

DANE OGÓLNE

I. Plan budżetu Miasta Wałbrzycha na 2009 rok według uchwał Rady Miejskiej Wałbrzycha oraz Zarządzeń Prezydenta

Budżet Miasta Wałbrzycha na 2009 rok został przyjęty Uchwałą Nr XXXIII/304/08 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 19 grudnia 2008 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 2009 roku

/w zł/

Lp.	Treść	Plan według uchwały na 2009 rok	Zmiany dochodów i wydatków dokonane Uchwałami RM i Zarządzeniami PM	Zmiany przychodów i rozchodów dokonane Uchwałami RM	Plan po zmianach na 2009 rok
1	2	3	4	5	6
1.	PLANOWANE DOCHODY	311 184 301,00	19 041 839,22	-	330 226 140,22
2.	PRZYCHODY	40 607 435,00	0,00	-964 644,00	39 642 791,00
	Kredyty	34 807 435,00	-	- 964 644,00	33 842 791,00
	Obligacje	5 800 000,00	-	-	5 800 000,00
3.	DOCHODY + PRZYCHODY	351 791 736,00	19 041 839,22	-964 644,00	369 868 931,22
4.	WYDATKI + ROZCHODY	351 791 736,00	19 041 839,22	-964 644,00	369 868 931,22
5.	PLANOWANE WYDATKI	325 877 804,00	19 041 839,22	-	344 919 643,22
6.	ROZCHODY	25 913 932,00	0,00	-964 644,00	24 949 288,00
	Kredyt z BGK (Remont kapitalny obudowy rzeki Pelcznicy)	227 400,00	-	-	227 400,00
	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
	Kredyp planowany w 2008 r.	964 644,00	-	- 964 644,00	-
	Dexia	1 279 488,00	-	-	1 279 488,00
	Wykup obligacji komunalnych	5 800 000,00	-	-	5 800 000,00

Szczegółowe zmiany dokonane w I półroczu 2009 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 2009 roku

/w zł/

Dz.	Nazwa działu	Plan według uchwały na 2009 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 2009 rok
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	-	5 323,22	-	5 323,22
600	Transport i łączność	15 132 000,00	11 065 898,00	-	26 197 898,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	62 681 660,00	270 410,00	-	62 952 070,00
710	Działalność usługowa	635 000,00	-	-	635 000,00
750	Administracja publiczna	807 347,00	150 000,00	-	957 347,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 113,00	155 224,00	-	176 337,00
752	Obrona narodowa	2 000,00	-	-	2 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	348 100,00	66 000,00	-	414 100,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	122 348 656,00	6 750,00	- 2 226,00	122 353 180,00
758	Różne rozliczenia	53 683 757,00	59 962,00	- 2 000,00	53 741 719,00
801	Oświata i wychowanie	4 691 948,00	330 637,00	- 3 430,00	5 019 155,00
851	Ochrona zdrowia	5 100,00	11 988,00	-	17 088,00
852	Pomoc społeczna	43 178 150,00	2 678 332,00	-850 000,00	45 006 482,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	7 347,00	-	7 347,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	-	1 275 333,00	-	1 275 333,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 701 990,00	-	-	5 701 990,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 400 000,00	6 850,00	-	1 406 850,00
926	Kultura fizyczna i sport	547 480,00	3 815 441,00	- 6 000,00	4 356 921,00
	Ogółem	311 184 301,00	19 905 495,22	-863 656,00	330 226 140,22

Tabela Nr 1.3 Zestawienie zmian w zakresie planu wydatków w I półroczu 2009 roku

/w zł/

Dz.	Nazwa działu	Plan według uchwały na 2009 rok	Zwiększenia (+)	Zmniejszenia (-)	Plan po zmianach na 2009 rok
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	165 400,00	5 323,22	-	170 723,22
100	Górnictwo i kopalnictwo	12 000,00	-	-	12 000,00
600	Transport i łączność	50 827 524,00	32 725 997,00	-17 893 844,00	65 659 677,00
630	Turystyka	125 500,00	65 400,00	-5 400,00	185 500,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	56 630 528,00	3 026 543,00	-2 515 133,00	57 141 938,00
710	Działalność usługowa	1 911 000,00	634 500,00	-744 500,00	1 801 000,00
720	Informatyka	-	84 314,00	-	84 314,00
750	Administracja publiczna	26 599 094,00	407 323,00	-571 572,00	26 434 845,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 113,00	183 195,00	-27 971,00	176 337,00
752	Obrona narodowa	2 000,00	-	-	2 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 951 324,00	212 100,00	-25 700,00	3 137 724,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	173 600,00	51 000,00	-51 000,00	173 600,00
757	Obsługa długu publicznego	13 488 954,00	-	- 1000 000,00	12 488 954,00
758	Różne rozliczenia	8 398 506,00	7 930,00	-4 755 219,00	3 651 217,00
801	Oświata i wychowanie	66 869 965,00	5 251 898,00	-2 866 365,00	69 255 498,00
851	Ochrona zdrowia	2 198 650,00	441 450,00	-433 350,00	2 206 750,00
852	Pomoc społeczna	61 645 760,00	3 088 778,00	- 1 290 992,00	63 443 546,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	787 673,00	-	-	787 673,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 385 906,00	1 430 146,00	-37 638,00	2 778 414,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 368 068,00	4 072 464,00	-1 289 962,00	19 150 570,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 361 500,00	1 870 508,00	-1 341 384,00	8 890 624,00
926	Kultura fizyczna i sport	6 953 739,00	432 665,00	-99 665,00	7 286 739,00
	Ogółem	325 877 804,00	53 991 534,22	-34 949 695,00	344 919 643,22

II. Analiza wykonania budżetu Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 roku

Na podstawie art. 198 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 31 sierpnia informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze.

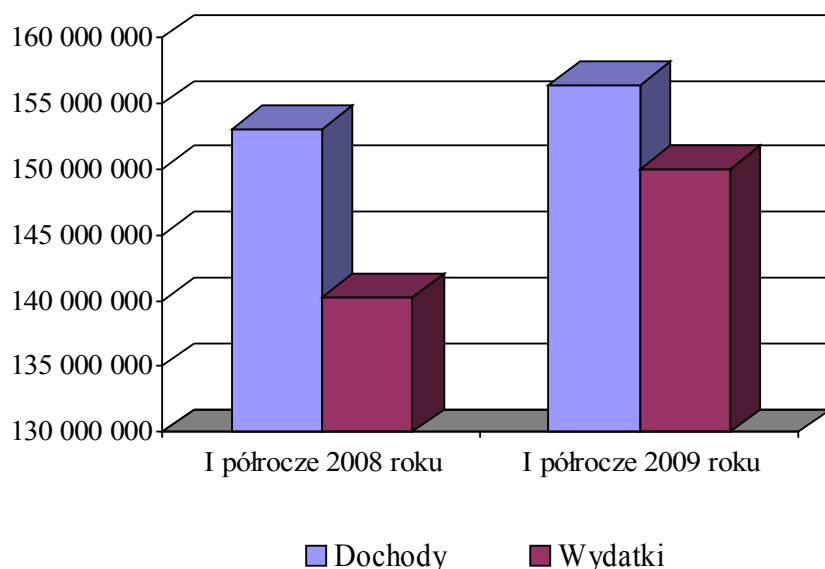
Stopień realizacji budżetu za I półrocze 2009 roku w stosunku do analogicznego okresu 2008 roku oraz w stosunku do założonego planu przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 2.1 Realizacja budżetu Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2008 roku i za I półrocze 2009 roku

Nazwa	Wykonanie za I półrocze 2008 roku	Plan według uchwały na 2009 rok	Plan po zmianach na 2009 rok	Wykonanie za I półrocze 2009 roku	% 5:2	% 5:3	% 5:4
	2	3	4	5	6	7	8
Dochody	153 119 665,71	311 184 301,00	330 226 140,22	156 398 258,81	102,14	50,26	47,36
Wydatki	140 266 111,45	325 877 804,00	344 919 643,22	150 004 853,39	106,94	46,03	43,49
Przychody	10 729 599,96	40 607 435,00	39 642 791,00	20 128 290,40	187,60	49,57	50,77
Rozchody	11 582 051,96	25 913 932,00	24 949 288,00	11 374 644,00	98,21	43,89	45,59

Nominalnie wykonanie dochodów w I półroczu 2009 roku w porównaniu do I półrocza 2008 jest wyższe o 3.278.593,10 zł. Natomiast po stronie wydatków, wykonanie w I półroczu 2009 roku jest nominalnie wyższe w stosunku do I półrocza 2008 roku o 9.738.741,94 zł. Przedstawia to poniższy wykres.

Wyk. 2.1 Wykonanie budżetu Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2008 roku i za I półrocze 2009 roku



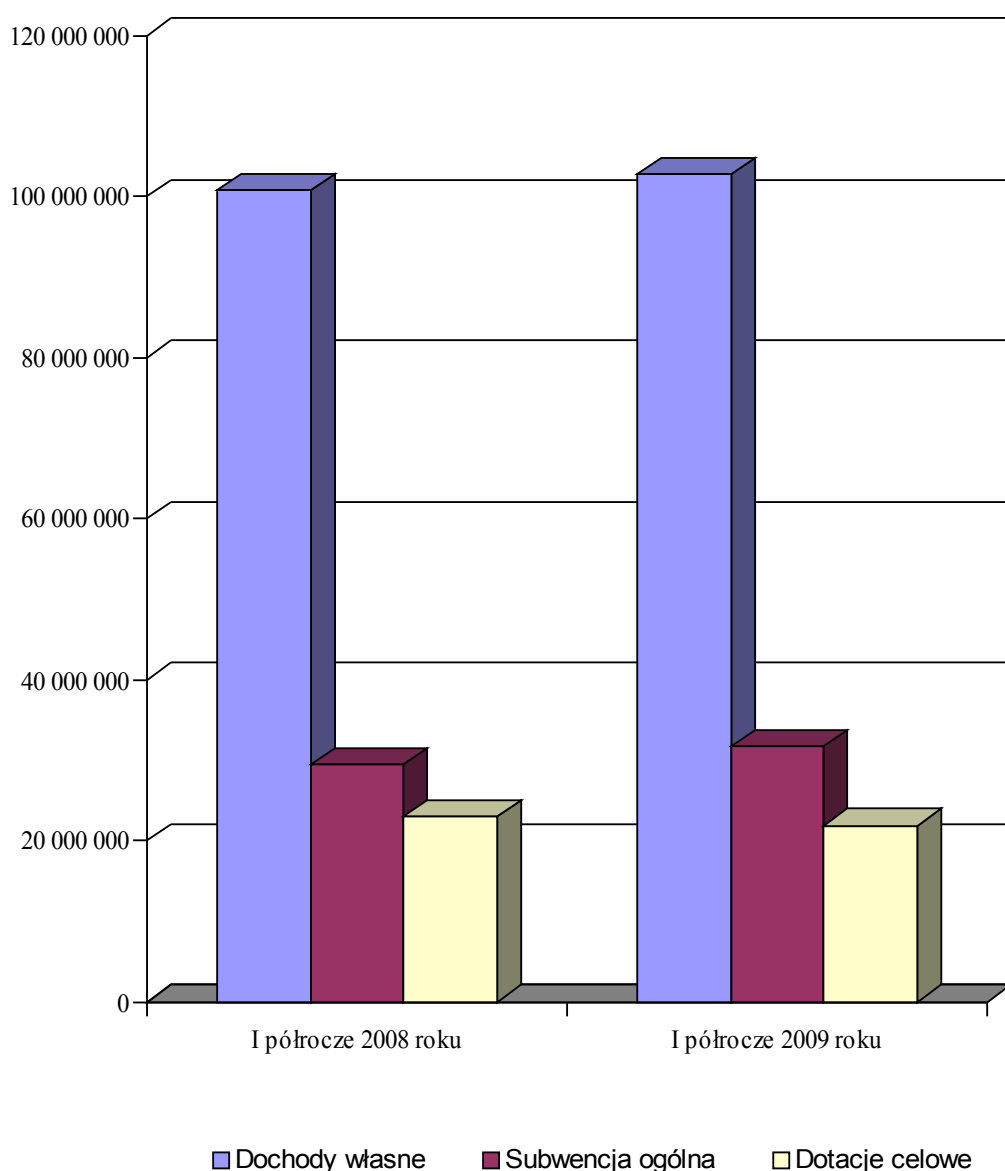
Plan dochodów w budżecie Miasta Wałbrzycha według stanu na 30.06.2008 roku po zmianach wynosił 313.200.422,73 zł
analogicznie w roku 2009 330.226.140,22 zł

co stanowi wzrost o 5,44 %.

Natomiast wykonanie dochodów w budżecie Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2008 roku wyniosło 153.119.665,71 zł
analogicznie w I półroczu 2009 roku 156.398.258,81 zł
co stanowi wzrost o 2,14 %.

Wykonanie dochodów za I półrocze 2009 roku w porównaniu do wykonania za I półrocze 2008 roku przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.2 Wykonanie dochodów za I półrocze 2008 roku i za I półrocze 2009 roku



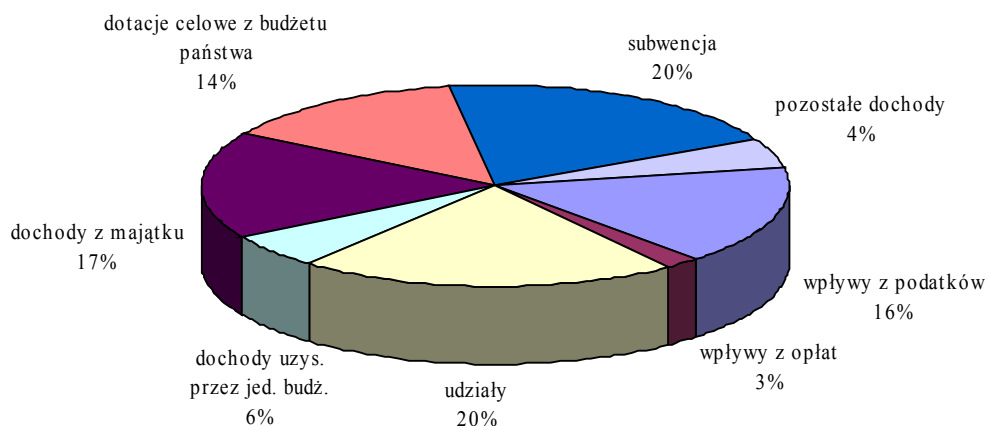
W I półroczu 2009 roku zrealizowano dochody ogółem w wysokości 156.398.258,81 zł, tj. na poziomie ponad 47% planu dochodów po zmianach, w tym:

- dochody własne - 102.776.073,64 zł
- subwencja ogólna - 31.767.686,00 zł

- dotacje celowe z budżetu państwa - 21.854.499,17 zł

Strukturę dochodów według ważniejszych źródeł przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.3 Struktura dochodów Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 roku według ważniejszych źródeł dochodów



Plan wydatków w budżecie Miasta Wałbrzycha według stanu na 30.06.2008 roku po zmianach wynosił 316.935.365,73 zł
analogicznie w roku 2009 344.919.643,22 zł
co stanowi wzrost o 8,83 %.

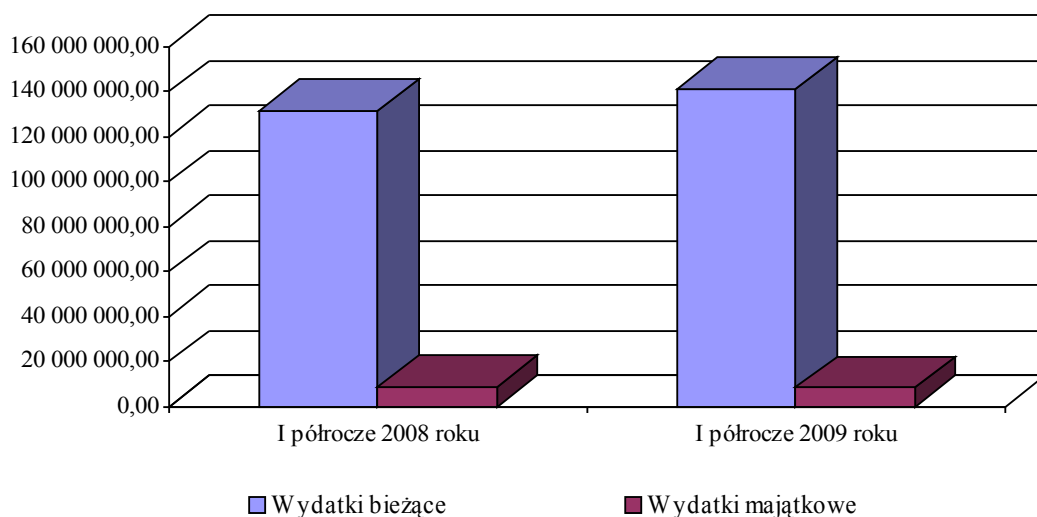
Wykonanie wydatków w budżecie Miasta Wałbrzycha w I półroczu 2008 roku wyniosło 140.266.111,45 zł
analogicznie w 2009 roku 150.004.853,39 zł
co stanowi wzrost o 6,94 %.

W I półroczu 2009 roku zrealizowano wydatki ogółem w wysokości 150.004.853,39 zł, tj. na poziomie 43,49 % planu wydatków po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące 141.516.838,93 zł
- wydatki majątkowe 8.488.014,46 zł

Porównanie wykonania wydatków za I półrocze 2009 roku w stosunku do wykonania wydatków za analogiczny okres ubiegłego roku przedstawia poniższy wykres.

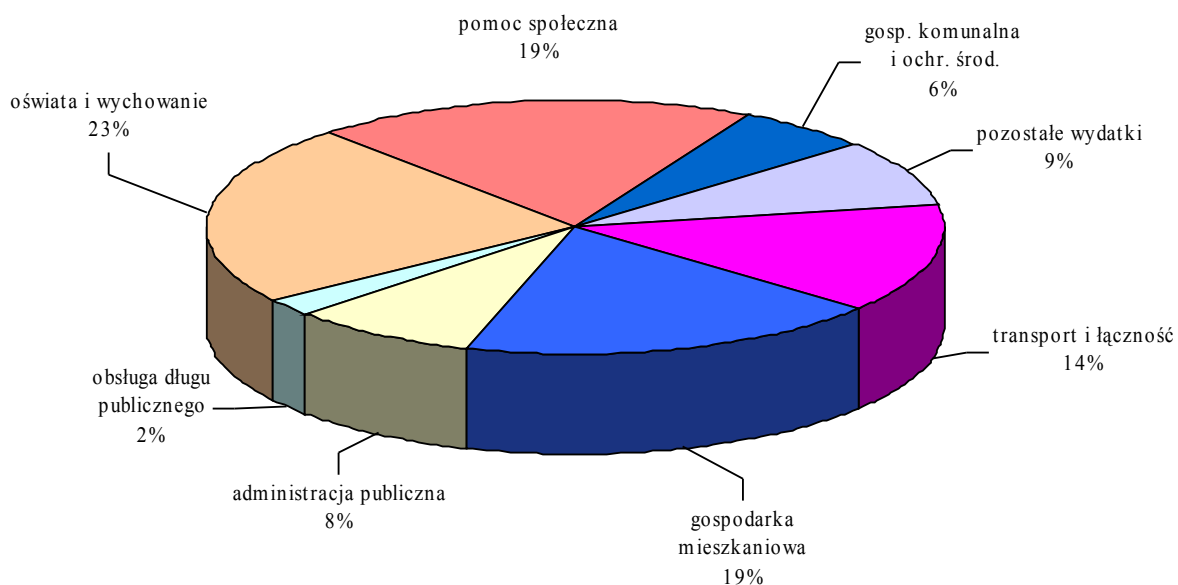
Wyk. 2.4 Wykonanie wydatków za I półrocze 2008 roku i za I półrocze 2009 roku



- Największy udział w realizacji wydatków w I półroczu 2009 roku miały następujące działy:
- Oświata i wychowanie - 34.967.048,80 zł
 - Pomoc społeczna - 28.773.880,49 zł
 - Gospodarka mieszkaniowa - 27.802.389,00 zł
 - Transport i łączność - 20.791.154,06 zł

Strukturę wydatków według ważniejszych działów przedstawia poniższy wykres.

Wyk. 2.5 *Struktura wydatków Miasta Wałbrzycha za I półrocze 2009 roku według działów klasyfikacji budżetowej*



W I półroczu 2008 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się nadwyżką w wysokości 12.853.554,26 zł. W okresie tym Miasto Wałbrzych uzyskało przychody na kwotę 10.729.599,96 zł i spłaciło zobowiązania z tytułu kredytów i wykupu obligacji w wysokości 11.582.051,96 zł.

Natomiast w I półroczu 2009 roku budżet Miasta Wałbrzycha zamknął się nadwyżką w wysokości 6.393.405,42 zł. W okresie tym spłacono zaciągnięte zobowiązania w wysokości 11.374.644,00 zł i uzyskano przychody w wysokości 20.128.290,40 zł.

Na koniec I półrocza 2008 roku kwota należności Miasta Wałbrzycha wyniosła 138.805.033,06 zł z tego:

- należności wymagalne - 100.700.147,22 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług - 4.459.204,60 zł
- gotówka i depozyty - 10.455.980,76 zł
- pozostałe należności - 24.988.720,44 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług - 1.170.202,79 zł,
- pożyczki - 2.660.184,64 zł.

Z kolei 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.

Wzrost należności wymagalnych w I półroczu 2009 roku w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego dotyczy w szczególności 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.

Stan należności na koniec I półrocza 2009 roku w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego w podziale na podmioty kształtował się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2008	30.06.2009	30.06.2008	30.06.2009	30.06.2008	30.06.2009
	Jednostki budżetowe (wraz z rachunkiem dochodów własnych), organ		Zakłady budżetowe		GFOŚiGW	
Należności wymagalne	100.605.055,62	108.052.866,53	94.974,60	107.193,26	117,00	-
Gotówka i depozyty	9.543.215,62	11.898.313,52	315.185,43	442.204,91	597.579,71	1.105.700,96
Pożyczki	2.660.184,64	-	-	-	-	-
Pozostałe należności	24.540.703,69	26.814.428,04	147.497,55	703.729,75	300.519,20	1.087.167,14
OGÓLEM	137.349.159,57	146.765.608,09	557.657,58	1.253.127,92	898.215,91	2.192.868,10

Zobowiązania w I półroczu 2008 roku zamknęły się kwotą 125.882.052,81 zł, z tego:

- papiery wartościowe - 26.800.000,00 zł
- kredyty i pożyczki - 99.051.009,96 zł
- zobowiązania wymagalne - 31.042,85 zł
- / w tym z tytułu dostaw towarów i usług - 12.463,57 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 2008 roku wyniosła 89.070.160,41 zł.

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

- papiery wartościowe – 26.800.000,00 zł
- kredyty – 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.