

Objaśnienia do gospodarki finansowej zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych, dochodów własnych oraz funduszy celowych.

W budżecie Miasta Krakowa na 2009 rok zostały ujęte plany przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej oraz plany dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej - załącznik Nr 5, plany przychodów i wydatków funduszy celowych - załącznik Nr 7.

A. Zakłady budżetowe

W 2009 roku zaplanowano, że Miasto Kraków prowadzić będzie 138 zakładów budżetowych, w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

Dział 710 – Działalność usługowa

Przychody i wydatki realizowane będą przez Zarząd Cmentarzy Komunalnych.

Przychody pochodzące z opłat za korzystanie z cmentarzy i urządzeń cmentarnych oraz usług pogrzebowych i ekshumacyjnych przeznaczone będą na bieżącą działalność zakładu.

Przedmiotem działalności komunalnej Zarządu jest:

- realizowanie potrzeb w zakresie chowania zmarłych, ekshumacji, korzystania z cmentarzy i urządzeń cmentarnych,
- zarządzanie obiektami i terenami cmentarnymi, utrzymanie ich we właściwym stanie technicznym, sanitarnym i estetycznym,
- przygotowanie i realizacja zadań związanych z budową, rozbudową, modernizacją obiektów, urządzeń i terenów cmentarnych.

Planuje się, że ZCK otrzyma dotację celową z budżetu Miasta Krakowa na realizację następujących zadań:

- Cmentarz Rakowicki – modernizacja infrastruktury i budowa kolumbarium,
- Cmentarz Prądnik Czerwony,
- Renowacja zabytkowych grobowców na Cmentarzu Podgórskim.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W 2009 roku planuje się działalność 113 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 oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji „Krakowianka”.

Głównym zadaniem Izby jest przyjmowanie w celu wytrzeźwienia osób doprowadzonych przez Policję i Straż Miejską oraz profilaktyka i minimalizacja szkód społecznych i indywidualnych wynikających z nadużywania alkoholu. 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 leczenia 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 realizacji zadań w ramach działalności podstawowej oraz Punktu Konsultacyjnego.

Ośrodek Sportu i Rekreacji „Krakowianka” będzie organizatorem VIII edycji biegu Cracovia Maraton i otrzyma na ten cel z budżetu miasta dotację przedmiotową.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2009 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 w tym dziale realizowane będą przez Ośrodek Sportu i Rekreacji „Krakowianka”

Przedmiotem działania Ośrodka jest zarządzanie i administrowanie obiektami i urządzeniami sportowymi oraz rekreacyjnymi, zagospodarowanie terenu w zakresie urządzeń i obiektów sportowo-rekreacyjnych oraz świadczenie usług w zakresie sportu i rekreacji.

Działalność zakładu zaplanowana jest do 30 kwietnia 2009 roku..

B. Gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych

W 2009 roku planuje się działalność 4 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:

- ewidencjonowanie informacji o danych gromadzonych w komórkach organizacyjnych UMK i miejskich jednostkach organizacyjnych,
- koordynacja w zakresie gromadzenia danych oraz ustalanie standardów ich wymiany w systemach informatycznych UMK,
- 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 oprogramowania tworzonych przez MZBD,
- 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 2009 roku planuje się działalność 3 gospodarstw pomocniczych.

Działające gospodarstwa pomocnicze są utworzone przy 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 i ich przeznaczenie określa bezpośrednio ustawa o finansach publicznych oraz podjęte na jej podstawie uchwały Rady Miasta Krakowa.

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.

Dział 750 – Administracja publiczna.

Środki gromadzone przez Urząd Miasta Krakowa na rachunku dochodów własnych uzyskane zgodnie z uchwałą Nr CXIII/1154/06 Rady Miasta Krakowa z dnia 28 czerwca 2006 roku z tytułu:

- sponsoringu,
- opłat za korzystanie z logo Miasta Krakowa

zostaną przeznaczone na finansowanie:

- przedsięwzięć o charakterze społecznym, kulturalnym, sportowym i promocyjnym,
- realizacji kampanii reklamowych
- wzbogacenia oferty turystycznej – rozwoju turystyki.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Środki gromadzone przez Straż Miejską Miasta Krakowa na rachunku dochodów własnych uzyskane zgodnie z uchwałą Nr L/652/08 Rady Miasta Krakowa z dnia 10 września 2008 roku z tytułu:

- wynajmu pomieszczeń i sal gimnastycznych
- wynajmu terenu,
- wynajmu części terenu na stacje przekaźnikowe,
- sprzedaży środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wyposażenia, które zostały wyeksploatowane

zostaną przeznaczone na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych związanych z funkcjonowaniem jednostki.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Oświatowe i oświatowo-wychowawcze jednostki budżetowe będą pozyskiwały dochody własne zgodnie z uchwałą:

- Nr LXXI/672/05 z dnia 16 lutego 2005 roku 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.

oraz Nr LXXII/706/05 z dnia 2 marca 2005 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

- 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

Jednostki budżetowe wchodzące w skład systemu pomocy społecznej będą gromadzić na rachunku dochodów własnych dochody uzyskane:

1/ z udostępniania pomieszczeń i sprzętu, ścian budynku i ogrodzeń na reklamy, terenu i zabudowań wokół jednostki,

2/ z wpłat wynikających z orzeczeń sądu

3/ ze sprzedaży wyrobów wykonywanych przez mieszkańców w ramach terapii zajęciowej,

4/ z usług wykonywanych przez mieszkańców w ramach pracy terapeutycznej,

5/ z odsetek od środków gromadzonych na rachunku dochodów własnych,

będą przeznaczone na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych związanych z funkcjonowaniem jednostki oraz na poprawę standardu świadczonych usług.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Środki gromadzone przez Zarząd Infrastruktury Komunalnej i Transportu na rachunku dochodów własnych uzyskane z darowizn i odszkodowań zostaną przeznaczone zgodnie z ustawą na działalność jednostki.

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 2009 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 dalszej części materiałów informacyjnych.