

## **IV. Objasnienia do gospodarki finansowej zakladow budzetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budzetowych, dochodow wlasnych oraz funduszy celowych.**

W budzecie Miasta Krakowa na 2007 rok zostaly ujezte plany przychodow i wydatkow zakladow budzetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budzetowych wg dzialow klasyfikacji budzetowej oraz plany dochodow wlasnych i wydatkow nimi finansowanych wg rozdzialow klasyfikacji budzetowej - zalacznik Nr 5, plany przychodow i wydatkow funduszy celowych - zalacznik Nr 7.

### **A. Zaklady budzetowe**

W 2007 roku zaplanowano, ze Miasto Krakow prowadzic bedzie 137 zakladow budzetowych, w nastepujacych dzialach klasyfikacji budzetowej:

#### *Dzial 710 – Dzialalnosc uslugowa*

Przychody i wydatki realizowane beda przez Zarzad Cmentarzy Komunalnych.

Przychody pochodzace z oplat za korzystanie z cmentarzy i urzadzen cmentarnych oraz uslug pogrzebowych i ekshumacyjnych przeznaczone beda na biezaca dzialalnosc zakladu.

Przedmiotem dzialalnosci komunalnej Zarzadu jest:

- realizowanie potrzeb w zakresie chowania zmarlych, ekshumacji, korzystania z cmentarzy i urzadzen cmentarnych,
- zarzadzanie obiektami i terenami cmentarnymi, utrzymanie ich we wlasciwym stanie technicznym, sanitarnym i estetycznym,
- przygotowanie i realizacja zadani zwiazanych z budowa, rozbudowa, modernizacja obiektow, urzadzen i terenow cmentarnych.

Planuje sie, ze ZCK otrzyma dotacje celowa z budzetu Miasta Krakowa na realizacje nastepujacych zadani inwestycyjnych:

- Cmentarz Rakowicki - modernizacja infrastruktury i budowa kolumbarium,
- Cmentarz Pradnik Czerwony - poszerzenie,
- Budowa cmentarza w Psychowicach.

### *Dział 801 – Oświata i wychowanie*

W 2007 roku planuje się działalność 112 przedszkoli.

Źródłem przychodów będzie dotacja podmiotowa z budżetu oraz przychody własne w tym: odpłatność rodziców za uczęszczanie dzieci do przedszkola, za zajęcia dodatkowe np. rytmika i nauka języków obcych oraz różnego rodzaju wpłaty i darowizny. Przychody przedszkoli przeznaczone zostaną na bieżącą działalność placówek.

### *Dział 851 – Ochrona zdrowia*

Przychody i wydatki w tym dziale realizowane będą przez Izbę Wytrzeźwień.

Głównym zadaniem Izby jest przyjmowanie osób w stanie nietrzeźwości doprowadzonych przez Policję i Straż Miejską oraz prowadzenie Punktu Konsultacyjnego. Izba sprawuje opiekę obejmującą przeprowadzanie badań lekarskich i stanu nietrzeźwości, świadczeń higieniczno - sanitarnych, pierwszej pomocy w nagłych wypadkach oraz informuje o szkodliwości nadużywania alkoholu, motywuje do podjęcia leczenia odwykowego, informuje o dostępności terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych, prowadzi profilaktyczną działalność informacyjną w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, pełni całodobowe telefoniczne dyżury dla osób z problemami alkoholowymi oraz ich bliskich, prowadzi grupy wsparcia dla osób uzależnionych, współpracuje z Miejską Komisją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, placówkami lecznictwa odwykowego, innymi instytucjami i organizacjami których działalność ma na celu przeciwdziałanie problemom alkoholowym i ich skutkom.

Działalność placówki finansowana jest z przychodów pochodzących z wpłat za udzielenie schronienia osobom zatrzymanym do wytrzeźwienia oraz z dotacji przedmiotowej z budżetu przeznaczonej na dofinansowanie kosztów pobytu pacjentów.

### *Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*

W 2007 roku planuje się działalność 22 żłobków.

Przychody, których źródłem jest dotacja podmiotowa z budżetu oraz przychody własne w tym: odpłatność rodziców za uczęszczanie dzieci do żłobka oraz różnego rodzaju wpłaty i darowizny, przeznaczone zostaną na bieżącą działalność placówek.

### *Dział 926 – Kultura fizyczna i sport*

Przychody i wydatki będą realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji „Krakowianka”.

Zakład zajmuje się upowszechnianiem kultury fizycznej, sportu i rekreacji poprzez zarządzanie:

- Zespołem Obiektów Nowa Huta,
- Zespołem Obiektów Borek Fałęcki,
- Basenem Śródmieście.

Przychody pochodzące m.in. z wpłat za bilety wstępu na baseny, z udostępniania boiska wielofunkcyjnego, z wypożyczenia sprzętu sportowego, ze sprzedaży miejsc noclegowych (pole namiotowe, dom wycieczkowy, camping) oraz dotacji przedmiotowej (dopłata do biletu wejściowego na baseny, do powierzchni użytkowej obiektów administracyjnych i powierzchni terenów zielonych), zostaną przeznaczone na działalność Ośrodka.

## **B. Gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych**

W 2007 roku planuje się działalność 5 gospodarstw pomocniczych, które pokrywają koszty swojej działalności z uzyskiwanych przychodów własnych.

### *Dział 710 – Działalność usługowa*

Przy Urzędzie Miasta Krakowa działa Miejski Zarząd Baz Danych. Do zakresu działania MZBD należy:

- koordynacja pracy w zakresie gromadzenia danych oraz ustalanie standardów ich wymiany w systemach informatycznych, wykonywanie analizy z wykorzystaniem danych dostępnych w bazach dla potrzeb Rady Miasta Krakowa,
- przygotowanie i wdrażanie systemów informatycznych w komórkach organizacyjnych Urzędu Miasta Krakowa i miejskich jednostkach organizacyjnych,
- wykonywanie analiz z wykorzystaniem danych zawartych w dostępnych bazach dla potrzeb Miasta,
- asysta techniczna przy tworzeniu oprogramowania,
- ewidencjonowanie informacji o danych gromadzonych w komórkach organizacyjnych UMK i miejskich jednostkach organizacyjnych,
- opracowanie zasad i sposobu udostępniania danych komórkom organizacyjnym UMK, miejskim jednostkom organizacyjnym i podmiotom zewnętrznym,
- ewidencjonowanie potrzeb dotyczących pozyskiwania dla komórek organizacyjnych UMK i miejskich jednostek organizacyjnych, danych będących własnością innych podmiotów zewnętrznych, zawieranie umów z poszczególnymi dostawcami danych o warunkach dostępu do nich,

- prowadzenie działalności komercyjnej w zakresie tworzenia powiązań funkcjonalnych pomiędzy źródłami, a użytkownikami informacji przestrzennej na potrzeby podmiotów gospodarczych i osób fizycznych.

#### *Dział 801 – Oświata i wychowanie*

W 2007 roku planuje się działalność 4 gospodarstw pomocniczych.

Działające gospodarstwa pomocnicze są utworzone przy: Zespole Szkół Odzieżowych Nr 1, Centrum Kształcenia Praktycznego, Zespole Szkół Odzieżowych i Ekonomicznych oraz Zespole Szkół Gastronomicznych Nr 2. Są to warsztaty szkolne, w których młodzież przygotowuje się do praktycznej nauki zawodu.

### **C. Dochody własne jednostek budżetowych**

Dochody własne jednostek budżetowych stanowią jedno ze źródeł finansowania wydatków tych jednostek. Gromadzone są na wyodrębnionych rachunkach bankowych.

Źródła dochodów własnych jednostek wynikają z ustawy o finansach publicznych oraz uchwał Rady Miasta Krakowa, które wskazują również cele, na jakie mogą być przeznaczone te dochody.

#### *Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.*

Środki gromadzone na rachunku dochodów własnych utworzonych przez Urząd Miasta Krakowa zgodnie z ustawą o finansach publicznych pozyskiwane będą z tytułu darowizny i zostaną przeznaczone na realizację programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie „Niebieska Karta” stanowiącego element „Programu Poprawy Bezpieczeństwa Bezpieczny Kraków”.

#### *Dział 801 – Oświata i wychowanie*

#### *Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza*

Środki gromadzone na rachunkach dochodów własnych zgodnie z ustawą oraz uchwałami Rady Miasta Krakowa pozyskiwane będą przez oświatowe i oświatowo - wychowawcze jednostki budżetowe.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody uzyskiwane z tytułu:

- opłat za udostępnianie dokumentacji przetargowej,
- spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,

– odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie bądź użytkowaniu jednostki budżetowej,  
zostaną przeznaczone wraz z odsetkami na sfinansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych.

Zgodnie z uchwałą Nr LXXI/672/05 z dnia 16 lutego 2005 roku - dochody będą pozyskiwane z tytułu:

- świadczenia usług polegających na prowadzeniu obozów, kolonii i wczasów,
- organizacji szkoleń, seminariów, konferencji, spotkań,
- innych wpływów z usług w zakresie właściwości danej jednostki budżetowej, określone statutem,
- odsetek od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych,

w wysokości 100% wpływów.

Zgodnie z uchwałą Nr LXXII/706/05 z dnia 2 marca 2005 dochody będą pozyskiwane z tytułu:

- wynajmu,
- opłat egzaminacyjnych, za wydawanie świadectw i certyfikatów, sprawdzanie kwalifikacji,
- innej działalności np. kwesty, zbiórki makulatury,
- odsetek od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych,
- świadczenia usług na rzecz osób prawnych i fizycznych, w tym szkoleniowych i informacyjnych,

w wysokości 95 % wpływów oraz z tytułu:

- wypoczynku w okresie wakacji letnich i zimowych,
- wyjazdów śródrocznych,
- obozów, seminariów i warsztatów naukowych,
- wymiany międzynarodowej,
- imprez, w tym sportowo - rekreacyjnych,
- zajęć pozalekcyjnych i pozaszkolnych,

w wysokości 100 % wpływów.

Dochody przeznaczone zostaną na finansowanie:

- wydatków związanych z uzyskaniem dochodów,
- podstawowej bieżącej działalności statutowej jednostki,

- wydatków inwestycyjnych,
- wzbogacenia oferty edukacyjnej,
- rozszerzenia zakresu usług wychowawczych i opiekuńczych,
- kosztów prowadzenia rachunku bankowego dochodów własnych tych jednostek.

#### *Dział 852 – Pomoc społeczna*

Kwoty gromadzone na rachunkach dochodów własnych przez jednostki budżetowe pomocy społecznej w tym: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, domy pomocy społecznej, ośrodki wsparcia, placówki opiekuńczo-wychowawcze, ośrodek adopcyjno-opiekuńczy pozyskiwane będą zgodnie z ustawą o finansach publicznych ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.

Zgromadzone środki przeznaczone będą na wydatki związane z działalnością placówek zgodnie ze wskazaniem darczyńców.

#### *Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*

Kwoty gromadzone na rachunkach dochodów własnych utworzonych na mocy ustawy o finansach publicznych przez Krakowski Zarząd Komunalny oraz Krakowski Zarząd Dróg pochodzą z opłat za udostępnianie dokumentacji przetargowej a także odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie KZD. Środki przeznaczone zostaną na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych tych jednostek.

### **D. Fundusze celowe**

Funduszem celowym jest fundusz powołany ustawowo, którego przychody pochodzą ze środków publicznych a wydatki są przeznaczone na realizację wyodrębnionych zadań.

Plany przychodów i wydatków funduszy celowych na rok 2007 realizuje Gminny i Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

#### *Gminny i Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej*

Przychody Uzyskiwane z tytułu opłat przekazywanych z Urzędu Marszałkowskiego oraz z kar i opłat za usuwanie i niszczenie zieleni przeznacza się na wydatki bieżące, w tym: urządzenie i rozwój terenów zieleni, zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, realizację przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami, edukację ekologiczną, dofinansowanie do zadań realizowanych przez osoby fizyczne, wspieranie ekologicznych

form transportu, zmiany systemów ogrzewania, budowę przydomowych oczyszczalni ścieków realizowanych przez osoby fizyczne, profilaktykę zdrowotną dzieci, wspomaganie systemów kontrolno-pomiarowych oraz na wydatki inwestycyjne służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej jak również urządzenie terenów zieleni w tym parków gminnych.

*Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym*

Uzyskiwane przychody z tytułu sprzedaży map, materiałów i informacji, pobierania opłat za czynności związane z prowadzeniem zasobu, uzgadniania usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu oraz opłat za udostępnianie materiałów ewidencyjnych przeznacza się na wydatki bieżące dotyczące zakupu materiałów i usług niezbędnych do prowadzenia i gromadzenia zasobu geodezyjnego i kartograficznego, na przekazanie środków dla Centralnego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym oraz Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym jak również na zakupy inwestycyjne.

Zakresy rzeczowe zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków funduszy wraz z kwotami znajdują się w materiałach informacyjnych.