

## **IV. Gospodarka finansowa zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych, środków specjalnych oraz funduszu celowego.**

W budżecie Miasta Krakowa na 2005 rok zostały ujęte plany przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych, środków specjalnych wg działów klasyfikacji budżetowej - załącznik Nr 5 oraz funduszu celowego - załącznik Nr 7.

### **A. Zakłady budżetowe**

Planuje się, iż w 2005 roku Miasto Kraków prowadzić będzie 138 zakładów budżetowych, w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

#### *Dział 710 – Działalność usługowa*

W tym dziale przychody i wydatki realizuje Zarząd Cmentarzy Komunalnych.

Przychody pochodzące z opłat za korzystanie z cmentarzy i urzędzeń cmentarnych oraz usług pogrzebowych i ekshumacyjnych, z dotacji na prowadzenie remontów i konserwacji mogił wojennych oraz z dotacji na inwestycje przeznaczane są na bieżącą i inwestycyjną działalność zakładu.

Przedmiotem działalności komunalnej Zarządu jest:

- zarządzanie obiektami i terenami cmentarnymi, utrzymanie ich we właściwym stanie technicznym, sanitarnym i estetycznym,
- realizowanie potrzeb w zakresie chowania zmarłych, ekshumacji, korzystania z cmentarzy i urzędzeń cmentarnych ,
- przygotowanie i realizacja zadań związanych z budową, rozbudową, modernizacją obiektów, urzędzeń i terenów cmentarnych, zamykanie cmentarzy oraz wykorzystanie terenów zamkniętych cmentarzy czy też zlikwidowanych obiektów i urzędzeń dla innych celów.

### *Dział 801 – Oświata i wychowanie*

Przychody i wydatki w tym dziale realizują przedszkola. W 2005 roku planuje się działalność 113 placówek.

Źródłem przychodów jest dotacja z budżetu Miasta oraz przychody własne w tym: odpłatność za uczęszczanie dzieci do przedszkola, odpłatność za zajęcia dodatkowe organizowane dla dzieci np. rytmika i nauka języków obcych, różnego rodzaju wpłaty i darowizny oraz odpłatność z tytułu wynajmowania pomieszczeń. Przychody przedszkoli przeznaczone są na bieżącą działalność placówek.

### *Dział 851 – Ochrona zdrowia*

Przychody i wydatki w tej dziedzinie realizuje Izba Wytrzeźwień.

Głównym zadaniem izby jest opieka nad osobami zatrzymanymi w stanie nietrzeźwości obejmująca przeprowadzenie badań zarówno stanu nietrzeźwości jak i badań lekarskich, udzielenie pomocy doraźnej, świadczeń higieniczno sanitarnych oraz pierwszej pomocy w nagłych wypadkach. Ponadto w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych prowadzony jest Punkt Konsultacyjny dla osób z problemem alkoholowym i członków ich rodzin w celu propagowania trzeźwego trybu życia poprzez informowanie o szkodliwości nadużywania alkoholu, motywowanie do podjęcia leczenia odwykowego, prowadzenie grupy wsparcia dla osób uzależnionych oraz telefonu zaufania dla osób z problemem alkoholowym i ich bliskich.

Przychody pochodzące z wpłat za udzielenie schronienia osobom zatrzymanym do wytrzeźwienia oraz z dotacji z budżetu Miasta są przeznaczone na działalność placówki.

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

Placówkami zaklasyfikowanymi do tego działu są żłobki. W 2005 roku planuje się działalność 22 placówek.

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

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

Przychody i wydatki w tym dziale realizuje Ośrodek Sportu i Rekreacji „Krakowianka”.

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

- zespołem obiektów w Nowej Hucie do którego należy basen i zalew,
- zespołem obiektów w Borku Fałęckim do którego należy basen, dom wycieczkowy, pole namiotowe i domki campingowe,
- basenem przy ul. Eisenberga.

Przychody pochodzące z wpłat za bilety wstępu na baseny, wypożyczanie sprzętu sportowego, ze sprzedaży miejsc noclegowych przeznaczone są na bieżącą działalność zakładu.

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

W 2005 roku planuje się działalność 8 gospodarstw pomocniczych, które pokrywają koszty swojej działalności z uzyskiwanych przychodów własnych.

### *Dział 710 – Działalność usługowa*

Przy Urzędzie Miasta Krakowa działają dwa gospodarstwa pomocnicze: Miejski Zarząd Baz Danych oraz Miejskie Biuro Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. W zakresie swojej działalności statutowej świadczą usługi na rzecz Miasta Krakowa jak również innych zleciodawców.

Miejskie Biuro Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej wykonuje czynności techniczne związane z gromadzeniem, udostępnianiem, włączaniem oraz bieżącą aktualizacją i odnową zasobu geodezyjnego i kartograficznego z terenu miasta Krakowa, natomiast Miejski Zarząd Baz Danych tworzy i aktualizuje Miejski System Informacji Przestrzennej, wykonuje analizy i bada jakość danych zawartych w dostępnych bazach na potrzeby wydziałów Urzędu Miasta Krakowa i jednostek organizacyjnych Miasta.

### *Dział 801 – Oświata i wychowanie*

Działające w tym dziale gospodarstwa pomocnicze to warsztaty szkolne w których młodzież przygotowuje się do zawodu. W 2005 roku planuje się działalność 6 gospodarstw pomocniczych.

## **C. Środki specjalne**

Środki specjalne stanowią jedno ze źródeł finansowania jednostek budżetowych. Gromadzone są na wyodrębnionych rachunkach bankowych i nie podlegają przekazaniu do budżetu.

Źródła przychodów środków specjalnych wynikają z ustaw oraz uchwał Rady Miasta Krakowa, które wskazują również cele, na jakie mogą być wydatkowane te przychody.

### *Dział 600 – Transport i łączność*

Kwoty gromadzone na rachunkach środków specjalnych utworzonych na mocy ustawy przez Zarząd Dróg i Komunikacji i Zarząd Gospodarki Komunalnej pochodzą z opłat za zajęcie pasa drogowego i za umieszczanie w nim urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg oraz z kar za zajęcie pasa drogowego bez wymaganego zezwolenia. Środki przeznacza się na budowę, remonty, utrzymanie ulic i urządzeń w pasie drogowym.

### *Dział 801 – Oświata i wychowanie*

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

Przychodami środków specjalnych, zgodnie z uchwałami: Nr LXX/602/01 oraz Nr CXVII/1081/02 Rady Miasta Krakowa, są środki z tytułu: wynajmu pomieszczeń szkolnych, urządzeń i sprzętu sportowego, ścian budynków, ogrodzeń na reklamy, terenu wokół placówki, z dofinansowań pozyskiwanych przez jednostki na realizację programów merytorycznych, ze świadczenia usług na rzecz osób prawnych i fizycznych, odsetek od środków pieniężnych gromadzonych na rachunku bankowym, wpływów osiąganych w stołówkach z tytułu uwzględnienia w cenie posiłku kwot ryczałtu na koszty administracyjno-rzeczowe oraz przychody z innej działalności ( np. kwesty, zbiórki makulatury). Środki specjalne przeznaczone są na wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne związane z kosztami funkcjonowania, wzbogacanie oferty edukacyjnej oraz rozszerzenie zakresu usług wychowawczych tych jednostek.

### *Dział 852 – Pomoc społeczna*

Kwoty gromadzone na rachunkach środków specjalnych pozyskiwane są przez jednostki budżetowe pomocy społecznej w tym: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, domy pomocy społecznej, środowiskowy dom samopomocy, placówki opiekuńczo-wychowawcze, ośrodek adopcyjno-opiekuńczy.

Środki specjalne jednostek pomocy społecznej tworzone są zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dochodów otrzymywanych z tytułu świadczonych odpłatnie usług dla osób nie przebywających na stałe w jednostkach pomocy społecznej lub z innej działalności ubocznej a także ze spadków, zapisów i darowizn, natomiast zgodnie z uchwałą Nr CXV/1054/02 Rady Miasta Krakowa pozyskiwane są również z wynajmu i dzierżawy pomieszczeń i sprzętu na działalność prywatną oraz ścian budynków i ogrodzeń na reklamy, ze sprzedaży wyrobów wykonanych przez mieszkańców, z wpłat wynikających z orzeczeń sądu oraz odsetek od środków pieniężnych gromadzonych na tych rachunkach.

Zgromadzone środki przeznacza się na wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne związane z funkcjonowaniem jednostek pomocy społecznej i poprawą standardu świadczonych usług.

#### **D. Fundusz celowy**

Funduszem celowym jest fundusz ustawowo powołany.

Plan przychodów i wydatków funduszu celowego na rok 2005 realizuje Gminny i Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

##### 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 działalność bieżącą w tym: urządzenie i rozwój terenów zieleni, zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, realizację przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami, zmiany systemów ogrzewania, budowę przydomowych oczyszczalni ścieków realizowanych przez osoby fizyczne, edukację ekologiczną, profilaktykę zdrowotną dzieci, wspomaganie systemów kontrolno-pomiarowych oraz zadania inwestycyjne służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz urządzenie terenów zieleni w tym parków gminnych.

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