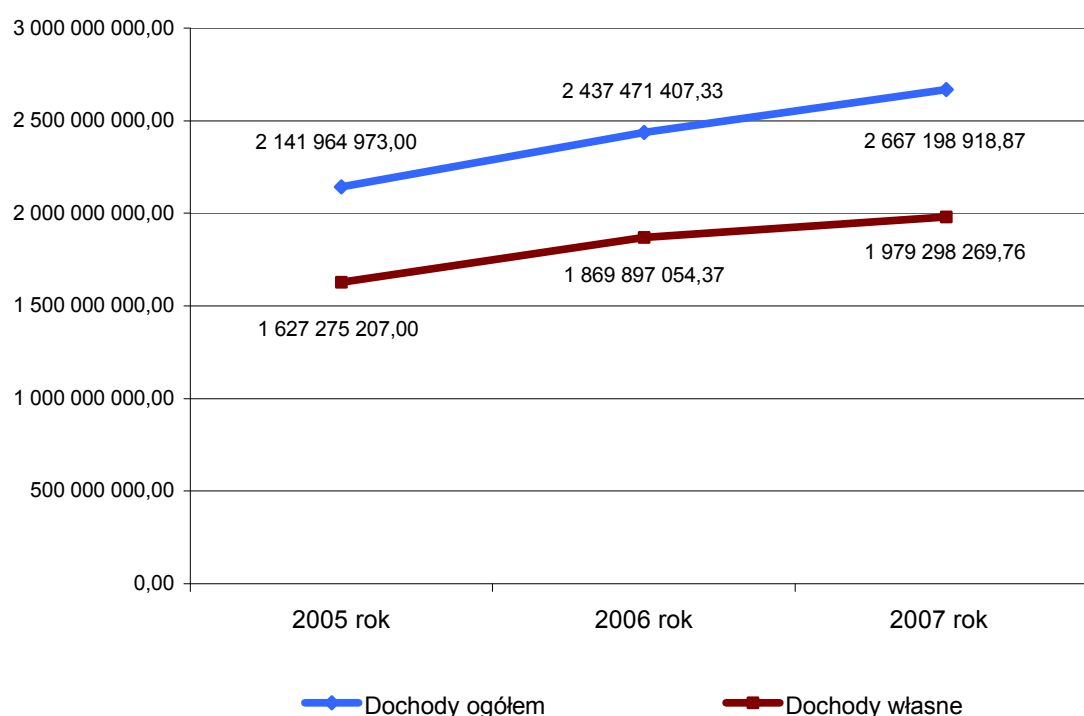


OBJAŚNIENIA DO DOCHODÓW

Dochody budżetu Wrocławia, zaplanowane na 2007 rok w wysokości 2.587.867.706,18 zł, zostały osiągnięte w kwocie 2.667.198.918,87 zł, tj. w 103,1%.

Porównując realizację dochodów Miasta za 2005, 2006 i 2007 rok, można zauważyć, że sukcesywnie, z roku na rok, następuje ich wzrost. Wpływy wykonane za 2007 rok zwiększyły się w relacji do dochodów osiągniętych za 2006 rok o 9,4%, czyli o 229.727.511,54 zł, natomiast w stosunku do realizacji za 2005 rok dynamika wyniosła 24,5%, czyli odnotowano wzrost w wysokości 525.233.945,87 zł. Dane dotyczące wykonania dochodów budżetowych za trzy ostatnie lata zaprezentowano poniżej.

Wykres nr 1. Porównanie realizacji dochodów Miasta ogółem oraz dochodów własnych za lata 2005 - 2007



Wysoki poziom zrealizowanych dochodów budżetu Wrocławia za 2007 rok zawdzięczamy głównie bardzo dobrej realizacji dochodów własnych. Wyniosła ona 1.979.298.269,76 zł i wzrosła w porównaniu do wykonania za 2006 rok o 109.401.215,39 zł, czyli o 5,9%, a w relacji do analogicznych dochodów uzyskanych za 2005 rok wzrost wyniósł 21,6%, tj. 352.023.062,76 zł. Szczególnie duży wzrost zrealizowanych dochodów własnych miał miejsce w zakresie wpływów z tytułu udziału Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. W stosunku do 2006 roku wyniósł on 28,1%, tzn. 162.823.868,89 zł, a w relacji do 2005 roku – 50,0%, tj. 247.610.550,28 zł.

Dochody własne stanowią zdecydowanie najważniejszą pozycję dochodów w budżecie Miasta. Ich udział w ogólnej kwocie wykonania dochodów za 2007 rok wyniósł 74,21% – dla porównania, za 2006 rok osiągnął on 76,71%, a za 2005 rok – 75,97%. W tym miejscu uzasadnione jest podkreślenie, że nieznaczny spadek udziału dochodów własnych w strukturze dochodów Miasta ogółem nastąpił przy jednoczesnym wzroście udziału środków na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów pozyskanych z innych źródeł (w tym źródeł krajowych spoza sektora finansów publicznych i źródeł zagranicznych). Za 2007 rok wpływy pochodzące z takich źródeł stanowiły 6,13% ogólnej kwoty dochodów. Dla porównania, za 2006 rok stanowiły one 2,83%, a za 2005 rok – zaledwie 1,51%. Wzrost tych wskaźników świadczy o tym, że Miasto w coraz większym zakresie aktywnie korzysta ze środków funduszy Unii Europejskiej oraz innych, zewnętrznych źródeł finansowania. Pozwala to na podejmowanie większej liczby przedsięwzięć wymagających dużych nakładów finansowych, których realizacja bez wsparcia z zewnątrz byłaby dość trudna, a leży w interesie mieszkańców Wrocławia, np. budowa i modernizacja dróg.

Korzystne dla Miasta wykonanie dochodów cieszy tym bardziej, że nastąpiło ono przy zamrożonych stawkach podatkowych, przy niezmiennych w wielu przypadkach cenach usług, za to było efektem wzrostu gospodarczego i wynikającej z niego coraz lepszej sytuacji, m.in. na rynku pracy i nieruchomości.

Na dochody budżetu Miasta w 2007 roku złożyły się następujące źródła:

- A. Dochody własne,**
- B. Subwencja ogólna,**
- C. Dotacje celowe z budżetu państwa,**
- D. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,**
- E. Środki na zadania realizowane na podstawie porozumień / umów pozyskane z innych źródeł,**
- F. Środki na zadania realizowane na podstawie porozumień / umów pozyskane z funduszy europejskich,**
- G. Środki z funduszy celowych,**
- H. Środki pieniężne z lat ubiegłych.**

W dalszej części niniejszego sprawozdania przedstawiono realizację planu dochodów budżetu Wrocławia za 2007 rok w szczególności do źródeł.

A. Dochody własne

Dochody własne, zaplanowane na 2007 rok w wysokości 1.893.897.233,34 zł, zostały wykonane w kwocie 1.979.298.269,76 zł, tj. w 104,5%.

Dochody własne Miasta pochodzą z:

- wpływów z podatków,
- wpływów z opłat,
- dochodów z majątku,
- dochodów z usług,
- pozostałych dochodów,
- udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Wpływy z podatków, które zaplanowano na poziomie 366.423.744,00 zł, zostały wykonane w wysokości 364.669.315,42 zł, czyli w 99,5%.

Dochody te zwiększyły się w porównaniu do analogicznych wpływów za 2006 rok o 17.261.518,00 zł, czyli o 5,0%, w tym dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wzrosły o 15.630.230,30 zł, tj. o 21,4%.

Budżet Wrocławia zasilili w 2007 roku wpływy z następujących podatków:

<i>Podatek od nieruchomości</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	250.454.744,00	242.954.545,38	97,0

Podatkiem tym objęte są grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Podatek od nieruchomości jest jednym z największych i najbardziej stabilnych źródeł dochodów budżetowych Miasta – jego realizacja stanowiła 9,11% ogólnej kwoty wykonania za 2007 rok i wzrosła w porównaniu do 2006 roku o 11.949.888,29 zł, tzn. o 5,2%. Należy podkreślić, że wzrost ten nastąpił przy jednoczesnym zamrożeniu stawek podatkowych.

Wpływy z podatku od nieruchomości uzyskane za 2007 rok w stosunku do założonego planu, z podziałem na osoby fizyczne i prawne, przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 1. Wykonanie planu dochodów z podatku od nieruchomości za 2007 rok z uwzględnieniem typu podmiotu

Typ podmiotu	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
Osoby fizyczne	32.559.117,00	31.985.922,23	98,2
Osoby prawne	217.895.627,00	210.968.623,15	96,8
Razem	250.454.744,00	242.954.545,38	97,0

Na wysokość realizacji dochodów miały wpływ:

- systematycznie prowadzone czynności związane z właściwym informowaniem podatników o posiadanych zaległościach, wystawianie wezwań do zapłaty, upomnień i tytułów wykonawczych,
- działania kontroli podatkowej, na skutek których ujawniono zaległości podatkowe na kwotę 716.702,00 zł,
- zainteresowanie podatników programami pomocowymi dla przedsiębiorców realizowanymi przez Miasto.

<i>Podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	87.500.000,00	88.718.111,44	101,4

Podatek ten jest pobierany na rzecz Miasta przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych. Zgodnie z nią przedmiotem opodatkowania są m.in. umowy sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, pożyczki, poręczenia, darowizny, a także zmiany tych umów, ustanowienie hipoteki i orzeczenia sądów.

Wykonanie podatku od czynności cywilnoprawnych zależy od ilości i wartości zawieranych przez mieszkańców transakcji podlegających opodatkowaniu, w tym w szczególności na rynku nieruchomości. Utrzymująca się od kilku lat we Wrocławiu tendencja wzrostowa w obrocie nieruchomościami pozwoliła na osiągnięcie korzystnego wskaźnika realizacji planu.

<i>Podatek od spadków i darowizn</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	9.500.000,00	12.415.951,30	130,7

Podobnie jak podatek omawiany wcześniej, również podatek od spadków i darowizn jest pobierany przez urzędy skarbowe, które następnie przekazują uzyskane wpływy na konto budżetu Miasta. Zgodnie z regulującą go ustawą o podatku od spadków i darowizn, podatnikami są osoby fizyczne, które nabyły własność rzeczy i prawa majątkowe m.in. w drodze spadku, darowizny, zasiedzenia oraz nieodpłatnego zniesienia współwłasności.

Po nowelizacji ww. ustawy, która wprowadziła od dnia 1 stycznia 2007 roku możliwość zwolnienia osób z najbliższej rodziny z obowiązku zapłacenia podatku po spełnieniu pewnych warunków, wykonanie za 2007 rok zmniejszyło się w porównaniu do roku 2006, chociaż znacząco przekroczyło planowaną na 2007 rok kwotę – o prawie 3 mln zł.

<i>Podatek od środków transportowych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	15.330.000,00	16.764.344,98	109,4

Przedmiotem opodatkowania podatkiem od środków transportowych są m.in. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe, przyczepy i naczepy oraz autobusy.

Osiągnięte za 2007 rok dochody z podatku od środków transportowych w stosunku do założonego planu, z podziałem na osoby fizyczne i prawne, przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 2. Realizacja planu wpływów z podatku od środków transportowych za 2007 rok z uwzględnieniem typu podmiotu

Typ podmiotu	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
Osoby fizyczne	3.525.900,00	3.881.321,74	110,1
Osoby prawne	11.804.100,00	12.883.023,24	109,1
Razem	15.330.000,00	16.764.344,98	109,4

Bardzo dobry stopień wykonania planu dochodów z tytułu tego podatku był wynikiem:

- realizowanego od kilku lat programu polegającego na wysyłaniu pism informacyjnych z załączonym, aktualnym drukiem deklaracji DT-1 i uchwałą Rady Miejskiej Wrocławia określającą wysokość stawek podatkowych, przypominających o konieczności wywiązywania się z obowiązku podatkowego i składania corocznie deklaracji na podatek od środków transportowych – skutkuje on mobilizacją zobowiązanych do systematycznego regulowania należności podatkowych,
- bieżącej windykacji należności,
- sukcesywnego aktualizowania bazy danych, co przyczyniło się do ujawnienia nowych przedmiotów opodatkowania.

<i>Podatek z karty podatkowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	2.500.000,00	2.761.351,38	110,5

Zgodnie z ustawą o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, płatnikami tego podatku

są osoby fizyczne, prowadzące niektóre rodzaje działalności gospodarczej z zakresu usług i drobnej wytwórczości. Podatek jest pobierany przez urzędy skarbowe, które potem przekazują zrealizowane wpływy na rachunek budżetu Miasta.

Realizacja wpływów w 2007 roku ukształtowała się na wyższym niż zakładano poziomie dzięki dobrej sytuacji gospodarczej w kraju - pomimo tego, że zainteresowanie tą formą opodatkowania zmniejsza się z uwagi m.in. na pozbawienie możliwości korzystania z ulg i odliczeń oraz wspólnego rozliczania się z małżonkiem.

<i>Podatek rolny</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	760.000,00	727.417,10	95,7

Zasady pobierania tego podatku lokalnego reguluje ustawa o podatku rolnym. Zgodnie z nią opodatkowaniu podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów wykorzystywanych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Na nieco niższe niż szacowano wykonanie dochodów z podatku rolnego miały wpływ korekty deklaracji składane w IV kwartale 2007 roku przez Agencję Własności Rolnej Skarbu Państwa, w wyniku których powierzchnia użytków rolnych uległa zmniejszeniu o 776 ha.

<i>Podatek od posiadania psów</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	350.000,00	296.755,34	84,8

Podatek ten w 2007 roku były zobowiązane wpłacać na konto budżetu Miasta osoby fizyczne posiadające psa.

Mimo, iż na mocy obowiązujących przepisów prawnych znaczna liczba właścicieli psów zgłosiła prawo do zwolnienia z obowiązku opłacania podatku lub do 50,0%-owej ulgi w jego zapłacie, stopień realizacji planu wyniósł prawie 85,0%. Był on efektem:

- wywiązywania się podatników z nałożonego mocą ustawy o podatkach i opłatach lokalnych obowiązku podatkowego,
- bieżącego aktualizowania bazy danych (m.in. o psy trwale oznakowane).

<i>Podatek leśny</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	29.000,00	30.838,50	106,3

Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie działalności innej niż rolnicza.

Wyższe niż planowano wykonanie wpływów z tego podatku znalazło swoje źródło w:

- bieżącej współpracy z podatnikami podatku leśnego, dzięki której był on regulowany na bieżąco przez niemal wszystkich zobowiązanych,
- zwiększeniu powierzchni lasów podlegających opodatkowaniu w związku z wprowadzeniem zmian w ewidencji gruntów.

Wpływy z opłat, które zaplanowano w wysokości 51.603.110,00 zł, zostały osiągnięte w kwocie 57.681.250,67 zł, tj. w 111,8%.

Zrealizowane za 2007 rok dochody z opłat wzrosły w stosunku do tych samych wpływów za 2006 rok o 8,4%, czyli o 4.453.699,98 zł. Przyczynił się do tego zdecydowanie wzrost dochodów z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw, który wyniósł aż 37,0%, czyli 4.964.608,87 zł.

Na dochody te złożyły się:

<i>Oплата skarbową</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	16.372.000,00	15.029.519,23	91,8

Oplatę tę pobiera się zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej, a także Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie pobrania, zapłaty i zwrotu opłaty skarbowej oraz sposobu prowadzenia rejestrów tej opłaty. Podlegają jej m.in. podania (żądania, wnioski, odwołania, zażalenia) składane w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej, czynności urzędowe dokonywane na podstawie wniosku lub zgłoszenia zainteresowanego, zaświadczenia, zezwolenia (pozwolenia, koncesje) wydawane na wniosek zainteresowanego, weksle, dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika, itp.

Wysokość wpływów z tytułu opłaty skarbowej jest uzależniona wyłącznie od zapotrzebowania mieszkańców na ww. dokumenty oraz czynności urzędowe.

<i>Oplaty lokalne</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	1.800.000,00	1.533.116,70	85,2

Opłatą lokalną, stanowiącą dochód budżetu Wrocławia, jest opłata targowa. Jest ona pobierana z tytułu sprzedaży prowadzonej na targowiskach, minitargowiskach i w handlu okrężnym.

Niepełne wykonanie planu wpływów z opłaty targowej spowodowane było likwidacją:

- kolejnych miejsc do handlu okrężnego,
- giełdy zoologiczno-wędkarskiej na terenie Transbudu przy al. Armii Krajowej 53,
- targowiska przy ul. Jemiołowej.

<i>Opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz opłaty za korzystanie z tych zezwoleń</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	9.500.000,00	9.632.825,03	101,4

Dochody z tytułu tej opłaty są pobierane na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Opłatę wnoszą podmioty gospodarcze zajmujące się hurtowym i detalicznym obrotem napojami alkoholowymi. Osiągnięte przez budżet Miasta wpływy są następnie w całości przeznaczane na wydatki związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu.

Realizacja tej opłaty za 2007 rok w niewielkim stopniu przekroczyła kwotę planowaną.

<i>Opłata komunikacyjna</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	756	12.500.000,00	13.098.057,03	104,8

Wpływy z opłaty komunikacyjnej obejmują głównie opłaty za prawa jazdy, pozwolenia tramwajowe, dowody rejestracyjne, karty pojazdu oraz opłaty za wydanie tablic rejestracyjnych (samochodowych, do przyczep, motocykli, itp.).

Podstawą poboru powyższej opłaty jest ustawa – Prawo o ruchu drogowym, a także inne przepisy, regulujące wysokość opłat za ww. druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne.

Korzystny stopień wykonania dochodów z tej opłaty był efektem zwiększonej liczby klientów rejestrujących pojazdy i otrzymujących uprawnienia do kierowania pojazdami.

<i>Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	600, 756, 900	11.431.110,00	18.387.732,68	160,9

W kwocie 18.387.732,68 zł mieściły się wpływy uzyskane z:

- opłaty za zajęcie pasa drogowego na drogach publicznych (gminnych i powiatowych) - 15.797.175,75 zł (171,7% planu).
Zajęcie pasa drogowego w związku z budową i remontem dróg, a także z przeznaczeniem pod reklamy, ogródki letnie, rozkopy, wiatokioski wymaga zezwolenia zarządcy w drodze decyzji administracyjnej, przy udzielaniu którego pobierana jest opłata. Ponadto, samowolne zajęcie pasa drogowego skutkuje karą nakładaną przez zarządcę.
Za naliczanie i pobór tej opłaty we Wrocławiu odpowiedzialny był Zarząd Dróg i Komunikacji.
O imponującym wskaźniku realizacji planu zdecydowały następujące czynniki:
 - skuteczne egzekwowanie kar nałożonych za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia zarządcy drogi,
 - wpływ większej niż szacowano ilości wniosków o zajęcie pasa drogowego,
 - realizacja działań windykacyjnych;
- opłaty za wpis do ewidencji działalności gospodarczej oraz za dokonanie zmian we wpisie - 1.107.945,62 zł (110,8% planu).
Zgodnie z ustawą – Prawo o działalności gospodarczej, rozpoczęcie działalności wymaga uzyskania wpisu do ewidencji działalności gospodarczej i podlega opłacie stałej. Opłatę wnosi się również przy dokonywaniu zmian we wpisie.
Do korzystnego wykonania dochodów z tej opłaty przyczyniła się większa niż szacowano liczba klientów rejestrujących nową działalność gospodarczą;
- opłaty adiacenckiej - 632.204,04 zł (105,4% planu).
Opłata ta jest wnoszona na konto budżetu Miasta przez właściciela nieruchomości z tytułu wzrostu wartości tej nieruchomości wynikającego z budowy na koszt Miasta urządzeń infrastruktury technicznej (np. wodociągu), a także ze scalenia lub podziału nieruchomości.

Realizacja na poziomie przekraczającym kwotę planowaną możliwa była dzięki:

- dokonanej przez Agencję Nieruchomości Rolnych Skarbu Państwa wpłacie kwoty 371.000,00 zł z tytułu wzrostu wartości nieruchomości po wydzieleniu działek budowlanych z nieruchomości o powierzchni 28,5 ha,
- przeprowadzonym podziałem 4 nieruchomości w obrębie Marszowic o powierzchni ponad 40 ha – wpłata wyniosła ponad 80.000,00 zł;
- opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, tzw. renty planistycznej - 613.020,04 zł (122,6% planu).
Dochody z tej opłaty są pobierane na podstawie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym w związku ze wzrostem wartości gruntu spowodowanym uchwaleniem lub zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Opłata nie może być wyższa niż 30,0% wzrostu wartości nieruchomości.
Wysokość wpływów z tej opłaty zależy zarówno od zmiany i uchwalenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, jak i od ilości zbywanych na rynku wtórnym nieruchomości.
Na bardzo dobry stopień wykonania planu tej opłaty wpłynął przede wszystkim wzrost wartości gruntu wynikający ze zmiany planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie Ołtaszyna i Marszowic. Zmiana funkcji terenu z upraw ogrodniczych na niskie budownictwo mieszkaniowe pozwoliła na uzyskanie dochodów przekraczających 200.000,00 zł;
- opłaty za uprawnienia na wykonywanie transportu drogowego - 137.294,50 zł (168,5% planu).
Wpływy w tej pozycji obejmują głównie opłaty za licencje na przewozy osób i rzeczy, licencje na wykonywanie transportu drogowego taksówką, licencje na wykonywanie międzynarodowego transportu drogowego osób, za zaświadczenia i wypisy z zaświadczeń na przewozy osób i rzeczy na potrzeby własne oraz za egzamin na wykonywanie transportu drogowego taksówką.
Tak korzystna realizacja tego źródła dochodów była efektem:
 - wpływu większej niż szacowano ilości wniosków o wydanie zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym,
 - wpływu większej ilości wniosków o wydanie licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób i rzeczy;
- opłaty produktowej - 100.092,73 zł (201,8% planu).
Zrealizowane przez Zarząd Gospodarki Odpadami wpływy pochodziły z opłaty produktowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Miasto otrzymało je za zebrane w 2007 roku odpady opakowaniowe, przekazane do odzysku i recyklingu.

Dochody z majątku, zaplanowane w budżecie Miasta w kwocie 491.786.401,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 546.361.310,42 zł, tzn. w 111,1%.

Powyższe wpływy obejmowały:

<i>Wieczyste użytkowanie</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	700	31.000.000,00	34.612.825,73	111,7

Dochody te pochodzą z pierwszych i rocznych opłat wnoszonych przez osoby prawne i fizyczne z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych.

Uzyskanie tak wysokiego stopnia wykonania planu dochodów możliwe było dzięki dokonanej w listopadzie i grudniu 2006 roku aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.

<i>Sprzedaż składników majątkowych Gminy</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	700, 750, 754, 758, 801, 851, 900, 925, 926	306.653.047,00	357.499.971,51	116,6

Sprzedaż składników mienia komunalnego poza bezpośrednim generowaniem określonych wpływów do budżetu, zwiększa bazę podatkową, przez co pośrednio przyczynia się do wzrostu dochodów z tytułu różnych podatków zasilających budżet Miasta. Ponadto, wpływa na przekształcenia przestrzenne wielu rejonów Wrocławia, poprawę warunków zamieszkania, rozwój gospodarczy, w tym przede wszystkim rozwój rynku pracy, a także rozwój bazy turystycznej. Zwiększa zatem w istotny sposób atrakcyjność Wrocławia. Zaznaczyć jednak należy, że równocześnie ze sprzedażą składników majątkowych Miasto pozyskuje także nieruchomości m.in. w wyniku przekształceń własnościowych, więc wielkość zasobów będących w posiadaniu Miasta nie ulega zmniejszeniu.

Wpływy w tej pozycji stanowiły 13,40% ogólnej kwoty dochodów i zostały zrealizowane z tytułu:

- sprzedaży nieruchomości gruntowych w trybie przetargowym - 255.849.151,38 zł(121,3% planu).
W 2007 roku w powyższym trybie sprzedanych zostało 77 nieruchomości gruntowych. Były to nieruchomości sprzedane zarówno z przeznaczeniem pod szerokie spektrum usług, w tym pod usługi hotelowe (prestizowa inwestycja zrealizowana zostanie na gruncie przy ul. Podwale – powstanie

tam pięciogwiazdkowej kategorii hotel sieci Hilton), jak również pod zabudowę jednorodzinną i wielorodzinną.

Dochody ze sprzedaży w trybie przetargowym nieruchomości gruntowych, zabudowanych i niezabudowanych, zostały wykonane na poziomie znacznie przekraczającym kwotę planowaną. Osiągnięcie wpływów w takiej wysokości możliwe było dzięki:

- przygotowaniu – w oparciu o nowe plany zagospodarowania przestrzennego – atrakcyjnej oferty nieruchomości gruntowych do zbycia,
 - wzrostowi popytu na nieruchomości i związanemu z nim wzrostowi ich cen transakcyjnych;
- sprzedaży lokali użytkowych - 41.877.222,00 zł (100,9% planu).

Kwota wykonania obejmowała wpływy uzyskane:

- ze sprzedaży 50 lokali użytkowych w trybie przetargowym - 22.535.843,00 zł,
- ze sprzedaży 74 lokali użytkowych w trybie bezprzetargowym - 15.562.107,00 zł,
- z tytułu rat za lokale sprzedane w latach ubiegłych - 3.779.272,00 zł.

Realizacja dochodów przebiegała w 2007 roku zgodnie z planem i była wynikiem bardzo korzystnej sprzedaży lokali użytkowych, zarówno w trybie przetargowym, jak i bezprzetargowym;

- sprzedaży lokali mieszkalnych - 30.869.967,00 zł (100,2% planu).

W powyższej kwocie mieściły się wpływy:

- ze sprzedaży 1.537 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym z zastosowaniem bonifikat - 24.937.609,00 zł,
- ze sprzedaży 15 lokali mieszkalnych w trybie przetargowym - 5.816.181,00 zł,
- z tytułu rat za lokale mieszkalne sprzedane w latach ubiegłych - 113.177,00 zł,
- z tytułu zwrotu bonifikaty - 3.000,00 zł.

Wpływy ze sprzedaży mieszkań osiągnęły w omawianym okresie sprawozdawczym oczekiwany poziom;

- sprzedaży nieruchomości gruntowych w trybie bezprzetargowym - 21.354.619,67 zł (134,3% planu).

Na powyższą kwotę złożyły się przede wszystkim dochody ze sprzedaży gruntów będących w użytkowaniu wieczystym spółdzielni mieszkaniowych. Ponadto, zrealizowano wpływy ze sprzedaży – głównie osobom fizycznym – gruntów w celu poprawy warunków zagospodarowania sąsiednich nieruchomości, a także dochody z tytułu dopłat dokonanych przy zamianie nieruchomości. Miasto sprzedało również na rzecz użytkowników wieczystych kilka nieruchomości o charakterze komercyjnym.

Wysoki stopień wykonania planu został uzyskany głównie z uwagi na:

- znaczne wpłaty dokonane w czerwcu 2007 roku z tytułu rat wynikających z umów zawartych w poprzednich latach,
- znaczny wzrost wartości nieruchomości;

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 5.197.601,43 zł (123,8% planu).

W oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, wydane zostały 892 pozytywne decyzje administracyjne, zezwalające na przekształcenie.

Bardzo korzystna dla budżetu Wrocławia realizacja planu dochodów z tego tytułu była efektem:

- wzrostu rynkowej wartości nieruchomości gruntowych sektora mieszkaniowego,
- zwiększenia poprawności wniosków o przekształcenie, składanych przez wszystkich właścicieli lokali, będących członkami wspólnot mieszkaniowych;

- sprzedaży pozostałych składników majątkowych Gminy - 1.515.280,40 zł (62,1% planu).

W powyższej kwocie dochodów mieściły się środki finansowe zrealizowane przez różne jednostki organizacyjne Miasta i Urzędu Miejskiego z tytułu sprzedaży zbędnego sprzętu (m.in. starych komputerów, mebli, telefonów komórkowych, sprzętu medycznego), kostki kamiennej, złomu stalowego, folderów i map, a także samochodów.

Główną przyczyną niepełnego wykonania planu tych wpływów była mniejsza niż szacowano sprzedaż zbędnych materiałów z odzysku;

- sprzedaży akcji i udziałów - 781.911,00 zł (100,0% planu).

W 2007 roku sprzedano:

- pozostałe akcje pracownicze
byłego MPEC, tj. akcje nieobjęte
przez uprawnionych pracowników,
w ilości 38.360 sztuk - 368.256,00 zł,
- akcje Banku Inicjatyw Społeczno-
Ekonomicznych S.A. - 413.655,00 zł;

- sprzedaży wyrobów - 54.218,63 zł (180,7% planu).

Powyższe dochody pochodziły w znacznej mierze ze sprzedaży pasz będących w dyspozycji Wrocławskiego Toru Wyścigów Konnych Partynice, a także ze sprzedaży Biuletynu Rady Miejskiej.

Wzrost wpływów ze sprzedaży pasz we wrześniu i październiku 2007 roku pozwolił na osiągnięcie dużo wyższego niż 100,0% wskaźnika realizacji planu tej pozycji dochodów.

	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
<i>Najem i dzierżawa</i>	020, 600, 700, 710, 750, 801, 851, 854, 900, 926	14.373.965,00	20.183.270,42	140,4

Uzyskane w ramach tego źródła wpływy pochodziły z:

- dzierżawy gruntów na prowadzenie przez osoby fizyczne i osoby prawne różnej działalności, w tym gruntów rolnych, dzierżawy kiosków i pawilonów - 11.032.873,26 zł (143,3% planu),
- dzierżawy przystanków komunikacji zbiorowej, kiosków na przystankach, powierzchni wiat pod reklamy, słupów oświetlenia ulicznego pod reklamy, pasa drogowego - 2.275.923,00 zł (174,7% planu),
- dzierżawy nieruchomości czasowo przejętych przez Zarząd Zasobu Komunalnego - 2.221.380,30 zł (101,0% planu),
- dzierżawy gruntów na prowadzenie placów targowych - 1.018.493,01 zł (111,9% planu),
- dzierżawy gruntów udostępnionych na sezonowe ogródki gastronomiczne - 984.623,22 zł (151,5% planu),
- dzierżawy gruntów, garaży oraz pomieszczeń w placówkach oświatowych na prowadzenie działalności gospodarczej - 692.493,68 zł (114,7% planu),
- dzierżawy terenów i pomieszczeń na działalność gospodarczą oraz powierzchni reklamowych, będących w dyspozycji Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz Zarządu Cmentarzy Komunalnych - 670.227,76 zł (1241,2% planu),
- dzierżawy budynków Niepublicznym Zakładom Opieki Zdrowotnej - 531.380,49 zł (136,6% planu),
- dzierżawy budowli ochronnych oraz najmu powierzchni pod umieszczane na nich reklamy - 239.525,25 zł (299,4% planu),

- dzierżawy pomieszczeń biurowych i magazynowych, znajdujących się na terenie Zarządu Dróg i Komunikacji - 203.565,23 zł (106,0% planu),
- dzierżawy systemu „Pojazd” służącego do rejestracji i ewidencji pojazdów przez firmy leasingowe - 119.395,21 zł (113,7% planu),
- dzierżawy stoisk handlowych - 97.700,10 zł (99,2% planu),
- dzierżawy mobilnego urządzenia do rozdrabniania odpadów i wag firmowych, będących w dyspozycji Zarządu Gospodarki Odpadami oraz dzierżawy obwodów łowieckich, polnych, zlokalizowanych na terenie Miasta - 95.689,91 zł (108,0% planu).

Na tak imponujący wskaźnik realizacji planu dochodów Miasta z tytułu najmu i dzierżawy wpłynęło wiele czynników, w tym głównie:

- promocja Wrocławia w mediach ogólnopolskich i zagranicznych, która znacznie zwiększyła liczbę odwiedzających nasze Miasto turystów oraz organizacja ogólnodostępnych imprez kulturalnych w centrum Miasta, czego efektem było dużo większe zainteresowanie najemców i właścicieli lokali użytkowych dzierżawą gruntów z przeznaczeniem na ogródki gastronomiczne,
- wzrost gospodarczy i większe możliwości finansowe przedsiębiorstw – z tego względu odnotowano m.in. zwiększony popyt na dzierżawę pasa drogowego pod roboty budowlane jednostek zewnętrznych,
- przedłużenie o kolejne dwa lata umów targowiskowych, dotyczących dzierżawy terenów pod place targowe,
- uregulowanie zaległości z roku 2006,
- wzrost wysokości czynszów dzierżawnych.

Wpływy z czynszów	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	700, 750, 801, 854	139.759.389,00	134.065.242,76	95,9

Do budżetu Wrocławia trafiły w 2007 roku dochody z czynszów za:

- a) lokale mieszkalne - 99.082.156,70 zł (97,8% planu).
Nieco niższe niż założono wykonanie wpływów z tego tytułu było spowodowane:

- zmniejszeniem się ilości lokali mieszkalnych pozostających w zasobie mieszkaniowym Miasta z powodu ich wykupu na własność – należy jednak podkreślić, że utracone przez budżet Miasta z tego tytułu dochody zostały zrekompensowane w postaci wpływów ze sprzedaży lokali mieszkalnych, w pozycji której wskaźnik realizacji planu wyniósł 100,2%,
 - mniejszą niż pierwotnie planowano podwyżką stawki bazowej czynszu – ostatecznie wzrost tej stawki od 1 lipca 2007 roku wyniósł 10,0%,
 - zastosowaniem ulg polegających na umarzaniu i rozkładaniu na raty opłat czynszowych, bądź przesuwaniu terminu płatności;
- b) lokale użytkowe - 33.717.493,32 zł (91,1% planu).
Przyczynami niepełnej realizacji planu powyższych dochodów były:
- systematyczna sprzedaż lokali użytkowych – utracone z tytułu czynszów dochody zostały zrekompensowane wpływami ze sprzedaży lokali użytkowych, których stopień wykonania planu wyniósł 100,9%,
 - mniejsze zainteresowanie wynajmem lokali użytkowych, znajdujących się w pobliżu powstających centrów handlowych;
- c) wynajem pomieszczeń w budynkach
Urzędu Miejskiego - 737.777,95 zł (82,0% planu).
Niższe niż oczekiwano wykonanie tych wpływów było konsekwencją przede wszystkim:
- likwidacji dwóch punktów sprzedaży druków i jednego kiosku wielobranżowego,
 - opuszczenia przez Urząd Skarbowy z dniem 31 stycznia 2007 roku pierwszego piętra budynku Urzędu Miejskiego Wrocławia przy ul. G. Zapolskiej 2/4;
- d) mieszkania nauczycieli - 493.025,31 zł (93,9% planu).
Realizacja na poziomie 93,9% planu była skutkiem:
- likwidacji kilku mieszkań wynajmowanych przez nauczycieli,
 - umorzeń zaległości czynszowych dokonanych ze względu na trudną sytuację finansową dłużników;
- e) wynajem pomieszczeń w siedzibach
Rad Osiedli (pozostałe wpływy z czynszów) - 34.789,48 zł (101,2% planu).

Dochody z usług, ujęte w uchwale budżetowej na 2007 rok w wysokości 146.010.782,00 zł, zostały wykonane w 99,3%, tzn. w kwocie 145.035.661,72 zł.

Na dochody z tego źródła złożyły się:

<i>Wpływy z biletów komunikacji zbiorowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	600	119.908.999,00	118.079.556,85	98,5

Dochody ze sprzedaży biletów przejazdowych komunikacji miejskiej poprzez tradycyjne punkty dystrybucji, automaty biletowe, jak również dopłaty aglomeracyjne zostały zrealizowane niemal w 100,0%.

<i>Dochody Zarządu Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	710	550.000,00	488.464,07	88,8

Podstawę dochodów Zarządu Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego stanowią wpływy z wykonania reprodukcji materiałów geodezyjnych i kartograficznych, jak również wpływy z innych, sporadycznych opracowań.

Wysokość wpływów jest uzależniona od liczby i wielkości oraz od struktury zgłoszeń na wykonanie prac geodezyjnych, a także zamówień na dokumenty i informacje. Na powyższe czynniki jednostka nie ma wpływu, dlatego że wynikają one z intensywności procesów inwestycyjnych oraz koniunktury na rynku.

<i>Dochody Miejskiego Ogródu Zoologicznego</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	925	3.045.000,00	3.107.338,03	102,0

Dochody uzyskane przez Miejski Ogród Zoologiczny we Wrocławiu pochodziły ze sprzedaży biletów wstępu do ogrodu.

O korzystnym wskaźniku wykonania planu tych wpływów zdecydowały istotne zmiany organizacyjne i intensywna modernizacja wrocławskiego ZOO, dzięki którym jego atrakcyjność znacznie wzrosła.

<i>Dochody Wrocławskiego Toru Wyścigów Konnych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	926	585.000,00	503.060,51	86,0

Głównymi źródłami dochodów tej jednostki są wpływy z tytułu prowizji od obrotów totalizatora, utrzymania i treningu koni, półkolonii organizowanych

podczas wakacji, usług weterynaryjnych, hipoterapii oraz zwrotów za media.

Realizacja wpływów na poziomie 86,0% planu była skutkiem przyjętych w 2007 roku warunków współpracy Wrocławskiego Toru Wyścigów Konnych z firmą „Totolotek Toto-Mix” S.A., dotyczącej prowadzenia przez ww. podmiot zakładów wzajemnych na wyścigi konne organizowane na Partynicach. Spółka ta jest obecnie jedyną firmą na polskim rynku zajmującą się tego rodzaju działalnością. Wynegocjowana z „Totolotkiem” umowa opiewa na wpływy w wysokości jedynie 10,0% prowizji od obrotów totalizatora.

Jednakże WTWK Partynice, mimo niższych niż planowano na 2007 rok dochodów z totalizatora, chce utrzymać współpracę z tą firmą. Totalizator wyścigowy zwiększa atrakcyjność wyścigów konnych i obiektu partynickiego.

<i>Dochody z Domów Pomocy Społecznej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	852	4.300.000,00	4.341.963,34	101,0

Na wpływy osiągnięte przez Miejskie Centrum Usług Socjalnych złożyły się opłaty wnoszone przez pensjonariuszy za pobyt we wrocławskich domach pomocy społecznej.

Dochody uzyskane za 2007 rok przekroczyły nieco kwotę planowaną.

<i>Opłaty za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	852	1.500.000,00	1.647.924,73	109,9

Dochody pochodzące z opłat uiszczanych przez podopiecznych za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, świadczone u chorych w domu, zrealizowało Miejskie Centrum Usług Socjalnych.

Wskaźnik wykonania tych wpływów za 2007 rok wyniósł 109,9% i był efektem zwiększenia w ostatnich miesiącach roku zapotrzebowania na usługi opiekuńcze.

<i>Wpływy z opłat za miejsca w przedszkolu</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	801	13.000.000,00	12.640.204,98	97,2

Wpływy z opłat wnoszonych przez rodziców lub opiekunów za pobyt dzieci w przedszkolach zostały wykonane w kwocie nieco niższej niż oczekiwano. Mniejsza realizacja dochodów spowodowana była tym, że:

- liczba rodziców (opiekunów) spełniających warunki do całkowitego zwolnienia z opłaty lub korzystających z ulgi w opłacie za miejsce w przedszkolu była większa niż pierwotnie planowano,
- obniżka w opłacie z tytułu nieobecności dzieci w przedszkolu z powodu leczenia ambulatoryjnego, sanatoryjnego lub szpitalnego była wyższa niż prognozowano.

<i>Wpływy z tytułu wynajmu powierzchni na reklamy</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	700, 801, 854	1.848.000,00	1.908.821,61	103,3

Powyższe dochody obejmowały opłaty za umieszczanie nośników reklamowych na nieruchomościach stanowiących własność Miasta.

Korzystne dla budżetu Miasta wykonanie tych wpływów wynikało ze wzrostu od dnia 1 sierpnia 2007 roku stawek za wynajem powierzchni pod nośniki reklamowe.

<i>Dochody Zarządu Zieleni Miejskiej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	900	330.000,00	700.146,01	212,2

Dochody Zarządu Zieleni Miejskiej pochodziły przede wszystkim ze sprzedaży biletów wstępu do Ogrodu Japońskiego i Parku Przygody.

Bardzo dobry stopień realizacji planu wpływów z tego tytułu był efektem uzyskania dodatkowych dochodów z tytułu sprzedaży biletów wstępu do Parku Przygody, który został udostępniony wrocławianom w czerwcu 2007 roku.

<i>Wpływy z Dziennych Domów Pomocy Społecznej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	852	150.000,00	171.054,97	114,0

Na wpływy z Dziennych Domów Pomocy Społecznej złożyły się opłaty czynszowe od podopiecznych mieszkających w Pensjonacie dla osób starszych przy ul. Kamieńskiego 190 we Wrocławiu.

Do wykonania dochodów na poziomie 114,0% planu przyczyniła się większa niż pierwotnie planowano liczba mieszkańców pensjonatu.

<i>Wpływy z opłat za miejsca w ośrodkach szkolno- wychowawczych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	854	123.000,00	115.230,65	93,7

Wpływy z opłat wnoszonych przez rodziców lub opiekunów za pobyt dzieci w specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych, Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym przy ul. Akacjowej oraz młodzieżowych ośrodkach socjoterapii zostały zrealizowane w stopniu niższym niż 100,0%.

Takie wykonanie planu dochodów za 2007 rok było skutkiem:

- niższej niż planowano frekwencji wychowanków w ośrodkach w ciągu roku budżetowego, m.in. w okresie wakacji i dni świątecznych,
- umorzeń należności pieniężnych, dokonanych przez dyrektorów ośrodków z uwagi na trudną sytuację materialną wychowanków.

<i>Pozostałe usługi</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	700, 750, 852, 853, 900	670.783,00	1.331.895,97	198,6

Wpływy osiągnięte w tej pozycji pochodziły przede wszystkim z wynajmu samochodów służbowych Zarządu Dróg i Komunikacji, ze sprzedaży kserokopii dokumentacji projektowych i biletów parkingowych na parkingu przy ul. Zielińskiego, z udostępniania układów oświetlenia drogowego oraz ze sprzedaży materiałów przetargowych – specyfikacji, z opłat uzyskanych od najemców pomieszczeń w budynkach Urzędu Miejskiego za media, rozmowy telefoniczne, wywóz śmieci, itp., z opłat wnoszonych przez mieszkańców za pobyt w zespole mieszkań chronionych przy ul. Okulickiego 2, a także z wpłat mieszkańców hosteli za media.

Na bardzo dobry stopień realizacji dochodów z pozostałych usług wpłynęło:

- wyższe niż zakładano wykonanie wpływów z tytułu udostępniania układów oświetlenia drogowego,
- osiągnięcie innych, nieplanowanych dochodów.

Pozostałe dochody, zaplanowane w budżecie Miasta na 2007 rok w wysokości 116.491.378,34 zł, zostały osiągnięte w kwocie 123.110.154,25 zł, tj. w 105,7%.

Wykonanie pozostałych dochodów za omawiany okres sprawozdawczy było wyższe w porównaniu do analogicznych dochodów za 2006 rok o 37.710.910,25 zł, czyli o 44,2%, w tym wykonanie różnych wpływów

wzrosło aż o 22.736.951,04 zł, czyli o 39,5%, a odsetek – o 11.831.471,99 zł, tzn. o 91,5%.

Realizacja w wysokości 123.110.154,25 zł obejmowała:

<i>Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	700, 750, 754, 852	10.055.390,00	13.709.449,00	136,3

W kwocie wykonania mieściły się:

- wpływy stanowiące 25,0% dochodów z tytułu gospodarowania przez Miasto mieniem Skarbu Państwa, tj. z wieczystego użytkowania, trwałego zarządu, dzierżawy oraz sprzedaży nieruchomości, a także z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 13.255.820,76 zł (135,9% planu),
- dochody stanowiące 5,0%-owy udział Miasta w dochodach budżetu państwa uzyskanych m.in. z tytułu wydawania dowodów osobistych, wynajmu mieszkań służbowych, świadczenia usług opiekuńczych i opłat za pobyt pensjonariuszy w środowiskowych domach samopomocy - 238.696,81 zł (136,1% planu),
- wpływy w wysokości 50,0% dochodów zrealizowanych przez budżet państwa z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych, wypłaconych osobom uprawnionym - 214.931,43 zł (171,9% planu).

Poziom uzyskanych w tej pozycji dochodów jest bezpośrednio uzależniony od wielkości wpływów zrealizowanych z powyższych tytułów przez budżet państwa.

<i>Dochody Straży Miejskiej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	754	2.500.000,00	2.580.771,65	103,2

Straż Miejska Wrocławia osiąga dochody z tytułu mandatów karnych (gotówkowych i kredytowanych), wystawianych przez funkcjonariuszy za wy-

kroczenia drogowe, porządkowe, dotyczące głównie naruszenia bezpieczeństwa, porządku komunikacyjnego i nieporządku na terenie Miasta.

Wskaźnik realizacji planu powyższych wpływów za 2007 rok nieznacznie przekroczył 100,0%.

	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
<i>Odsetki</i>	600, 700, 710, 750, 754, 756, 801, 852, 853, 854, 900, 925, 926	22.401.200,00	24.765.500,63	110,6

Na kwotę 24.765.500,63 zł złożyły się głównie odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i od lokat, odsetki od nieterminowych wpłat należności z tytułu podatków i opłat, odsetki otrzymane w związku z nieterminowymi wpłatami czynszów za komunalne lokale mieszkalne i użytkowe, odsetki od nieterminowych płatności za decyzje administracyjne, a także odsetki wykonane przez różne jednostki budżetowe Miasta i jednostki organizacyjne Urzędu Miejskiego z tytułu nieterminowych wpłat pozostałych należności Miasta.

O wykonaniu planu w 110,6% zdecydowała przede wszystkim ponadplanowa realizacja odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat – wyniosła ona za 2007 rok 5.083.243,63 zł, czyli 142,4% planu.

<i>Dochody z egzekucji podatkowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	750	400.000,00	495.914,77	124,0

Dochody z egzekucji podatkowej obejmowały kwoty wyegzekwowane bezpośrednio w wyniku zastosowania środków egzekucyjnych oraz kwoty kosztów egzekucyjnych przekazane z masy upadłości i postępowania układowego.

Kwota ściągniętych kosztów, a więc i stopień realizacji planu, jest ściśle uzależniona od kwot, na jakie opiewają wpływające w celu egzekucji administracyjne tytuły wykonawcze.

	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
<i>Różne wpływy</i>	600, 700, 710, 750, 754, 756, 801, 851, 852, 853, 854, 900, 921, 925, 926	79.903.828,34	80.298.154,11	100,5

W kwocie 80.298.154,11 zł mieściły się m.in. środki przekazane przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad z tytułu odszkodowań za nieruchomości gruntowe położone w granicach Miasta, przejęte przez Skarb Państwa pod inwestycję pn. „Budowa Autostradowej Obwodnicy Wrocławia”, wpływy zrealizowane przez Zarząd Dróg i Komunikacji z różnych źródeł, dochody z tytułu partycypacji mieszkańców w kosztach inwestycji realizowanych przez Miasto, wpływy ze zwrotu kosztów postępowania administracyjnego, wpłaty właścicieli lokali mieszkalnych za wykonane remonty w budynkach komunalnych, wpłaty rodzin za pobyt pensjonariuszy w dziennych domach pomocy społecznej, wpływy z opłat za wydanie kart wędkarskich i kart łowiectwa podwodnego oraz opłat związanych z transportem drogowym, wpływy z darowizn, wpłaty rodziców (opiekunów) za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, dochody ze sprzedaży drewna z wycinki martwych drzew na terenie zieleni miejskiej, itp.

Wpływy te zostały zrealizowane w 2007 roku nieco powyżej założonej w planie kwoty.

<i>Wpłata nadwyżki Zarządu Cmentarzy Komunalnych, Izby Wytrzeźwień oraz Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
	710, 851, 926	1.230.960,00	1.260.364,09	102,4

Wypracowane za 2006 rok nadwyżki środków obrotowych w łącznej kwocie 1.260.364,09 zł wpłaciły na rachunek budżetu Miasta funkcjonujące w 2007 roku we Wrocławiu zakłady budżetowe, z tego:

- Zarząd Cmentarzy Komunalnych - 1.230.955,22 zł,
- Izba Wytrzeźwień - 26.999,72 zł,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji - 2.409,15 zł.

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego		Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2007 rok	% wyk. planu
		756	721.581.818,00	742.440.577,28	102,9
1.	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej - CIT	756	72.011.930,00	88.259.210,28	122,6
2.	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT	756	649.569.888,00	654.181.367,00	100,7

Zrealizowane za 2007 rok dochody budżetu Miasta z tytułu udziału w podatkach CIT i PIT wzrosły w porównaniu do analogicznych dochodów za 2006 rok o 162.823.868,89 zł, tj. o 28,1%, z tego:

- z tytułu udziału we wpływach z podatku CIT o 25.154.731,89 zł, tj. o 39,9%,
- z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT o 137.669.137,00 zł, tj. o 26,7%.

Na wpływy z tytułu udziału Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w wysokości 742.440.577,28 zł złożyły się:

1. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej – CIT - 88.259.210,28 zł (122,6% planu),
z tego:
 - Gminy - 72.997.922,22 zł (123,9% planu),
 - Powiatu - 15.261.288,06 zł (116,4% planu).
 Udział Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, uzyskanych przez budżet państwa od podatników posiadających siedzibę na terenie Gminy, wynosi 6,71%.
 Udział Powiatu we wpływach z tego podatku, zrealizowanych przez budżet państwa z tytułu wpłat od podatników, których siedziba znajduje się na obszarze Powiatu, wynosi 1,40%;
2. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – PIT - 654.181.367,00 zł (100,7% planu),
z tego:
 - Gminy - 509.887.006,00 zł (100,6% planu),
 - Powiatu - 144.294.361,00 zł (101,2% planu).

Udział Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, osiągniętych przez budżet państwa od podatników zamieszkałych na terenie Gminy, wynosi 36,22%.

Udział Powiatu we wpływach z tego podatku, uzyskanych przez budżet państwa od podatników zamieszkałych na obszarze Powiatu, wynosi 10,25%.

Wykonanie w tej pozycji uzależnione jest od wysokości wpływów z podatków CIT i PIT osiągniętych przez budżet państwa od podatników z terenu Wrocławia. O dobrym stopniu realizacji planu tego ważnego źródła dochodów budżetu Miasta zdecydowały:

- w zakresie podatku dochodowego CIT – wzrost przychodów podmiotów funkcjonujących w sektorze przedsiębiorstw, wynikający z wysokiego tempa wzrostu gospodarczego,
- w zakresie podatku dochodowego PIT – poprawiająca się sukcesywnie sytuacja na rynku pracy.

B. Subwencja ogólna

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, zaplanowane na 2007 rok w kwocie 363.119.683,00 zł, zostały zrealizowane przez Miasto w 100,0%, z tego:

1. Część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła 337.996.154,00 zł (100,0% planu) i została podzielona pomiędzy:
 - Gminę - 154.091.912,00 zł (100,0% planu),
 - Powiat - 183.904.242,00 zł (100,0% planu).Przekazana Miastu subwencja oświatowa została przeznaczona na finansowanie zadań oświatowych, związanych z utrzymaniem i rozwojem publicznych szkół i placówek oświatowo-wychowawczych, z wyłączeniem zadań związanych z dowozem uczniów do szkół i prowadzeniem przedszkoli ogólnodostępnych;
2. Część równoważąca subwencji wyniosła 17.123.529,00 zł (100,0% planu). Miasto otrzymało część równoważącą subwencji ogólnej dla Powiatu na pokrycie kosztów utrzymania rodzin zastępczych oraz dróg krajowych i wojewódzkich, znajdujących się w granicach Miasta, a także na wyrównanie różnicy pomiędzy planowanymi dochodami Powiatu na 2007 rok a kwotą dochodów Powiatu w 2006 roku, wyliczonej z wielkości subwencji równoważących i wpłat do budżetu państwa w latach 2006 i 2007;
3. Uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 8.000.000,00 zł (100,0% planu) wpłynęło do budżetu Wrocławia z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa pl. Grunwaldzkiego”.

C. Dotacje celowe z budżetu państwa

Powyższe dotacje, które zaplanowano w budżecie Miasta w wysokości 138.549.757,65 zł, zostały wykonane za 2007 rok w kwocie 137.007.691,08 zł, tj. w 98,9%.

Kwota realizacji obejmowała:

1. Dotacje celowe na zadania własne - 23.486.320,58 zł (96,7% planu),
z tego z zakresu:
 - pomocy społecznej - 20.280.658,99 zł (100,0% planu),
 - edukacyjnej opieki wychowawczej - 1.847.043,64 zł (84,4% planu),
 - oświaty i wychowania - 1.358.617,95 zł (75,2% planu).

Niższe niż szacowano wykonanie dotyczyło dotacji otrzymanych na zadania własne w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej oraz oświaty i wychowania. W tym miejscu zasadne jest podkreślenie, iż wysokość uzyskanych dotacji jest bezpośrednio powiązana z wydatkami, które są z tych dotacji finansowane. Dotacja przyznana w ramach edukacyjnej opieki wychowawczej na dofinansowanie zakupu jednolitego stroju dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów nie została w pełni wykorzystana przede wszystkim z uwagi na poprawę sytuacji finansowej rodzin, które wnioskowały o dofinansowanie, a także z powodu rezygnacji placówek specjalnych z wprowadzenia mundurków. Dotacja otrzymana w ramach oświaty i wychowania na sfinansowanie nauki języka angielskiego w pierwszych i drugich klasach szkół podstawowych w roku szkolnym 2006/2007 również została wykorzystana poniżej kwoty planowanej ze względu na to, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli realizujących to zadanie były ostatecznie niższe od wcześniej zakładanych;

2. Dotacje celowe na zadania zlecone - 112.438.706,40 zł (99,9% planu),
z tego z przeznaczeniem na:
 - gospodarkę mieszkaniową - 508.296,07 zł (97,3% planu),
 - działalność usługową - 1.350.086,98 zł (98,9% planu),
 - administrację publiczną - 5.041.262,51 zł (100,0% planu),
 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 833.250,59 zł (96,8% planu),
 - obronę narodową - 5.750,00 zł (100,0% planu),
 - bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową - 23.962.788,50 zł (100,0% planu),
 - ochronę zdrowia - 259.691,13 zł (96,6% planu),
 - pomoc społeczną - 79.465.433,30 zł (100,0% planu),

- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 959.616,80 zł (99,9% planu),
- oświatę i wychowanie - 6.440,00 zł (100,0% planu),
- rolnictwo i łowiectwo - 27.041,44 zł (100,0% planu),
- edukacyjną opiekę wychowawczą - 19.049,08 zł (100,0% planu);
- 3. Dotacje celowe na zadania powierzone z tego z zakresu: - 1.082.664,10 zł (63,1% planu),
 - działalności usługowej - 56.704,36 zł (97,8% planu),
 - kultury i ochrony dziedzictwa narodowego - 284.000,00 zł (100,0% planu),
 - oświaty i wychowania - 431.336,76 zł (99,5% planu),
 - transportu i łączności - 310.622,98 zł (33,0% planu).

Niska realizacja wystąpiła w przypadku dotacji otrzymanych na zadania powierzone w zakresie transportu i łączności. Wynikała ona z tego, że część środków w budżecie państwa została zaliczona do wydatków niewygasających w 2007 roku. W związku z tym przekazanie Miastu tych środków będzie miało miejsce w 2008 roku.

D. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Z zaplanowanych na 2007 rok dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 8.638.258,00 zł, Miasto otrzymało środki finansowe w kwocie 8.548.345,74 zł, czyli 99,0% planu.

Na kwotę zrealizowanych dochodów złożyły się:

- dotacja celowa uzyskana w wyniku porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Wrocławskim a Miastem Wrocław z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z opłaceniem składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku - 4.510.000,00 zł (97,5% planu);
- dotacja otrzymana przez Miasto od gmin podwrocławskich z tytułu ich partycypacji w kosztach usług przewozowych środkami komunikacji podmiejskiej - 2.338.183,64 zł (101,1% planu).

W kosztach usług przewozowych, ponoszonych przez Miasto w 2007 roku, partycypowały gminy: Długołęka, Kobierzyce, Miękinia, Święta Katarzyna i Wisznia Mała;

- dotacja celowa przekazana na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Wrocławskim a Miastem Wrocław w sprawie dofinansowania kosztów utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy we Wrocławiu - 704.768,00 zł (100,0% planu);
- dotacja celowa przekazana przez powiaty, których mieszkańcami są dzieci przebywające we wrocławskich placówkach opiekuńczo-wychowawczych, przeznaczona na sfinansowanie kosztów utrzymania wychowanków - 416.126,88 zł (100,3% planu);
- dotacja celowa otrzymana od powiatów, z których pochodzą dzieci przebywające w rodzinach zastępczych utworzonych we Wrocławiu, przeznaczona na pokrycie kosztów ich utrzymania - 366.568,16 zł (99,2% planu);
- dotacja celowa uzyskana przez Miasto na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Województwem Dolnośląskim a Miastem w sprawie dofinansowania organizacji Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „DIALOG” - 200.000,00 zł (100,0% planu);
- pozostałe dotacje celowe otrzymane na dofinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania narkomanii oraz na dofinansowanie kosztów uczestnictwa mieszkańców z innych powiatów w warsztatach terapii zajęciowej prowadzonych na terenie Wrocławia - 12.699,06 zł (99,1% planu).

E. Środki na zadania realizowane na podstawie porozumień / umów pozyskane z innych źródeł

Powyższe środki finansowe, ujęte w budżecie Miasta na 2007 rok w kwocie 26.530.325,82 zł, zostały zrealizowane w wysokości 24.250.485,25 zł, tj. w 91,4% i obejmowały m.in.:

- środki otrzymane przez Miasto na podstawie umów zawartych pomiędzy Zarządem Dróg i Komunikacji we Wrocławiu a dwiema spółkami w sprawie współfinansowania przez nie inwestycji drogowych - 16.844.887,66 zł (87,2% planu).

Powyższe umowy dotyczyły:

- współfinansowania przez Echo Investment S.A. przebudowy pl. Grunwaldzkiego - 15.270.475,69 zł,
- współfinansowania przez Belvedere-Marki Sp. z o.o. przebudowy ul. Przyjaźni - 1.574.411,97 zł;
- środki przekazane przez Fortum S.A. i Kogenerację S.A. w wyniku realizacji umowy trójstronnej, dotyczącej współfinansowania Programu Rewitalizacji Miasta Wrocławia - 2.746.236,56 zł (100,0% planu);
- środki otrzymane na podstawie umowy zawartej pomiędzy Wrocławiem a Instytutem Adama Mickiewicza w Warszawie, dotyczącej realizacji „Projektu w związku ze staraniami Polski i Wrocławia o przyznanie przez BIE prawa do organizacji we Wrocławiu Międzynarodowej Wystawy EXPO 2012” - 926.000,00 zł (100,0% planu);
- środki pozyskane w związku z umową podpisaną pomiędzy Ministrem Spraw Zagranicznych RP a Miastem Wrocław na realizację projektu pomocowego pn. „Polsko-Ukraińskie Forum Samorządowe Euro 2012” - 818.810,00 zł (100,0% planu);
- środki przekazane przez inne gminy na pokrycie przez nie kosztów dotacji udzielonych przez Miasto przedszkolom niepublicznym i oddziałom przedszkolnym w niepublicznych szkołach podstawowych na dzieci, które nie są mieszkańcami Wrocławia - 795.921,75 zł (116,8% planu).

Zgodnie z przepisami ustawy o systemie oświaty, jeżeli do przedszkola niepublicznego, dotowanego przez daną gminę, uczęszcza uczeń niebędący mieszkańcem gminy dotującej to przedszkole, wówczas gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty udzielonej dotacji.

Ponadplanowa realizacja była efektem:

 - wzrostu liczby gmin, które mają obowiązek dokonania zwrotu kosztów dotacji na konto budżetu Miasta,
 - zwiększenia od września 2007 roku liczby dzieci z innych jednostek samorządu terytorialnego przebywających w przedszkolach niepublicznych i oddziałach przedszkolnych w niepublicznych szkołach podstawowych we Wrocławiu – ze 145 do 188;
- środki finansowe stanowiące dofinansowanie w formie krajowego wkładu publicznego dla projektu pn. „WANT2LEARN – Chcę się uczyć”, współfinansowanego ze środków UE - 754.382,88 zł (112,4% planu);

- środki przekazane przez RTC Świeradowska Sp. z o.o. na podstawie umowy zawartej pomiędzy nią a Miastem Wrocław w sprawie partycypacji w kosztach związanych z poprawą obecnie istniejącego układu komunikacyjnego w obrębie osiedla Gaj we Wrocławiu - 750.000,00 zł (100,0% planu);
- środki, które wpłynęły na konto budżetu Miasta w wyniku umowy zawartej pomiędzy Ministrem Spraw Zagranicznych RP a Miastem Wrocław w sprawie realizacji projektu pomocowego pn. „Wrocław – Grodno: Partnerstwo dla Przyszłości” - 269.304,00 zł (100,0% planu);
- środki pochodzące z Funduszków Prewencyjnych PZU S.A. i PZU Życie S.A., otrzymane z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy boiska piłkarskiego w ramach programu „Blisko Boisko” - 200.000,00 zł (100,0% planu);
- środki stanowiące dofinansowanie z organizacji międzynarodowej Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży, uzyskane z przeznaczeniem na wymianę młodzieży w ramach współpracy szkół polskich i niemieckich - 105.801,34 zł (95,1% planu);
- środki osiągnięte na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Miastem Wrocław a Stowarzyszeniem Przyjaznego Upowszechniania Kultur w sprawie dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Budowa miasteczka Jack’s City”, realizowanego w ramach Programu modernizacji WTWK Partynice - 18.475,05 zł (100,0% planu).

F. Środki na zadania realizowane na podstawie porozumień / umów pozyskane z funduszy europejskich

Środki finansowe pochodzące z funduszy europejskich zostały zaplanowane w budżecie Wrocławia na poziomie 141.095.736,37 zł. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 roku Miasto pozyskało środki w kwocie 139.253.078,22 zł, czyli 98,7% planowanych dochodów, z tego:

1. Środki z Funduszu Spójności - 34.165.750,58 zł (90,1% planu).
Środki finansowe z tego funduszu Miasto otrzymało z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Poprawa jakości wody we Wrocławiu” oraz „Gospodarka odpadami stałymi we Wrocławiu”.

Niższy niż 100,0% wskaźnik wykonania planu tych dochodów był skutkiem występujących opóźnień w realizacji kontraktów, w stosunku do założonych wcześniej terminów;

2. Środki na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów - 104.605.052,87zł(101,9% planu).

Kwota ta obejmowała:

- a) środki na realizację zadań inwestycyjnych, pozyskane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - 97.304.416,94 zł (102,7% planu), z tego:

- środki na projekty z zakresu infrastruktury drogowej - 96.068.434,94 zł (103,2% planu).

Kwotę 96.068.434,94 zł Miasto otrzymało z przeznaczeniem na projekty realizowane w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Transport oraz Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, w tym m.in. na zadania pn.: „Budowa Obwodnicy Śródmiejskiej Wrocławia od ul. Grabiszyńskiej do ul. Szwajcarskiej”, „Przebudowa Mostu Szczytnickiego we Wrocławiu – ciąg drogi krajowej nr 8”, „Przebudowa Mostów Warszawskich we Wrocławiu”, „Przebudowa ul. Żmigrodzkiej we Wrocławiu w ciągu drogi krajowej nr 5”;

- środki na zadanie pn. „Budowa Wrocławskiego Publicznego Systemu Informacji Przestrzennej”, realizowane w ramach ZPORR - 1.235.982,00 zł (114,4% planu).

Środki finansowe pochodzące z EFRR są przekazywane w formie refundacji. Aby móc otrzymać zwrot środków UE należy uprzednio dokonać płatności za wykonane w ramach projektów prace. Następnie należy przedłożyć do Instytucji Pośredniczącej (dla projektów ZPORR) i Instytucji Pośredniczącej w Zarządzaniu (dla projektów SPOT) wniosek beneficjenta o płatność (wraz z wymaganymi załącznikami i dokumentacją finansowo-księgową), obejmujący poniesione wydatki. Dopiero wtedy Instytucje Pośredniczące – po zaakceptowaniu wniosku o płatność i pod warunkiem posiadania przez nie środków pochodzących z funduszu EFRR – przekazują środki na rachunek beneficjenta;

- b) środki na realizację zadań bieżących - 7.300.635,93 zł (91,9% planu), z tego:

- środki pozyskane z Europejskiego Funduszu Społecznego - 6.641.865,24 zł (95,5% planu).

Ze środków tego funduszu finansowane są działania państw członkowskich Unii Europejskiej, głównie w zakresie przeciwdziałania bezrobociu i rozwoju zasobów ludzkich.

W kwocie 6.641.865,24 zł mieściły się środki otrzymane na sfinansowanie projektów realizowanych w ramach ZPORR oraz Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich, w tym projektów pn.: „Pomoc stypendialna dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych”, „Centrum Integracji Społecznej we Wrocławiu uzupełnieniem systemu pomocy bezrobotnym”, „Aktywizacja – Praca”, „Wszechstronne edukowanie – efektywne pomaganie”, „Bezrobocie – czas na zmiany – aktywizacja bezrobotnych powyżej 24 miesięcy”, a także „WANT2LEARN – Chcę się uczyć” w ramach Programu Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL dla Polski 2004 – 2006.

Środki finansowe pochodzące z EFS są przekazywane w formie zaliczki – dotacji. Aby móc otrzymać następną transzę dofinansowania należy wydatkować poprzednio otrzymane środki. Następnie należy przedłożyć do Instytucji Wdrażającej wniosek beneficjenta o płatność wraz ze wszystkimi wymaganymi załącznikami i dokumentacją finansowo-księgową, potwierdzającą poniesione wydatki. IW po zaakceptowaniu wniosku o płatność, przekazuje środki do beneficjenta, w terminie zgodnym z obowiązującymi przy danym projekcie wytycznymi;

- środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - 522.568,03 zł (76,5% planu).
Z tego funduszu Miasto pozyskało środki finansowe na dwa zadania bieżące pn.: „Promocja turystyki biznesowej jako markowego produktu Wrocławia i Dolnego Śląska” – realizowane w ramach ZPORR oraz „VIA REGIA III Paneuropejski Korytarz Transportowy” – realizowane w ramach Inicjatyw Wspólnotowych INTERREG III B CADSES;

- środki uzyskane w ramach Programów Europejskich - 136.202,66 zł (44,3% planu).
Środki w tej wysokości Miasto otrzymało przede wszystkim na sfinansowanie projektu edukacyjnego w ramach programu „Sokrates – Comenius”, który jest realizowany na podstawie umów zawartych pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Agencją Narodową Programu Sokrates a Gminą Wrocław, projektu pn. „Podróże językowe ABC, nauka języka czeskiego, polskiego i niemieckiego w formie zabawy” oraz projektu pn. „Comenius – Uczenie się przez całe życie”.

Środki finansowe pochodzące z Programu Sokrates-Comenius są przekazywane w formie zaliczki – dotacji. Aby móc otrzymać następną transzę dofinansowania należy wydatkować poprzednio otrzymane środki. Następnie należy przedłożyć do Instytucji Wdrażającej (IW) wniosek beneficjenta o płatność wraz ze wszystkimi wymaganymi załącznikami i dokumentacją finansowo-księgową, potwierdzającą poniesione wydatki. IW po zaakceptowaniu wniosku o płatność, przekazuje środki do beneficjenta, w terminie zgodnym z obowiązującymi przy danym projekcie wytycznymi;

3. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego - 482.274,77 zł (98,2% planu).
Powyższa kwota, pochodząca ze środków krajowych, wpłynęła do budżetu Wrocławia z przeznaczeniem na realizację w ramach ZPORR projektu pn. „Pomoc stypendialna dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych”, który jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

G. Środki z funduszy celowych

Z zaplanowanych w wysokości 5.735.782,00 zł środków z funduszy celowych, do budżetu Miasta wpłynęły w 2007 roku dochody w łącznej kwocie 5.420.398,03 zł, która stanowi 94,5% planu, z tego z:

1. Funduszu Pracy - 938.900,00 zł (100,0% planu).
Wrocław uzyskał powyższą kwotę na podstawie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, zgodnie z którą Minister Pracy przekazuje samorządom powiatowym z Funduszu Pracy 7,0% kwoty środków (limitu) Funduszu Pracy, ustalonej na rok poprzedni, z przeznaczeniem na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej bezrobotnych;
2. Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 2.713.435,00 zł (100,0% planu).
Dochody w tej wysokości wpłynęły do budżetu Miasta na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych z tytułu zrekompensowania Miastu dochodów utraconych na skutek zastosowania zwolnień ustawowych z podatku od nieruchomości, od czynności cywilnoprawnych, rolnego i leśnego;
3. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu - 345.000,00 zł (100,0% planu).
Środki te Miasto otrzymało z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn. „Dostawa podwozia samochodu ciężarowego dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Wrocławiu i adaptacja istniejącej zabudowy kontenerowej samochodu specjalnego ratownictwa chemicznego oraz jej doposażenie” i „Nowe zalesienia – urządzenie Parku Leśnego – Janówek we Wrocławiu”;
4. Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 1.423.063,03 zł (81,9% planu).
Środki w tej wysokości zasiły budżet Wrocławia zgodnie z umowami, których przedmiotem było dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa krytej ujeżdżalni koni na Wrocławskim Torze Wyścigów Konnych

Partynice” oraz dofinansowanie budowy boiska piłkarskiego w ramach programu „Blisko Boisko”.

Niepełna realizacja planu dotyczyła środków otrzymanych na pierwsze zadanie i wynikała z tego, że jego końcowe rozliczenie nastąpi w 2008 roku.

H. Środki pieniężne z lat ubiegłych

Środki pieniężne z lat ubiegłych, zaplanowane w budżecie Miasta na 2007 rok w wysokości 10.300.930,00 zł, zostały wykonane w kwocie 10.300.967,79 zł, tj. w 100,0%.

Zrealizowane wpływy stanowiły pozostałe z 2006 roku środki pieniężne, ujęte w Uchwale Nr III/11/06 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 28 grudnia 2006 roku w sprawie wydatków budżetu Miasta, które w 2006 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego. Powyższe środki, zgromadzone wcześniej na wyodrębnionym subkoncie podstawowego rachunku bankowego Miasta, zostały następnie przeksięgowane na konto podstawowe budżetu Miasta w wyniku ich niewykorzystania w terminach określonych w powyższej uchwale m.in. na następujące zadania:

- | | | |
|---|---|------------------|
| • „Monitoring przewencyjny Wrocławia” | - | 2.642.000,00 zł, |
| • „Przebudowa Średnicowej Linii Tramwajowej Północ – Południe we Wrocławiu” | - | 1.318.136,90 zł, |
| • „Uzbrojenie terenu osiedla Stabłowice (FS)” | - | 799.635,39 zł, |
| • „Prace przygotowawcze dla zadań współfinansowanych przez UE” | - | 733.782,00 zł, |
| • „Przebudowa ciągu ulic Kromera – Krzywoustego we Wrocławiu od pl. Kromera do ul. Brücknera” | - | 719.935,37 zł, |
| • „Remont budynku UM przy ul. G. Zapolskiej 2/4” | - | 614.414,67 zł, |
| • „Uzbrojenie terenu osiedla Oporów II (FS)” | - | 473.100,83 zł. |

Realizację wszystkich zadań ujętych w planie wydatków budżetu Miasta, które w 2006 roku nie wygasły z upływem roku budżetowego, przedstawiono w tabeli na 181 stronie niniejszego sprawozdania.

INFORMACJA O ŁĄCZNEJ LICZBIE I KWOCIE DOKONANYCH UMORZEŃ

Zgodnie z postanowieniem § 13 Uchwały Nr LII/3179/06 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 8 czerwca 2006 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy – Ordynacja podatkowa, przypadających Gminie Wrocław lub jej jednostkom organizacyjnym oraz wskazania organu do tego uprawnionego, poniżej przedstawiono informację o łącznej liczbie i kwocie dokonanych umorzeń.

W 2007 roku na podstawie powyższej uchwały dokonane były

4.973 umorzenia w łącznej kwocie **5.848.690,82 zł.**

Powodem powyższych umorzeń była m.in. trudna sytuacja materialna dłużników, zgon dłużnika oraz to, że koszty egzekucyjne okazałyby się większe od niezapłaconej kwoty, a także przedawnienia należności pieniężnych z uwagi na trudności w ustaleniu miejsca pobytu dłużnika.