżetowym – Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego (624,28 zł).

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec I półrocza 2010 roku wyniosła 216.627.826,40 zł.