

DOCHODY

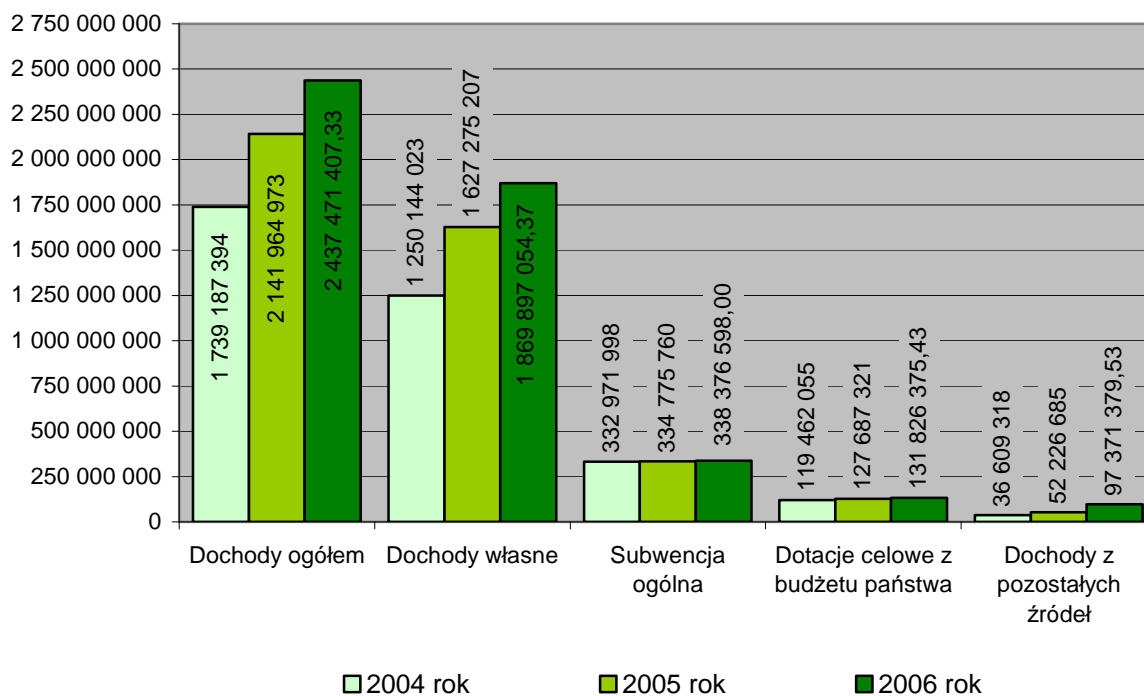
Dochody budżetu Miasta zaplanowano na 2006 rok w wysokości 2.257.513.897,23 zł. Ich realizacja wyniosła 2.437.471.407,33 zł, czyli 108,0% planu rocznego, z czego dochody Gminy wykonano w kwocie 1.996.929.416,49 zł, a dochody Powiatu w kwocie 440.541.990,84 zł.

Rok 2006 był kolejnym, bardzo dobrym rokiem pod względem realizacji dochodów Miasta. Wpływy osiągnięte za 2006 rok wzrosły w porównaniu do zrealizowanych dochodów za 2005 rok o 295.506.434,33 zł, czyli o 13,8%, natomiast w stosunku do wykonania dochodów za 2004 rok, dynamika wynosi 40,2%, co oznacza nominalnie wyższe wpływy budżetu Miasta w 2006 roku o 698.284.013,33 zł.

Istotnym źródłem mającym wpływ na realizację dochodów Miasta były dochody własne. Ich wykonanie wyniosło 1.869.897.054,37 zł i wzrosło w stosunku do realizacji za 2005 rok o 14,9%, czyli o 242.621.847,37 zł, a w porównaniu do wykonania za 2004 rok – o 619.753.031,37 zł, tj. o 49,6%.

Realizacja dochodów własnych za 2006 rok charakteryzowała się nie tylko dynamicznym wzrostem w stosunku do lat ubiegłych, ale także wzrostem ich udziału w strukturze dochodów Miasta ogółem. W 2006 roku udział ten wyniósł 76,72% – dla porównania, w 2005 roku wyniósł on 75,97%, a w 2004 roku – 71,88%.

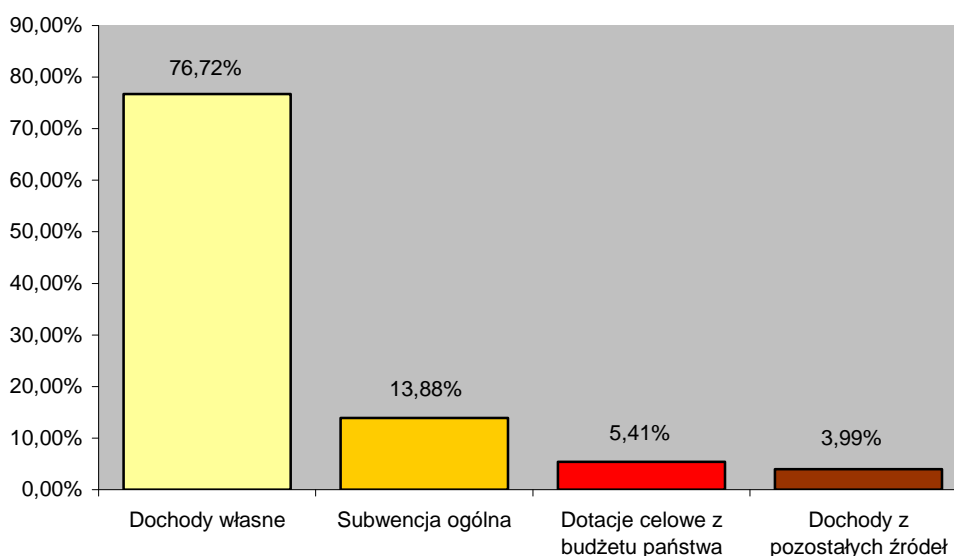
Wykres nr 1. Porównanie realizacji dochodów Miasta w latach 2004 - 2006



W 2006 roku dochodami budżetu Miasta były następujące źródła:

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

Wykres nr 2. Struktura dochodów Miasta ogółem wykonanych za 2006 rok



A. Dochody własne

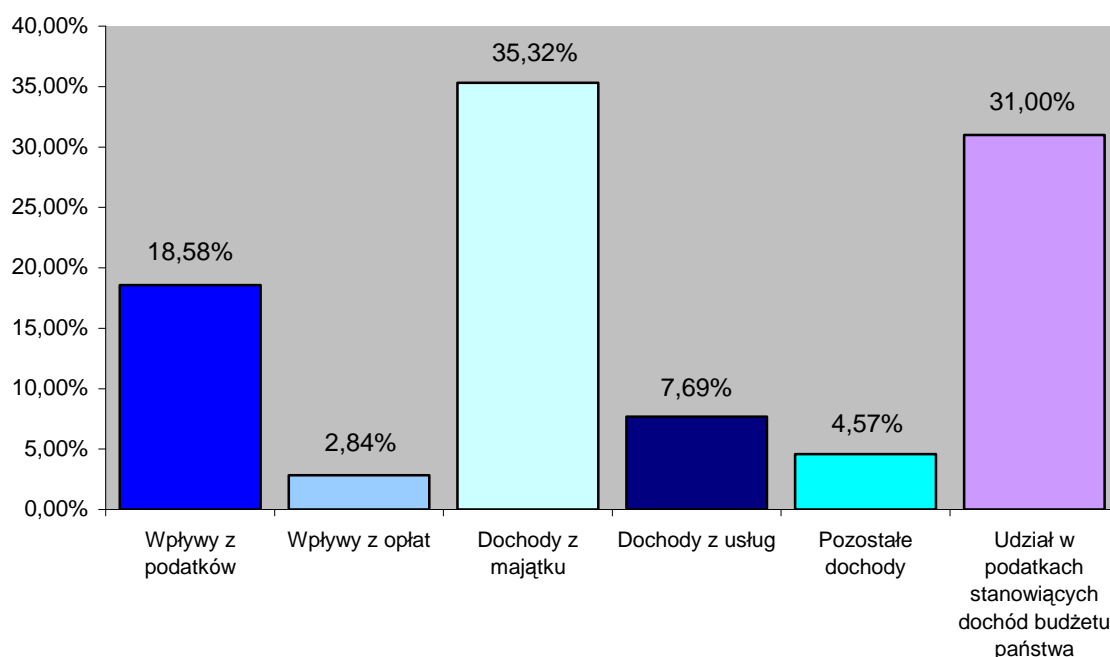
Dochody własne, zaplanowane na 2006 rok w wysokości 1.679.732.054,60 zł, zostały osiągnięte w kwocie 1.869.897.054,37 zł, tj. w 111,3% planu rocznego.

Dochody własne Miasto zrealizowało z tytułu:

- **wpływów z podatków,**

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

Wykres nr 3. Struktura wykonania dochodów własnych Miasta za 2006 rok



Wpływy z podatków, zaplanowane w budżecie Miasta na 2006 rok w kwocie 330.066.000,00 zł, zostały zrealizowane w wysokości 347.407.797,42 zł, czyli w 105,3% planu rocznego.

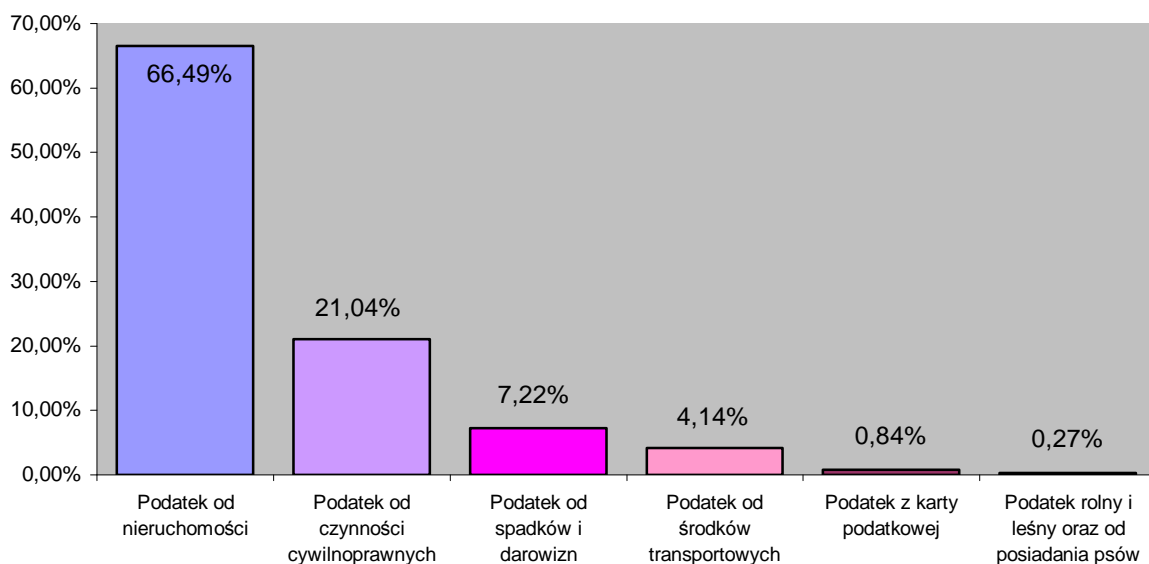
Wpływy te zwiększyły się w stosunku do wykonanych dochodów za 2005 rok o 17,9%, czyli o 52.709.878,42 zł, w tym wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych wzrosły o 30.731.085,14 zł, czyli o 72,6%.

Do budżetu Miasta wpłynęły dochody z następujących podatków:

- od nieruchomości,
- od czynności cywilnoprawnych,
- od spadków i darowizn,
- od środków transportowych,

- z karty podatkowej,
- rolnego,
- od posiadania psów,
- leśnego.

Wykres nr 4. Struktura zrealizowanych w okresie sprawozdawczym wpływów z podatków



<i>Podatek od nieruchomości</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	234.500.000,00	231.004.657,09	98,5

Wpływy z podatku od nieruchomości osiągnięte za 2006 rok w stosunku do założonego planu, z podziałem na osoby fizyczne i prawne, przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 1. Wykonanie planu wpływów z podatku od nieruchomości za 2006 rok z uwzględnieniem typu podmiotu

Typ podmiotu	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
Osoby fizyczne	31.000.000,00	30.657.195,55	98,9
Osoby prawne	203.500.000,00	200.347.461,54	98,5
Razem	234.500.000,00	231.004.657,09	98,5

Stopień niewykonania planu dochodów z tytułu tego podatku jest niewielki i mieści się w granicach błędu prognozy.

W 2006 roku stawki podatkowe nie zmieniały się, a wzrost dochodów wynikał ze zwiększającej się bazy podatkowej.

Dla porównania, w tabeli poniżej zestawiono wykonanie podatku za lata 2004 – 2006.

Tabela nr 2. Realizacja planu dochodów z podatku od nieruchomości w latach 2004 – 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	213.000.000,00	211.755.930,00	99,4
2005	220.000.000,00	222.074.197,00	100,9
2006	234.500.000,00	231.004.657,09	98,5

Z powyższego zestawienia wynika, że w ostatnich latach wpływy z tego najważniejszego podatku lokalnego systematycznie rosły.

<i>Podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	55.000.000,00	73.087.881,14	132,9

Wykonanie tego podatku zależy od rodzaju transakcji i wielkości kwot transakcji na rynku, podlegających opodatkowaniu.

Podatkowi temu podlegają m.in.:

- umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych,
- umowy pożyczki,
- umowy poręczenia,
- umowy darowizny,
- umowy dożywocia,
- umowy o dział spadku,
- ustanowienie hipoteki,
- umowy spółki (akty założycielskie),
- umowy o zniesienie współwłasności – w części dotyczącej spłat lub dopłat,

- zmiany umów,
- orzeczenia sądów.

Tak wysoki stopień realizacji dochodów z tego podatku był następstwem wzrostu wartości i ilości transakcji na rynku nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego, a zarazem wskaźnikiem atrakcyjności wrocławskiego rynku nieruchomości. Wymienione czynniki bezpośrednio wpłynęły na wzrost wpływów z omawianego tytułu, co zaprezentowano poniżej.

Tabela nr 3. Realizacja planu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w latach 2004 – 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	32.000.000,00	33.355.457,00	104,2
2005	40.000.000,00	42.356.796,00	105,9
2006	55.000.000,00	73.087.881,14	132,9

Z tabeli wynika, że realizacja dochodów z tego podatku w ostatnich latach, a zwłaszcza w 2006 roku, dynamicznie rosła.

<i>Podatek od spadków i darowizn</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	22.000.000,00	25.065.128,47	113,9

Podatek ten ma charakter majątkowy. Podatnikami są wyłącznie osoby fizyczne, które nabyły własność rzeczy i prawa majątkowe m.in.:

- w drodze spadku, darowizny lub zasiedzenia,
- w drodze nieodpłatnego zniesienia współwłasności.

Stawki oraz grupy podatkowe określa ustawa o podatku od spadków i darowizn. Wymiaru i poboru tego podatku dokonują urzędy skarbowe, które następnie przekazują wykonane wpływy na rachunek budżetu Miasta.

Podobnie, jak w przypadku podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy zrealizowane z tytułu podatku od spadków i darowizn przekroczyły kwotę planowaną dzięki wzrostowi w 2006 roku wartości nieruchomości we Wrocławiu, w stosunku do roku 2005.

Wykonanie tego podatku w ostatnich trzech latach przedstawiono poniżej.

Tabela nr 4. Wykonanie planu dochodów z podatku od spadków i darowizn w latach 2004 – 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	7.000.000,00	7.775.005,00	111,1
2005	10.000.000,00	12.121.540,00	121,2
2006	22.000.000,00	25.065.128,47	113,9

<i>Podatek od środków transportowych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	14.600.000,00	14.394.854,29	98,6

Zrealizowane za 2006 rok wpływy z podatku od środków transportowych w stosunku do założonego planu, przy podziale na osoby fizyczne i prawne, przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 5. Wykonanie planu wpływów z podatku od środków transportowych za 2006 rok z uwzględnieniem typu podmiotu

Typ podmiotu	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
Osoby fizyczne	4.100.000,00	3.378.840,08	82,4
Osoby prawne	10.500.000,00	11.016.014,21	104,9
Razem	14.600.000,00	14.394.854,29	98,6

Realizowany od kilku lat program polegający 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 mobilizacją zobowiązanych do złożenia deklaracji na rok 2006 i lata ubiegłe oraz uregulowaniem w znacznym stopniu należności i zaległości podatkowych.

Działanie to oraz bieżąca windykacja należności podatkowych pozwoliły na uzyskanie tak wysokiego stopnia realizacji planu dochodów z tego tytułu.

Dla porównania, w tabeli poniżej zaprezentowano realizację podatku za lata 2004 – 2006.

Tabela nr 6. Wykonanie planu wpływów z podatku od środków transportowych w latach 2004 - 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	13.455.500,00	13.297.233,00	98,8
2005	14.000.000,00	13.881.693,00	99,2
2006	14.600.000,00	14.394.854,29	98,6

W ostatnich latach wpływy z podatku od środków transportowych z roku na rok sukcesywnie zwiększały się.

<i>Podatek z karty podatkowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	3.000.000,00	2.922.813,87	97,4

Płatnikami tego podatku są osoby fizyczne, prowadzące niektóre rodzaje działalności gospodarczej, m.in. usługową, usługowo-wytwórczą, handlową, transportową, rozrywkową, edukacyjną i gastronomiczną. Podatek z karty podatkowej jest pobierany przez urzędy skarbowe, które przekazują uzyskane dochody na konto budżetu Miasta.

W ostatnich latach w całym kraju notuje się tendencję spadku dochodów z tytułu podatku z karty podatkowej. Realizacja za 2006 rok wyniosła 97,4% planu, więc stopień niewykonania planu mieści się w granicach błędu prognozy.

Wykonanie podatku za ostatnie lata zaprezentowano w tabeli.

Tabela nr 7. Realizacja planu wpływów z podatku z karty podatkowej w latach 2004 - 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	3.500.000,00	3.158.177,00	90,2
2005	3.000.000,00	3.057.794,00	101,9
2006	3.000.000,00	2.922.813,87	97,4

Z powyższego zestawienia wynika, że wpływy Miasta z tytułu podatku z karty podatkowej systematycznie spadają.

<i>Podatek rolny</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	640.000,00	614.943,03	96,1

Obniżenie zarówno planu, jak i wykonania dochodów z tytułu podatku rolnego, w porównaniu z rokiem 2005, wynikało bezpośrednio ze spadku średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, która stanowi podstawę oszacowania stawki podatkowej dla podatku rolnego. Cena ta spadła z 37,67 zł/q do 27,88 zł/q, a zatem o blisko 26%.

Dla porównania, w tabeli poniżej przedstawiono wpływy z tego podatku za lata 2004 – 2006.

Tabela nr 8. Realizacja planu dochodów z podatku rolnego w latach 2004 – 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	650.000,00	794.797,00	122,3
2005	850.000,00	829.964,00	97,6
2006	640.000,00	614.943,03	96,1

W powyższej tabeli widać, że wpływy z podatku rolnego wzrosły za 2005 rok w porównaniu do roku 2004, natomiast za rok 2006 spadły w porównaniu do roku 2005 i 2004.

<i>Podatek od posiadania psów</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	300.000,00	287.707,05	95,9

Realizacja planu dochodów z tytułu podatku od posiadania psów ma bezpośredni związek z przewidzianym przez ustawodawcę terminem płatności tego zobowiązania, tj. dniem 31 grudnia roku podatkowego. Określony przez ustawodawcę termin płatności daje możliwość dochodzenia zaległego podatku dopiero w kolejnym roku podatkowym.

Wpływy z powyższego podatku za lata 2004 – 2006 zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela nr 9. Wykonanie planu dochodów z podatku od posiadania psów w latach 2004 – 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	305.500,00	301.041,00	98,5
2005	305.000,00	348.255,00	114,2
2006	300.000,00	287.707,05	95,9

W 2006 roku odnotowano spadek wpływów z tego podatku w porównaniu do roku 2005 i 2004.

<i>Podatek leśny</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	26.000,00	29.812,48	114,7

Taki stopień wykonania planu dochodów z tytułu podatku leśnego znalazł swoje źródło głównie we wzroście średniej ceny sprzedaży drewna,

uzyskanej przez nadleśnictwa w pierwszych trzech kwartałach roku 2005. Cena ta w roku 2005 była blisko 10% wyższa od ceny z roku 2004. Dodatkowym czynnikiem powodującym wzrost wpływów z podatku leśnego była prowadzona aktualizacja opodatkowania drzewostanu ponadczterdziestoletniego, dotychczas zwolnionego z podatku.

Dochody z tego podatku w latach 2004 – 2006 przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela nr 10. Realizacja planu wpływów z podatku leśnego za lata 2004 – 2006

Rok	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie	% wyk. planu
2004	24.000,00	24.097,00	100,4
2005	25.000,00	27.680,00	110,7
2006	26.000,00	29.812,48	114,7

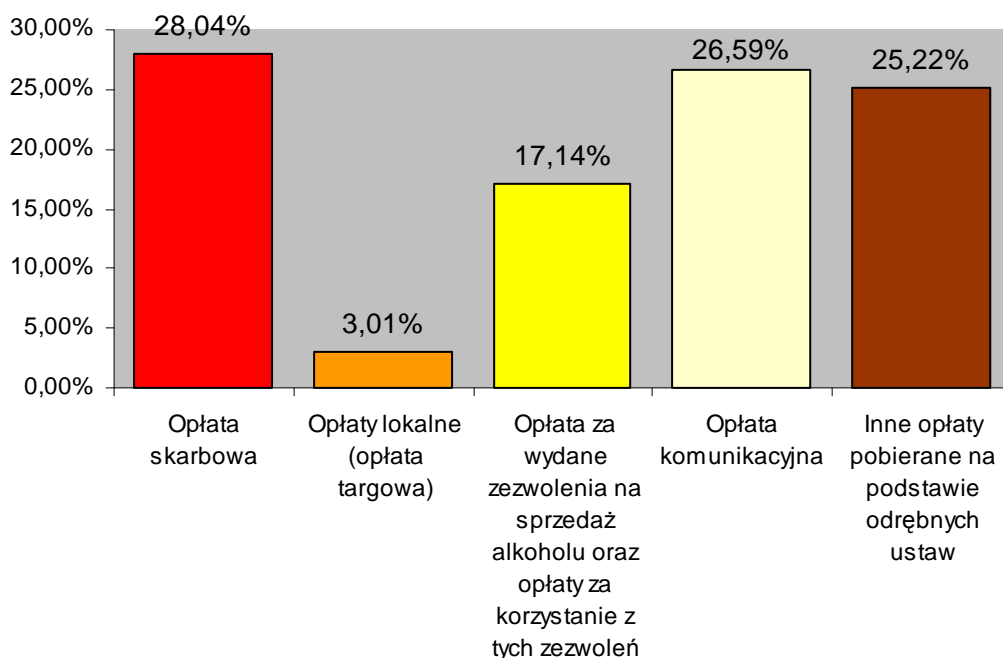
W latach 2004 – 2006 dochody uzyskane z tego podatku sukcesywnie rosły.

Wpływy z opłat, ujęte w budżecie Miasta na poziomie 51.777.500,00 zł, zostały wykonane w wysokości 53.227.550,69 zł, tj. w 102,8% planu rocznego.

Wpływy z opłat obejmowały:

- opłatę skarbową,
- opłaty lokalne (opłatę targową),
- opłatę za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz opłaty za korzystanie z tych zezwoleń,
- opłatę komunikacyjną,
- inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw.

Wykres nr 5. Struktura wpływów z opłat osiągniętych w okresie 2006 roku



Opłata skarbową	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	16.300.000,00	14.923.398,98	91,6

Wysokość realizacji wpływów z tytułu opłaty skarbowej jest uzależniona wyłącznie od zapotrzebowania mieszkańców na dokumenty (np. weksle, dokumenty stwierdzające ustanowienie pełnomocnika), zezwolenia (pozwolenia, koncesje) oraz czynności urzędowe, których dokonuje się na podstawie wniosku lub zgłoszenia zainteresowanego (zaświadczenia).

Opłaty lokalne	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	1.800.000,00	1.601.692,50	89,0

Opłatą lokalną zasilającą budżet Miasta jest opłata targowa, pobierana z tytułu sprzedaży na targowiskach i w miejscach do tego wyznaczonych.

Głównymi przyczynami niepełnej realizacji planu tej opłaty były:

- likwidacja 47 miejsc do handlu okrężnego (w wyniku Zarządzenia Nr 7608/06 Prezydenta Wrocławia z dnia 20 marca 2006 roku),

- likwidacja jednego z największych targowisk, które funkcjonowało przy pl. Grunwaldzkim.

<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 2006 rok	% wyk. planu
	756	9.000.000,00	9.124.023,97	101,4

Opłatę z tego tytułu wnoszą podmioty gospodarcze prowadzące detaliczną działalność handlową i gastronomiczną obejmującą alkohol. Jej wysokość jest uzależniona od wartości sprzedaży brutto poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim.

Wykonanie tej opłaty za 2006 rok w niewielkim stopniu przekroczyło kwotę planowaną.

<i>Opłata komunikacyjna</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	13.447.500,00	14.155.311,43	105,3

Podstawą poboru powyższej opłaty jest ustawa Prawo o ruchu drogowym oraz przepisy regulujące wysokość opłat za dokumenty związane z rejestracją pojazdów, uprawnieniami do kierowania pojazdami, ewidencją pojazdów oraz pozostałych opłat związanych z dopuszczeniem pojazdów do ruchu. Opłacie tej podlega wydanie tablic rejestracyjnych, dowodów rejestracyjnych, pozwoleń czasowych, kart pojazdów i ich wtórników oraz praw jazdy, w tym również międzynarodowych praw jazdy.

Korzystny wskaźnik realizacji dochodów z opłaty komunikacyjnej był efektem tego, że w 2006 roku odnotowano zwiększoną ilość rejestracji samochodów i, w związku z tym, zwiększone wpływy z opłat za wydanie tablic i dowodów rejestracyjnych.

<i>Inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	600, 756, 900	11.230.000,00	13.423.123,81	119,5

Wykonanie w wysokości 13.423.123,81 zł obejmowało wpływy z:

- opłaty za zajęcie pasa drogowego na drogach publicznych (gminnych i powiatowych) – 10.514.461,88 zł (115,5% planu).

Opłatę z tytułu zajęcia pasa drogowego pod reklamy, ogródki letnie, rozkopy, wiatokioski oraz z tytułu kar za samowolne zajęcie pasa drogowego pobiera w imieniu Miasta Zarząd Dróg i Komunikacji.

O ponadplanowych dochodach zdecydowały następujące czynniki:

- zwiększenie ilości inwestycji operatorów sieci infrastruktury technicznej, które nie były zgłoszone do planu rozkopów,
- zwiększenie ilości awarii urządzeń infrastruktury technicznej znajdujących się w pasie drogowym,
- wystawienie większej ilości kar za zajęcie pasa bez zezwolenia,
- brak możliwości precyzyjnego zaplanowania dochodów ze względu na to, że są one uzależnione od zewnętrznych jednostek starających się o zajęcie pasa drogowego;

- opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, tzw. renty planistycznej – 1.218.303,24 zł (152,3% planu).

Dochody z tej opłaty są pobierane w związku z uchwaleniem lub zmianą planu zagospodarowania przestrzennego. Wysokość opłaty nie może być wyższa niż 30,0% wzrostu wartości nieruchomości.

W 2006 roku wydanych zostało 36 decyzji ustalających tę opłatę, w tym 34 ostateczne. Na wysokość zrealizowanych dochodów miały wpływ m.in. sprzedaże dużych nieruchomości na obszarach objętych nowymi planami;

- opłaty za wpis do ewidencji działalności gospodarczej oraz za dokonanie zmian we wpisie – 1.175.243,64 zł (117,5% planu).

Opłata ta jest związana z rozpoczęciem działalności gospodarczej, które wymaga zgłoszenia do ewidencji działalności gospodarczej.

Korzystny wskaźnik realizacji tej opłaty był efektem:

- wzrostu pod koniec 2006 roku ilości operacji związanych ze zmianami we wpisach do ewidencji działalności gospodarczej, w związku z planowaną zmianą ustawy regulującą procedurę rejestrującą,
- zwiększonych kontroli urzędów skarbowych, które spowodowały, iż większa liczba przedsiębiorców dokonała zmian w wypisach, a także zlikwidowała działalność gospodarczą;

- opłaty adiacenckiej – 346.196,94 zł (173,1% planu).

Podstawą tej opłaty jest wzrost wartości nieruchomości wynikający ze scalenia lub podziału nieruchomości oraz w związku z budową urządzeń

infrastruktury technicznej z udziałem środków budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

W okresie sprawozdawczym wydano 30 decyzji dotyczących tej opłaty, w tym 29 ostatecznych. Średnia wysokość opłaty adiacenckiej wyniosła około 4.000,00 zł.

Bardzo dobry stopień wykonania powyższej opłaty wynikał z podziałów dużych nieruchomości, z których wydzielono działki o funkcji mieszkaniowej, jednorodzinnej, m.in. przy ul. Motylkowej, ul. Kunickiego, ul. Obrońców Poczty Gdańskiej;

- opłaty za uprawnienia na wykonywanie transportu drogowego – 130.000,00 zł (100,0% planu).

Wpływy te pochodzą z opłat za licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób i rzeczy oraz wypisy z licencji, a także opłat za licencje na wykonywanie transportu drogowego taksówką oraz za zmianę licencji (np. na skutek zmiany adresu).

Realizacja tej opłaty osiągnęła na koniec 2006 roku oczekiwany poziom;

- opłaty produktowej – 38.918,11 zł.

Powyższą opłatę w imieniu Miasta zrealizował Zarząd Gospodarki Odpadami, który uzyskał ją z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

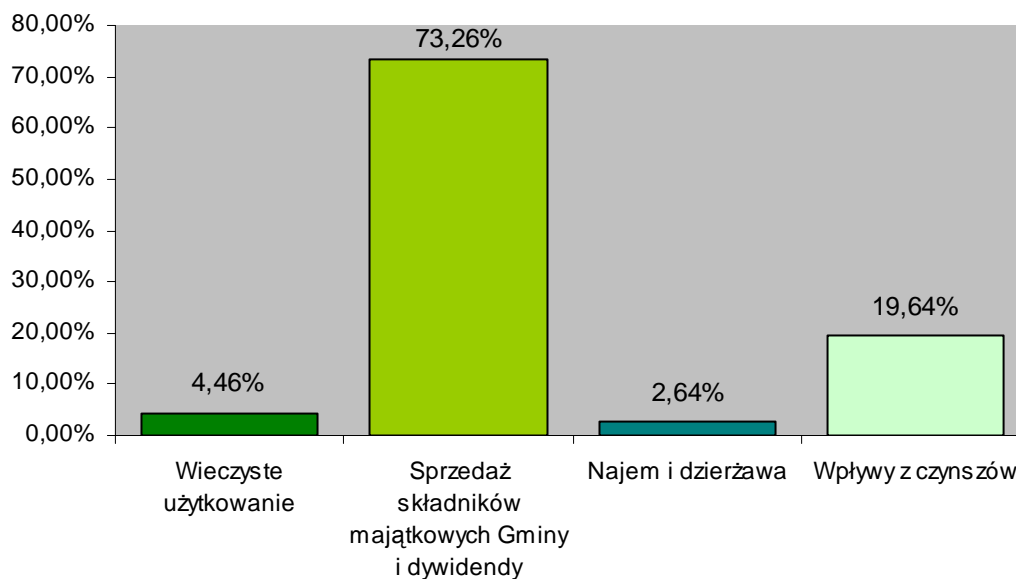
Dochody z majątku, zaplanowane w wysokości 518.442.344,02 zł, zostały osiągnięte w kwocie 660.519.501,82 zł, czyli w 127,4% planu rocznego.

Zrealizowane za 2006 rok dochody z majątku wzrosły w stosunku do dochodów za 2005 rok o 14,4%, czyli do budżetu Miasta wpłynęło o 83.046.157,82 zł więcej środków, w tym wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Gminy zwiększyły się o 18,2%, czyli o 74.386.660,82 zł.

Dochody te Miasto zrealizowało z tytułu:

- wieczystego użytkowania,
- sprzedaży składników majątkowych Gminy,
- najmu i dzierżawy,
- czynszów,
- dywidend.

Wykres nr 6. Struktura dochodów z majątku zrealizowanych przez Miasto w 2006 roku



Wieczyste użytkowanie	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	700	29.100.000,00	29.489.944,19	101,3

Wpływy z wieczystego użytkowania obejmują opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości. Opłaty roczne powinny być wniesione na konto budżetu Miasta do dnia 31 marca danego roku budżetowego.

Korzystna realizacja planu wynikała z aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego dokonanej w listopadzie i grudniu 2005 roku (dotyczyło to około 120 nieruchomości).

Sprzedaż składników majątkowych Gminy	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	700, 750, 754, 758, 851, 900, 925, 926	334.647.262,02	483.821.631,82	144,6

Na tę pozycję dochodów złożyły się:

- sprzedaż nieruchomości gruntowych w trybie przetargowym – 419.076.797,05 zł (148,0% planu).

W 2006 roku, w wyniku przeprowadzonych przetargów, wyłonieni zostali nabywcy 50 nieruchomości gruntowych, zabudowanych i niezabudowanych, w efekcie czego 41 transakcji zakończonych zostało podpisaniem umów notarialnych w roku sprawozdawczym.

Terminy podpisania 9 umów notarialnych zostały wyznaczone na 2007 rok i wówczas wpływy z tego tytułu zasilą budżet Miasta. W dochodach w tej pozycji ujęto również nieruchomość zbytą w trybie publicznych rokowań (działka przy ul. Opolskiej/Tyskiej o powierzchni 81.478 m²).

Uzyskanie wyższych niż planowano dochodów ze sprzedaży nieruchomości w trybie przetargowym możliwe było przede wszystkim dzięki przygotowaniu przez Wydział Nabywania i Sprzedaży Nieruchomości UM szerokiej oferty terenów inwestycyjnych w oparciu o uchwalone miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego, jak również decyzje o warunkach zabudowy na terenach, dla których plany te nie obowiązują. Ponadto, istotnym czynnikiem bardzo dobrej realizacji dochodów była sprzyjająca koniunktura na rynku nieruchomości w 2006 roku oraz sprzedaż najatrakcyjniejszej w historii samorządu wrocławskiego nieruchomości – „Centrum Południowego”. Działka o powierzchni blisko 4,5 ha przy ul. Powstańców Śl. – ul. Gwiaździstej, przeznaczona na centrum usługowo-handlowo-mieszkaniowe, została sprzedana za kwotę 302.513.000,00 zł (netto), przy czym osiągnięta cena przekroczyła o ponad 200 mln złotych cenę wywoławczą.

Tabela nr 11. Zestawienie adresów, cen wywoławczych i uzyskanych w przetargach, dotyczących największych transakcji sprzedaży nieruchomości w 2006 roku

Lp.	Adres nieruchomości	Cena wywoławcza	Cena uzyskana w przetargu
1.	ul. Wołowska	5.520.000,00	12.120.000,00
2.	ul. Bystrzycka 19-21/ ul. Gądowska 2-8	1.250.000,00	3.715.000,00
3.	ul. Drobniera 12-14	1.220.000,00	7.200.000,00
4.	ul. Hauke-Bosaka 18-20	1.555.000,00	6.500.000,00
5.	ul. Dubois 7-9	900.000,00	4.650.000,00
6.	ul. Wybrzeże Wyspiańskiego 11, 12	2.151.000,00	5.775.000,00
7.	ul. Piwna 19-21	985.000,00	4.350.000,00
8.	pl. Maksa Borna 2	2.578.000,00	18.000.000,00
9.	Rynek 60 (udział 87,4%)	6.000.000,00	27.000.000,00*
10.	ul. Lubińska	2.650.000,00	11.700.000,00
11.	ul. Piłsudskiego 75-81	3.500.000,00	8.300.000,00

* zastosowano bonifikatę 30% - zabytek (wpływ do budżetu 16.245.225,00 zł)

W ofercie terenów jakie Miasto przygotowało do obrotu cywilnoprawnego w 2006 roku znalazło się wiele atrakcyjnych nieruchomości, a ceny uzyskiwane w przetargach z ich sprzedaży znacznie przekraczały ceny wywoławcze. Oprócz opisanej wcześniej transakcji zbycia nieruchomości „Centrum Południowe”, w 2006 roku miały miejsce także inne, duże transakcje sprzedaży nieruchomości, co przedstawiono w tabeli nr 11.

- sprzedaż lokali mieszkalnych – 21.986.870,00 zł (107,0% planu).

W 2006 roku 1.225 transakcji sprzedaży lokali mieszkalnych w budynkach wielolokalowych i małych domach mieszkalnych zakończyło się podpisaniem umów notarialnych. Transakcje te objęły:

- 1.205 lokali mieszkalnych sprzedanych w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców, z tego:
 - 1.161 lokali w budynkach wielolokalowych,
 - 44 lokale w małych domach mieszkalnych,
- 16 lokali mieszkalnych sprzedanych w trybie przetargowym,
- 4 umowy dotyczące dosprzedaży części nieruchomości przyległych – nie stanowiących samodzielnych lokali – do lokali wyodrębnionych w celu poprawy ich funkcjonalności.

W kwocie wykonania mieściły się wpływy uzyskane ze sprzedaży wolnych lokali mieszkalnych w trybie przetargowym w wysokości 3.938.718,00 zł.

Realizacja planu rocznego w tej pozycji wyniosła 107,0%. Był to dobry wynik finansowy przy niższym niż zakładano wykonaniu planu ilościowego sprzedaży lokali mieszkalnych i zwiększonych, od 90% do 98%, bonifikatach, jakie udzielane są przy sprzedaży lokali na rzecz najemców.

Zauważyć należy, że od 3 lat sprzedaż lokali na rzecz najemców utrzymuje się na zbliżonym poziomie (około 1.200-1.300 lokali rocznie), przy czym wzrost wysokości bonifikat nie przekłada się w sposób znaczący na przyrost liczby sprzedawanych lokali;

- sprzedaż lokali użytkowych – 19.910.887,00 zł (146,4% planu).

W okresie sprawozdawczym przedmiotem zbycia było 106 lokali użytkowych. W trybie przetargowym sprzedanych zostało 47 wolnych lokali użytkowych, a dochody z tego tytułu wyniosły 10.058.216,00 zł.

Największym powodzeniem, osiągając najwyższe ceny za 1 m² powierzchni użytkowej, cieszyły się lokale przy:

- | | |
|-----------------------------|-----------------------------|
| - ul. Jedności Narodowej 63 | - 8.937 zł/m ² , |
| - ul. Traugutta 125 | - 6.411 zł/m ² , |
| - ul. Szewskiej 27-27a | - 5.867 zł/m ² . |

Dla około 10 innych lokali użytkowych uzyskana w przetargu cena wyniosła od 3 – 4,5 tys. zł/m².

Trzy lokale użytkowe zbyte zostały w trybie rokowań (po 3 nierozstrzygniętych przetargach). W 27 przypadkach, przy sprzedaży lokali użytkowych w trybie bezprzetargowym, cenę nabycia rozłożono na raty.

Dochody z tytułu rat za lokale sprzedane w latach ubiegłych i rat kwartalnych z 2006 roku wyniosły 2.894.215,00 zł.

W 2006 roku z powodzeniem kontynuowano sprzedaż lokali na rzecz najemców, którzy prowadzili działalność gospodarczą zgodnie z zawartymi umowami najmu przez okres co najmniej 3 lat. Przedmiotem zbycia na rzecz tych najemców w trybie bezprzetargowym, było 45 lokali użytkowych, a średnie ceny ich sprzedaży w przeliczeniu na 1 m² nie odbiegały od cen lokali sprzedanych w przetargu.

Najwyższe ceny osiągnięto za sprzedaż:

- lokalu nr 1A przy ul. Szewskiej 70 – 7.139 zł/m²,
- lokalu nr 1D przy ul. Krupniczej 3 – 6.112 zł/m²,
- lokalu nr 1C przy ul. Ruskiej 8-9 i Rzeźniczej 34 – 5.891 zł/m²,
- lokalu nr 1B przy ul. Kotlarskiej 43 – 5.389 zł/m²,
- lokalu nr 1A przy ul. Ruskiej 8-9 i Rzeźniczej 34 – 5.200 zł/m².

Ponadto, Wydział Nabywania i Sprzedaży Nieruchomości UM dokonywał również bezprzetargowej sprzedaży lokali garażowych na rzecz najemców lub dzierżawców. W trybie tym sprzedanych zostało 14 garaży;

- sprzedaż nieruchomości gruntowych w trybie bezprzetargowym oraz na poprawę warunków zagospodarowania sąsiednich nieruchomości, a także zamiany nieruchomości – 17.403.050,01 zł (193,4% planu).

Dochody z tego tytułu kształtowały głównie wpływy z nabycia na własność gruntów będących w użytkowaniu wieczystym spółdzielni mieszkaniowych. W okresie 2006 roku zawarto 43 akty notarialne oraz wydano 35 decyzji stwierdzających nabycie. Dochody z nabycia przez spółdzielnie mieszkaniowe gruntów wyniosły 4.855.812,57 zł.

Ponadto, sprzedanych zostało m.in. 37 nieruchomości w trybie bezprzetargowym, których nabywcami były głównie osoby fizyczne. Sprzedaż ta skutkowałą poprawą funkcjonalności działek w obszarze budownictwa jednorodzinnego.

Największe tego typu transakcje to:

- sprzedaż nieruchomości gruntowej niezabudowanej o powierzchni 4.648 m², położonej przy ul. Cesarzowickiej, którą nabyła Spółka „ETO – MAGNETIC” w celu racjonalnego zagospodarowania posiadanych w tym rejonie gruntów (nabytych od Agencji Nieruchomości Rolnych), a przeznaczonych pod inwestycję o charakterze produkcyjnym, przy czym jej cena sprzedaży wyniosła 454.000,00 zł,
- sprzedaż nieruchomości gruntowej niezabudowanej, położonej przy pl. Bema na rzecz Spółki „CONCEPT INVEST” w celu poprawienia warunków zagospodarowania i umożliwienia realizacji inwestycji zgodnie z ustaleniami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - kwota jaka wpłynęła z tego tytułu to 520.000,00 zł.

Miasto sprzedało także na rzecz użytkowników wieczystych kilka nieruchomości o charakterze komercyjnym, położonych w centrum Miasta: przy ul. Swobodnej/Powstańców Śl. (EPI), ul. Kotlarskiej, ul. Św. Mikołaja, ul. Litewskiej/Poleskiej, ul. Mińskiej, ul. Gospodarskiej, co m.in. przyczyniło się do ponadplanowego wykonania tego źródła dochodów;

- sprzedaż składników majątkowych Miasta – 2.718.223,85 zł (82,9% planu).

Dochody w tej pozycji obejmowały wpływy zrealizowane ze sprzedaży:

- kostki kamiennej, złomu stalowego oraz odsprzedaży zbędnego sprzętu (m.in. starych komputerów, mebli, kabin, telefonów komórkowych samochodów), będącego w dyspozycji głównie Zarządu Dróg i Komunikacji, a także 2 koni należących do Straży Miejskiej – 2.272.471,40 zł (113,6% planu).

Korzystny wskaźnik realizacji wynikał ze zwiększenia się ilości sprzedawanego złomu stalowego i materiałów z odzysku;

- mienia ruchomego Niepublicznym Zakładom Opieki Zdrowotnej – 289.289,71 zł (104,4% planu),
- zużytych i zbędnych środków trwałych, będących w posiadaniu Zarządu Gospodarki Odpadami – 114.239,25 zł,
- materiałów reklamowych oraz wydawnictw o tematyce związanej z ZOO przez Miejski Ogród Zoologiczny – 39.474,39 zł (94,0% planu).

Niepełna realizacja planu tych dochodów związana była ze zmniejszeniem w 2006 roku frekwencji zwiedzających ogród, ze względu m.in. na remont pl. Grunwaldzkiego i utrudnienia w dojeździe do jednostki;

- urządzeń sieciowych przepompowni na ul. Iwonickiej (osiedle Stabłowice) – 2.749,10 zł.

Zaplanowana w kwocie 60.000,00 zł sprzedaż samochodów służbowych nie została zrealizowana, co było wynikiem decyzji o odstąpieniu od sprzedaży samochodów i przekazaniu ich Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego we Wrocławiu;

- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 2.699.169,55 zł (103,5% planu).

W oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, wydanych zostało 818 pozytywnych decyzji administracyjnych, przekształcających nieruchomości.

Realizacja tego źródła dochodów przebiegała zgodnie z planem;

- sprzedaż wyrobów – 26.634,36 zł (88,8% planu).

Kwota ta obejmowała sprzedaż:

- pasz będących w dyspozycji Wrocławskiego Toru Wyścigów Konnych „Partynice” – 25.677,36 zł (85,6% planu).

Wpływy z tytułu odsprzedaży pasz nie zostały wykonane głównie z uwagi na spadek cen pasz, przede wszystkim owsa, jaki odnotowano w 2006 roku;

- Biuletynu Rady Miejskiej – 957,00 zł.

Środki finansowe w wysokości 2.490.000,00 zł, zaplanowane z tytułu sprzedaży pakietu akcji Kredyt Banku S.A. oraz Banku Inicjatyw Społeczno – Ekonomicznych S.A., nie zostały zrealizowane.

Przyczynami takiego stanu rzeczy były:

- ograniczenia prawne zbycia akcji Kredyt Banku S.A., należących do Miasta w trybach przewidzianych w ustawie o komercjalizacji i prywatyzacji (znikomy udział w kapitale zakładowym Spółki o charakterze publicznym).

Biuro Nadzoru Właścicielskiego UM złożyło do Biura Rady Miejskiej projekt uchwały zmieniającej Uchwałę Nr XXVII/2174/04 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 30 września 2004 roku w sprawie wystąpienia Gminy Wrocław ze Spółki Kredyt Bank Spółka Akcyjna. Rada Miejska Wrocławia podjęła uchwałę w proponowanym kształcie w dniu 16 marca 2006 roku (Uchwała Nr XLVIII/3068/06 Rady Miejskiej Wrocławia). Podjęcie ww. uchwały pozwoliło wnieść akcje Kredyt Banku do Spółki Agencja Rozwoju Aglomeracji Wrocławskiej S.A. po cenie wynikającej z wyceny (tj. 14,26 zł za akcję, czyli łącznie o wartości 3.412.018,72 zł wobec wartości nominalnej 5 zł za akcję i wartości księgowej – 11 zł za akcję) i tym samym wystąpić z Kredyt Banku S.A., a jednocześnie dokapitalizować spółkę ARAW S.A. W zamian za to Miasto objęło w spółce ARAW S.A. akcje w ilości 3.450.000 sztuk o wartości nominalnej 1,00 zł za akcję.

W wyniku wniesienia aportem akcji Kredyt Banku S.A. do spółki ARAW S.A., mimo niewykonania dochodów nastąpił przyrost wartości aktywów (majątku) Miasta o 780.026,72 zł. Nadwyżka ceny „aportowej” akcji Kredyt

Banku S.A. nad wartością księgową stanowi wzrost wartości kapitału z aktualizacji wyceny;

- niewielkie zainteresowanie na rynku nabyciem znikomego pakietu akcji BISE S.A. (akcje BISE S.A., należące do Miasta w ilości 75.210 akcji nieuprzywilejowanych serii P o wartości nominalnej 1,00 zł każda, stanowią 0,080% kapitału zakładowego BISE S.A. i uprawniają do 0,075% głosów w Walnym Zgromadzeniu BISE S.A. – dane według stanu na dzień 30 września 2006 roku).

	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
<i>Najem i dzierżawa</i>	020, 600, 700, 710, 750, 801, 851, 854, 900, 926	16.731.755,00	17.407.852,82	104,0

Zrealizowane w tym źródle wpływy pochodziły z:

- dzierżawy gruntów, w tym m.in. na prowadzenie przez osoby fizyczne i prawne różnej działalności, gruntów rolnych oraz z dzierżawy kiosków i pawilonów – 7.745.809,73 zł (105,4% planu).

Ponadplanowe wykonanie powyższych dochodów wynikało ze wzrostu stawek czynszu dzierżawnego za grunty zabudowane i niezabudowane. Zastosowano stawki wyjściowe do negocjacji wg Zarządzenia Nr 6366/05 Prezydenta Wrocławia;

- dzierżawy lokali przejętych po zlikwidowanym Zakładzie Zarządzania Nieruchomościami - Gospodarstwie Pomocniczym przy Zarządzie Zasobu Komunalnego – 2.278.283,54 zł (82,0% planu).

Niższa niż zakładano realizacja tej pozycji wpływów była spowodowana:

- rezygnacją części najemców z wynajmu lokali w budynku przy ul. Mazowieckiej 17,
- sprzedażą nieruchomości przy ul. Tyskiej 16, w której były dzierżawione lokale;
- dzierżawy przystanków komunikacji zbiorowej obcym przewoźnikom, kiosków na przystankach, powierzchni

wiat pod reklamy, słupów oświetlenia ulicznego pod reklamy, gruntu w pasie drogowym i pasie drogi wewnętrznej – 2.137.738,13 zł (109,9% planu).

Korzystne wykonanie było efektem zwiększenia ilości robót na drogach, w tym wewnętrznych, na podstawie podpisanych umów;

- dzierżawy terenów, gruntów rolnych, najmu pomieszczeń będących w dyspozycji Zarządu Cmentarzy Komunalnych – 1.083.163,96 zł (114,0% planu).

Na realizację w takim stopniu wpływ miał wynajem kaplic cmentarnych. Miesięczny czynsz za wynajem kaplicy jest uzależniony od ilości wykonanych ceremonii pogrzebowych i od wskaźnika wzrostu kwoty zasiłku pogrzebowego;

- dzierżawy gruntów na prowadzenie placów targowych – 979.204,50 zł (107,6% planu).

Korzystne wykonanie planu tej pozycji dochodów było efektem zmiany decyzji dotyczącej funkcjonowania placu targowego przy ul. Ptasiej i ul. Żernickiej – Rogowskiej. Zgodnie z decyzją Prezydenta Wrocławia i miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego, grunty pod targowiskami miały być przeznaczone pod budowę hal handlowych.

Umowy „targowiskowe” zostały jednak przedłużone, gdyż kupcy nie uzyskali pozwoleń na budowę w planowanym terminie (do realizacji inwestycji przystąpią w 2007 roku);

- dzierżawy terenów, pomieszczeń, sprzętu, powierzchni reklamowych, będących w dyspozycji Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji – 973.928,27 zł (110,6% planu).

O przekroczeniu planu zdecydował fakt pozyskania większej niż się spodziewano liczby wynajmujących miejsce pod reklamę na bandzie lodowiska w Rynku;

- dzierżawy sezonowych ogródków gastronomicznych i kawiarni letnich – 768.224,18 zł (150,6% planu).

Na bardzo dobry stopień wykonania tych dochodów wpłynęła zdecydowanie sprzyjająca pogoda w sezonie letnim. Korzystne warunki atmosferyczne zwiększyły zainteresowanie podmiotów gospodarczych (najemców i właścicieli lokali użytkowych) dzierżawą terenu z przeznaczeniem na ogródki gastronomiczne w okresie od 1 kwietnia do 31 października 2006 roku;

- dzierżawy nieruchomości na prowadzenie niepublicznej działalności oświatowej – 675.846,19 zł (109,7% planu).
Ponadplanowa realizacja tych wpływów miała miejsce dzięki:
 - uregulowaniu przez dzierżawców zaległości w opłatach za 2005 rok,
 - zawarciu nowych umów o dzierżawę i przedłużeniu kilku innych;
- dzierżawy pomieszczeń biurowych i magazynowych, znajdujących się na terenie Zarządu Dróg i Komunikacji – 202.012,68 zł (101,0% planu);
- dzierżawy stoisk handlowych – 157.010,33 zł (82,7% planu).
Głównymi przyczynami niepełnego wykonania planu były:
 - zmiana zasad udostępniania miejsc do handlu okréźnego, tj. wprowadzenie losowania miejsc zamiast licytacji opłat za najem stoisk gminnych (z przypisaną lokalizacją i branżą).
Wysokość opłat za udostępnianie miejsc ustalana jest w oparciu o stawki określone Uchwałą Nr XX/539/04 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 19 lutego 2004 roku w sprawie ustalenia dla dróg publicznych w granicach Wrocławia wysokości stawek opłaty za zajęcie pasa drogowego;
 - likwidacja 47 miejsc do handlu okréźnego (w wyniku Zarządzenia Nr 7608/06 Prezydenta Wrocławia z dnia 20 marca 2006 roku);
- dzierżawy budowli ochronnych oraz najmu powierzchni pod umieszczane na nich reklamy – 128.428,82 zł (93,7% planu).
Brak realizacji planu w 100,0% był związany z występowaniem zaległości w regulowaniu czynszu dzierżawnego za dzierżawę budowli ochronnej;
- dzierżawy systemu „Pojazd” służącego do rejestracji i ewidencji pojazdów przez firmy leasingowe – 97.320,36 zł (95,0% planu);
- dzierżawy systemu wagowego oraz mobilnego urządzenia do rozdrabniania odpadów będących w dyspozycji Zarządu Gospodarki Odpadami – 86.492,40 zł (99,4% planu);
- dzierżawy pomieszczeń Niepublicznym Zakładom Opieki Zdrowotnej – 55.256,57 zł (102,3% planu);
- ustanowienia służebności gruntowej – 37.783,00 zł (186,1% planu).
Wykonanie to obejmowało:

- ostatnią ratę z tytułu ustanowienia służebności gruntowej na rzecz każdego właściciela nieruchomości zabudowanej położonej przy pl. Solnym 18/19 we Wrocławiu,
- jednorazową odpłatność za służebność gruntową polegającą na prawie przechodu i przejazdu przez nieruchomość położoną przy ul. Spizowej;
- dzierżawy obwodów łowieckich, polnych, zlokalizowanych na terenie Miasta Wrocławia – 1.350,16 zł (84,4% planu).
Obniżenie średniej ceny skupu żyta (ogłoszonej w komunikacie Prezesa GUS), która ma wpływ na wartość naliczanego czynszu dzierżawnego, zdecydowało o niepełnej realizacji założonego planu.

Wpływy z czynszów	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	700, 750, 801, 854	137.910.687,00	129.747.503,45	94,1

Powyższe wpływy obejmowały czynsze za:

- a) lokale mieszkalne – 96.200.257,97 zł (96,2% planu).
Kwota wykonania dochodów z tego tytułu była nieco niższa niż zaplanowana, co było skutkiem m.in.:
 - zmniejszenia się ilości lokali będących w zasobie mieszkaniowym Miasta z powodu wykupu mieszkań komunalnych na własność,
 - zastosowania ulg polegających na umarzaniu i rozkładaniu na raty opłat czynszowych, bądź przesuwaniu ich terminu płatności;
- b) lokale użytkowe – 31.897.633,21 zł (87,4% planu).
Niższe niż szacowano wpływy z tego tytułu były uwarunkowane następującymi czynnikami:
 - systematyczną sprzedażą lokali użytkowych,
 - rezygnacją uboższych najemców z lokali,
 - powstawaniem centrów handlowych, czego skutkiem jest spadek zainteresowania mniejszymi lokalami użytkowymi,
 - udzielaniem najemcom ulg w opłatach czynszowych na podstawie Uchwały Nr 1517/01 Zarządu Miasta Wrocławia z dnia 4 grudnia 2001 roku oraz Uchwały Nr XXVI/2127/04 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 9 września 2004 roku;
- c) wynajem pomieszczeń w budynkach Urzędu Miejskiego – 1.078.906,27 zł (125,5% planu).

Bardzo dobry wskaźnik realizacji tych dochodów był efektem głównie zawarcia 13 nowych umów na wynajem pomieszczeń w budynkach UM;

- d) mieszkania nauczycieli – 528.020,10 zł (101,2% planu);
- e) wynajem pomieszczeń w siedzibach Rad Osiedli (pozostałe wpływy z czynszów) – 42.685,90 zł (148,8% planu).

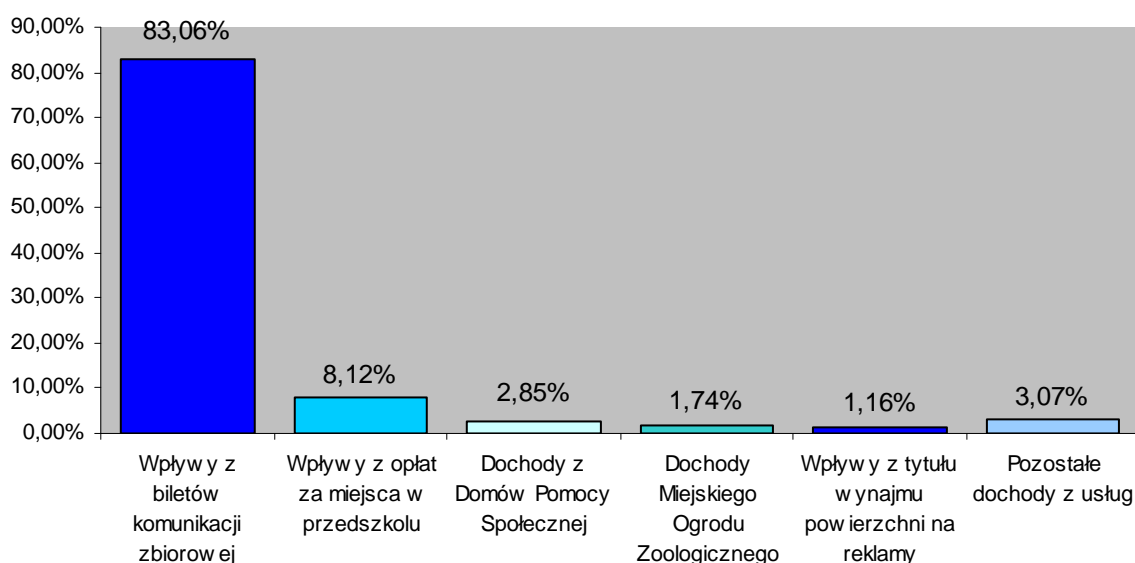
Wykonanie w tej wysokości wynikało z uregulowania przez najemców zaległości czynszowych z poprzedniego roku.

Dywidendy	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	52.640,00	52.569,54	99,9

W 2006 roku dywidendę należną Miastu z tytułu podziału zysku za 2005 rok wpłacił na konto budżetu Miasta Kredyt Bank S.A.

Dochody z usług, zaplanowane na 2006 rok w kwocie 135.325.126,00 zł, zostały osiągnięte w wysokości 143.726.252,05 zł, tj. w 106,2% planu rocznego.

Wykres nr 7. Struktura dochodów z usług zrealizowanych za 2006 rok



Na dochody z tego źródła złożyły się:

<i>Wpływy z biletów komunikacji zbiorowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	600	111.600.000,00	119.373.042,14	107,0

Dochody osiągnięte ze sprzedaży biletów przejazdowych komunikacji miejskiej w punktach dystrybucji, poprzez automaty biletowe oraz z dopłat aglomeracyjnych przekroczyły o 7,0% kwotę planowaną.

<i>Dochody Zarządu Gospodarki Odpadami</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	900	560.000,00	481.896,33	86,1

Środki finansowe uzyskane w kwocie 481.896,33 zł pochodziły głównie z tytułu opłat za przyjęcie do przerobu odpadów budowlanych na bazie przy ul. Janowskiej, związanych z wykonaniem usługi komunalnej o charakterze użyteczności publicznej, polegającej na przetwarzaniu odpadów z budowy, remontów i demontażu obiektów budowlanych oraz infrastruktury drogowej, w sposób umożliwiający ich ponowne wykorzystanie, a także z tytułu unieszkodliwienia odpadów.

Wykonanie planu w 86,1% wynikało z:

- mniejszej niż przewidywano ilości odpadów przyjętych do unieszkodliwienia,
- opóźnień w płatnościach dokonywanych przez kontrahentów.

<i>Dochody Zarządu Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	710	550.000,00	499.205,41	90,8

Głównym źródłem dochodów Zarządu Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego są opłaty za wykonane reprodukcje materiałów geodezyjnych i kartograficznych oraz inne opracowania i dokumentacje nietypowe.

Poziom wpływów uzyskanych z powyższego tytułu jest uzależniony od ilości i wielkości oraz struktury zgłoszeń zapotrzebowania na prace geodezyjne, a także ilości zamówień na dokumenty i informacje. Na powyższe czynniki jednostka nie ma wpływu, gdyż 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 2006 rok	% wyk. planu
	925	2.585.500,00	2.505.203,90	96,9

Miejski Ogród Zoologiczny we Wrocławiu realizuje dochody ze sprzedaży biletów wstępu do ogrodu.

O nieco niższym niż oczekiwano wskaźniku wykonania zdecydowały zimne miesiące: kwiecień, maj i czerwiec 2006 roku, które nie zachęcały mieszkańców i turystów do odwiedzenia ogrodu.

<i>Dochody Wrocławskiego Toru Wyścigów Konnych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	926	585.000,00	390.389,62	66,7

Podstawę dochodów WTWK „Partynice” stanowią głównie opłaty za utrzymanie koni, jazdy rekreacyjne, konne i rehabilitacyjne oraz organizację wyścigów konnych (gonitw sezonu), a także wpływy z prowizji od obrotów ekspozytury działającej na terenie WTWK.

Na realizację planu w stopniu niższym niż 100,0% miała wpływ upadłość likwidacyjna jedyne w Polsce organizatora totalizatora wyścigowego - spółki Służewiec Toru Wyścigów Konnych w Warszawie. Na skutek tego, STWK nie otrzymał zezwolenia Ministra Finansów na prowadzenie totalizatora w Polsce. Przez cały 2006 rok Wrocławski Tor Wyścigów Konnych „Partynice” organizował wyścigi bez totalizatora, ponieważ żadna z instytucji w kraju nie posiadała stosownych zezwoleń na organizację tego typu działalności. W związku z tym, nie wykonano zaplanowanych wpływów z tytułu prowizji od obrotów ekspozytury oraz z tytułu odsprzedaży wyników.

<i>Dochody z Domów Pomocy Społecznej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	852	4.035.000,00	4.101.015,86	101,6

Powyższe dochody, uzyskane przez Miejski Zarząd Domów Pomocy Społecznej, pochodzą z opłat wnoszonych przez pensjonariuszy za pobyt we wrocławskich domach pomocy społecznej.

Dobry wskaźnik realizacji tego źródła dochodów wynikał z wyższych niż zakładano dochodów osiągniętych przez mieszkańców domów pomocy społecznej, od których uzależniona jest wysokość opłat.

<i>Opłaty za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	852	1.250.000,00	1.468.776,31	117,5

Wpływy z opłat uiszczanych przez podopiecznych za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, świadczone przez pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej u chorych w domu, zostały wykonane w 117,5% planu. Taki wskaźnik wykonania był efektem:

- wzrostu liczby osób korzystających ze specjalistycznych usług opiekuńczych i, wynikającego z niego, wzrostu ilości świadczonych godzin opieki,
- waloryzacji rent i emerytur oraz związanej z nią zmiany tabeli odpłatności za usługi od 1 marca 2006 roku.

<i>Wpływy z opłat za miejsca w przedszkolu</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	801	11.500.000,00	11.668.951,02	101,5

Wpływy pochodzące z opłat rodziców lub opiekunów za pobyt dzieci w przedszkolach nieznacznie przekroczyły kwotę planowaną.

Przekroczenie planu wynikało z tego iż:

- mniejsza niż zaplanowano liczba rodziców (opiekunów) spełniała warunki do całkowitego zwolnienia lub mogła korzystać z ulg i zniżek w opłatach za świadczenie usług,
- obniżka z tytułu nieobecności dziecka w przedszkolu z powodu leczenia ambulatoryjnego, sanatoryjnego lub szpitalnego była mniejsza niż prognozowano.

<i>Wpływy z tytułu wynajmu powierzchni na reklamy</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	700, 801, 854	1.356.000,00	1.666.525,30	122,9

Powyższe dochody Miasto realizuje z tytułu opłat za umieszczanie znaków reklamowych na nieruchomościach zarządzanych przez Miasto lub jej jednostki organizacyjne.

Czynnikami, które zdecydowały o korzystnym wykonaniu tych wpływów były:

- poprawa ogólnej sytuacji na rynku reklamy zewnętrznej.

W wyniku rozwoju gospodarczego kraju na rynku reklamowym pojawili się ponownie wysokobudżetowi reklamodawcy, z których część wymieniła billboardy na nośniki o wyższym standardzie, za które wnoszą wyższe opłaty;

- zakończony proces konsolidacji firm, do którego doszło na skutek trudnej sytuacji na rynku reklamy zewnętrznej w latach 2002-2005.

Wśród firm, które nie przetrwały trudności i zniknęły z rynku reklamy znalazły się te, które od lat współpracowały z Miastem, np. Europlakat Sp. z o.o., Outdoor Promocja Plakatu Sp. z o.o. Ich sieć nośników wraz ze zobowiązaniami finansowymi wobec Miasta, wynikającymi z zawartych kontraktów, przejęły inne podmioty z branży reklamowej. Większość lokalizacji przejęły firmy, które terminowo wywiązują się ze zobowiązań;

- nowe umowy podpisane w 2006 roku.

<i>Dochody Zarządu Zieleni Miejskiej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	900	280.000,00	300.846,59	107,4

Zarząd Zieleni Miejskiej realizuje w imieniu Miasta dochody budżetowe z tytułu sprzedaży biletów wstępu do Ogrodu Japońskiego.

W okresie, w którym ogród był udostępniony zwiedzającym, tj. od dnia 01.04.2006 roku do dnia 30.10.2006 roku, sprzedano ogółem 135.518 sztuk biletów wstępu oraz 71 sztuk karnetów.

Wykonanie tych wpływów na poziomie 107,4% kwoty planowanej było wynikiem wyższej niż zakładano frekwencji odwiedzających ogród, szczególnie w miesiącach letnich i jesiennych.

<i>Wpływy z Dziennych Domów Pomocy Społecznej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	852	100.000,00	150.860,43	150,9

Wpływy te obejmują opłaty za wynajem podopiecznym pomieszczeń w Pensjonacie dla Osób Starszych przy ul. Kamieńskiego 190 we Wrocławiu i są bezpośrednio uzależnione od liczby podopiecznych.

Wpływy z opłat za miejsca w ośrodkach szkolno- wychowawczych	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	854	115.000,00	129.159,58	112,3

Opłaty wnoszone przez rodziców (opiekunów) za wyżywienie dzieci w specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych i Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym przy ul. Akacyjowej zostały wykonane w kwocie przekraczającej plan. Wpływ na to miała:

- większa skuteczność ściągania należności od rodziców przez dyrektorów ośrodków, do czego zobowiązał ich Wydział Edukacji UM,
- mniejsza liczba dzieci, które, zgodnie z klauzulą zawartą w postanowieniach Sądu Rodzinnego, są zwalniane z wnoszenia opłat za pobyt w ośrodkach;

Pozostałe usługi	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	700, 750, 852, 853, 900	808.626,00	990.379,56	122,5

Wpływy uzyskane w tej pozycji w 2006 roku pochodziły głównie z opłat za media, tj.: centralne ogrzewanie, energię elektryczną, wodę, odprowadzanie ścieków, wywóz śmieci, rozmowy telefoniczne, itp., uzyskanych w związku z wynajmem pomieszczeń w budynkach Urzędu Miejskiego, z wpływów za wynajem samochodów służbowych Zarządu Dróg i Komunikacji, ze sprzedaży kserokopii dokumentacji projektowych, z wpływów z odprzedaży energii elektrycznej dla celów organizacji imprez, z wpływów ze sprzedaży biletów parkingowych na parkingu przy ul. Zielińskiego, ze sprzedaży materiałów przetargowych – specyfikacji, a także wpłat za media od mieszkańców (byłych wychowanków domów dziecka po usamodzielnieniu się) 2 hosteli: przy ul. B. Prusa i ul. M. Skłodowskiej-Curie we Wrocławiu.

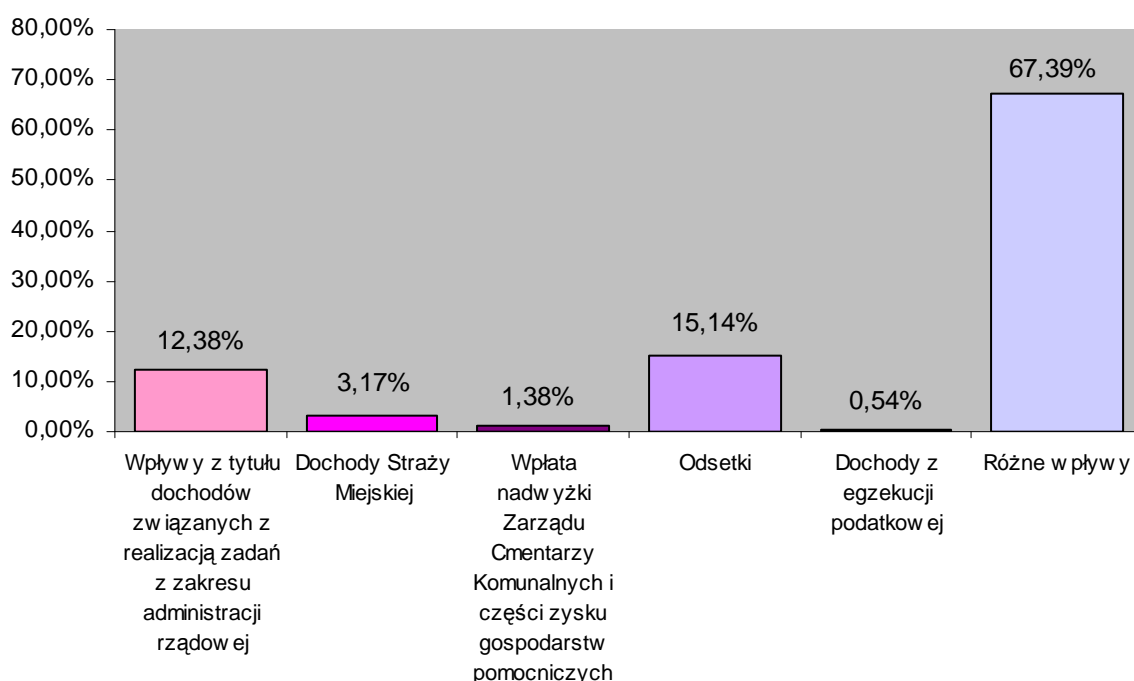
Wykonanie przekraczające plan roczny było efektem głównie:

- zwiększonych wpływów z tytułu odsprzedaży energii elektrycznej dla celów organizacji imprez, głównie w Rynku,
- osiągnięcia innych, nieplanowanych dochodów.

Pozostałe dochody, ustalone w budżecie Miasta na 2006 rok w wysokości 84.252.632,58 zł, zostały osiągnięte w 101,4% planu rocznego, tj. w kwocie 85.399.244,00 zł.

Realizacja pozostałych dochodów była wyższa w 2006 roku o 22.605.068,00 zł, czyli o 36,0% w porównaniu do analogicznych dochodów za 2005 rok, w tym wykonanie różnych wpływów wzrosło aż o 16.292.984,01 zł, czyli o 39,5%.

Wykres nr 8. Struktura pozostałych dochodów budżetu Miasta zrealizowanych w okresie 2006 roku



Wykonanie w wysokości 85.399.244,00 zł obejmowało:

Wpływy z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	700, 750, 754, 852	8.345.700,00	10.572.329,23	126,7

W kwocie 10.572.329,23 zł mieściły się:

- wpływy stanowiące 25,0% dochodów uzyskanych przez budżet państwa z tytułu wieczystego użytkowania, trwałego zarządu, dzierżawy i odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości Skarbu

- Państwa oraz 5,0% dochodów osiągniętych z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 10.317.269,70 zł (126,4% planu),
- wpływy stanowiące 5,0% dochodów zrealizowanych przez budżet państwa z tytułu wydawania dowodów osobistych, udostępniania danych ze zbiorów meldunkowych i zbioru PESEL – 142.405,18 zł (79,6% planu),
 - wpływy w wysokości 50,0% dochodów zrealizowanych przez budżet państwa z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych, wypłaconych osobom uprawnionym – 103.839,24 zł,
 - dochody stanowiące 5,0% wpływów uzyskanych na rzecz budżetu państwa z tytułu wynajmu mieszkań służbowych pracownikom Komendy Państwowej Straży Pożarnej – 4.845,08 zł (346,1% planu),
 - wpływy w wysokości 5,0% dochodów budżetu państwa osiągniętych z tytułu świadczenia usług opiekuńczych – 3.538,23 zł (66,8% planu),
 - dochody stanowiące 5,0%-owy udział Miasta w dochodach Skarbu Państwa uzyskanych z opłat za pobyt pensjonariuszy w środowiskowych domach samopomocy – 431,80 zł.

Zrealizowanie przez Miasto tej pozycji dochodów jest uzależnione od wielkości wpływów otrzymanych z powyższych tytułów przez budżet państwa.

<i>Dochody Straży Miejskiej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	754	2.330.000,00	2.709.335,57	116,3

Dochody z tytułu mandatów karnych (gotówkowych i kredytowanych) wystawianych przez funkcjonariuszy za wykroczenia drogowe, porządkowe, dotyczące naruszenia bezpieczeństwa, porządku komunikacyjnego i nieporządku na terenie Miasta stanowią podstawę wpływów osiąganych przez Straż Miejską Wrocławia.

W 2006 roku strażnicy miejscy nałożyli 29.384 mandaty karne za wykroczenia, z tego w oparciu o urządzenia samoczynnie rejestrujące przekroczenie dozwolonej prędkości - „fotoradary” – nałożono 11.593 mandaty

na łączną kwotę 1.622.460,00 zł, co niewątpliwie przyczyniło się do korzystnej realizacji tych dochodów.

<i>Wpłata nadwyżki Zarządu Cmentarzy Komunalnych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	710	1.162.050,00	1.162.057,53	100,0

Zarząd Cmentarzy Komunalnych jako zakład budżetowy wpłacił w 2006 roku na konto budżetu Miasta wypracowaną nadwyżkę środków obrotowych w wysokości 1.162.057,53 zł, z tego:

- nadwyżkę za 2005 rok – 1.127.057,53 zł,
- zaliczkę nadwyżki za 2006 rok – 35.000,00 zł.

	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
<i>Odsetki</i>	020, 600, 700, 710, 750, 754, 756, 801, 851, 852, 853, 854, 900, 925, 926	10.218.500,00	12.934.028,64	126,6

W kwocie 12.934.028,64 zł mieściły się odsetki od zaległych wpłat mieszkańców z tytułu podatków i opłat należnych Miastu, odsetki bankowe i od lokat, odsetki otrzymane w związku z nieterminowymi wpłatami czynszów za komunalne lokale mieszkalne i użytkowe, odsetki od nieterminowych opłat za bilety komunikacji zbiorowej rozprowadzane przez dystrybutorów, odsetki od nieterminowej zapłaty decyzji administracyjnej oraz odsetki wykonane przez różne jednostki budżetowe Miasta i jednostki organizacyjne Urzędu Miejskiego z tytułu nieterminowych wpłat pozostałych należności Miasta.

Bardzo dobry wskaźnik realizacji planu odsetek był efektem osiągnięcia przez Miasto dodatkowych wpływów z tytułu lokat nadwyżki środków.

<i>Dochody z egzekucji podatkowej</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	750	500.000,00	460.289,96	92,1

Wykonane dochody obejmowały kwoty wyegzekwowane bezpośrednio w wyniku zastosowania środków egzekucyjnych oraz kwoty kosztów

egzekucyjnych przekazane z masy upadłości. Kwota ściągniętych kosztów (a więc i stopień realizacji planu) jest bezpośrednio uzależniona od wartości wpływających tytułów wykonawczych.

W Wydziale Podatków i Opłat UM podejmowane są działania zmierzające do egzekucji powstałych zaległości poprzez zabezpieczenie wykonania zobowiązań podatkowych (wpisy hipotek przymusowych, zastaw skarbowy i zgłoszenia do masy upadłościowej).

	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
<i>Różne wpływy</i>	600, 700, 710, 750, 754, 756, 801, 851, 852, 853, 854, 900, 921, 925, 926	61.691.112,58	57.547.180,01	93,3

Największy udział w kwocie realizacji różnych wpływów miały 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 Obwodnicy Wrocławia” – wyniosły one 27.284.634,01 zł i stanowiły 47,41% wpływów osiągniętych przez budżet Miasta w tej pozycji.

Kolejnym, znaczącym źródłem dochodów były wpływy zrealizowane przez Zarząd Dróg i Komunikacji z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, w tym zwrotu podatku VAT, opłaty dodatkowej za przejazd bez ważnego biletu komunikacji miejskiej, sprzedaży biletów i abonamentów parkingowych, a także z tytułu egzekucji podwyższonych opłat za nieopłacony postój – wyniosły one 22.881.839,00 zł i stanowiły 39,76% wykonanych w 2006 roku wpływów.

Pozostałe dochody Miasto uzyskało m.in. ze zwrotu kosztów postępowania administracyjnego, z tytułu wpłat najemców lokali mieszkalnych za wykonane remonty w budynkach komunalnych, z wpłat firm uczestniczących w międzynarodowych spotkaniach przedsiębiorców – FUTURALLIA 2006, od Ministra Edukacji i Nauki oraz Dolnośląskiego Kuratora Oświaty na nagrody dla wyróżniających się nauczycieli zatrudnionych we wrocławskich szkołach i placówkach, z wpłat rodzin za pobyt pensjonariuszy w domach pomocy społecznej, od organizacji międzynarodowej Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzi, z tytułu zwrotu na konto budżetu Miasta nienależnie pobranych przez mieszkańców w 2005 roku zasiłków i dodatków mieszkaniowych, z tytułu opłat za wydanie kart wędkarskich i kart łowiectwa

podwodnego, ze sprzedaży znaków opłaty skarbowej i urzędowych blankietów wekslowych, z opłat związanych z transportem drogowym – m.in. za szkolenia kierowców, upoważnienia dla ośrodków szkolenia kierowców, itp., z darowizn, z tytułu wpłat biologicznych rodziców (opiekunów) za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, ze sprzedaży drewna z wycinki martwych drzew na terenie zieleni miejskiej, ze sprzedaży obornika, złomu, a także z innych nieplanowanych źródeł.

Mimo, że wskaźnik wykonania był nieco niższy niż 100,0%, należy podkreślić, że wpływy te wzrosły w 2006 roku w porównaniu do 2005 roku aż o 16.292.984,01 zł, czyli o 39,5%, o czym wspomniano wcześniej.

<i>Wpłata części zysku gospodarstw pomocniczych</i>	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	710, 801	5.270,00	14.023,06	266,1

Gospodarstwa pomocnicze funkcjonujące przy jednostkach budżetowych wpłaciły na konto budżetu Miasta część zrealizowanego przez nie w 2005 roku zysku w wysokości 14.023,06 zł.

Na tę kwotę złożyły się wpłaty:

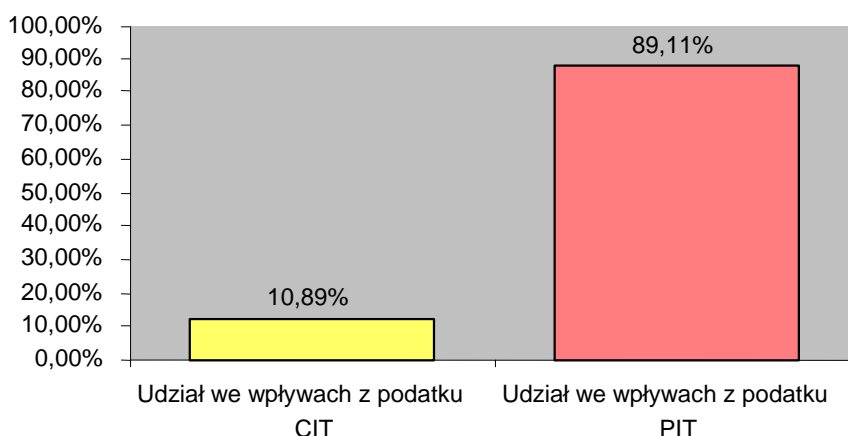
- Zakładu Zarządzania Nieruchomościami -
Gospodarstwa Pomocniczego przy
Zarządzie Zasobu Komunalnego – 8.753,00 zł.
Gospodarstwo to zostało zlikwidowane z dniem 31 marca 2006 roku,
zgodnie z Zarządzeniem Nr 7626/06 Prezydenta Wrocławia z dnia 21 marca
2006 roku;
- Gospodarstwa Pomocniczego Wrocławskiego
Centrum Doskonalenia Nauczycieli - Ośrodka
Kolonijno – Wczasowego „Grażyna”
w Przesiece – 1.832,06 zł;
- Warsztatów Szkolnych Zespołu Szkół
Gastronomicznych – 3.438,00 zł.

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego	Dział	Plan wg uchwały budżetowej (po zmianach)	Wykonanie za 2006 rok	% wyk. planu
	756	559.868.452,00	579.616.708,39	103,5
Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej - CIT	756	61.000.000,00	63.104.478,39	103,4
Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - PIT	756	498.868.452,00	516.512.230,00	103,5

Osiągnięte za 2006 rok wpływy budżetu Miasta z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT wzrosły w stosunku do analogicznych dochodów za 2005 rok o 17,1%, tj. o kwotę 84.786.681,39 zł, z tego:

- z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT o 17,8%, tj. o 78.009.583,00 zł,
- z tytułu udziału we wpływach z podatku CIT o 12,0%, tj. o 6.777.098,39 zł.

Wykres nr 9. *Struktura wykonania wpływów z podatków dochodowych PIT i CIT za 2006 rok*



W kwocie udziału Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa mieściły się:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej – **CIT** – 63.104.478,39 zł (103,4% planu),
z tego:
 - Gminy – 52.184.298,21 zł (105,6% planu),
 - Powiatu – 10.920.180,18 zł (94,1% planu).

Wskaźnik udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, uzyskanych przez budżet państwa od podatników posiadających siedzibę na terenie Gminy wynosi 6,71%, a wskaźnik udziału Powiatu w dochodach z tego podatku, zrealizowanych przez budżet państwa z tytułu wpłat od podatników, których siedziba znajduje się na obszarze Powiatu - 1,40%;

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – **PIT** – 516.512.230,00 zł (103,5% planu),
z tego:
 - Gminy – 401.918.066,00 zł (103,5% planu),
 - Powiatu – 114.594.164,00 zł (103,7% planu).

Udział Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniósł 35,95% wpływów uzyskanych z tego tytułu przez budżet państwa od podatników zamieszkałych na terenie Gminy. Udział Powiatu we wpływach z tego podatku osiągniętych przez budżet państwa od podatników zamieszkałych na obszarze Powiatu wynosi 10,25%.

Wykonanie dochodów z tytułu udziału Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zależy od wysokości osiągniętych przez budżet państwa wpływów z podatków PIT i CIT od podatników z terenu Wrocławia.

B. Subwencja ogólna

Z zaplanowanej na 2006 rok w kwocie 338.376.598,00 zł subwencji ogólnej, Miasto otrzymało z Ministerstwa Finansów RP środki finansowe w wysokości 100,0% planu, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej wyniosła 325.473.093,00 zł (100,0% planu) i została podzielona pomiędzy:

- Gminę – 149.585.588,00 zł (100,0% planu),
- Powiat – 175.887.505,00 zł (100,0% planu).

Przekazana Miastu subwencja oświatowa została przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej, określonych w ustawie o systemie oświaty;

- część równoważąca subwencji wyniosła 12.903.505,00 zł (100,0% planu) i została przeznaczona w całości dla Powiatu.

Część równoważąca subwencji ogólnej została przyznana Miastu zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów RP z dnia 29 września 2005 roku w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatów na rok 2006, m.in. na dofinansowanie działalności Powiatowego Urzędu Pracy oraz na dofinansowanie utrzymania dróg wojewódzkich i krajowych, znajdujących się w granicach Miasta.

C. Dotacje celowe z budżetu państwa

Z dotacji celowych, zaplanowanych na 2006 rok w wysokości 132.517.630,00 zł, Miasto otrzymało z budżetu państwa środki w kwocie 131.826.375,43 zł, tj. 99,5% planu rocznego.

Kwota wykonania obejmowała:

- dotacje celowe na zadania własne – 24.191.205,74 zł (99,9% planu),
z tego z przeznaczeniem na:
 - pomoc społeczną – 21.945.668,00 zł (100,0% planu),
 - edukacyjną opiekę – 1.495.946,48 zł (99,9% planu),
 - oświatę i wychowanie – 749.591,26 zł (98,5% planu);
- dotacje celowe na zadania zlecone – 107.241.689,96 zł (99,4% planu),
z tego z zakresu:
 - gospodarki mieszkaniowej – 526.358,00 zł (100,0% planu),
 - działalności usługowej – 1.198.582,29 zł (100,0% planu),
 - administracji publicznej – 4.922.004,02 zł (100,0% planu),
 - urzędów naczelných organów –
władzy państwowej, kontroli
i ochrony prawa oraz
sądownictwa – 881.749,78 zł (58,0% planu),
 - obrony narodowej – 4.500,00 zł (100,0% planu),

- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	–	21.593.572,00 zł (100,0% planu),
- ochrony zdrowia	–	305.573,75 zł (95,2% planu),
- pomocy społecznej	–	76.880.448,14 zł (100,0% planu),
- pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej	–	904.401,72 zł (100,0% planu),
- oświaty i wychowania	–	14.998,77 zł (100,0% planu),
- rolnictwa i łowiectwa	–	9.501,49 zł (100,0% planu);
• dotacje celowe na zadania powierzone z tego z przeznaczeniem na:	–	393.479,73 zł (99,6% planu),
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego	–	134.000,00 zł (100,0% planu),
- oświatę i wychowanie	–	157.479,73 zł (99,1% planu),
- działalność usługową	–	58.000,00 zł (100,0% planu),
- transport i łączność	–	44.000,00 zł (100,0% planu).

Realizacja powyższych dotacji przebiegała w 2006 roku zgodnie z planem. Niepełne wykonanie odnotowano jedynie w przypadku dotacji na zadania zlecone z zakresu urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. Dotacja ta została zaplanowana na sfinansowanie przeprowadzenia wyborów samorządowych, które odbyły się jesienią 2006 roku. Niski wskaźnik realizacji – 58,0% – wynikał z tego, że rozstrzygnięcie wyborów na Prezydenta Miasta nastąpiło już po I turze, dlatego też nie było potrzeby uruchomienia środków na II turę.

D. Środki z Funduszu Spójności

Środki z Funduszu Spójności zostały zaplanowane na 2006 rok w kwocie 19.792.000,00 zł. W ciągu roku na konto budżetu Miasta wpłynęły dochody w wysokości 27.365.569,96 zł, czyli 138,3% planu rocznego.

Wrocław otrzymał powyższe środki finansowe z przeznaczeniem na kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa jakości wody we Wrocławiu”.

E. Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień / umów między jednostkami samorządu terytorialnego

W budżecie Miasta na 2006 rok powyższe dotacje zaplanowano w wysokości 12.685.813,70 zł. Ich realizacja wyniosła 11.400.400,76 zł, tj. 89,9% planu rocznego.

Na kwotę wykonanych wpływów złożyły się:

- dotacja celowa przekazana na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Wrocławskim a Miastem Wrocław z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z opłaceniem składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 5.740.000,00 zł (83,8% planu).

Niższa niż zaplanowano realizacja tej dotacji wynikała ze spadku liczby rejestrujących się osób bezrobotnych bez uprawnień do zasiłku, za które opłacana jest składka zdrowotna;

- dotacja celowa pochodząca ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa, przeznaczona na sfinansowanie projektu pn. „Pomoc stypendialna dla uczniów wrocławskich szkół ponadgimnazjalnych” – 2.745.439,24 zł (100,4% planu).

Dotację tę Miasto otrzymało zgodnie z umową zawartą pomiędzy Samorządem Województwa Dolnośląskiego a Gminą Wrocław, dotyczącą ww. projektu, realizowanego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Działania 2.2 – „Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne”;

- dotacja otrzymana przez Miasto od gmin podwrocławskich z tytułu ich partycypacji w kosztach usług przewozowych środkami komunikacji zbiorowej na liniach przedłużonych na obszar tych gmin – 924.823,18 zł (98,1% planu).

Gminami, które w 2006 roku partycypowały w kosztach usług przewozowych były: Czernica, Długołęka, Kobierzyce, Miękinia, Święta Katarzyna i Wisznia Mała;

- dotacja celowa przekazana przez powiaty, z obszaru których dzieci przebywają w placówkach opiekuńczo-wychowawczych zlokalizowanych we Wrocławiu, przeznaczona na sfinansowanie kosztów utrzymania wychowanków – 733.179,57 zł (73,5% planu).

Niższy niż 100,0% wskaźnik wykonania planu tej dotacji był skutkiem mniejszej niż szacowano liczby dzieci z innych powiatów, przebywających we wrocławskich placówkach;

- dotacja celowa otrzymana przez Miasto ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa na realizację projektu pn. „Rynek pracy aglomeracji wrocławskiej, stan i perspektywy” – 700.678,04 zł (88,7% planu).

Środki te wpłynęły na konto budżetu Miasta zgodnie z umową partnerstwa zawartą przez Akademię Ekonomiczną we Wrocławiu, Główny Instytut Górnictwa z siedzibą w Katowicach, Powiatowy Urząd Pracy we Wrocławiu oraz Gminę Wrocław w sprawie ww. projektu, realizowanego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Działania 2.1 – „Rozwój umiejętności powiązany z potrzebami regionalnego rynku pracy i możliwości kształcenia ustawicznego w regionie”;

- dotacja celowa przekazana przez powiaty, których mieszkańcami są dzieci przebywające w rodzinach zastępczych utworzonych na terenie naszego Miasta, przeznaczona na pokrycie kosztów ich utrzymania – 292.050,73 zł (208,5% planu).

Tak korzystny stopień realizacji powyższej dotacji był efektem utworzenia we Wrocławiu dodatkowych 10 rodzin zastępczych, w których przebywało 14 dzieci. Ponadto, na realizację środków z tytułu tej dotacji ma wpływ wysokość świadczeń w rodzinie zastępczej – jest ona uzależniona od osiąganego dochodu w rodzinie;

- dotacja osiągnięta przez Miasto na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Wrocławskim a Miastem Wrocław w sprawie dofinansowania zadań realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy we Wrocławiu – 214.230,00 zł (116,2% planu).

Środki w tej wysokości stanowiły udział (proporcjonalny do liczby mieszkańców) Starostwa Powiatowego we Wrocławiu w utrzymaniu Powiatowego Urzędu Pracy;

- dotacja przekazana na konto budżetu Wrocławia przez Miasto Katowice i Miasto Warszawa – 50.000,00 zł (108,7% planu).

Miasto otrzymało środki finansowe zgodnie z umową zawartą pomiędzy Miastem Katowice a Miastem Wrocław w sprawie udzielenia naszemu Miastu pomocy finansowej, celem wsparcia rodziny osoby poszkodowanej oraz sześciu osób poszkodowanych w wyniku katastrofy budowlanej, jaka miała miejsce na terenie Międzynarodowych Targów Katowickich w dniu 28 stycznia 2006 roku. Ponadto, dotację celową, przeznaczoną dla osoby poszkodowanej w powyższej katastrofie, przekazało Miasto Warszawa.

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

Powyższe środki finansowe, zaplanowane w budżecie Miasta na 2006 rok w wysokości 57.532.204,93 zł, zostały wykonane w kwocie 41.653.969,47 zł, która stanowiła 72,4% planu rocznego i obejmowały:

- środki uzyskane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na drogi i transport drogowy – 30.955.791,38 zł (66,2% planu).

Środki z tego funduszu strukturalnego Unii Europejskiej zaplanowano na:

- dofinansowanie drogowych zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa Obwodnicy Śródmiejskiej Wrocławia od ul. Grabiszyńskiej do ul. Szwajcarskiej”, „Przebudowa Mostu Szczytnickiego we Wrocławiu – ciąg drogi krajowej nr 8”, „Przebudowa ul. Żmigrodzkiej we Wrocławiu w ciągu drogi nr 5” – realizowanych zgodnie z umowami zawartymi pomiędzy Ministrem Infrastruktury RP a Gminą Wrocław w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego: Transport, Priorytetu 2 – „Bezpieczniejsza infrastruktura drogowa”, Działania 2.2 – „Usprawnienie przejazdów drogami krajowymi przez miasta na prawach powiatu”,
- dofinansowanie projektów dotyczących infrastruktury drogowej pn.: „Przebudowa Mostów Warszawskich we Wrocławiu”, „Przebudowa ul. Sienkiewicza”, „Przebudowa ciągu ul. Kromera – Krzywoustego we Wrocławiu od pl. Kromera do ul. Brücknera”, „Przebudowa wiaduktu w ciągu Obwodnicy Śródmiejskiej we Wrocławiu – droga nr 347”, „Przebudowa ul. Borowskiej we Wrocławiu – łącznik Nowej Akademii Medycznej z Obwodnicą Śródmiejską” – realizowanych zgodnie z umowami zawartymi pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Wrocław w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Priorytetu 1 – „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmacnianiu konkurencyjności regionów”, Działania 1.1 – „Modernizacja i rozbudowa regionalnego układu transportowego”,

- dofinansowanie dwóch projektów z zakresu transportu drogowego, tj.: „Przebudowa Średnicowej Linii Tramwajowej Północ – Południe we Wrocławiu” oraz „Przebudowa multimodalnego węzła komunikacyjnego – pl. Powstańców Wielkopolskich we Wrocławiu, etap 1” – realizowanych zgodnie z umowami zawartymi pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Wrocław w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, Priorytetu 1 – „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmacnianiu konkurencyjności regionów”, Działania 1.6 – „Rozwój transportu publicznego w aglomeracjach”.

Środki finansowe pochodzące z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, przeznaczone na realizację zadań z zakresu infrastruktury drogowej, są przekazywane w formie refundacji. Aby otrzymać zwrot środków finansowych z Unii Europejskiej, należy uprzednio dokonać płatności za wykonane w ramach projektów prace. Następnie trzeba 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 wówczas, po zaakceptowaniu wniosku o płatność, Instytucje Pośredniczące przekazują środki finansowe na rachunek beneficjenta.

Środki są uruchamiane po zweryfikowaniu wniosków o płatność i pod warunkiem posiadania przez Instytucję Pośredniczącą środków pochodzących z EFRR. W sytuacji, gdy Instytucja Płatnicza - Ministerstwo Finansów - nie przekaze do Instytucji Pośredniczącej pełnej kwoty środków pochodzących z EFRR, nie jest możliwe dokonanie refundacji do beneficjenta (miało to miejsce dla projektów ZPORR w 2006 roku).

Ponadto, obecnie trwają uzgodnienia w zakresie stanowiska Instytucji Zarządzającej - Ministerstwa Rozwoju Regionalnego - na temat kwot warunkowych, dotyczących projektów finansowanych w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego - Transport. Wobec braku rozstrzygnięcia do końca ubiegłego roku przedmiotowej kwestii, w 2006 roku nie nastąpił wpływ środków do budżetu Miasta.

Zaplanowane dochody ze środków EFRR, które nie zostały przekazane przez Instytucje Pośredniczące w 2006 roku, są systematycznie uruchamiane w roku 2007 (część już została przekazana);

- środki przekazane na realizację
Pilotażowego Programu Rewitalizacji
Miasta Wrocławia – 5.348.663,61 zł (100,0% planu).

Środki powyższe Miasto otrzymało zgodnie z umową trójstronną, zawartą pomiędzy Gminą Wrocław, FORTUM S.A. i Zespołem Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA S.A. jako częściowy udział tych spółek w finansowaniu ww. programu, a także z tytułu wpłat Wspólnot Mieszkaniowych, stanowiących dofinansowanie powyższego zadania inwestycyjnego;

- środki pozyskane z Europejskiego Funduszu Społecznego i częściowo z budżetu państwa – 2.734.796,52 zł (96,7% planu).

W powyższej kwocie mieściły się środki przeznaczone na:

- realizację w 2006 roku projektu pn. „IW EQUAL WANT2LEARN – Chcę się uczyć”, zgodnie z umową zawartą pomiędzy Fundacją „Fundusz Współpracy” a Gminą Wrocław w ramach programu operacyjnego – Program Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL dla Polski 2004 – 2006,
- dofinansowanie projektu pn. „Centrum Integracji Społecznej we Wrocławiu uzupełnieniem systemu pomocy bezrobotnym”, realizowanego zgodnie z umową zawartą pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej RP a Gminą Wrocław w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego, Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006, Działania 1.5 – „Promocja aktywnej polityki społecznej poprzez wsparcie grup szczególnego ryzyka”,
- dofinansowanie projektu pn. „Wszechstronne edukowanie – efektywne pomaganie”, realizowanego zgodnie z umową zawartą pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej RP a Gminą Wrocław w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego, Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 - 2006, Działania 1.5 - „Promocja aktywnej polityki społecznej poprzez wsparcie grup szczególnego ryzyka”,
- realizację projektu pn. „Bezrobocie – czas na zmiany – aktywizacja bezrobotnych powyżej 24 miesięcy” na podstawie umowy zawartej pomiędzy Ministerstwem Gospodarki i Pracy RP a Powiatowym Urzędem Pracy we Wrocławiu.

Środki finansowe pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego są przekazywane w formie zaliczki - dotacji. Aby otrzymać kolejną transzę dofinansowania należy wydatkować poprzednio uzyskane środki. Następnie trzeba przedłożyć do Instytucji Wdrażającej wniosek beneficjenta o płatność wraz ze wszystkimi wymaganymi załącznikami i dokumentacją finansowo-księgową, potwierdzającą poniesione wydatki. Instytucja Wdrażająca, po zaakceptowaniu wniosku o płatność, przekazuje środki finansowe beneficjentowi, w terminie zgodnym z obowiązującymi do danego projektu wytycznymi;

- dochody osiągnięte w wyniku zawartych umów na świadczenie międzygminnych usług przewozowych – 1.064.516,70 zł (100,0% planu);
- środki przekazane przez inne gminy z tytułu zwrotu dotacji podmiotowych, udzielonych przez nasze Miasto – 472.997,00 zł (102,4% planu).

Miasto udzieliło tych dotacji podmiotowym przedszkolom niepublicznym za dzieci zamieszkałe w innych gminach, a uczęszczające do niepublicznych przedszkoli oraz oddziałów przedszkolnych w niepublicznych szkołach podstawowych, funkcjonujących na terenie Miasta;

- środki otrzymane na realizację przez 16 wrocławskich szkół publicznych projektu Sokrates-Comenius oraz na organizację konferencji – festiwalu Comenius dla szkół województwa dolnośląskiego – 367.230,91 zł (93,8% planu).

Powyższy projekt był realizowany w ramach Programu Unii Europejskiej Sokrates-Comenius na podstawie umów zawartych pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Agencją Narodową Programu Sokrates a Gminą Wrocław.

Środki finansowe na realizację Programu Sokrates-Comenius są przekazywane w formie zaliczki. Aby móc otrzymać następną transzę dofinansowania należy wydatkować oraz rozliczyć otrzymane środki (przedłożyć do Instytucji Wdrażającej sprawozdanie oraz wymagane załączniki i dokumentację finansowo-księgową);

- środki przebrane na konto budżetu Miasta przez Katowickie Przedsiębiorstwo Meblowe „AGATA” S.A. zgodnie z umową zawartą pomiędzy tą spółką a Zarządem Dróg i Komunikacji we Wrocławiu w sprawie partycypacji tego inwestora w kosztach budowy chodnika przy ul. Czekoladowej we Wrocławiu – 300.000,00 zł (100,0% planu);
- środki otrzymane na realizację projektu „EU-MED-EAST – Tworzenie regionalnej, transgranicznej sieci powiązań w sektorze opieki zdrowotnej i społecznej” – 227.312,60 zł (99,6% planu).

Projekt ten był realizowany w 2006 roku zgodnie z umową zawartą pomiędzy instytucją Landeshauptstadt Dresden a Miastem Wrocław;

- środki pozyskane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pn. „Budowa Wrocławskiego Publicznego Systemu Informacji Przestrzennej” – 169.396,69 zł (100,0% planu).

Umowę w tej sprawie podpisał Wojewoda Dolnośląski oraz Gmina Wrocław w ramach ZPORR, Priorytetu 1 – „Rozbudowa i modernizacja

infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów”,
Działania 1.5 – „Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego”;

- środki zrealizowane w wyniku porozumienia zawartego pomiędzy Miastem Wrocław a Stowarzyszeniem Przyjaznego Upowszechniania Kultur – 11.055,85 zł (100,0% planu).
Przedmiotem porozumienia było dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa miasteczka Western City”;
- środki stanowiące refundację poniesionych kosztów w ramach projektu „INTERREG – ZIELONE FUNDUSZE” – 2.208,21 zł (96,6% planu).
W ramach tego projektu partnerzy z różnych krajów dzielą się doświadczeniami w zakresie wykorzystywania funduszy strukturalnych Unii Europejskiej na rzecz ochrony środowiska, dóbr kultury, itp. w swoich krajach.

G. Środki z funduszy celowych

Dochody z funduszy celowych zostały zaplanowane w wysokości 5.713.923,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu Miasta wpłynęły środki w kwocie 5.477.769,00 zł, stanowiące 95,9% planu, z tego:

- z Funduszu Pracy – 1.059.300,00 zł (100,0% planu).
Na skutek zmiany ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy Miasto otrzymało środki z tego funduszu na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, w związku z realizacją programów na rzecz promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej;
- z Funduszu Promocji Kultury – 239.000,00 zł (100,0% planu).
Dotacja ta zasilila budżet Miasta na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy Gminą Wrocław a Ministrem Kultury RP w sprawie realizacji zadania pn. „Prace konserwatorskie na południowej elewacji Ratusza we Wrocławiu”;
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – 250.000,00 zł (100,0% planu).

Powyższe środki finansowe wpłynęły na konto budżetu Miasta z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Remont ubezpieczenia i zagospodarowanie brzegu rzeki Odry na Wyspie Słodowej we Wrocławiu”, realizowanego w ramach wieloletniego Programu Rewitalizacji Wysp Odrzańskich;

- z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 3.229.469,00 zł (99,1% planu).
Dotacja ta została przekazana w celu zrekompensowania dochodów utraconych z tytułu zwolnień w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym oraz podatku od czynności cywilnoprawnych;
- z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – 700.000,00zł (100,0% planu).
Wrocław otrzymał powyższe środki zgodnie z umową Nr C/384/05/472 o dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego, dotyczącego rozbudowy krytej ujeżdżalni koni Wrocławskiego Toru Wyścigów Konnych „Partynice”.

Środki z Funduszu Dopłat, zaplanowane w wysokości 208.000,00 zł, do końca 2006 roku nie wpłynęły na konto budżetu Miasta. Środki te miały zostać przeznaczone na dofinansowanie kosztów przebudowy budynku hotelu pracowników służby zdrowia przy ul. Żmigrodzkiej 225 we Wrocławiu na lokale socjalne.

H. Środki pieniężne z lat ubiegłych

Środki pieniężne z lat ubiegłych, ustalone w budżecie Miasta w kwocie 11.163.673,00 zł, zostały wykonane w wysokości 11.473.670,34 zł, tj. w 102,8% planu rocznego.

Zrealizowane wpływy stanowiły pozostałe z 2005 roku środki pieniężne ujęte w Uchwale Nr XLV/2993/05 Rady Miejskiej Wrocławia z dnia 29 grudnia 2005 roku w sprawie wydatków budżetu Miasta, które nie wygasają z upływem roku budżetowego. Powyższe środki, zgromadzone wcześniej na wyodrębnionym rachunku bankowym, zostały przeksięgowane na konto budżetu Miasta w wyniku ich niewykorzystania w terminach określonych w powyższej uchwale m.in. na następujące zadania:

- „Zakup nieruchomości do zasobu Gminy wraz z wykupem gruntów pod drogi i zieleni” – 5.200.000,00 zł,
- „Przebudowa pl. 1 Maja we Wrocławiu w ciągu drogi krajowej nr 5” – 1.542.970,81 zł,
- „Modernizacja budynku Wrocławskiego Teatru Lalek przy pl. Teatralnym 4” – 1.022.600,93 zł,
- „E-administracja” – 573.077,03 zł,

- „Modernizacja basenu kąpielowego przy ul. Raławickiej” – 401.069,51 zł,
- „Przebudowa odcinka ul. Wyszyńskiego we Wrocławiu” – 391.630,29 zł.

Szczegółowe wykonanie planu wydatków budżetu Miasta, które w 2005 roku nie wygasły z upływem roku budżetowego, z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej i zadań, zaprezentowano w tabeli na stronie 203.

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 2006 roku na podstawie powyższej uchwały dokonano

4.835 umorzeń w łącznej kwocie **2.675.634,62 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.