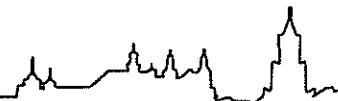


# *ZAKŁADY BUDŻETOWE*



## Zakłady budżetowe

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

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

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

Zakłady budżetowe otrzymały w okresie sprawozdawczym dotacje z budżetu miasta w łącznej kwocie **4.986.100,00 zł** (49,53%) w tym: na wydatki związane z remontami 2.530.000,00 zł (52,71%). Przekazane dotacje z budżetu miasta stanowiły 0,77% zrealizowanych wydatków budżetu miasta w I półroczu 2010 roku.

Zestawienie przychodów i wydatków zrealizowanych w omawianym okresie sprawozdawczym przez zakłady budżetowe przedstawia załącznik nr 10.

Szczegółowe zasady gospodarki finansowej zakładów budżetowych reguluje rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku (Dz.U. Nr 116, poz. 783 z późn. zm.).

Planowane przychody zakładów budżetowych w I półroczu 2010 roku zostały zrealizowane w 52,00%, tj. w kwocie 45.423.104,53 zł.

Wydatki stanowiące koszty działalności zakładów budżetowych wyniosły 43.809.156,06 zł (50,16%).

Przekazane w kwocie 4.986.100,00 zł dotacje z budżetu miasta dla zakładów budżetowych stanowią 11,38% zrealizowanych wydatków zakładów.

### **Lubelski Ośrodek Informacji Turystycznej**

W I półroczu br. dla LOIT na świadczenie usług z zakresu turystyki przekazano z budżetu miasta dotację w wysokości 123.100,00 zł, tj. 54,81% planu.

Przychody własne Ośrodka, zaplanowane na kwotę 247.000 zł, osiągnięte zostały w kwocie 54.954,99 zł (22,25%). Pochodziły one głównie z tytułu sprzedaży wydawnictw własnych (17.508,00 zł), pośrednictwa w sprzedaży wydawnictw obcych (35.618,79 zł), prowizji od sprzedanych biletów autokarowych komunikacji międzynarodowej, kart „euro” (912,89 zł), reklam firm turystycznych (300,00 zł).



Planowane wydatki LOIT w wysokości 464.600 zł wykonane zostały w 40,17%, tj. na kwotę 186.646,95 zł, z tego:

- wynagrodzenia 90.731,21 zł  
Przeciętne zatrudnienie – 7 et.  
Średnie wynagrodzenie miesięczne (bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych) ukształtowało się na poziomie 2.117 zł.
- pochodne od wynagrodzeń 15.910,62 zł
- pozostałe wydatki 80.005,12 zł  
m.in.: usługi drukarskie i introligatorskie, pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, bankowe, transportowe, tłumaczenia oraz wywóz nieczystości – 28.011,17 zł, opłaty za energię – 5.801,45 zł, zakupy materiałów – 31.293,67 zł, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych – 6.792,62 zł, opłaty czynszowe – 1.950,17 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3.667,44 zł.

W okresie sprawozdawczym przekazana dotacja na dofinansowanie usług z zakresu turystyki przeznaczona została m.in. na prezentację Lublina na międzynarodowych targach turystycznych (Niemcy, Szwecja, Włochy), kampanię reklamową w postaci kalendarzy jednopłanszowych i toreb reklamowych promujących Lublin jako miasto przyjazne turystom, dodruk folderu „Lublin” i zestawów widokówkowych.

Należności wg stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku stanowią kwotę 7.916,52 zł i dotyczą przede wszystkim rozrachunków z kontrahentami i podatku VAT.

Zobowiązania wg stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku stanowią kwotę 122.317,23 zł i dotyczą:

- dostaw towarów i usług, głównie wydawniczych – 114.018,92 zł,
- pośrednictwa w sprzedaży biletów autokarowych komunikacji międzynarodowej – 947,25 zł,
- podatku dochodowego, składki na ubezpieczenia społeczne – 7.351,06 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniosły 470,11 zł i dotyczyły usług telekomunikacyjnych. W miesiącu lipcu br. zobowiązania zostały uregulowane.

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2010 roku nie wystąpiły.



### Zarząd Nieruchomości Komunalnych

Na dotacje dla ZNK na remonty i inwestycje w budżecie miasta na 2010 rok zaplanowano kwotę w wysokości 5.000.000 zł, z której w I półroczu br. przekazano 2.530.000,00 zł (50,60%). Powyższa kwota wykorzystana została na remonty.

Osiągnięte przychody własne stanowią kwotę 32.801.998,02 zł, tj. 49,45% planu i obejmują wpływy z tytułu:

- świadczonych usług zarządzania nieruchomościami w zakresie wynajmu lokali mieszkalnych	22.249.330,05 zł
- świadczonych usług zarządzania nieruchomościami w zakresie wynajmu lokali użytkowych	7.457.263,48 zł
- odszkodowań za korzystanie z lokali użytkowych bez tytułu prawnego i innych	101.900,16 zł
- opłat za zarząd w budynkach o własności mieszanej i prywatnej	180.901,33 zł
- wpływów z usług (za roboty rozbiórkowe i inne)	37.831,24 zł
- odsetek (od środków na rachunku bankowym i od nieterminowo płaconych czynszów)	240.910,79 zł
- przychodów nieobjętych klasyfikacją (amortyzacja)	1.962.248,96 zł
- pozostałych przychodów (z uprzednio utworzonych rezerw wpłat należności na które dokonano odpisu aktualizującego należności)	571.612,01 zł

Zrealizowane w kwocie 33.806.697,81 zł (47,53%) wydatki obejmują:

- wynagrodzenia 1.888.219,96 zł  
w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 44.073,73 zł  
Przeciętne zatrudnienie wyniosło 100,5 et., natomiast średnie wynagrodzenie (bez nagród jubileuszowych) wyniosło 3.011 zł.
- pochodne od wynagrodzeń 311.418,23 zł
- pozostałe wydatki bieżące 26.860.540,41 zł  
w tym m.in.: remonty budynków – 6.646.078,87 zł; koszty energii – 8.329.529,02 zł; zakup materiałów, wyposażenia, programów komputerowych – 99.780,29 zł; koszty zarządu nieruchomością wspólną – 2.535.616,87 zł; wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, utrzymanie zieleni i czystości, usługi internetowe, telekomunikacyjne i zdrowotne, ekspertyzy, analizy, szkolenia – 4.573.343,14 zł, czynsze – 1.683.188,53 zł; podatek od nieruchomości – 552.159,00 zł; podatek od



towarów i usług – 238.632,00 zł; odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 78.849,75 zł; odszkodowanie za mienie osób fizycznych zniszczone w czasie awarii – 330,44 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 127.272,61 zł; koszty amortyzacji – 1.962.248,96 zł;

- podatek dochodowy od osób prawnych 503.856,00 zł
  - inne zmniejszenia 4.242.663,21 zł
- w których główną pozycję stanowią odpisy aktualizujące wartość należności.

Na należności wg stanu na dzień 30 czerwca 2010 r. w kwocie 120.535.882,11 zł składają się należności z tytułu:

- 1) dostaw i usług 68.062.058,41 zł
- 2) naliczonych odsetek, odszkodowań (głównie z tytułu najmu lokali), kosztów sądowych i innych rozliczeń 52.348.263,55 zł
- 3) podatku VAT 125.560,15 zł

Należności wymagalne (wg sprawozdania Rb-N) wynoszą 64.601.054,97 zł, w tym z tytułu dostaw towarów, wykonanych robót i usług 62.310.261,32 zł.

Występujące na dzień 30 czerwca 2010 r. należności z tytułu opłat czynszowych dotyczą:

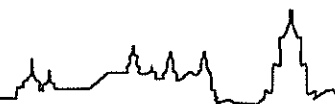
- 1) lokali mieszkalnych na kwotę 110.628.128,24 zł, z czego zaległość główna – 65.533.073,22 zł, zaległości odsetkowe – 43.283.843,66 zł, a koszty sądowe – 1.811.211,36 zł.

Powyższa kwota należności dotyczy 5 942 dłużników (obecnych i byłych użytkowników). Kwota 53.956.873,05 zł dotyczy 2 561 najemców lokali, którzy posiadają zaległość w opłatach powyżej 6 miesięcy. Natomiast kwota 1.393.863,30 zł dotyczy 2 291 najemców lokali, którzy posiadają zaległość w opłatach do 6 miesięcy.

Pozostała kwota 10.182.336,87 zł dotyczy zaległości pozostałych po poprzednich lokatorach i zaległości zadłużonych obecnie niezasiedlonych lokali.

Ściągalność należności czynszowych z tytułu najmu lokali mieszkalnych na dzień 30 czerwca br. wynosi 87,53%.

- 2) lokali użytkowych, garaży i reklam na kwotę 4.830.296,98 zł, z czego zaległość główna – 2.521.265,61 zł, odsetki – 2.097.101,76 zł, a koszty sądowe – 211.929,61 zł. Ściągalność należności za lokale użytkowe, garaże i reklamy na dzień 30 czerwca br. wyniosła 98,55%.



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 spłatę zaległości,
- pozwy do sądu, postępowania sądowe, egzekucja komornicza.

Ponadto w stosunku do lokatorów zajmujących lokale bez tytułu prawnego naliczane jest odszkodowanie.

Zobowiązania i inne rozliczenia ZNK na 30 czerwca 2010 r. stanowią kwotę 11.525.070,66 zł.

W zobowiązaniach na łączną kwotę 6.351.538,43 zł pozycje dotyczą:

- 1) dostaw i usług – 3.693.729,10 zł,
- 2) składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 113.908,65 zł,
- 3) podatku VAT – 185.804,00 zł,
- 4) podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – 107.206,00 zł,
- 5) opłaty administracyjnej – 172,23 zł,
- 6) kaucji mieszkaniowych, zabezpieczenia należytego wykonania umów, depozytów, wadiów oraz odsetek od zabezpieczeń, kaucji i wadiów – 1.783.131,30 zł,
- 7) pozostałych zobowiązań głównie wobec najemców lokali z tytułu wykonywanych przez nich remontów obciążających wynajmującego – 467.587,15 zł.

Inne rozliczenia obejmują przede wszystkim rezerwy na zobowiązania i stanowią kwotę 5.173.532,23 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2010 roku nie wystąpiły.

### **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca”**

Na dotacje przedmiotową i celową na inwestycje dla MOSiR „Bystrzyca” w budżecie miasta zaplanowano kwotę 8.873.000 zł, która w okresie sprawozdawczym została zwiększona o kwotę 2.341.641 zł, tj. do wysokości 11.214.641 zł.

W I półroczu br. z budżetu miasta przekazano dla MOSiR „Bystrzyca” dotację przedmiotową w wysokości 2.333.000,00 zł (46,26%).

Zaawansowanie prac na zadaniach realizowanych w ramach dotacji celowej na

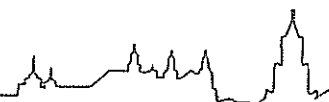


inwestycje omówiono w dz. 926 w części dotyczącej wydatków na zadania własne realizowane bez udziału środków europejskich i wydatków na zadania własne realizowane z udziałem środków europejskich.

Zaplanowane przychody własne MOSiR „Bystrzyca” w kwocie 10.700.000 zł w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały w wysokości 7.580.051,52 zł (70,84%) 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 – 2.379.959,14 zł, pozostałych wpływów z usług związanych z administrowaniem i zarządzaniem w zakresie dzierżawy i najmu – 1.132.580,80 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności i od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 14.275,56 zł, amortyzacji – 4.000.000,00 zł.

Wydatki Ośrodka zaplanowane na kwotę 15.743.000 zł zrealizowane zostały w 62,35%, tj. w wysokości 9.815.811,30 zł, z tego:

- wynagrodzenia 1.791.201,70 zł  
w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 81.309,64 zł  
Przeciętne zatrudnienie – 106,5 et., natomiast średnie wynagrodzenie miesięczne (bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych) wyniosło 2.616 zł.
- pochodne od wynagrodzeń 306.490,23 zł
- remonty 126.038,25 zł  
obejmujące naprawy i konserwacje sprzętu, w tym wyciągu narciarskiego oraz prace remontowe budynków przy ul. Filaretów i Al. Zygmuntońskich.
- pozostałe wydatki bieżące 7.406.115,12 zł  
w tym m.in.: opłaty za energię elektryczną, wodę, c.o. – 1.086.482,31 zł, usługi (m.in.: opłaty za usługi telefoniczne, internetowe, zdrowotne, wywóz nieczystości, dozór mienia, szkolenia, ogłoszenia przetargowe) – 1.599.891,32 zł, zakup materiałów, akcesoriów komputerowych, paliwa i wyposażenia – 360.317,45 zł, podatki (w tym: podatek VAT i podatek od nieruchomości) – 120.523,54 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 118.405,92 zł, podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 31.794,81 zł, różne opłaty i składki (opłata za trwały zarząd) – 22.151,56 zł, koszty amortyzacji – 4.000.000,00 zł.
- podatek dochodowy od osób prawnych 60.152,00 zł
- wydatki inwestycyjne 125.814,00 zł



W ramach powyższych środków sfinansowano zakup sprzętu do ćwiczeń, boksów dla zawodników na stadionie przy Al. Zygmuntowskich, kosiarki samojezdnej oraz opracowanie dokumentacji adaptacji budynku usługowego przy ul. Zana.

Należności wg stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku stanowią kwotę 756.341,40 zł i dotyczą nieuregulowanych w terminie opłat z tytułu najmu i dzierżawy obiektów wraz z odsetkami oraz odpisów aktualizujących należności. Należności wymagalne (wg sprawozdania Rb-N) stanowią kwotę 649.708,09 zł. W celu wyegzekwowania wymagalnych należności wysyłane są upomnienia oraz wezwania do uregulowania należności, a także kierowane są sprawy do sądu.

Zobowiązania i inne rozliczenia MOSiR „Bystrzyca” wg stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku stanowią kwotę 798.607,22 zł i obejmują głównie zobowiązania wobec dostawców z tytułu usług związanych z bieżącą działalnością, m.in. z tytułu: zakupu energii, wody, wywozu nieczystości, ochrony (352.015,54 zł) oraz wobec pracowników (287.051,31 zł), urzędów skarbowych (23.667,00 zł) i z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (134.168,70 zł).

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca br. nie wystąpiły.