

VIII. PRZYCHODY I WYDATKI SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Miasto Braniewo posiada dwa zakłady budżetowe:

- Administracja Budynków Komunalnych w Braniewie
- Kompleks Rekreacyjno – Rehabilitacyjny ZDROWE BRANIEWO – Kryta Pływalnia w Braniewie

I. Administracja Budynków Komunalnych

Plan przychodów Administracji Budynków Komunalnych w Braniewie na dzień 31.12.2012 roku wynosił 3.877 380,52 zł, wydatków natomiast 3.894 946,58 zł. Wykonanie planowanych przychodów ABK w 2012 roku wyniosło 3 658 847,59 zł tj. 94,36%, w tym otrzymane dotacje z budżetu miasta w kwocie 947 833,84 zł tj. 100,00%.

Struktura przychodów osiągniętych przez ABK . przedstawiają się następująco:

- a) czynsze lokali mieszkalnych – plan: 2.546 500,00 zł, wykonanie: 2 266 883,18 zł.
- b) czynsze lokale użytkowe – plan: 95 000,00 zł, wykonanie 92 225,73 zł
- c) wpływy z cmentarzy komunalnych – plan:280 000,00 zł, wykonanie: 257 117,71 zł.
- d) dotacje z budżetu – plan: 947 833,84 zł, wykonanie: 947 833,84 zł w tym:
 - w zakresie działalności podstawowej i lokali socjalnych – 233 960,64 zł.
 - remonty budynków i lokali mieszkalnych – 194 853,21 zł
 - utrzymanie ZOO – 189 191,15 zł.
- e) utrzymanie zieleni w mieście –329 828,84 zł.
- f) pozostałe odsetki – plan: 0 zł, wykonanie: 53 327,19 zł.
- g) różne dochody – plan: 0 zł, wykonanie 27 413,26 zł

Wydatki, stanowiące koszty działalności zostały poniesione w wysokości 3 800 938,16 zł co stanowi 97,58% wielkości planowanej.

Należności z tytułu sprzedaży usług na koniec okresu sprawozdawczego tj. na dzień 31.12.2012 r. wyniosły 2.407 993,39 zł i stanowiły 104,31 % w stosunku do wielkości należności na początek okresu sprawozdawczego tj. 01.01.2012.

Zobowiązania ogółem wyniosły 2 393 574,52 zł (111,62 % w stosunku do wielkości zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego), z tego zobowiązania wymagalne wyniosły – 2 296 450,42 zł w tym:

- a) wobec wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez spółkę „Nasz Dom”- 2 168 365,99 zł.
- b) zobowiązania pozostałe – 128 084,43 zł, w tym m.in.:
 - wspólnoty mieszkaniowe zarządzanych przez pozostałych zarządców – 102 702,80 zł
 - Fundusz kaucji mieszkaniowych – 15 792,00 zł
 - Fundusz remontowy – należny przez Gminę Braniewo wspólnotom mieszkaniowym – 9 589,63 zł.

Rozliczenie zakładu budżetowego ABK na dzień 31.12.2012 roku według sprawozdania Rb- 30 przedstawia poniższa tabela:

Klasyfikacja budżetowa		Plan na 2012 r.	Wykonanie na 31.12.2012r	%
Przychody				
0830	Wpływy z usług	2 826 500,00	2 524 000,89	89,30
0750	Najem lokali użytkowych	95 000,00	92 225,73	97,08
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu	947 833,84	947 833,84	100,00
0920	Pozostałe odsetki	0,00	59 327,19	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	27 413,26	0,00
960	Darowizna na utrzymanie ogrodu zoologiczno-botanicznego	8 046,68	8 046,68	100,00
6210	Dotacja na inwestycje	60 000,00	58 622,90	97,70
	Razem	3 937 380,52	3 717 470,49	94,41
110	Stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego	167 566,06	167 566,06	-
	Ogółem	4 104 946,58	3 885 036,55	94,64
Koszty i inne obciążenia				
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	653 700,00	652 686,92	99,84
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 050,00	52 698,00	99,34
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	122 140,00	121 572,00	99,53
4120	Składki na Fundusz Pracy	17 540,00	17 418,64	99,31
4140	Wpłaty na PFRON	14 200,00	14 185,00	99,89
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	43 850,00	43 390,00	98,95
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	265 601,47	234 814,11	88,41
4260	Zakup energii	1 101 429,37	1 099 734,86	99,85
4270	Zakup usług remontowych	172 669,32	172 669,32	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	2 667,00	88,90
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 278 133,64	96,20
4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	3 000,00	1 872,06	62,40

4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	5 000,00	4 715,77	94,31
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 614,53	5 522,61	83,49
4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	7 087,57	88,59
4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 696,19	42,40
4440	Odpis na ZFŚS	27 050,00	26 659,00	98,55
4480	Podatek od nieruchomości	22 500,00	22 213,00	98,72
4700	Szkolenia pracowników	5 000,00	4 202,55	84,05
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	38 000,00	36 999,92	97,39
6210	Wydatki inwestycyjne	60 000,00	58 622,90	97,70
100	Odpis amortyzacji			
100	Inne zmniejszenia			
	Razem	3 954 946,58	3 859 561,06	97,59
130	Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	150 000,00	25 475,49	-
	Ogółem	4 104 946,58	3 885 036,55	94,64

II. Kompleks rekreacyjno – rehabilitacyjny ZDROWE BRANIEWO –

- kryta pływalnia w Braniewie

Kompleks Rekreacyjno Rehabilitacyjny ZDROWE BRANIEWO Kryta Pływalnia w Braniewie utworzony uchwałą Rady Miejskiej NR VI/26/11 z dnia 22.03.2011 jako samorządowy zakład budżetowy. Pierwsi klienci zaczęli korzystać z basenu 21 maja 2011r.

Basen udostępniony w godzinach w dni powszednie 6.00 do 22.00 w soboty i święta od 8.00 do 22.00. W roku szkolnym w godzinach od 8.00 do 14.00 z basenu korzystają młodzież szkolna ze szkół podstawowych, gimnazjów i dzieci przedszkolne z miasta Braniewa dla tej grupy bilety są nieodpłatne w ramach otrzymywanej dotacji przedmiotowej z Urzędu Miasta.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 z basenu skorzystało

Miesiąc	Ogółem
styczeń	6.826
luty	7.461
marzec	8.476
kwiecień	6.752

maj	7.265
czerwiec	6.689
Lipiec	10.734
Sierpień	12.905
Wrzesień	10.990
październik	11.158
listopad	14.797
grudzień	13.346
Razem	117.399
W tym:	
AQUA AEROBIK	774
Szkołki pływackie	4.080
Wejścia normalne	11.762
Normalne na karnety	9.745
Wejścia rodzinne	18.532
wejścia ulgowe	18.345
wejścia ulgowe na karnety	5.676
Ulga specjalna dla dzieci	825
Uniwersytet 3 Wieku	377
wejścia bezpłatne szkoły i przedszkola braniewskie	47.283

Niska frekwencja korzystających z usług (odpłatnie) spowodowała, że nie osiągnęliśmy planowanych przychodów, natomiast koszty utrzymania są wysokie. Podstawowymi i nie zależnymi od ilości korzystających kosztami są: energie elektryczna i ciepła, woda oraz koszty płac. Inne koszty związane z utrzymaniem to: chemia basenowa i środki czystości, zakupione usługi i inne, chociaż w mniejszym stopniu, ale również występują jako koszty stałe. Idąc tą drogą widzimy, że wysokie koszty oraz niskie przychody spowodowały, że na koniec okresu sprawozdawczego zostały nie uregulowane zobowiązania wobec wierzycieli. Przyczyną takiego stanu jest również fakt iż musieliśmy pokryć stratę za rok ubiegły i opłacić zobowiązania które nie znalazły pokrycia finansowego w 2011r. na kwotę 179.831,61zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2012r.

LP	NAZWA WIERZYCIELA	F-ra	KWOTA
WYMAGALNE			
1	ENERGA OBRÓT Gdańsk	1154166/1211/00024	20.600,84
2	Wodociągi Miejskie Braniewo		58.150,45
3	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Braniewo		95.048,51
4	Chemofarm Kontakt Pruszcz Gdański		3.992,19
Razem wymagalne			177.791,99
NIEWYMAGALNE			
1	Agencja Ochrony PATROL DOGMAT Sp. z		

	o.o. Elbląg		738,00
2	EMPEGIEKA Sp. z o.o. Braniewo		63,98
3	MERIDA Sp. z o.o. Elbląg		498,78
4	Wodociągi Miejskie Braniewo		8.735,35
5	MPEC Braniewo		25.236,35
6	KONE Sp. z o.o. Warszawa		381,30
7	Chemoform Kontakt Pruszcz Gdański		3.696,70
8	ZUS		30.264,38
9	Urząd Skarbowy B-wo (pod.doch. od os. fizycz z tyt. wyn)		5.001,00
12	Z tytułu wynagrodzeń (dod. Roczne, ubezp.)		82.365,11
Razem niewymagalne			156.980,95
OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA			334.772,94

Należności na dzień 30.12.2012 r.

LP	NAZWA WIERZYCIELA	F-ra	KWOTA
NIEWYMAGALNE			
1	Usł.Mar.Joanna Dudij Gdańsk		541,20
2	Uroda Patryk Aqua Aerobik		450,00
3	Przedszkole Miejskie Rada Rodziców Tolkmicko		1.150,50
3	Urząd Skarbaowy Braniewo	Rozliczenie VAT	19.459,79
Razem niewymagalne			21.601,49
OGÓŁEM NALEŻNOŚCI			21.601,49

Rok 2012 zamknął się stratą w wysokości 130.467,08zł, w celu zniwelowania tej różnicy od listopada zostały podniesione ceny biletów o 2zł w każdej kategorii (normalne, ulgowe, weekendowe)

Rozliczenie zakładu budżetowego KRR ZDROWE BRANIEWO na dzień 31.12.2012 roku według sprawozdania Rb- 30 przedstawia poniższa tabela:

Przychody

Klasyfikacja budżetowa		Plan na 2012r.	Wykonanie na 31.12.2012r	% wykonania
0830	Sprzedaż usług	900.000,00	651.774,46	72,43%
0265	Dotacja	991.745,30	991.745,30	67,14%
0920	Odsetki bankowe		1.100,92	-
	Pokrycie amortyzacji		9.696,63	
	Inne zwiększenia		69.507,20	
RAZEM		1.891.745,30	1.723.824,51	91,12%

	Fun. Śr obrotowych	98.106,00	-179.831,61	
OGÓŁEM		1.989.851,30	1.543.992,90	77,59%

Koszty

3020	Wyd. osob. nie zalicz do wynagrodzeń	7.000,00	6.610,70	94,44%
4010	Wynagrodzenia osobowe	874.629,00	863.085,65	98,68%
4040	Dodatkowe wynagr. roczne	74.052,00	67.532,10	91,20%
4110	Składki ZUS	170.900,00	162.258,65	94,94%
4120	FP	23.556,00	18.674,24	79,28%
4170	Wyn. Bezosobowe	49.000,00	48.973,55	99,95%
4210	Zakup mat. i wyposażenia	72.469,30	66.627,43	91,94%
4260	Energia	495.901,00	490.245,61	98,86%
4280	Zak .usług zdrowotnych	565,00	340,00	60,18%
4300	Pozostałe usługi	36.431,00	35.159,90	96,51%
4350	Dostęp do sieci inter.	3.656,00	2.223,78	60,82%
4370	Usługi telefonii stac.	2.000,00	1.649,83	82,49%
4410	Podróże krajowe	7.052,00	6.997,52	99,23%
4430	Różne opłaty i skł.	2.000,00	1.682,00	84,10%
4440	Odpis na ZFSS	2.000,00	2.000,00	100,00%
4480	Podatek od nieruchomości	69.484,00	69.484,00	100,00%
4700	Szkolenia pracowników	1.050,00	1050,00	100,00%
	Odpisy amortyzacji		9.696,63	-
	Inne zmniejszenia		0,00	
	RAZEM	1.891745,30	1.854.291,59	98,02%
	Stan środków obrotowych	98.106,00	-310.298,69	
OGÓŁEM		1.989.851,30	1.543.992,90	77,59%