

WPROWADZENIE

Wynik budżetu miasta Białogard za 2010 r.

l.p	wyszczególnienie	wykonanie	uchwała	uchwała	wykonanie	% 6:3	% 6:5
		2009r.	budżetowa 2010r.	budżetowa 2010r. po zmianach			
w złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Dochody	55 955 302,54	55 201 347	69 001 370,65	60 157 230,95	107,5	87,2
2	Wydatki	58 703 103,00	55 597 044	75 698 846,33	67 451 204,96	114,9	89,1
3	deficyt	2 747 800,46	395 697	6 697 475,68	7 293 974,01	265,5	108,9
4	Przychody	6 931 964,89	4 980 000	11 245 803,44	11 808 368,61	170,3	105,0
5	Rozchody	4 184 164,43	3 499 592	4 548 327,76	4 514 394,60	107,9	99,3

W uchwale budżetowej Nr LVII/381/09 Rady Miejskiej w Białogardzie z dnia 30 grudnia 2009 r.- Uchwała budżetowa na rok 2010, uchwalono:

- dochody budżetu miasta w kwocie 55.201.347 zł,
- wydatki budżetu miasta w kwocie 55.597.044 zł,
- deficyt budżetu w wysokości 395.697 zł.

W trakcie roku dokonano zmian budżetu, w wyniku czego budżet na koniec 2010 roku wyglądał następująco:

- dochody budżetu miasta w kwocie 69.001.370,65 zł,
- wydatki budżetu miasta w kwocie 75.698.846,33 zł,
- deficyt budżetu w wysokości 6.697.475,68 zł.

Całokształt uwarunkowań społeczno-ekonomicznych, w których odbywało się wykonywanie zadań własnych i zleconych Miasta Białogard w 2010 r. spowodował, że wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

- dochody 60.157.230,95 zł, tj. 87,2 % planu,
- wydatki 67.451.204,06 zł, tj. 89,1 % planu,
- deficyt 7.293.974,01 zł, co stanowi 108,9 % planowanego deficytu.

Przychody budżetu miasta wyniosły 11.808.368,61 zł. Były to:

- 1) kredyty bankowe na realizację inwestycji – 9.566.586,92 zł,
- 2) wolne środki – 2.241.781,69 zł.

Rozchody budżetu miasta wyniosły wysokości 4.514.394,60 zł, w tym na:

- 1) spłatę rat pożyczek – 1.484.711,08 zł,
- 2) spłatę rat kredytów – 3.029.683,52 zł.

W 2010 roku utrzymała się – po stronie dochodowej budżetu – tendencja w proporcjach osiągania tych wpływów, zbliżona do lat ubiegłych. Dochody własne stanowiły 45,34% (w 2009 r. - 44,04 %, w 2008 r. - 47,50%) dochodów, subwencja

ogólna 26,30 % (w 2009 r. – 26,86%, w 2008 r.- 24,52%) dochodów i dotacje celowe 28,37% (w 2009 r. – 29,02%, w 2008 r.- 27,27%) dochodów.

Strukturę dochodów w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia tabela:

rok	dochody ogółem (%)	z tego:	
		dochody bieżące (%)	dochody majątkowe (%)
1	2	3	4
2007	100,0	86,72	13,28
2008	100,0	88,71	11,29
2009	100,0	83,59	16,41
2010	100,0	87,04	12,96

Do dochodów majątkowych zalicza się :

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje;
- dochody ze sprzedaży majątku;
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody nie zostały zrealizowane w pełnej wysokości z następujących przyczyn:

- 1) niezrealizowany plan sprzedaży mienia komunalnego. W 2010 roku wpływy z tej sprzedaży wyniosły 3.447.238,86 zł (72,35% planu, tj. mniej o kwotę 1.305.859,14 zł i o 155,30% więcej niż w 2009 roku (1.350.315 zł). Przyczyną niskiego wykonania tych dochodów jest od 2008 r. kryzys gospodarczy w i spadek zainteresowania zakupem nieruchomości przez najemców mieszkań i przedsiębiorców;
- 2) skutki spowolnienia gospodarczego miały również wpływ na wykonanie dochodów pochodzących z budżetu państwa z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Wpływy wyniosły 9.939.732 zł, tj. 97,8% planu i były niższe od prognoz Ministerstwa Finansów o 218.786 zł i o 0,44% więcej niż w 2009r., tj. o kwotę 43.460 zł;
- 3) bardzo niska realizacja wpływów środków na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej. Wpłynęło 1.552.269,97 zł, tj. 17,6% planu równego kwocie 8.805.631,38 zł.

O fakcie zagrożeniach Rada Miejska zawiadamiana była wykonania planu dochodów z wymienionych wyżej tytułów Rada Miejska zawiadomiona była przez Burmistrza w informacjach o wykonaniu budżetu miasta.

W 2010 wpływy podatków i opłat wyniosły 10.698.765,80 zł, tj. 102,4% planu. Wzrost w porównaniu do roku 2009 o 3,4%, tj. o kwotę 354.146,80 zł. Najważniejszy z podatków – podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 7.279.058 zł, co stanowi 107,9% planu i o 7,5% więcej niż w 2009 r., tj. o kwotę 505.381 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 67.451.204,96 zł, co stanowi 89,1% planu rocznego, w tym wydatki bieżące 48.490.411 zł (97,6% planu) i wydatki majątkowe 18.630.793,87 zł (72,9 % planu).

W zakresie pozycji wydatkowych budżetu miasta przeważały wydatki bieżące z 71,9% udziałem, zaś wydatki majątkowe stanowiły 28,1%.

Dominujące pozycje w wydatkach bieżących stanowiły działy:

- oświata i wychowanie i edukacyjna opieka wychowawcza – 36,8% (w 2009 – 32,2%),
- pomoc społeczna i pozostałe zadania z zakresu pomocy społecznej – 29,1 % (w 2009 r.- 22,1%),
- administracja publiczna – 14,5% (w 2009 r. – 11,0%),

Pomimo niekorzystnego wpływu czynników niezależnych od Miasta na dochody budżetowe, utrzymany był wysoki poziom wydatków inwestycyjnych, których planowana wartość na rok 2010 – 26.019.087 zł - była rekordowo wysoka w historii Miasta.

Ważnym źródłem współfinansowania wysokiego poziomu wydatków inwestycyjnych w 2010 roku były środki bezzwrotne z UE. Uzupełnieniem finansowania zwiększonych wydatków inwestycyjnych były kredyty bankowe. W 2010 roku Miasto zaciągnęło kredyty na kwotę 9.566.586,92 zł na dofinansowanie 18 zadań inwestycyjnych.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych Miasta poprzez wykorzystywanie środków zwrotnych pozwoliło na utrzymanie wysokiej zdolności absorpcyjnej środków z UE, tj. zapewnienia finansowania wymaganego udziału własnego w projektach inwestycyjnych korzystających ze wsparcia z UE, a także umożliwiającego prefinansowanie inwestycji z własnych środków do momentu uzyskania refundacji wydatków.

Wydatki majątkowe miasta Białogardu w 2010 roku wyniosły 18.960.793,90 zł, tj. 72,9% planu rocznego po zmianach. Wzrost w porównaniu do 2009 r. o 25,1%. Najważniejszymi wydatkami majątkowymi w 2010 roku były:

- budowa i przebudowa 13 ulic w mieście – 10.963.530 zł,
- termomodernizacja Przedszkola Nr 1 i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz przebudowa i termomodernizacja budynku na potrzeby Przedszkola Nr 3 – 2.009.970 zł,
- budowa boisk sportowych przy Szkole podstawowej Nr 3 i Gimnazjum Nr 1 – 1.380.711 zł,
- dokończenie budowy hali sportowej przy Gimnazjum Nr 1 – 884.755 zł,
- rozpoczęcie przebudowy boiska sportowego wraz z bieżnią lekkoatletyczna w kompleksie sportowo-rekreacyjnym przy ul. Moniuszki – 1.963.032 zł.

Stan zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na początku roku 2010 wynosił 14.932.432,38 zł. Na dzień 31.12.2010 r. stan zobowiązań długoterminowych Miasta wynosił 17.371.463,13 zł.

W 2010 r. z Europejskiego Banku Inwestycyjnego miasto otrzymało granty, pomniejszające wysokość kredytów w łącznej kwocie 285.952,13 zł do kredytu na budowę hali sportowej przy Gimnazjum Nr 1.

Wartości nominalna udzielonych poręczeń na dzień 31.12.2010 rok wynosiła 7.546.183,30 zł dla:

- 1) Białogardzkiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego – 2.290.000 zł,
- 2) Regionalnych Wodociągów i Kanalizacji – 3.361.050,08 zł,
- 3) Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty – 1.695.133,22 zł,
- 4) Zakładu Energetyki Ciepłej – 200.000 zł.

Na koniec 2010 roku relacja rocznych obciążeń budżetu z tytułu spłaty długu do dochodów miasta wyniosła 7,5 % (w 2009r. – 8,98%). Ogólny poziom zadłużenia budżetu na dzień 31.12.2010 r. nie przekroczył 28,88% (w 2009r. – 23,1%). Obie charakterystyki utrzymują się jeszcze na znacznie niższym poziomie od określonych, jako normatyw zadłużenia, w ustawie o finansach publicznych. Odpowiednio 15% i 60%. Świadczy to o wysokim stopniu zrównoważenia budżetu miasta Białogardu.

Stan środków na rachunkach bankowych Miasta na dzień 31.12.2010 roku wynosił 1.207.659,93 zł, w tym:

- 1) subwencja oświatowa na rok 2011 – 908.666,00 zł,
- 2) środki niewykorzystanych dotacji – 81.503,62 zł.

wskazniki na mieszkańca

l.p	wyszczególnienie	2009	2010	%
		w złotych		
1	2	3	4	5
1	liczba stałych mieszkańców na 31.12. ^{*)}	24 303	24 303	100,0
2	dochody na 1 mieszkańca (zł)	2 302,41	2 475,30	107,5
2.1	dochody bieżące na 1 mieszkańca (zł)	2 042,45	2 154,72	105,5
2.2	dochody majątkowe na 1 mieszkańca (zł)	259,96	320,58	123,3
3	wydatki ogółem na 1 mieszkańca (zł)	2 415,47	2 775,43	114,9
3.1	wydatki bieżące na 1 mieszkańca (zł)	1 791,94	1 995,25	111,3
3.2	wydatki majątkowe na 1 mieszkańca (zł)	623,54	780,19	125,1
4	nadwyżka operacyjna na 1 mieszkańca (zł) (dochody bieżące- wydatki bieżące)	250,52	159,48	63,7
5	zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 mieszkańca (zł)	614,43	714,79	116,3

^{*)} liczba mieszkańców – liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych na obszarze Białogardu, według stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. ustalona przez Prezesa GUS (art. 2 pkt 4 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 888 z późn. zm.)