

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 2010 roku

<i>/w zł i w gr/</i>					
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	18 338 623,58	-	346 899 759,58
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	18 338 623,58	-	411 511 098,58
4.	WYDATKI + ROZCHODY	393 172 475,00	18 284 362,58	54 261,00	411 511 098,58
5.	PLANOWANE WYDATKI	365 433 199,00	18 284 362,58	-	383 717 561,58
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 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 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	-	-	42 950,58	42 950,58
600	Transport i łączność	31 314 580,00	-12 157 717,00	17 885 407,00	37 042 270,00
630	Turystyka	77 210,00	-77 210,00	69 653,00	69 653,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	63 612 287,00	-238 168,00	1 353 239,00	64 727 358,00
710	Działalność usługowa	565 000,00	-	-	565 000,00
750	Administracja publiczna	967 820,00	-	731 741,00	1 699 561,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 040,00	-	618 074,00	639 114,00
752	Obrona narodowa	2 000,00	-	-	2 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	891 355,00	-185 405,00	619 964,00	1 325 914,00
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	-836 841,00	1 945 627,00	121 856 215,00
758	Różne rozliczenia	54 841 287,00	-630 278,00	534 701,00	54 745 710,00
801	Oświata i wychowanie	2 399 390,00	-1 515 138,00	1 531 037,00	2 415 289,00
851	Ochrona zdrowia	400,00	-	46 860,00	47 260,00
852	Pomoc społeczna	39 628 350,00	-1 008 618,00	7 648 975,00	46 268 707,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	227,00	227,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	- 1 135 281,00	2 139 049,00	1 003 768,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 866 252,00	-8 000 631,00	6 560 528,00	6 426 149,00
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	2 417 802,00	2 938 063,00
	Ogółem	328 561 136,00	-32 280 997,00	50 619 620,58	346 899 759,58

Tabela Nr 1.3 Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w 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	54 950,58	200 650,58
100	Górnictwo i kopalnictwo	12 000,00	-	-	12 000,00
600	Transport i łączność	73 656 469,00	-15 738 970,00	24 974 448,00	82 891 947,00
630	Turystyka	185 000,00	-100 689,00	106 132,00	190 443,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 745 287,00	-7 847 182,00	9 379 492,00	62 277 597,00
710	Działalność usługowa	1 831 690,00	-639 460,00	369 460,00	1 561 690,00
720	Informatyka	29 435,00	-	33 777,00	63 212,00
750	Administracja publiczna	25 204 457,00	-1 211 482,00	1 951 779,00	25 944 754,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 040,00	-212 819,00	830 893,00	639 114,00
752	Obrona narodowa	2 000,00	-1 015,00	1 015,00	2 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 462 983,00	-276 636,00	846 236,00	4 032 583,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	170 300,00	-41 500,00	54 500,00	183 300,00
757	Obsługa długu publicznego	17 403 454,00	-8 089 260,00	-	9 314 194,00
758	Różne rozliczenia	3 315 308,00	-2 538 347,00	-	776 961,00
801	Oświata i wychowanie	68 238 656,00	-3 476 813,00	6 855 412,00	71 617 255,00
851	Ochrona zdrowia	2 287 700,00	-379 930,00	576 680,00	2 484 450,00
852	Pomoc społeczna	59 127 877,00	-1 546 315,00	8 127 316,00 zł	65 708 878,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 686 127,00	-	32 340,00	1 718 467,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 510 718,00	-1 334 157,00	2 428 052,00	2 604 613,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 235 765,00	-6 862 148,00	8 462 499,00	23 836 116,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19 134 876,00	-12 828 719,00	14 799 573,00	21 105 730,00
926	Kultura fizyczna i sport	5 006 357,00	-1 083 556,00	2 628 806,00	6 551 607,00
	Ogółem	365 433 199,00	-64 228 998,00	82 513 360,58	383 717 561,58

II. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego

W planie wydatków na 2010 rok Uchwałą budżetową przyjęto 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, z czego 771.889,00 zł stanowią środki na realizację zadań bieżących a 39.448.560,00 zł na zadania inwestycyjne.

Wskutek dokonanych zmian budżetu Uchwałami Rady Miejskiej w trakcie 2010 roku, plan ten został zwiększony do kwoty 46.445.130,00 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono do wysokości 2.739.301,00 zł a wydatki inwestycyjne do 43.705.829,00 zł.

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

- 31 przepisów na równość,
- Projekt systemowy MOPS w Wałbrzychu „Od bierności do aktywności”,
- 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,
- Polsko-Czeskie Mistrzostwa w Duathlonie. Wałbrzych 2010,
- Modernizacja budynku PSP nr 28 w Wałbrzychu,
- Budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych przy Publicznym Gimnazjum nr 1 w Wałbrzychu.

III. Analiza wykonania budżetu Miasta Wałbrzycha za 2010 rok

Na podstawie art. 267 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 marca sprawozdanie roczne z wykonania budżetu.

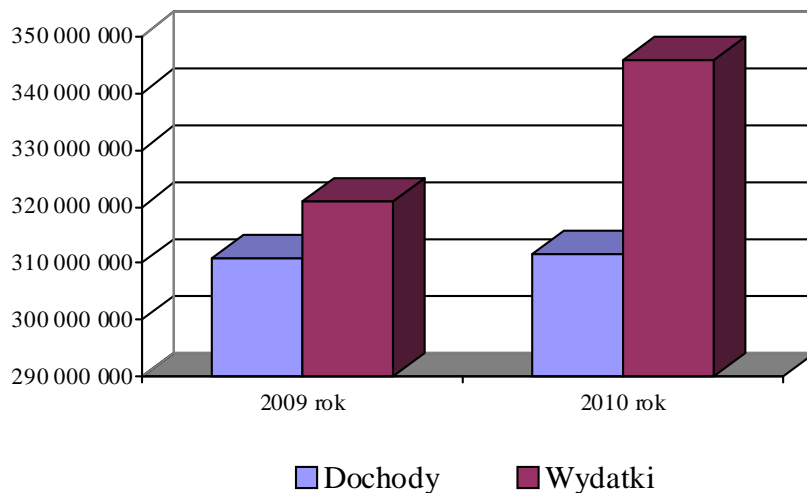
Stopień realizacji budżetu za 2010 rok w porównaniu z 2009 rokiem oraz w stosunku do założonego planu przedstawia poniższe zestawienie:

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

Nazwa	Wykonanie za 2009 rok	Plan według uchwały na 2010 rok	Plan po zmianach na 2010 rok	Wykonanie za 2010 rok	/w zł i w gr/		
					% 5:2	% 5:3	% 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody	310 878 022,64	328 561 136,00	346 899 759,58	311 688 050,79	100,26	94,86	89,85
Wydatki	320 941 887,01	365 433 199,00	383 717 561,58	345 733 994,70	107,72	94,61	90,10
Przychody	40 848 131,26	64 611 339,00	64 611 339,00	65 060 204,31	159,27	100,69	100,69
Rozchody	24 949 288,00	27 739 276,00	27 793 537,00	27 793 537,00	111,40	100,20	100,00

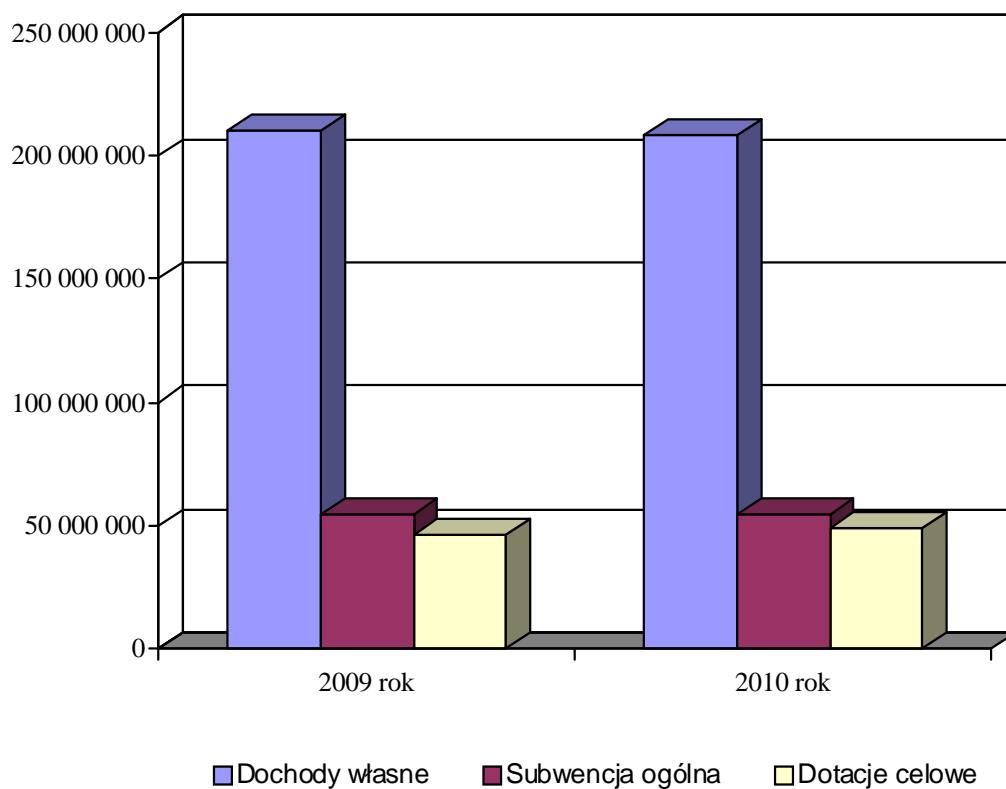
Wykonanie dochodów w 2010 roku w porównaniu do roku poprzedniego jest wyższe o 810.028,15 zł. a wykonanie wydatków o 24.792.107,69 zł. Przedstawia to poniższy wykres.

Wyk. 2.1 Wykonanie budżetu Miasta Wałbrzycha za 2009 rok i 2010 rok



Wykonanie dochodów za 2010 rok w porównaniu do wykonania za 2009 rok przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.2 Wykonanie dochodów Miasta Wałbrzycha za 2009 rok i 2010 rok

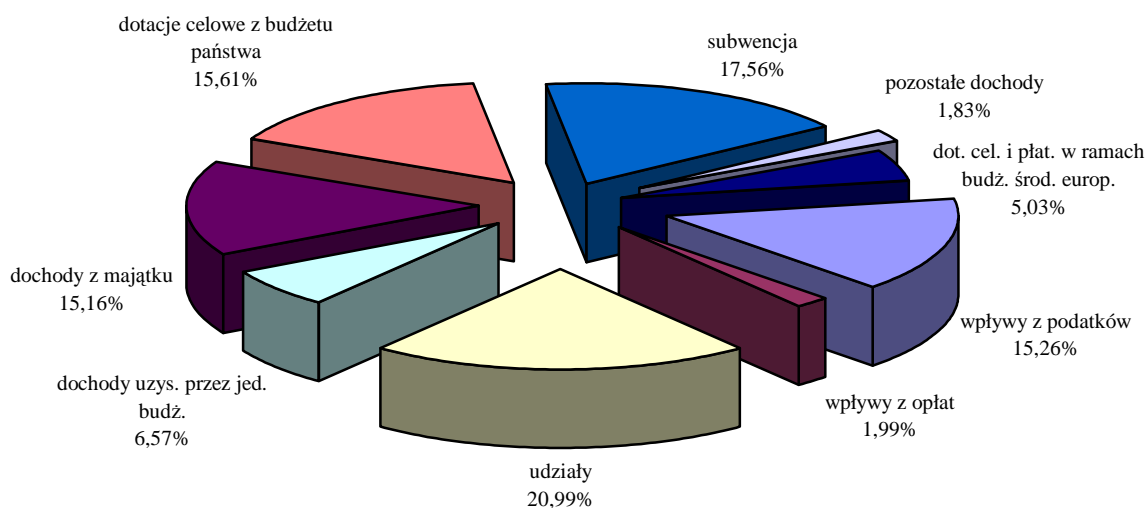


W 2010 roku zrealizowano dochody ogółem w wysokości 311.688.050,79 zł, tj. na poziomie 89,85 % planu dochodów po zmianach, w tym:

- dochody własne	- 208.306.435,49 zł
- subwencja ogólna	- 54.741.641,00 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa	- 48.639.974,30 zł

Strukturę dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.3 Struktura dochodów Miasta Wałbrzycha za 2010 rok według ważniejszych źródeł dochodów

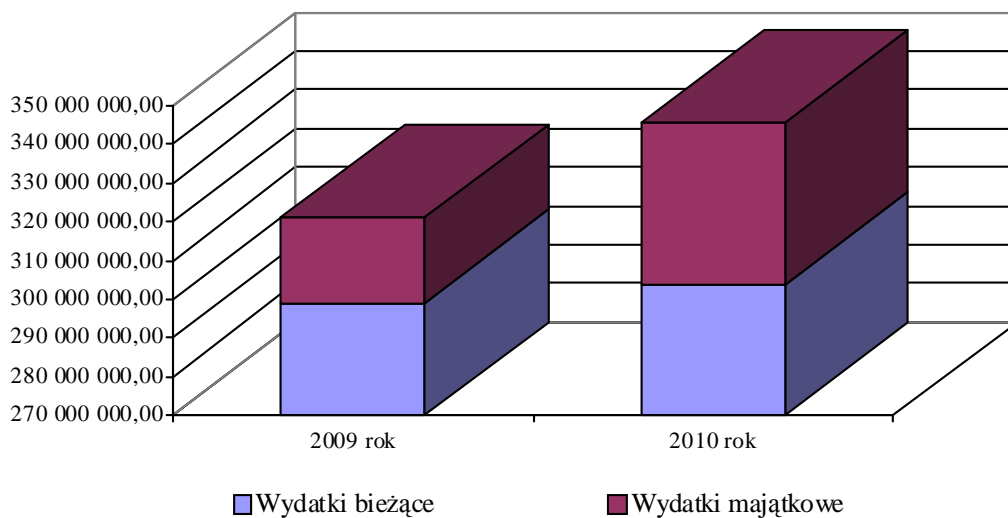


W 2010 roku zrealizowano wydatki ogółem na poziomie 90,10 % planu wydatków po zmianach w wysokości 345.733.994,70 zł, w tym:

- wydatki bieżące	303.505.236,69 zł
- wydatki majątkowe	42.228.758,01 zł

Porównanie wykonania wydatków za 2010 rok w stosunku do wykonania wydatków w roku ubiegłym przedstawia poniższy wykres.

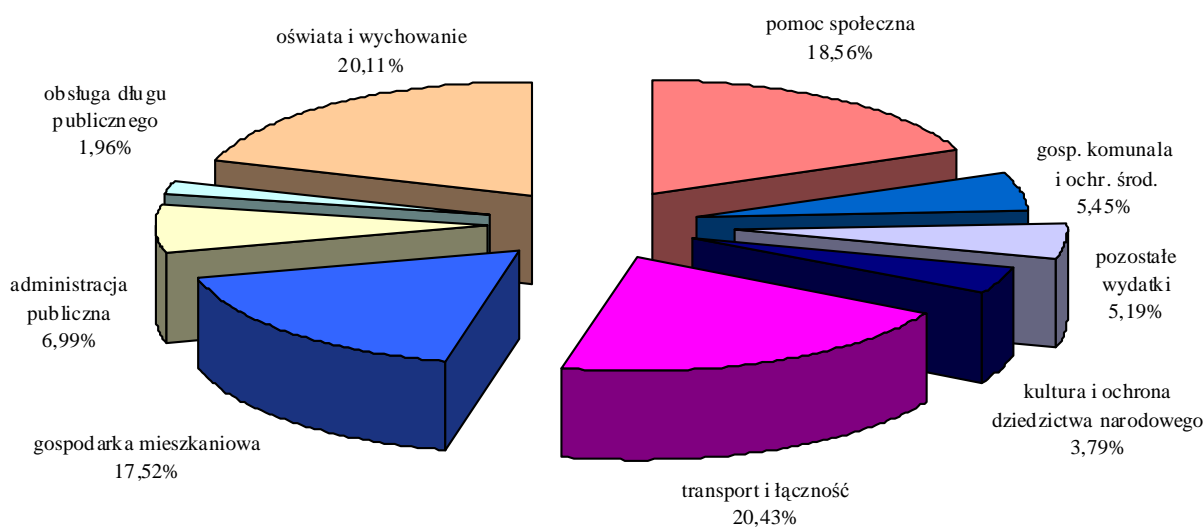
Wyk. 2.4 Wykonanie wydatków Miasta Wałbrzycha za 2009 rok i za 2010 rok



- Największy udział w realizacji wydatków w 2010 roku miały następujące działy:
- Transport i łączność - 70.641.742,44 zł
 - Oświata i wychowanie - 69.532.196,05 zł
 - Pomoc społeczna - 64.168.993,31 zł
 - Gospodarka mieszkaniowa - 60.570.771,61 zł

Strukturę wydatków według ważniejszych działów przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.5 Struktura wydatków Miasta Wałbrzycha za 2010 rok według działów klasyfikacji budżetowej



W 2009 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się deficytem w wysokości 10.063.864,37 zł. W okresie tym Miasto Wałbrzych uzyskało przychody na kwotę 40.848.131,26 zł i spłaciło zobowiązania z tytułu kredytów i wykupu obligacji w wysokości 24.949.288,00 zł.

Rok 2010 dla budżetu Miasta Wałbrzycha zamknął się deficytem w wysokości 34.045.943,91 zł. W tym okresie Miasto Wałbrzych uzyskało przychody w wysokości 65.060.204,31 zł, a także spłaciło zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i wykupu obligacji w wysokości 27.793.537,00 zł.

Na koniec 2009 roku kwota należności Miasta Wałbrzycha wyniosła 135.182.246,01 zł z tego:

- należności wymagalne - 111.274.735,50 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 4.540.182,86 zł
- gotówka i depozyty - 9.090.042,35 zł
- pozostałe należności - 14.817.468,16 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 8.174.369,65 zł,

Kwota należności Miasta Wałbrzycha na koniec 2010 roku wyniosła 144.543.924,53 zł z tego:

- należności wymagalne - 122.916.206,48 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 6.579.014,67 zł,
- gotówka i depozyty - 7.371.047,51 zł
- pozostałe należności - 14.256.670,54 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług – 6.368.434,72 zł.

W 2010 roku znacznie wzrosła kwota należności wymagalnych w stosunku do roku poprzedniego tj. o 11.641.470,98 zł. Wzrost ten wynika w szczególności z należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości należnej Gminie i z tytułu funduszu alimentacyjnego a także należności z tytułu czynszu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB Sp. z o.o., oraz z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych, opłaty dodatkowej za jazdę bez biletu, sprzedaży biletów komunikacji miejskiej.

Stan należności na koniec 2010 roku w porównaniu do roku poprzedniego w podziale na podmioty kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.	31.12.2010r.
	Jednostki budżetowe (wraz z rachunkiem dochodów własnych), organ		Zakłady budżetowe		GFOŚiGW	
Należności wymagalne	111.173.036,87	122.878.488,42	101.698,63	37.718,06	-	-
Gotówka i depozyty	7.777.436,03	7.184.621,29	504.745,38	186.426,22	807.860,94	-
Pozostałe należności	12.438.581,55	13.744.373,12	190.976,71	512.297,42	2.187.909,90	-
OGÓLEM	131.389.054,45	143.807.482,83	797.420,72	736.441,70	2.995.770,84	-

Zobowiązania w 2009 roku zamknęły się kwotą 136.861.912,55 zł, z tego:

- obligacje - 26.800.000,00 zł
- kredyty - 110.061.288,27 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 2009 roku wyniosła 222.542.046,61 zł.

Zobowiązania roku 2010 roku zamknęły się kwotą 168.589.386,04 zł, z tego:

- obligacje – 46.350.000,00 zł
- kredyty – 121.942.976,69 zł
- zobowiązania wymagalne – 296.409,35 zł

Zobowiązania wymagalne wystąpiły w jednostce budżetowej – Biuro Obsługi Socjalnej w kwocie 206,35 zł oraz w zakładzie budżetowym – Wałbrzyskim Centrum Zatrudnienia Socjalnego w wysokości 296.203,00 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec 2010 roku wyniosła 215.414.761,29 zł.