

Spis treści

strona

WSTĘP	4
DANE OGÓLNE	6
DOCHODY MIASTA	11
WYDATKI MIASTA	61
- struktura wydatków inwestycyjnych Miasta zrealizowanych za 2005 rok	178
- wydatki, które w 2004 roku nie wygasły z upływem roku budżetowego	188
RADY OSIEDLI	192
DOTACJE PODMIOTOWE	193
DOTACJE DLA PODMIOTÓW NIE ZALICZONYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH I NIE DZIAŁAJĄCYCH W CELU OSIĄGNIĘCIA ZYSKU	195
DOTACJE PRZEDMIOTOWE	196
ZAKŁADY BUDŻETOWE	197
GOSPODARSTWA POMOCNICZE	198
ŚRODKI SPECJALNE	199
GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	202
POWIATOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ	204
PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM DEFICYTU ORAZ SPŁATĄ ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZA 2005 ROK	205
WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY WSPÓŁFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ	206
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE MIASTA	209
WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, KTÓRE UTWORZYŁY RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH	210
Uchwały Rady Miejskiej Wrocławia podjęte w 2005 roku, zmieniające budżet Miasta na 2005 rok	222
Zarządzenia Prezydenta Wrocławia podjęte w 2005 roku, zmieniające budżet Miasta na 2005 rok	265

Wstęp

Zadania zrealizowane w ramach budżetu Miasta na 2005 rok wynikały z przyjętych strategicznych celów polityki gospodarczej i finansowej, określonych w Założeniach polityki społeczno – gospodarczej na rok 2005. Konsekwentne realizowanie przyjętej strategii w zakresie wykonywanych zadań publicznych stanowi podstawę rozwoju społecznego i gospodarczego. Do zadań strategicznych roku 2005 zaliczyć należy przede wszystkim: pozyskanie funduszy unijnych na projekty przygotowane i złożone do oceny instytucji wdrażających, zwiększenie poziomu dochodów własnych gwarantujących dalszy rozwój Miasta, poprawa wskaźników finansowych i zmniejszenie zadłużenia, a także pozyskanie nowych inwestorów, dzięki którym możliwe jest obniżanie poziomu bezrobocia. Oprócz realizacji celów strategicznych, w ramach budżetu roku 2005 wykonywane były także zadania wynikające z bieżącej działalności Miasta, gwarantujące jego prawidłowe funkcjonowanie i właściwy poziom usług świadczonych przez poszczególne służby miejskie na rzecz mieszkańców. Na realizację zadań ujętych w budżecie Miasta na 2005 rok wpływ miały czynniki wewnętrzne – związane z działaniami służb miejskich oraz czynniki zewnętrzne – m.in. wielkość wzrostu gospodarczego, polityka fiskalna rządu oraz uwarunkowania prawne regulujące tryb działań Miasta w poszczególnych sektorach jego działalności.

W roku budżetowym 2005 szczególny nacisk położony został na przygotowanie projektów ‘twardych’ umożliwiających pozyskanie środków unijnych na zadania z zakresu infrastruktury. W trakcie roku 2005 przygotowane zostały także projekty ‘miękkie’, których realizacja służyć ma bieżącym potrzebom mieszkańców. Ta część z pozyskanych środków unijnych zostanie wydatkowana na rozwój społeczny, m.in. dzięki wykorzystaniu środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Działania wykonane przez Miasto w 2005 roku uplasowały Wrocław w pozycji lidera w zakresie pozyskania środków funduszy unijnych. Wykorzystanie środków pomocowych Unii Europejskiej pozwoli na przyspieszenie realizacji kluczowych inwestycji miejskich – głównie dzięki inwestycjom drogowym, warunkującym dostępność poszczególnych obszarów Miasta i ułatwiających wewnętrzną komunikację. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w grupie priorytetów w roku budżetowym 2005 nadal pozostawały zadania mające na celu zapewnienie odpowiednich warunków do rozwoju przedsiębiorczości, zarówno w odniesieniu do podmiotów działających na rynku lokalnym, jak też dla nowych inwestorów.

Zasadniczymi założeniami średnioterminowej polityki finansowej i gospodarczej Miasta realizowanej w ramach budżetu na 2005 rok był wzrost dochodów budżetowych, utrzymanie poziomu inwestycji i wysokiej jakości usług świadczonych na rzecz mieszkańców oraz stymulowanie wzrostu potencjału gospodarczego i ekonomicznego. W roku 2005 dochody budżetu miasta Wrocławia zaplanowane w wysokości 2.082.979.485 zł zostały zrealizowane w kwocie 2.141.964.973 zł, co stanowi 102,8 % planu rocznego, natomiast zaplanowane wydatki w kwocie 1.943.028.500 zł zostały zrealizowane w kwocie 1.903.879.994 zł, co stanowi 98,0 %. Planowana na koniec roku nadwyżka budżetu Miasta została określona na poziomie 139.950.985 zł, natomiast zrealizowana została w kwocie 238.084.979 zł, co stanowi 170,1 % wykonania przyjętego planu.

W roku 2005 założenia w zakresie dochodów Miasta zostały zrealizowane w większym stopniu, niż planowano. Do sukcesów należy zaliczyć sfinalizowaną transakcję prywatyzacji spółki ciepłowniczej MPEC Wrocław S.A. i uzyskanie w wyniku prywatyzacji kwoty znacznie wyższej niż założono w planie budżetu Miasta na 2005 rok - o 119 689 506 złotych.

Wydatki budżetowe w 2005 roku przeznaczone zostały na realizację zadań wynikających z ustaw i przyjętej uchwały budżetowej. Realizacja planu wydatków prowadzona była z uwzględnieniem przyjętych założeń finansowych, do których w odniesieniu do wydatków przede wszystkim zaliczyć należy analizę efektywności wydatkowanych środków, działanie w ramach ustalonego poziomu deficytu budżetowego, a także utrzymywanie odpowiedniego poziomu płynności gotówkowej.

Wykonanie budżetu stanowi odzwierciedlenie dobrej kondycji gospodarki lokalnej, a uzyskane wyniki pozwalają zaliczyć rok budżetowy 2005 do lat dobrych dla Miasta. Właściwy poziom rozwoju gospodarki lokalnej wynika ze zdolności do utrzymania tempa realizacji zadań publicznych przy jednoczesnym racjonalnym i oszczędnym gospodarowaniu środkami publicznymi. Realizacji zadań przyjętych w budżecie Miasta na 2005 rok sprzyjało również trwające nadal ożywienie gospodarcze, widoczne we wzroście poszczególnych źródeł dochodów m.in. z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT) i (CIT) oraz podatków i opłat lokalnych. Dzięki dobrej sytuacji gospodarczej i finansowej Miasto cieszy się dużym zainteresowaniem inwestorów, a część związanych z Miastem przedsiębiorstw postawiła na rozwój prowadzonej we Wrocławiu działalności, co nadaje przyspieszenia rozwojowi gospodarki lokalnej.

Dobre wyniki finansowe umożliwiły realizację głównych założeń dotyczących polityki finansowej Miasta. Zmniejszone zostało zadłużenie i znacznej poprawie uległy wskaźniki finansowe. To z kolei powoduje większą elastyczność finansową i pozwala na przygotowanie kolejnych zadań służących rozwojowi gospodarki lokalnej. Utrzymywanie dobrych warunków gospodarczych i ekonomicznych Miasta jest dobrze oceniane zarówno przez mieszkańców, jak też przez inwestorów oraz przez krajowe i międzynarodowe instytucje finansowe współpracujące z Miastem.

Uzyskane wyniki finansowe i właściwa realizacja założeń przyjętych do realizacji przez Miasto znajduje swoje potwierdzenie w ocenie dokonanej przez niezależną agencję ratingową **Standard & Poor's Rating Services**. 2 listopada 2005 Standard & Poor's dokonał zmiany prognozy finansowej oceny ze Stabilnej na Pozytywną. Zmiana prognozy jest wynikiem utrzymywania w dłuższym okresie czasu dobrych wyników finansowych i konsekwentnego zmniejszenia zadłużenia Miasta. W ocenie podkreślone zostały tendencje rozwojowe widoczne w gospodarce lokalnej i konsekwentna realizacja założeń ekonomicznych ustalanych na kolejne lata budżetowe. Ocena BBB z perspektywą Pozytywną jest również wynikiem wzrostu dochodów własnych, a także monitoringu i bieżącej kontroli wydatków budżetowych. Pozytywnie oceniane są efektywne działania Miasta w zakresie redukcji zadłużenia i poprawy wskaźników finansowych. Bardzo istotny jest również wyraźny rozwój gospodarki lokalnej i zdolność Miasta do pozyskiwania nowych inwestorów z różnych sektorów i branż.

DANE OGÓLNE

Zgodnie z art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z dnia 20 grudnia 2005 roku), sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Wrocławia zawiera zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu Miasta w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej na 2005 rok.

Sprawozdanie obejmuje również wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienie dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych.

Uchwałą nr XXXII/2281/04 z dnia 30 grudnia 2004 roku Rada Miejska Wrocławia uchwaliła budżet Miasta na 2005 rok.

W ramach uchwalonego budżetu ustalono:

1. Dochody budżetu Miasta w wysokości	-	1.918.679.517 zł;
2. Wydatki budżetu Miasta w wysokości	-	1.946.206.517 zł;
3. Deficyt budżetu Miasta w wysokości	-	27.527.000 zł.

Wydatki budżetu Miasta przeznaczono na:

a) wydatki bieżące	-	1.516.883.157 zł,
w tym m.in.:		
- wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	-	540.287.090 zł,
- wydatki na dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi	-	43.473.415 zł,
- wpłata do budżetu państwa	-	25.022.085 zł,
- dotacje przedmiotowe	-	4.022.480 zł,
- dotacje podmiotowe	-	83.854.100 zł,
- dotacje dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku	-	25.889.300 zł,
- dotacje celowe na remonty i konserwacje zabytków	-	4.650.000 zł,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	-	526.000 zł,
- środki wyodrębnione do dyspozycji Rad Osiedli	-	1.777.340 zł,
- wydatki związane z obsługą kredytów i pożyczek	-	49.700.000 zł,

b) wydatki majątkowe	-	429.323.360 zł,
z tego:		
- wydatki inwestycyjne	-	424.323.360 zł,
- udziały w spółkach	-	5.000.000 zł.

W budżecie Miasta wyodrębniono dotacje celowe związane z realizacją zadań zleconych i powierzonych w wysokości 81.281.489 zł, z tego:

1) zadania zlecone	-	81.090.489 zł,
2) zadania powierzone	-	191.000 zł.

Wyodrębniono także wydatki na finansowanie zadań zleconych i powierzonych Miastu w wysokości 81.358.049 zł, z tego:

1) zadania zlecone	-	81.090.489 zł,
2) zadania powierzone	-	267.560 zł.

Określono dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości 29.469.949 zł.

W uchwalonym budżecie na 2005 rok zostały zapisane przychody i wydatki zakładów budżetowych, środków specjalnych, gospodarstw pomocniczych i funduszy celowych, a także wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi.

Określono także źródła sfinansowania wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach w wysokości 214.707.000 zł, są to:

- a) kredyt z banku w wysokości 202.197.000 zł,
- b) pożyczka z Europejskiego Banku Odbudowy i Rozwoju w wysokości 10.310.000 zł,
- c) kredyt z Banku Ochrony Środowiska w wysokości 2.200.000 zł.

Uchwalony budżet Miasta na 2005 rok ulegał zmianom na podstawie uchwał Rady Miejskiej Wrocławia, zarządzeń Prezydenta Wrocławia, a także pism kierowników jednostek organizacyjnych Miasta.

Wykaz podjętych uchwał i zarządzeń, w wyniku których poziom planowanych dochodów i wydatków Miasta ulegał zmianom, przedstawiono na końcu niniejszej informacji.

Po dokonanych zmianach budżet **ogółem Miasta Wrocławia** na dzień 31 grudnia za 2005 roku wynosił:

1. Po stronie dochodów	-	2.082.979.485 zł,
z tego:		
- dochody Gminy	-	1.692.171.389 zł
- dochody Powiatu	-	390.808.096 zł

2. Po stronie wydatków - **1.943.028.500 zł**

z tego:

- wydatki Gminy - 1.390.313.448 zł
 - wydatki Powiatu - 552.715.052 zł

Planowana nadwyżka na dzień 31 grudnia 2005 roku wyniosła 139.950.985 zł.

Wykonanie budżetu Miasta Wrocławia za 2005 rok przedstawia się następująco:

Dochody ogółem - **2.141.964.973 zł**

tj. 102,8% planu, z tego:

- dochody Gminy - 1.742.569.187 zł
 tj. 103,0% planu,
 - dochody Powiatu - 399.395.786 zł
 tj. 102,2% planu.

Wydatki ogółem - **1.903.879.994 zł**

tj. 98,0% planu, z tego:

wydatki Gminy - 1.358.572.065 zł
 tj. 97,7% planu,
 wydatki Powiatu - 545.307.929 zł
 tj. 98,7% planu.

Wynik budżetowy ogółem Miasta Wrocławia na dzień 31.12.2005 roku przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie na 31.12.2005 r.
1	2	3	4
I.	Dochody budżetu	2.082.979.485	2.141.964.973
II.	Wydatki budżetu	1.943.028.500	1.903.879.994
III.	Nadwyżka	139.950.985	238.084.979

Na dzień 31.12.2005 roku budżet ogółem Miasta Wrocławia zamknął się nadwyżką w wysokości 238.084.979 zł.

LP.	TREŚĆ	BUDŻET 2005 ROKU				% wyko- nania planu 5 : 3
		Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)		Wykonanie za 2005 rok		
		kwota	struktura %	kwota	struktura %	
1	2	3	4	5	6	7
I	DOCHODY OGÓŁEM (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J), z tego:	2 082 979 485	100,00	2 141 964 973	100,00	102,8
A	Dochody własne, z tego:	1 558 429 118	74,82	1 627 275 207	75,97	104,4
1	Wpływy z podatków	288 180 000	13,83	294 697 919	13,76	102,3
2	Wpływy z opłat	51 914 693	2,49	53 827 407	2,51	103,7
3	Dochody z majątku	554 026 400	26,60	577 473 344	26,96	104,2
4	Dochody z usług	138 214 650	6,64	143 652 334	6,71	103,9
5	Pozostałe dochody	58 429 375	2,81	62 794 176	2,93	107,5
6	Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	467 664 000	22,45	494 830 027	23,10	105,8
B	Subwencja ogólna, z tego:	334 775 760	16,07	334 775 760	15,63	100,0
1	część oświatowa subwencji ogólnej	323 037 114	15,50	323 037 114	15,08	100,0
2	część równoważąca subwencji ogólnej	4 072 646	0,20	4 072 646	0,19	100,0
3	uzupełnienie subwencji ogólnej	7 666 000	0,37	7 666 000	0,36	100,0
C	Dotacje celowe z budżetu państwa, z tego:	137 391 069	6,60	127 687 321	5,96	92,9
1	na zadania własne	24 305 306	1,17	23 995 389	1,12	98,7
2	na zadania zlecone	110 768 611	5,32	101 376 484	4,73	91,5
3	na zadania powierzone	2 317 152	0,11	2 315 448	0,11	99,9
D	Środki z funduszu ISPA	14 385 000	0,69	14 866 895	0,69	103,3
E	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	12 271 555	0,59	11 546 310	0,54	94,1
F	Środki z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji	76 560	x	47 320	x	61,8
G	Środki z funduszu PHARE	101 788	0,01	101 788	0,01	100,0

H	Środki na zadania realizowane na podstawie porozumień / umów pozyskane z innych źródeł	17 144 639	0,82	17 278 019	0,81	100,8
I	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	5 208 477	0,25	5 190 831	0,24	99,7
J	Środki pieniężne z lat ubiegłych	3 195 519	0,15	3 195 522	0,15	100,0
II	WYDATKI OGÓŁEM (A + B), z tego kwota przypadająca na realizację:	1 943 028 500	100,00	1 903 879 994	100,00	98,0
1	zadań własnych	1 823 385 257	93,85	1 794 000 657	94,23	98,4
2	zadań zleconych	117 249 531	6,03	107 536 839	5,65	91,7
3	zadań powierzonych	2 393 712	0,12	2 342 498	0,12	97,9
A	Wydatki bieżące, z tego kwota przypadająca na realizację:	1 628 503 600	83,81	1 598 858 637	83,98	98,2
1	zadań własnych	1 509 823 163	77,70	1 489 538 396	78,24	98,7
2	zadań zleconych	116 597 225	6,00	107 288 243	5,64	92,0
3	zadań powierzonych	2 083 212	0,11	2 031 998	0,10	97,5
B	Wydatki majątkowe (udziały + inwestycje), z tego na:	314 524 900	16,19	305 021 357	16,02	97,0
1	zadania własne	313 562 094	16,14	304 462 261	15,99	97,1
2	zadania zlecone	652 306	0,03	248 596	0,01	38,1
3	zadania powierzone	310 500	0,02	310 500	0,02	100,0
III	NADWYŻKA (I - II)	139 950 985	X	238 084 979	X	170,1