

WSTĘP

Prezydent Koszalina – wypełniając ustawowy obowiązek, wynikający z art. 266, ust. 1 i 3 Ustawy o finansach publicznych, przedstawia informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz planów finansowych instytucji kultury za I półrocze 2012 roku.

Zaplanowane **dochody** w kwocie 464.993,8 tys. zł zostały wykonane w wysokości **224.294,4 tys. zł**, tj. w 48,2 %, w tym dochody bieżące w kwocie 200.334,0 tys. zł (53,1 % planu), a majątkowe 23.960,4 tys. zł (27,2 % planu). Dynamika wpływów ogółem w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku wynosi 112,2 %, w tym dochodów bieżących 106,2 %, a majątkowych 209,7 %.

Zaplanowane **wydatki** w wysokości 506.079,3 tys. zł zostały wykonane w kwocie **215.270,8 tys. zł**, co stanowi 42,5 % planu. Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 184.119,7 tys. zł (49,8 % planu), a wydatki majątkowe w wysokości 31.151,1 tys. zł (22,8 % planu). Dynamika zrealizowanych wydatków w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego wynosi 110,5 %.

Wynik budżetu bieżącego (różnica między uzyskanymi dochodami bieżącymi i zrealizowanymi wydatkami bieżącymi) jest dodatni, wynosi **16,2 mln zł**.

Plan wydatków budżetowych realizowany jest zgodnie z harmonogramem. Za I półrocze osiągnięto **nadwyżkę budżetową**, która wynosi 9.023,6 tys. zł, na zaplanowany roczny deficyt w wysokości 41.086,1 tys. zł.

Zadłużenie miasta z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji na dzień 30 czerwca br. wynosiło 196.070,4 tys. zł, co stanowi 42,2 % planowanych dochodów ogółem. Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń kredytów dla jednostek organizacyjnych miasta wynoszą 63.869,1 tys. zł.

W I półroczu spłacono **10.001,1 tys. zł** rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich, co stanowi 4,5 % uzyskanych wpływów w tym okresie.

Na obecnym etapie realizacji budżetu istnieje zagrożenie niewykonania planu dochodów z tytułu sprzedaży majątku oraz z tytułu wpływów z podatków realizowanych przez Urzędy Skarbowe, głównie podatku od czynności cywilno-prawnych osób fizycznych.

Wydatki realizowane są prawidłowo, stosownie do zawartych umów oraz harmonogramów ich realizacji. Zmiany w planie dochodów i wydatków będą przedłożone w projekcie uchwały zmieniającej budżet na najbliższej sesji Rady Miejskiej.

W celu realizacji zaplanowanych w budżecie na 2012 rok zadań oraz zapewnienia płynności finansowej konieczna jest aktywizacja działań w zakresie maksymalizacji wpływów oraz racjonalizacji wydatków. W związku z tym należy:

- na bieżąco analizować budżet w zakresie obniżania kosztów wykonywanych zadań, m.in. poprzez ścisłe przestrzeganie przez dysponentów budżetu zasady celowości i oszczędności dokonywania wydatków,
- wnikliwie analizować wpływy, a wydatki realizować w oparciu o możliwości finansowe w danym okresie,
- kontynuować działania w zakresie wzmożonej windykacji należności budżetowych,
- skutecznie pozyskiwać środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań własnych gminy i powiatu.