

PODSUMOWANIE

Budżet Miasta Wałbrzycha na 2011 rok został przyjęty dnia 31 stycznia 2011 roku przez Radę Miejską Wałbrzycha Uchwałą budżetową Nr VI/30/11 i obejmował następujące kwoty:

Dochody	Wydatki	Deficyt
354.213.094,00 zł	378.629.128,00 zł	24.416.034,00 zł

W trakcie 2011r. 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 2011 rok w głównych pozycjach przyjął następujące wartości:

Dochody	Wydatki	Deficyt
351.018.179,67 zł	372.867.304,67 zł	21.849.125,00 zł

Ponadto założono spłatę kredytów i obligacji w wysokości 29.104.355,00 zł i uzyskanie przychodów w kwocie 50.953.480,00 zł.

Ostateczne wykonanie budżetu za 2011 rok przedstawia się następująco:

Dochody	Wydatki	Deficyt
326.677.609,32 zł	338.731.411,50 zł	12.053.802,18 zł

W wykonanej kwocie dochodów, bieżące dochody stanowią środki w wysokości 300.131.001,41 zł. Kwota ta powiększona o wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3.268.069,61 zł daje sumę 303.399.071,02 zł. Wynik ten jest wyższy o 4.792.715,69 zł od wydatków bieżących wykonanych w 2011 roku (zrealizowanych na kwotę 298.606.355,33 zł), co oznacza nadwyżkę operacyjną, czyli sytuację w której dochody bieżące przewyższyły wydatki bieżące. Tym samym został zachowany przepis art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie dochodów ogółem za 2011 rok osiągnęło poziom ponad 93% planu po zmianach. Wśród dochodów własnych zwiększyły się w stosunku do roku ubiegłego wpływy z podatków o prawie 15%. Wpływy z tego tytułu są wyższe o ponad 7 mln zł. Wyższe są również, w porównaniu do 2010 roku, o prawie 8 mln wpływy z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Podobnie jak w roku poprzednim, w budżecie Miasta Wałbrzycha zostały wpisane środki finansowe pochodzące z budżetu środków europejskich oraz z innych źródeł zagranicznych. Największy udział tych środków został zaplanowany na realizację zadań inwestycyjnych.

Wykonanie wydatków za 2011 rok osiągnęło poziom prawie 91% planu po zmianach. Wydatki w 2011 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 64,89% planu po zmianach.

Zadłużenie Gminy Wałbrzych na koniec 2011 roku wyniosło 203.617.681,12 zł, z tego kredyty stanowią 124.743.392,04 zł, obligacje komunalne 60.350.000,00 zł, zobowiązania wymagalne 2.448,21 zł i zobowiązania wynikające z umów zawartych na okres dłuższy niż 6 m-cy o terminie płatności przypadającym w latach następnych 18.521.840,87 zł. Zadłużenie to kształtuje się na poziomie 62,33% (z ustawowymi wyłączeniami 45,72%) wykonanych dochodów roku budżetowego.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2011 roku rat kredytów i wykupu obligacji wraz z odsetkami oraz zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń stanowi 11,72% (z ustawowymi wyłączeniami 10,35%) wykonanych dochodów.

Realizując upoważnienia zawarte w § 17 Uchwały budżetowej Miasta Wałbrzycha na 2011 rok Nr VI/30/11 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 31 stycznia 2011 roku Prezydent Miasta Wałbrzycha m.in.:

1. Zarządzeniem Nr 1/2011 z dnia 3 stycznia 2011 roku zaciągnął kredyt krótkoterminowy w wysokości 10.000.000,00 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 zwiększeń i zmniejszeń środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmniejszeń i zwiększeń jednorazowo do kwoty 400.000 zł na zadanie inwestycyjne.

Ponadto Prezydent Miasta w 2011 roku dokonywał spłaty zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji komunalnych. Na podstawie Uchwały Nr X/57/2011 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 31 marca 2011 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych zawarł umowę na organizację, prowadzenie oraz obsługę emisji obligacji. W 2011 roku wyemitował 10 serii obligacji na łączną kwotę 20.000.000,00 zł, w tym 7.512.400 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz zgodnie z upoważnieniem zawartym w Uchwale budżetowej na 2011 rok z późn. zm. zaciągnął kredyt długoterminowy na kwotę 25.904.769,52 zł, w tym 9.399.921,21 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz 16.504.848,31 zł na finansowanie wydatków na zadania inwestycyjne dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej.