



Samorządowe zakłady budżetowe

Zadania miasta realizowane były również przez jednostki organizacyjne funkcjonujące w formie samorządowych zakładów budżetowych tj.:

- Zarząd Nieruchomości Komunalnych,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca”.

Koszty działalności zakładów budżetowych finansowane są z przychodów własnych i dotacji.

Samorządowe zakłady budżetowe otrzymały w okresie sprawozdawczym dotacje z budżetu miasta w łącznej kwocie **5.540.103,00 zł** (98,36%) z tego: przedmiotowa 5.414.213 zł (w tym: na wydatki związane z remontami 2.725.00,00 zł (100%), celowa na remonty w zakresie realizacji projektu europejskiego – 17.990,00 zł (97,50%) oraz celowa na inwestycje 107.900,00 zł (53,95%). Przekazane dotacje z budżetu miasta stanowiły 0,37% zrealizowanych wydatków budżetu miasta w 2011 roku. Zrealizowane w 95,30% przychody własne stanowią 77.728.605,18 zł.

Zestawienie przychodów i kosztów zrealizowanych w omawianym okresie sprawozdawczym przez samorządowe zakłady budżetowe przedstawia załącznik nr 7.

Szczegółowe zasady gospodarki finansowej samorządowych zakładów budżetowych reguluje rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku (Dz.U. Nr 241, poz. 1616).

Planowane przychody zakładów budżetowych w omawianym okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w 95,59%, tj. w kwocie 83.160.808,18 zł.

Koszty działalności samorządowych zakładów budżetowych wyniosły 89.839.908,47 zł (93,48%).

Przekazane w kwocie 5.540.103,00 zł dotacje z budżetu miasta dla samorządowych zakładów budżetowych stanowią 6,17% zrealizowanych kosztów zakładów.

Z dniem 30 czerwca 2011 r. został zlikwidowany samorządowy zakład budżetowy - Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji "Bystrzyca". Powstała spółka pn. MOSiR „Bystrzyca” w Lublinie Sp. z o.o., która kontynuuje działalność zakładu w szczególności w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym utrzymania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

Zarząd Nieruchomości Komunalnych

Na dotacje dla ZNK w budżecie miasta na 2011 rok zaplanowano kwotę w wysokości 2.743.451 zł, z której przekazano 2.742.990,00 zł (99,98%). Powyższa kwota wykorzystana została na remonty.

Osiągnięte przychody własne stanowią kwotę 74.359.319,80 zł, tj. 99,99% planu i obejmują wpływy z tytułu:

- świadczonych usług zarządzania nieruchomościami w zakresie wynajmu lokali mieszkalnych	44.846.948,38 zł
- świadczonych usług zarządzania nieruchomościami w zakresie wynajmu lokali użytkowych	14.784.388,77 zł
- odszkodowań za korzystanie z lokali użytkowych bez tytułu prawnego i innych	1.058.366,77 zł



- wpływów z usług (zarządzanie nieruchomościami i inne)	645.413,31 zł
- odsetek (głównie od środków na rachunku bankowym i od nieterminowo płaconych czynszów)	11.918.412,19 zł
- pozostałych przychodów (głównie wpłaty należności, na które dokonano odpisu aktualizującego należności oraz z rozwiązywania uprzednio utworzonych rezerw)	1.105.790,38 zł

Zrealizowane w kwocie 80.929.873,37 zł (99,89%) koszty obejmują:

- wynagrodzenia 4.226.199,74 zł
w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 93.034,44 zł
Przeciętne zatrudnienie wyniosło 98,41 et., natomiast średnie wynagrodzenie (bez nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i ekwiwalentu za urlop) wyniosło 3.186 zł.
- pochodne od wynagrodzeń 685.708,42 zł
- pozostałe koszty bieżące 53.385.076,28 zł
w tym m.in.: remonty (budynków, naprawy, konserwacje) – 12.884.724,75 zł koszty energii – 17.339.162,57 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 234.874,38 zł, koszty zarządu nieruchomością wspólną – 4.848.392,40 zł wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, utrzymanie zieleni i czystości, dozór techniczny; usługi internetowe, telekomunikacyjne i zdrowotne, ekspertyzy, analizy, szkolenia – 8.827.260,12 zł, czynsze – 3.455.609,07 zł; podatek od nieruchomości – 1.166.510,01 zł; podatek od towarów i usług – 594.755,00 zł; odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 111.117,73 zł; koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 244.927,20 zł; koszty amortyzacji – 3.602.655,32 zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych 1.297.709,00 zł
- inne zmniejszenia 21.335.179,93 zł
w których główną pozycję stanowią odpisy aktualizujące wartość należności.

Na należności wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. w kwocie 146.242.387,42 zł składają się należności z tytułu:

1) dostaw i usług	78.699.344,53 zł
2) naliczonych odsetek, odszkodowań (głównie z tytułu najmu lokali), kosztów sądowych i innych rozliczeń	67.326.792,91 zł
3) podatku VAT	215.831,98 zł

oraz depozyty terminowe (kaucja) 418,00 zł.

Należności wymagalne (wg sprawozdania Rb-N) wynoszą 76.253.439,86 zł, w tym z tytułu dostaw robót i usług 73.828.154,55 zł.

Występujące na dzień 31 grudnia 2011 r. należności z tytułu opłat czynszowych i świadczeń dotyczą:

- 1) lokali mieszkalnych na kwotę 135.181.237,67 zł, z czego należność główna – 75.957.281,53 zł, odsetki – 56.594.922,05 zł, koszty sądowe – 2.629.034,09 zł.
Powyższa kwota należności dotyczy 6 294 dłużników (obecnych i byłych użytkowników).
Kwota 63.656.642,01 zł z zaległości głównej dotyczy 2 700 najemców lokali, którzy posiadają zaległość w opłatach powyżej 6 miesięcy. Natomiast kwota 1.358.528,60 zł dotyczy 2 405



najemców lokali, którzy posiadają zaległość w opłatach do 6 miesięcy.

Pozostała kwota 10.942.110,92 zł dotyczy zaległości pozostałych po poprzednich lokatorach i zaległości zadłużonych obecnie niezasiedlonych lokali.

Ściągalność należności czynszowych z tytułu najmu lokali mieszkalnych na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosła 86,98%.

2) lokali użytkowych, garaży i reklam na kwotę 10.610.452,40 zł, z czego zaległość główna – 4.989.420,37 zł, odsetki – 5.362.521,52 zł, koszty sądowe – 258.510,51 zł.

Ściągalność należności za lokale użytkowe, garaże i reklamy na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniosła 98,71%.

W ramach ww. kwot należności zadłużenie z tytułu odszkodowania naliczanego za zajmowanie lokalu lub powierzchni reklamowej bez tytułu prawnego (bez odsetek i kosztów postępowania sądowego) wyniosło za lokale mieszkalne – 60.013.626,79 zł, natomiast za lokale użytkowe, garaże, powierzchnię reklamową – 2.473.351,83 zł.

W stosunku do zalegających najemców prowadzone są czynności mające na celu wyegzekwowanie należności i są to:

- informacje o wysokości zadłużenia oraz wezwania do zapłaty zaległości czynszowych,
- powiadomienie o wypowiedzeniu umów najmu,
- ugody na ratałną spłatę zaległości,
- wnioski o wniesienie pozwu do sądu, postępowania sądowe, egzekucja komornicza.

Zobowiązania i inne rozliczenia ZNK na 31 grudnia 2011 r. stanowią kwotę 11.178.832,94 zł.

Zobowiązania na łączną kwotę 6.618.021,65 zł dotyczą:

- 1) dostaw i usług – 3.676.522,38 zł,
- 2) wynagrodzeń – 288.454,74 zł,
- 3) składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 180.806,80 zł,
- 4) podatku VAT – 179.764,00 zł,
- 5) podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – 314.881,00 zł,
- 6) opłaty administracyjnej – 205,87 zł,
- 7) kaucji mieszkaniowych, zabezpieczenia należytego wykonania umów, depozytów, wadiów – 1.660.754,99 zł,
- 8) pozostałych zobowiązań głównie wobec najemców lokali z tytułu wykonywanych przez nich remontów obciążających wynajmującego – 316.631,87 zł.

Inne rozliczenia obejmujące przede wszystkim rezerwy na zobowiązania stanowią kwotę 4.560.811,29 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2011 roku nie wystąpiły.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca”

Na dotacje dla MOSiR „Bystrzyca” w budżecie miasta zaplanowano kwotę 11.833.700 zł, która w okresie sprawozdawczym została zmniejszona o kwotę 8.944.487 zł, tj. do wysokości 2.889.213 zł. Zmiany w planie wynikały głównie z przekształcenia MOSiR „Bystrzyca” w spółkę prawa handlowego. Informacje dotyczące zmian ujęto w dz. 926, rozdz. 92604 w części dotyczącej wydatków własnych realizowanych bez udziału środków europejskich.



Z budżetu miasta przekazano dotację dla MOSiR „Bystrzyca” w łącznej wysokości 2.797.113,00 zł, z tego:

- dotacja przedmiotowa 2.689.213,00 zł (100%)
- dotacja na inwestycje 107.900,00 zł (53,95%)
z przeznaczeniem na modernizację stadionu żużlowego przy Al. Zygmuntońskich 5 (zakres rzeczowy omówiono w dz. 926 w części dotyczącej wydatków na zadania własne realizowane bez udziału środków europejskich).

Zaplanowane przychody własne MOSiR „Bystrzyca” w kwocie 7.200.000 zł w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały w wysokości 3.369.285,38 zł (46,80%) i dotyczyły głównie: wpływów za korzystanie z hali przy ul. Kazimierza Wielkiego, krytej pływalni, lodowisk, hali sportowo-widowiskowej przy Al. Zygmuntońskich, basenów odkrytych – Ośrodek Słoneczny Wrotków, Górki GlobusSki, targowisk – 2.082.464,02 zł, pozostałych wpływów z usług związanych z administrowaniem i zarządzaniem w zakresie dzierżawy i najmu – 1.069.642,36 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności i od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 71.777,88 zł, odszkodowań i zwrotów kosztów sądowych – 49.195,21 zł, partycypacji w kosztach utrzymania zbiornika Zalewu Zemborzycyckiego – 37.077,60 zł.

Koszty Ośrodka zaplanowane na kwotę 15.089.213 zł zrealizowane zostały w 59,05%, tj. w wysokości 8.910.035,10 zł, z tego:

- wynagrodzenia 1.909.866,34 zł
w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 76.636,00 zł
Przeciętne zatrudnienie – 111,62 et., natomiast średnie wynagrodzenie miesięczne (bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych) wyniosło 2.612 zł.
- pochodne od wynagrodzeń 321.110,31 zł
- pozostałe koszty bieżące 6.296.505,83 zł
w tym m.in.: remonty (obejmujące głównie naprawy i konserwacje sprzętu, prace remontowe krytej pływalni przy Al. Zygmuntońskich, wykonanie drenażu opaskowego wokół hali „Globus”, usunięcie awarii gazowej na stadionie przy ul. Kresowej) – 316.876,19 zł, opłaty za energię elektryczną, wodę, c.o. – 1.221.254,48 zł, usługi (m.in.: opłaty za usługi telefoniczne, internetowe, zdrowotne, wywóz nieczystości, dozór mienia, szkolenia, ogłoszenia przetargowe) – 1.562.195,45 zł, zakup materiałów, paliwa i wyposażenia – 331.007,29 zł, podatki (podatek VAT i podatek od nieruchomości) – 165.582,06 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 124.708,02 zł, podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 28.453,65 zł, różne opłaty i składki (opłata za trwały zarząd) – 26.278,51 zł, koszty amortyzacji – 2.440.547,70 zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych 11.788,00 zł
- wydatki inwestycyjne 370.764,62 zł

W ramach powyższych środków sfinansowano zakup konstrukcji jezdnych do gry w koszykówkę, elektronicznego systemu obsługi, przenośnego ogrodzenia, traktorka ogrodniczego, przyczepy oraz łodzi. Poniesiono również wydatki związane z modernizacją krytej pływalni i hali sportowo – widowiskowej przy Al. Zygmuntońskich.

Sfinansowano również projekt Miasteczka Ruchu Drogowego.

Należności i zobowiązania zakładu z dniem likwidacji przejęła Spółka.