

ZAKŁADY BUDŻETOWE

W 2010 roku działalność w formie **zakładów budżetowych** prowadziło 5 jednostek organizacyjnych Miasta tj.:

- Zakład Robót Publicznych,
- Miejska Pracownia Geodezyjna,
- Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy,
- Zakład Aktywności Zawodowej,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,

W związku z wejściem w życie nowej ustawy o finansach publicznych w 2010r. przekształceniu lub likwidacji uległy następujące zakłady budżetowe:

- Zakład Robót Publicznych zlikwidowano z dniem 30 listopada 2010r.
- Miejską Pracownię Geodezyjną przekształcono w jednostkę budżetową z dniem 1 kwietnia 2010r.
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe przekształcono w jednostkę budżetową z dniem 1 października 2010r.
- Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy do 31 grudnia 2010r. funkcjonował jako zakład budżetowy, a z dniem 1 stycznia 2011r. przekształcony został w jednostkę budżetową.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

W ramach powyższego rozdziału funkcjonował **Zakład Robót Publicznych**, który zgodnie z uchwałą Nr LXII/957/10 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 24 marca 2010r. został z dniem 1 kwietnia 2010r. postawiony w stan likwidacji. Całkowita likwidacja została zakończona z dniem 30 listopada 2010 roku. Jednostka ta realizowała zadania z zakresu robót publicznych i interwencyjnych na rzecz miasta Bydgoszczy.

Planowane przychody i koszty Zakładu Robót Publicznych za okres od 1 stycznia do 30 listopada 2010r. wyniosły **7.473.409 zł**, natomiast ich realizacja 2010 roku zamknęła się kwotą **4.928.497,31 zł**, co stanowi 65,9 % planu.

Przychody dotyczące bezpośrednio działalności tego Zakładu wyniosły ogółem **4.383.933,05 zł**, tj. 63,9 % planu (6.862.000 zł). Głównym ich źródłem były wpływy z usług wykonywanych na zlecenie Urzędu Miasta w kwocie 2.382.050,62 zł oraz pozostałych zleceń, m.in. Zarządu Dróg Miejskich i Komunikacji Publicznej w kwocie 1.727.119,63 zł, Hali Sportowo – Widowiskowej „Łuczniczka”, Leśnego Parku Kultury i Wypoczynku Sp. z o.o., Administracji Domów Miejskich Sp. z o.o. w łącznej kwocie 274.762,80 zł.

W ramach zleconych zadań wykonano m.in.:

- prace inwestycyjne, w tym:

zagospodarowanie terenu przy budynku Hotelu Zawisza, przy ul. Glinki 79 i przy ul. Nakielskiej 273, budowa 31 miejsc parkingowych przy ul. Szarych Szeregów 4a,

- prace bieżące, m.in.:

remonty ulic w mieście, profilowanie ulic o nawierzchni gruntowej, likwidacja dzikich wysypisk, odśnieżanie i wywóz śniegu z ulic oraz odśnieżanie dróg gruntowych, prace zabezpieczające i wzmacniające wały przeciwpowodziowe, prace remontowe i interwencyjne na terenach zielonych, oznakowanie poziome dróg na terenie miasta, montaż znaków - przystań wodna i stelaży z tablicami – Stary Kanał Bydgoski, prace remontowe w budynku przy ul. Grudziądzkiej i budynku przy ul. Jezuickiej oraz remont miejsc pamięci narodowej.

Źródłem przychodów własnych były również środki uzyskane ze zwrotu kosztów za prywatne rozmowy telefoniczne, ze sprzedaży używanych środków trwałych oraz odsetki bankowe i odsetki od należności w łącznej kwocie 22.311,37 zł.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Zakładu Robót Publicznych wyniosła **23.843,50 zł**.

Stan środków obrotowych na początek roku wyniósł **498.409,39 zł**.

Zakład Robót Publicznych nie był dotowany z budżetu Miasta.

Koszty bezpośrednio działalności Zakładu Robót Publicznych (za okres od 1 stycznia do 30 listopada 2010r.) wyniosły **6.317.099,94** tj. 85 % planu (7.433.409 zł) i zostały poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie

3.288.850,54 zł,

w tym wynagrodzenia osobowe

2.598.486,76 zł, tj. 88,4 % planu.

Z ogólnej kwoty wydatków na wynagrodzenia w I kwartale br. przeznaczono 607.652,38 zł, z tego na odprawy 4.429,04 zł, a na nagrody jubileuszowe

4.351,64 zł. Pracownicy tego zakładu zatrudnieni byli do 31 marca 2010r. na 102 etatach.

W okresie od 1 kwietnia do 30 listopada 2010 roku, tj. w okresie likwidacji na wynagrodzenia pracowników wydatkowano 1.990.834,38 zł, z tego 152.983,56 zł na odprawy, a 70.832,66 zł na nagrody jubileuszowe. Pracownicy zatrudnieni byli na 74 etatach.

- wydatki rzeczowe, związane z realizacją robót publicznych w kwocie

2.945.322,56 zł, tj. 84 % planu,

w tym m. in. zakup materiałów budowlanych do realizacji wykonywanych przez Zakład usług, paliw i olejów napędowych do samochodów i maszyn drogowych, zakup usług transportowych, konserwacyjnych i prac sprzętem specjalistycznym (koparko-ładowarkami, spycharkami, podnośnikami, żurawiem),

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 83.026,84 zł.

Stan środków obrotowych na dzień 30 listopada 2010 roku, tj. na dzień likwidacji Zakładu wyniósł **-1.446.612,23 zł.**

Na powyższą kwotę składały się należności 1.004,62 zł oraz zobowiązania w wysokości 1.447.616,85 zł.

Należności stanowiły rozrachunki z tytułu dostaw i usług. Zobowiązania Zakładu dotyczyły pożyczki krótkoterminowej udzielonej z budżetu Miasta, zobowiązań z tytułu otrzymanych gwarancji należytego wykonania robót oraz rozliczeń z tytułu dostaw i usług.

Pozostałe na dzień likwidacji należności i zobowiązania zostały przejęte przez Miasto Bydgoszcz.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

W ramach tego działu i rozdziału do dnia 31 marca br. funkcjonowała **Miejska Pracownia Geodezyjna**, która została przekształcona w jednostkę budżetową zgodnie z uchwałą Nr LXI/926/10 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 24 lutego 2010 r.

Jednostka ta realizowała zadania w zakresie świadczenia usług geodezyjnych i kartograficznych.

Planowane przychody i wydatki Miejskiej Pracowni Geodezyjnej wyniosły **536.873 zł**, natomiast ich realizacja w I kwartale 2010 roku zamknęła się kwotą **536.870,87 zł**, co stanowi 100 % planu.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności powyższego Zakładu wyniosły ogółem **500.914,95 zł**, tj. 100 % planu (500.917 zł) i obejmowały wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych w kwocie 325.844,77 zł, a także za prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego ze środków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym w kwocie 174.690,46 zł, oraz odsetki od zgromadzonych na rachunku bankowym środków pieniężnych w wysokości 379,72 zł.

Naliczona za I kwartał amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Miejskiej Pracowni Geodezyjnej wyniosła **30.275,73 zł**.

Stan środków obrotowych na początek 2010 roku wyniósł **5.680,19 zł**.

Miejska Pracownia Geodezyjna nie była dotowana z budżetu Miasta.

Koszty bezpośredniej działalności Pracowni wyniosły **479.678,85 zł**, tj. 95,5 % planu (501.927 zł), poniesione zostały m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie

372.766,69 zł,

w tym wynagrodzenia osobowe

337.358,52 zł, tj. 100 % planu.

Zatrudnienie w Pracowni w I kwartale 2010 roku wynosiło średnio 32,8 etatu (w tym 19 etatów stanowili geodeci), ze średnią miesięczną płacą w wysokości 3.407 zł na 1 etat.

- zakup wszelkiego rodzaju materiałów niezbędnych do realizacji zleconych usług w zakresie prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjnego, odpłatności za usługi Grodzkiego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w kwocie 106.912,16 zł, tj. 82,7 % planu,

Podatek dochodowy od osób prawnych wyniósł 116 zł.

Stan środków obrotowych na koniec działalności, tj. na dzień 31 marca 2010 roku wyniósł **22.246,63 zł**.

Na powyższą kwotę składały się środki pieniężne 16.190,96 zł, należności 22.406,67 zł oraz zobowiązania w kwocie 16.351 zł.

Należności stanowiły rozrachunki z tytułu wykonanych usług geodezyjnych. Zobowiązania Pracowni dotyczyły głównie płatności za zakup drukarek oraz rozliczeń zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i zostały przejęte przez nowoutworzoną jednostkę budżetową (Miejską Pracownię Geodezyjną).

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85117 – Zakłady opiekuńczo – lecznicze i pielęgnacyjno – opiekuńcze.

W ramach powyższego rozdziału w 2010r. funkcjonował Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Bydgoszczy, który zgodnie z uchwałą Nr LXXVI/1141/10 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 13 października 2010r. został z dniem 30 listopada 2010r. postawiony w stan likwidacji, celem przekształcenia go z dniem 31 grudnia 2010r. w jednostkę budżetową.

Przedmiotem statutowej działalności **Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Bydgoszczy** jest prowadzenie całodobowej opieki nad osobami, które nie kwalifikują się do pobytu w szpitalu, a którym jednocześnie dom pomocy społecznej nie jest w stanie zapewnić koniecznych usług. W zakładzie świadczone są usługi o charakterze pielęgnacyjnym, opiekuńczym i rehabilitacyjnym, z uwzględnieniem kontynuacji leczenia farmakologicznego i dietetycznego dla pacjentów skierowanych przez lekarza pierwszego kontaktu. W 2010 roku w Zakładzie Pielęgnacyjno – Opiekuńczym przebywało średnio 41,6 pacjentów miesięcznie.

Planowane przychody i wydatki Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego wyniosły **1.876.412 zł**, natomiast ich realizacja w 2010 roku zamknęła się kwotą **1.876.409,55 zł**, co stanowi 100 % planu.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności tego Zakładu w wysokości **1.581.303,67 zł**, tj. 100 % planu (1.581.306 zł) obejmowały wpływy z odpłatności pacjentów za pobyt w Zakładzie w wysokości 70 % ich dochodów w kwocie 476.118,95 zł oraz dofinansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia w ramach zawartego kontraktu w kwocie 1.092.177,24 zł, darowizny pieniężne 11.640,36 zł oraz pozostałe przychody w łącznej kwocie 1.367,12 zł. Uzupelnienie przychodów własnych stanowiła dotacja przedmiotowa na dofinansowanie utrzymania 1 miejsca normatywnego w ogólnej kwocie **180.000 zł**.

Udział dotacji przedmiotowej w wydatkach bieżących wyniósł 9,9 %.
Ponadto Zakład otrzymał dotację celową w kwocie **31.720 zł** na sfinansowanie inwestycji.

Zakład ten otrzymał również darowizny rzeczowe o łącznej wartości **11.425,09 zł**.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Zakładu wyniosła
30,792,29 zł

Stan środków obrotowych na początek roku wyniósł **41.168,50 zł**.

Koszty związane z prowadzeniem bezpośredniej działalności Zakładu w kwocie **1.825.008,48 zł**, tj. 100 % planu (1.825.689 zł), zostały poniesione na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie

1.224.468,34 zł,

w tym wynagrodzenia osobowe

934.221,01 zł, tj. 100 % planu.

Koszty wynagrodzeń osobowych dotyczyły pracowników Zakładu zatrudnionych na 33 etatach, w tym m.in. 5 etatów pielęgniarek, 3 etaty położnych, 7 etatów opiekunów, 2 etaty fizjoterapeutów i salowych, 1 etat zajmował terapeuta zajęciowy.

Średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło 2.360 zł w przeliczeniu na 1 etat.

- wydatki rzeczowe Zakładu w kwocie 532.379,76 zł, tj. 99,9 % planu, w tym m.in. na: zakup żywności na całodienne wyżywienie pacjentów, leki i materiały medyczne dla pacjentów, materiały i drobne wyposażenie, energię, konserwację i naprawę sprzętu, badania lekarskie dla pracowników, wywóz nieczystości, usługi pralnicze, prowizje i opłaty bankowe, opłaty telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątkowe, szkolenia pracowników,

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 36.440,38 zł,

- wydatki inwestycyjne w kwocie 31.720 zł

zrealizowane zostały na przyłączy Zakładu do miejskiej sieci kanalizacji.

Stan środków obrotowych na koniec 2010 roku wyniósł **20.602,63 zł**.

Na powyższą kwotę składają się należności 95.520,67 zł, pozostałe środki obrotowe 46.887,47 zł oraz zobowiązania 121.805,51 zł.

Należności dotyczyły głównie rozrachunków z tytułu usług pielęgnacyjno – opiekuńczych z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz odpłatności za pobyt pacjentów.

Zobowiązania stanowiły rozliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, dostaw usług oraz rozrachunków z pacjentami.

Należności i zobowiązania pozostałe na dzień 31 grudnia 2010r. przejęła nowoutworzona jednostka budżetowa (Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy).

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Zakład Aktywności Zawodowej w Bydgoszczy zatrudnia osoby o znacznym stopniu niepełnosprawności, w celu rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz przygotowania tych osób do aktywnego życia w otwartym środowisku na miarę ich indywidualnych możliwości. Zakład Aktywności Zawodowej prowadzi warsztat poligraficzno - introligatorski oraz wykonuje usługi profesjonalnego niszczenia dokumentów.

Planowane przychody i wydatki bieżące Zakładu Aktywności Zawodowej wyniosły **1.747.985 zł**, natomiast ich realizacja w 2010 roku zamknęła się kwotą **1.750.288,29 zł**, co stanowi 100,1 % planu.

Przychody dotyczące bezpośredniej działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w wysokości **1.612.415,72 zł**, tj. 99,9 % planu (1.614.032 zł) obejmowały: dotację przedmiotową z budżetu Miasta w wysokości 236.600 zł przyznaną na dofinansowanie utrzymania 1 osoby niepełnosprawnej zatrudnionej w tym Zakładzie, wpływy ze środków pozyskanych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 1.016.896,51 zł, ze sprzedaży druków akcydensowych, makulatury, niszczenia dokumentów oraz pozostałych przychodów w kwocie 358.919,21 zł.

Udział dotacji przedmiotowej w wydatkach bieżących wyniósł 14,7 %.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Zakładu wyniosła
133.399,97 zł.

Stan środków obrotowych na początek roku wyniósł **4.414,91 zł.**

Koszty bezpośredniej działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w 2010 roku wyniosły **1.614.072,36 zł**, tj. 100 % planu (1.614.097 zł) i poniesione zostały na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **1.195.297,68 zł**,
w tym wynagrodzenia osobowe **941.667,83 zł**, tj. 100 % planu.
Koszty wynagrodzeń osobowych obejmowały zatrudnienie 65 osób na 40,5 etatu, w tym 45 osób niepełnosprawnych na 24,8 etatu.
Średnie miesięczne wynagrodzenie w przeliczeniu na 1 etat wyniosło:
 - dla pracowników niepełnosprawnych 1.315 zł
 - dla pracowników działu obsługiwo – rehabilitacyjnego 2.826 zł.
- wydatki rzeczowe Zakładu w kwocie **371.843,35 zł**, tj. 100 % planu, w tym m.in. na: zakup materiałów dla drukarni i niszczarek, usługi na potrzeby działalności poligraficznej – introligatorskiej (sztancowanie, naświetlanie, foliowanie, bindowanie), energię, konserwację i naprawę sprzętu, prowizje i opłaty bankowe, badania wstępne i kontrolne pracowników oraz ubezpieczenie mienia,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę **46.931,33 zł.**

Stan środków obrotowych na koniec 2010 roku wyniósł **2.810,01 zł.**

Na powyższą kwotę składały się środki pieniężne 52.904,54 zł, należności 44.331,95 zł, pozostałe środki obrotowe 1.475,87 zł oraz zobowiązania 95.902,35 zł.

Należności dotyczyły rozliczenia z PFRON-em z tytułu refundacji składek na ubezpieczenia społeczne i podatku VAT, należności z tytułu wynagrodzeń oraz rozliczeń z kontrahentami.

Zobowiązania dotyczyły głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego, podatku dochodowego od wynagrodzeń, składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i na Fundusz Pracy oraz rozliczeń z tytułu dostaw i usług.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85417 - Szkolne schroniska młodzieżowe

Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Bydgoszczy realizuje zadania w zakresie tanich noclegów przede wszystkim dla młodzieży szkolnej i studenckiej oraz upowszechniania krajoznawstwa i turystyki, jako aktywnej formy wypoczynku. W Schronisku znajduje się 1.200 miejsc normatywnych.

Zgodnie z uchwałą Nr LXII/953/10 Rady Miasta Bydgoszczy z dnia 24 marca 2010 roku Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Bydgoszczy zostało z dniem 1 października 2010 r. przekształcone w jednostkę budżetową.

Planowane przychody i wydatki Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wyniosły **454.217 zł**, natomiast ich realizacja w 2010 roku zamknęła się kwotą **462.535,45**, co stanowi 101,8 % planu.

Przychody Schroniska, związane z jego bezpośrednią działalnością wyniosły **284.427,77 zł**, tj. 101,1 % planu (279.539 zł). Głównym ich źródłem były przychody własne, w tym: wpływy ze sprzedaży usług noclegowych w wysokości 275.006,20 zł, wpływy za wynajem pomieszczeń w wysokości 8.875,41 zł, odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w wysokości 377,16 zł oraz pozostałe wpływy w wysokości 169 zł.

Ponadto Schronisko otrzymało dotację przedmiotową w wysokości **176.256 zł** na dofinansowanie utrzymania miejsc noclegowych.

Udział dotacji w wydatkach bieżących wyniósł 39,5 %.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2010r. udzielono 8.876 noclegów, co oznacza, że średnio miesięcznie przebywało w Schronisku 987 osób.

Naliczona amortyzacja, stanowiąca przychód i koszt Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wyniosła **10.288,35 zł**.

Stan środków obrotowych na początku roku wynosił **- 8.436,67 zł**.

Koszty bezpośredniej działalności Schroniska w 2010 roku wyniosły **446.627,27 zł**, tj. 99,8 % planu (447.358 zł) i poniesione zostały na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 330.604,73 zł,
w tym wynagrodzenia osobowe 275.062,40 zł, tj. 99,9 % planu.

Zatrudnienie w Schronisku w 2010r. wyniosło 10,3 etatów, ze średnią miesięczną płacą w wysokości 2.909 zł na 1 etat.

- wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem Schroniska na kwotę 103.119,76 zł, tj. 99,5 % planu, w tym m.in.: zakup materiałów do bieżących napraw, środków czystości, wyposażenia, energii elektrycznej, wody, usług pralniczych oraz ochrony obiektu,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 12.902,78 zł.

Stan środków obrotowych na dzień likwidacji tj. na 30 września 2010 roku wyniósł **4.311,57 zł.**

Na powyższą kwotę składały się należności 3.264,42 zł, pozostałe środki obrotowe 1.047,15 zł.

Należności dotyczyły rozliczeń z pracownikami, z tytułu usług noclegowych i zwrotu podatku VAT.

Pozostałe na dzień likwidacji należności zostały przejęte przez nowoutworzoną jednostkę budżetową tj. Szkolne Schronisko Młodzieżowe.

Realizację przychodów i wydatków ww. zakładów budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają tabele stanowiące załączniki Nr 18 i 19.