

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr 668(49)13  
Prezydenta Miasta Piły  
z dnia 29 marca 2013 r.

# Informacja o stanie mienia za 2012 rok

## GMINA PIŁA



**URZĄD MIASTA PIŁY**

Piła, dnia 29 marca 2013 r.

Spis treści:

Wstęp .....	3
Wykaz jednostek organizacyjnych objętych informacją o stanie mienia .....	6
Mienie Gminy Piła – ogółem .....	8
Mienie jednostek organizacyjnych Gminy Piła .....	11
Mienie instytucji kultury .....	64
Dochody z mienia .....	72
Inne informacje dotyczące mienia Gminy Piła .....	74

## WSTĘP

Informacja o stanie mienia Gminy Piła za 2012 rok została sporządzona w oparciu o art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, ze zm.) i obejmuje następujące dane:

- a) dotyczące przysługujących Gminie Piła praw własności,
- b) dotyczące:
  - innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
  - posiadania,
- c) o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- d) o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- e) inne dane o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia.

Zgodnie z art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, ze zm.) mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

Pod pojęciem mienia w ujęciu systematycznym należy rozumieć aktywa trwałe, do których zgodnie z ustawą o rachunkowości<sup>1</sup> i przepisami rozporządzenia wykonawczego<sup>2</sup> zalicza się:

1. Wartości niematerialne i prawne – rozumie się przez to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki,
2. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:
  - a. Środki trwałe – rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności:

<sup>1</sup> ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223, ze zm.;

<sup>2</sup> rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, Dz. U. Nr 128, poz. 861;

- nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu,
  - budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
  - maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
  - ulepszenia w obcych środkach trwałych,
  - inwentarz żywy,
- b. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) – rozumie się przez to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego,
- c. Środki przekazane na poczet inwestycji – zaliczki na środki trwałe w budowie,
3. Należności długoterminowe,
4. Długoterminowe aktywa finansowe tj. posiadane akcje i udziały w spółkach prawa handlowego oraz inne długoterminowe papiery wartościowe i aktywa finansowe,
5. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek.

Celem przedstawienia stanu majątkowego Gminy Piła, z możliwością dokonania porównań w stosunku do informacji sporządzonej za 2011 rok, niniejszą informacją objęto następujące dane: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe (według rodzajów), inwestycje oraz udziały w jednostkach.

Informacją objęto jednostki organizacyjne Gminy Piła w podziale na:

- jednostki i zakłady budżetowe,
- instytucje kultury.

Informacje na temat wartości mienia zamieszczone w niniejszym opracowaniu mają charakter księgowy. Zestawienia sporządzone zostały w układzie tabelarycznym. Opracowanie zawiera informacje o stanie ilościowym, wartościowym oraz o stopniu zużycia majątku. Dane zostały porównane według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. oraz na dzień 31 grudnia 2011 r. w celu przedstawienia zmian w stanie mienia.

W informacji dokonano korekt stanu początkowego mienia (tj. stanu na dzień 31.12.2011 r.):

- w Urzędzie Miasta Piły w grupie *zbiory biblioteczne* w kwocie + 186,80 zł, co stanowi różnice inwentaryzacyjne przyjęte po sporządzeniu informacji o stanie mienia za 2011 rok,
- w jednostkach oświatowych (zespoły szkół) w grupie *obiekty inżynierii lądowej*

*lądowej i wodnej* w kwocie wartości brutto -1.078.590,00 zł oraz wartości netto -1.078.590,00 zł, zgodnie z danymi wykazanymi w bilansie za rok 2011 r., korekty są wynikiem błędnego podania do informacji za rok 2011 stanów początkowych tych pozycji przez placówki oświatowe, prawidłowe wielkości wykazano w bilansie, dlatego dane z bilansu przyjęto jako podstawę do niniejszej informacji,

- w instytucji kultury (Muzeum) w grupie *zbiory biblioteczne* w kwocie + 50 zł oraz w grupie *pomniki, eksponaty* w kwocie + 194.216,08 zł, korekta jest wynikiem pominięcia przez Muzeum w informacji o stanie mienia na dzień 31.12.2011 r. wartości muzealiów (194.216,08 zł) oraz darowizny do księgozbioru (50 zł), prawidłowe wielkości wykazano w bilansie za 2011 r., dlatego dane z bilansu przyjęto jako podstawę do niniejszej informacji.

**WYKAZ JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH OBJĘTYCH  
INFORMACJĄ O STANIE MIENIA**

A. Jednostki budżetowe:

1. Urząd Miasta Piły, Plac Staszica 10, dalej **UM**,
2. Zarząd Dróg i Zieleni w Pile, ul. Generała Władysława Andersa 10, dalej **ZdiZ**,
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pile, ul. Kwiatowa 5, dalej **MOPS**,
4. Ośrodek Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Pile, ul. Polna 3, dalej **OPiRPA**,
5. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile, ul. Bydgoska 76, dalej **MOSiR**,
6. Publiczne Przedszkole Nr 1, ul. Witaszka 4,
7. Publiczne Przedszkole Nr 2, ul. Roosevelta 30a,
8. Publiczne Przedszkole Nr 3, ul. Wincentego Pola 16,
9. Publiczne Przedszkole Nr 4, ul. Kusocińskiego 10a,
10. Publiczne Przedszkole Nr 5, ul. Konopnickiej 7,
11. Publiczne Przedszkole Nr 6 im. Jasia i Małgosi, ul. Żeleńskiego 15,
12. Publiczne Przedszkole Nr 7 im. Pszczółki Mai, ul. Witosza 22a,
13. Publiczne Przedszkole Nr 8, ul. Bohaterów Stalingradu 23,
14. Publiczne Przedszkole Nr 11, ul. Św. Jana Bosko 2,
15. Publiczne Przedszkole Nr 12, ul. Reja 11,
16. Publiczne Przedszkole Nr 13, ul. Kraszewskiego 2,
17. Publiczne Przedszkole Nr 14 im. Wróbelka Elemelka, ul. Jana Brzechwy 10,
18. Publiczne Przedszkole Nr 15, ul. Grabowa 20,
19. Publiczne Przedszkole Nr 16, ul. Powstańców Wlkp. 86a,
20. Publiczne Przedszkole Nr 17 im. Krasnala Hałabały, ul. Śniadeckich 3a,
21. Publiczne Przedszkole Nr 18 im. Kubusia Puchatka, ul. Trentowskiego 3,
22. Publiczne Przedszkole Nr 19 im. Misia Uszatka, ul. Królowej Jadwigi 20,
23. Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Stanisława Staszica, ul. Buczka 11,
24. Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Olimpijczyków Polskich, ul. Roosevelta 12,
25. Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Mikołaja Kopernika, ul. Grabowa 18,
26. Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Dzieci Polskich, Al. Niepodległości 18,
27. Szkoła Podstawowa Nr 7 im. Adama Mickiewicza, Al. Wojska Polskiego 45,
28. Szkoła Podstawowa Nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi, ul. Lelewela 140,
29. Gimnazjum Nr 4 im. Ignacego Jana Paderewskiego, ul. Kujawska 18,

30. Gimnazjum Nr 5 im. Tadeusza Kościuszki, ul. Bydgoska 23,
31. Zespół Szkół Nr 1 im. Jana Brzechwy, ul. Brzozowa 4,
32. Zespół Szkół Nr 2 im. Królowej Jadwigi, ul. Królowej Jadwigi 2,
33. Zespół Szkół Nr 3 im. Lotników Polskich, ul. Żeromskiego 41,
34. Żłobek Nr 1, ul. Grabowa 7,
35. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile, Al. Powstańców Wlkp. 164,  
dalej **MZGM**,

B. Zakład budżetowy:

1. Miejski Zakład Oczyszczania – Wysypisko, ul. Kusocińskiego 1, dalej **MZO**,

C. Instytucje kultury:

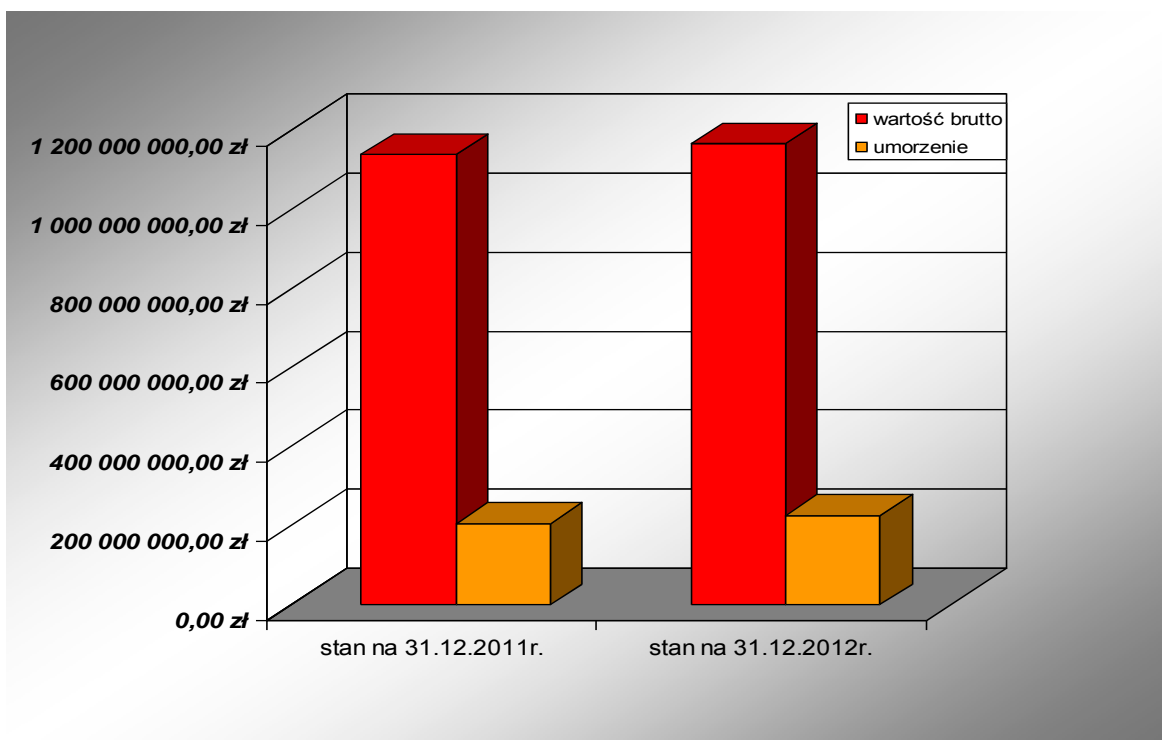
1. Regionalne Centrum Kultury Fabryka Emocji, Plac Staszica 1, dalej **RCK**,
2. Muzeum Stanisława Staszica, ul. Browarna 18, dalej **Muzeum**,
3. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna, ul. Buczka 14, dalej **BP**.

## MIENIE GMINY PIŁA OGÓŁEM

Mienie Gminy Piła jako jednostki samorządu terytorialnego stanowi sumę mienia poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy: jednostek i zakładów budżetowych oraz instytucji kultury (wykaz jednostek znajduje się na str. 6-7).

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. wartość mienia Gminy Piła wyniosła 1.166.211.615,88 zł w stosunku do 1.137.618.040,47 zł w 2011 roku. Zatem, nastąpił wzrost wartości mienia o 2,51 % (wykres 1).

Wykres 1. Mienie Gminy Piła w latach 2011-2012



Źródło: opracowanie własne.

Jak pokazano na wykresie powyżej, mienie Gminy Piła charakteryzuje się niskim stopniem zużycia majątku. Według stanu na 31 grudnia 2012 r. wskaźnik zużycia majątku stanowił 19 %, przy średnim stopniu zużycia środków trwałych w samorządowych jednostkach i zakładach budżetowych w Polsce (własność jednostek samorządu terytorialnego – dla administracji publicznej), który według danych GUS w 2009 r. wyniósł 34 %.

Wartość mienia oraz jego zmiany od dnia złożenia poprzedniej informacji przedstawia tabela nr 1.



Tabela 1. Wartość mienia w Gminie Piła w 2012 roku

majątek ogółem		wartość brutto (zł)		przyrost (zł)	dynami- ka %	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)		nakłady inwestycyjne		
		stan na:				stan na		stan na		plan (zł)	realizacja (zł)	wskaźnik realizacji
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2012		(%)
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
Jednostki budżetowe:		1 120 041 520,25	1 148 277 933,96	28 236 413,71	102,52	201 207 327,78	219 700 396,40	918 834 192,47	928 577 537,56	41 039 884,10	32 679 967,20	79,04
1.	UM	689 841 846,21	707 890 895,05	18 049 048,84	102,62	29 203 110,91	35 280 835,04	660 638 735,30	672 610 060,01	28 388 776,00	21 523 409,67	75,82
2.	ZDiZ	209 205 875,63	218 269 821,24	9 063 945,61	104,33	68 266 948,97	76 888 512,94	140 938 926,66	141 381 308,30	8 717 569,00	8 028 771,96	92,10
3.	MZGM	66 494 220,13	65 724 735,82	- 769 484,31	98,84	52 038 007,80	51 995 269,00	14 456 212,33	13 729 466,82	244 040,00	244 040,00	100,00
4.	MOPS	11 248 948,73	11 370 926,99	121 978,26	101,08	1 622 405,84	1 964 535,67	9 626 542,89	9 406 391,32	15 000,00	13 480,80	89,87
5.	OPiRPA	784 124,49	802 858,34	18 733,85	102,39	431 813,04	463 870,16	352 311,45	338 988,18	-	-	-
6.	MOSiR	41 499 264,19	39 184 063,56	- 2 315 200,63	94,42	11 850 239,66	12 433 344,05	29 649 024,53	26 750 719,51	1 283 977,00	518 251,17	40,36
7.	szkoły	48 869 825,73	50 800 972,31	1 931 146,58	103,95	14 469 041,44	15 734 378,44	34 400 784,29	35 066 593,87	1 989 320,00	1 951 356,25	98,09
8.	gimnazja	10 524 352,55	10 575 182,43	50 829,88	100,48	3 056 516,11	3 376 496,71	7 467 836,44	7 198 685,72	5 000,00	5 000,00	100,00
9.	zespoły szkół	22 479 459,94	24 435 221,57	1 955 761,63	108,70	8 875 472,49	9 675 202,39	13 603 987,45	14 760 019,18	345 052,10	345 052,10	77,47
10.	przedszkola	18 371 127,71	18 481 700,56	110 572,85	100,60	10 906 425,80	11 366 725,50	7 464 701,91	7 114 975,06	45 000,00	44 455,25	98,79
11.	żłobek	722 474,94	741 556,09	19 081,15	102,64	487 345,72	521 226,50	235 129,22	220 329,59	6 150,00	6 150,00	100,00
Zakłady budżetowe:		11 539 923,64	11 560 182,05	20 258,41	100,18	1 881 422,30	2 384 566,52	9 658 501,34	9 175 615,53	10 000,00	5 772,36	57,72
1.	MZO	11 539 923,64	11 560 182,05	20 258,41	100,18	1 881 422,30	2 384 566,52	9 658 501,34	9 175 615,53	10 000,00	5 772,36	57,72
Instytucje kultury:		6 036 596,58	6 373 499,87	336 903,29	105,58	3 760 764,49	3 982 522,25	2 275 832,09	2 390 977,62	285 625,12	285 625,12	100,00
1.	RCK	4 255 533,22	4 433 540,89	178 007,67	104,18	2 405 971,84	2 465 139,71	1 849 561,38	1 968 401,18	265 625,12	265 625,12	100,00
2.	Muzeum	604 964,99	654 210,08	49 245,09	108,14	266 977,08	301 208,64	337 987,91	353 001,44	-	-	-
3.	BP	1 176 098,37	1 285 748,90	109 650,53	109,53	1 087 815,57	1 216 173,90	88 282,80	69 575,00	20 000,00	20 000,00	100,00
Razem:		1 137 618 040,47	1 166 211 615,88	28 593 575,41	102,51	206 849 514,57	226 067 485,17	930 768 525,90	940 144 130,71	41 335 509,22	32 971 364,68	79,76

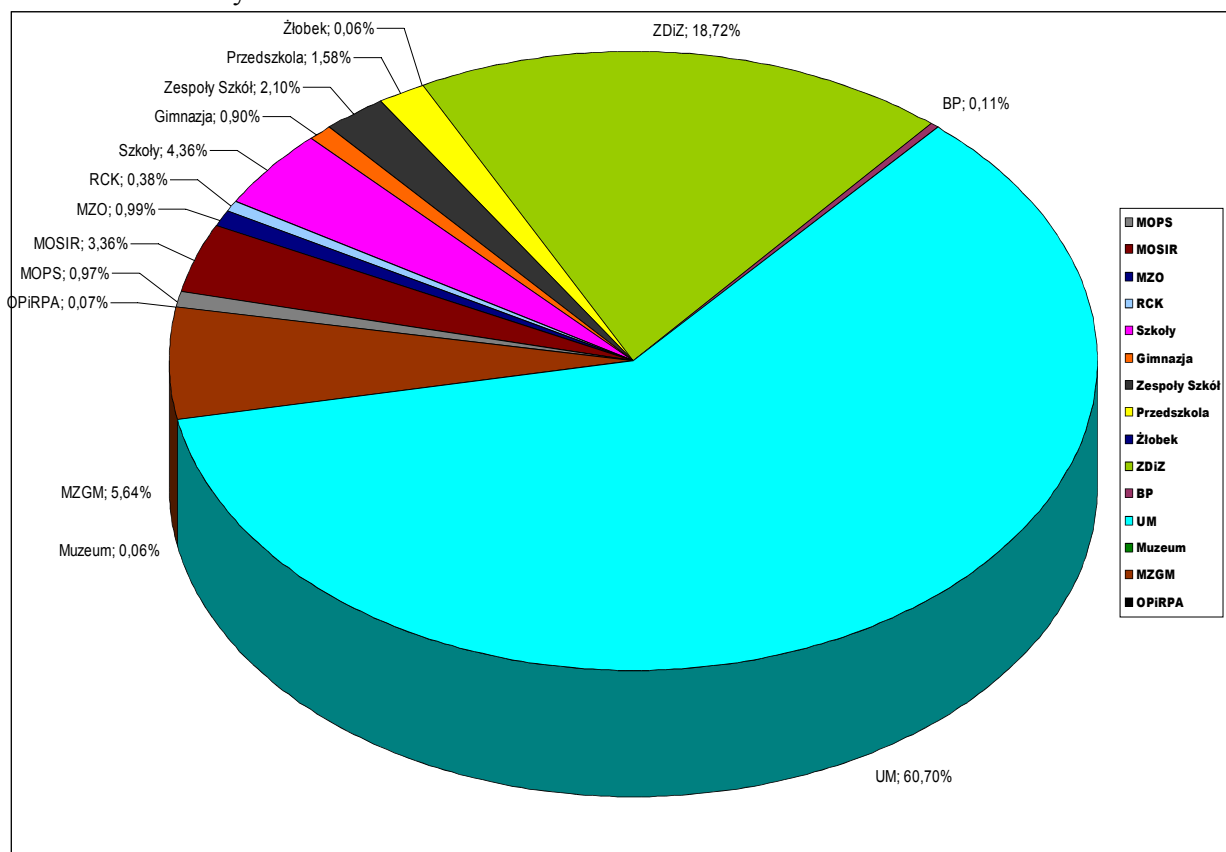
Źródło: opracowanie własne na podstawie danych jednostek organizacyjnych i instytucji kultury.

Największy udział w majątku Gminy według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku posiadają jednostki:

- UM 60,70 %,
- ZDiZ 18,72 %,
- MZGM 5,64 %,
- jednostki oświatowe - łącznie 9,00 %.

Natomiast najmniejszy udział w majątku Gminy odnotowano w instytucjach kultury – łącznie 0,55 % oraz w OPIRPA – 0,07 %.

Wykres 2. Struktura mienia w Gminie Piła w 2012 roku



Źródło: opracowanie własne.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. plan nakładów inwestycyjnych został zrealizowany w 79,76 %.

Szczegółowe opisy: zmian w wartości mienia poszczególnych jednostek oraz zrealizowanych wydatków inwestycyjnych, zostały przedstawione w kolejnych punktach opracowania.

## **MIENIE JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY PIŁA**

Zgodnie z art. 11 ust. 1 ustawy o finansach publicznych<sup>1</sup>, jednostkami budżetowymi są takie jednostki organizacyjne sektora finansów publicznych, nieposiadające osobowości prawnej, które pokrywają swoje wydatki bezpośrednio z budżetu, a pobrane dochody odprowadzają na rachunek budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Natomiast zdefiniowany w art. 15 samorządowy zakład budżetowy odpłatnie wykonuje zadania, pokrywając koszty swojej działalności z przychodów własnych z tym, że może także w określonych przypadkach otrzymywać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dotacje przedmiotowe i celowe. Art. 14 cytowanej wyżej ustawy o finansach publicznych zawiera katalog zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego, które mogą być wykonywane przez zakłady budżetowe. W tej formie jednostki organizacyjne mogą prowadzić działalność w zakresie:

1. gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,
2. dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości, porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
4. lokalnego transportu zbiorowego,
5. targowisk i hal targowych,
6. zieleni gminnej i zadrzewień,
7. kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
8. pomocy społecznej, reintegracji zawodowej i społecznej oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych,
9. utrzymywania różnych gatunków egzotycznych i krajowych zwierząt w tym w szczególności prowadzenia hodowli zwierząt zagrożonych wyginięciem, w celu ich ochrony poza miejscem naturalnego występowania,
10. cmentarzy.

---

<sup>1</sup> ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Dz. U. Nr 157, poz. 1240, ze zm.;

W okresie objętym niniejszą informacją w Gminie Piła funkcjonowało 36 jednostek organizacyjnych, w tym 35 jednostki budżetowe i 1 zakład budżetowy (wykaz znajduje się na str. 5-6 niniejszej informacji).

Wartość mienia ogółem w jednostkach i zakładach budżetowych przedstawia poniższa tabela.

Tabela 2. Wartość mienia ogółem w jednostkach i zakładach budżetowych w 2012 roku

majątek ogółem		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)		nakłady inwestycyjne		
		stan na:				stan na		stan na		plan (zł)	realizacja (zł)	wskaźnik realizacji
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2012		(%)
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
Jednostki budżetowe:		1 120 041 520,25	1 148 277 933,96	28 236 413,71	102,52	201 207 327,78	219 700 396,40	918 834 192,47	928 577 537,56	41 039 884,10	32 679 967,20	79,04
1.	UM	689 841 846,21	707 890 895,05	18 049 048,84	102,62	29 203 110,91	35 280 835,04	660 638 735,30	672 610 060,01	28 388 776,00	21 523 409,67	75,82
2.	ZDiZ	209 205 875,63	218 269 821,24	9 063 945,61	104,33	68 266 948,97	76 888 512,94	140 938 926,66	141 381 308,30	8 717 569,00	8 028 771,96	92,10
3.	MZGM	66 494 220,13	65 724 735,82	- 769 484,31	98,84	52 038 007,80	51 995 269,00	14 456 212,33	13 729 466,82	244 040,00	244 040,00	100,00
4.	MOPS	11 248 948,73	11 370 926,99	121 978,26	101,08	1 622 405,84	1 964 535,67	9 626 542,89	9 406 391,32	15 000,00	13 480,80	89,87
5.	OPiRPA	784 124,49	802 858,34	18 733,85	102,39	431 813,04	463 870,16	352 311,45	338 988,18	-	-	-
6.	MOSiR	41 499 264,19	39 184 063,56	- 2 315 200,63	94,42	11 850 239,66	12 433 344,05	29 649 024,53	26 750 719,51	1 283 977,00	518 251,17	40,36
7.	szkoły	48 869 825,73	50 800 972,31	1 931 146,58	103,95	14 469 041,44	15 734 378,44	34 400 784,29	35 066 593,87	1 989 320,00	1 951 356,25	98,09
8.	gimnazja	10 524 352,55	10 575 182,43	50 829,88	100,48	3 056 516,11	3 376 496,71	7 467 836,44	7 198 685,72	5 000,00	5 000,00	100,00
9.	zespoły szkół	22 479 459,94	24 435 221,57	1 955 761,63	108,70	8 875 472,49	9 675 202,39	13 603 987,45	14 760 019,18	345 052,10	345 052,10	77,47
10.	przedszkola	18 371 127,71	18 481 700,56	110 572,85	100,60	10 906 425,80	11 366 725,50	7 464 701,91	7 114 975,06	45 000,00	44 455,25	98,79
11.	żłobek	722 474,94	741 556,09	19 081,15	102,64	487 345,72	521 226,50	235 129,22	220 329,59	6 150,00	6 150,00	100,00
Zakłady budżetowe:		11 539 923,64	11 560 182,05	20 258,41	100,18	1 881 422,30	2 384 566,52	9 658 501,34	9 175 615,53	10 000,00	5 772,36	57,72
1.	MZO	11 539 923,64	11 560 182,05	20 258,41	100,18	1 881 422,30	2 384 566,52	9 658 501,34	9 175 615,53	10 000,00	5 772,36	57,72
Razem:		1 131 581 443,89	1 159 838 116,01	28 256 672,12	102,50	203 088 750,08	222 084 962,92	928 492 693,81	937 753 153,09	41 049 884,10	32 685 739,56	79,62

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych jednostek organizacyjnych.

## Urząd Miasta Piły

Wartość mienia znajdującego się w dyspozycji UM na koniec roku wyniosła 707.890.895,05 zł. Oznacza to wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 2,62 %, co wartościowo stanowi kwotę 18.049.048,84 zł (tabele poniżej).

Tabela 3. Wartość mienia brutto w UM w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	1 035 341,15	2 171 747,35	1 136 406,20	209,76
	1. oprogramowanie	265 298,93	1 050 448,93	785 150,00	395,95
	2. dokumentacje	418 575,57	635 529,66	216 954,09	151,83
	3. prawa autorskie	190 642,16	292 431,84	101 789,68	153,39
	4. pozostałe	160 824,49	193 336,92	32 512,43	120,22
II.	Środki trwałe:	552 697 850,56	567 460 493,20	14 762 642,64	102,67
	1. grunty	445 513 279,12	436 433 887,49	- 9 079 391,63	97,96
	2. budynki i lokale	34 654 809,07	40 505 717,96	5 850 908,89	116,88
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 073 173,18	78 246 331,95	14 173 158,77	122,12
	4. kotły i maszyny energetyczne	199 798,50	199 798,50	-	-
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	974 050,55	1 230 852,14	256 801,59	126,36
	6. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	13 045,52	13 045,52	-	-
	7. urządzenia techniczne	3 416 209,28	6 306 983,02	2 890 773,74	184,62
	8. środki transportu	636 468,16	844 988,66	208 520,50	132,76
	9. Inne środki trwałe:	3 217 017,18	3 678 887,96	461 870,78	114,36
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	409 074,42	593 237,88	184 163,46	145,02
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2 685 319,77	2 961 889,11	276 569,34	110,30
	c. zbiory biblioteczne	54 120,99	55 758,97	1 637,98	103,03
	d. pomniki, eksponaty	68 502,00	68 002,00	-500,00	99,27
III.	Udziały:	136 108 654,50	138 258 654,50	2 150 000,00	101,58
Razem I + II +III		689 841 846,21	707 890 895,05	18 049 048,84	102,62

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych UM.

Wartość umorzenia mienia według stanu na 31 grudnia 2012 r. wyniosła 35.280.835,04 zł, co w stosunku do wartości mienia ogółem stanowi 4,98 %.

W tabeli poniżej przedstawiono wielkość umorzeń i wartość netto w poszczególnych pozycjach majątku UM oraz stopień realizacji nakładów inwestycyjnych.

Tabela 4. Wartość mienia netto, wartość umorzeń oraz realizacja nakładów inwestycyjnych w UM w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)		nakłady inwestycyjne		
		stan na		stan na		plan (zł)	realizacja (zł)	wskaźnik realizacji
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2012		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	953 787,23	1 261 097,36	81 553,92	910 649,99	644 990,00	643 234,93	99,73
	1. oprogramowanie	254 788,70	461 586,41	10 510,23	588 862,52	491 590,00	491 590,00	100
	2. dokumentacje	385 467,24	414 617,24	33 108,33	220 912,42	139 000,00	138 203,43	99,43
	3. prawa autorskie	152 706,80	191 556,79	37 935,36	100 875,05	14 400,00	13 441,50	93,34
	4. pozostałe	160 824,49	193 336,92	-	-	-	-	-
II.	Środki trwałe:	28 249 323,68	34 019 737,68	524 448 526,88	533 440 755,52	25 593 786,00	18 730 174,74	73,18
	1. grunty	-	-	445 513 279,12	436 433 887,49	1 476 658,00	1 239 334,92	83,93
	2. budynki i lokale	8 030 157,10	9 625 116,25	26 624 651,97	30 880 601,71	952 900,00	682 551,08	71,63
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 992 429,79	18 014 860,57	49 080 743,39	60 231 471,38	20 455 233,00	14 401 939,03	70,41
	4. kotły i maszyny energetyczne	129 859,49	147 357,89	69 939,01	52 440,61	-	-	-
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	653 304,99	783 852,37	320 745,56	446 999,77	88 135,00	79 869,61	90,62
	6. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	13 045,52	13 045,52	-	-	-	-	-
	7. urządzenia techniczne	1 051 437,27	1 657 691,81	2 364 772,01	4 649 291,21	1 421 048,00	1 261 839,83	88,80
	8. środki transportu	313 634,02	406 538,41	322 834,14	438 450,25	215 000,00	212 820,50	98,99
	9. Inne środki trwałe:	3 065 455,50	3 371 274,86	151 561,68	307 613,10	984 812,00	851 819,77	86,50
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	326 201,54	353 626,78	82 872,88	239 611,10	984 812,00	851 819,77	86,50
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2 685 319,77	2 961 889,11	-	-	-	-	-
	c. zbiory biblioteczne	53 934,19	55 758,97	186,80	-	-	-	-
	d. pomniki, eksponaty	-	-	68 502,00	68 002,00	-	-	-
III.	Udziały:	-	-	136 108 654,50	138 258 654,50	2 150 000,00	2 150 000,00	100
Razem I + II + III		29 203 110,91	35 280 835,04	660 638 735,30	672 610 060,01	28 388 776,00	21 523 409,67	75,82

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych UM.

Jak wynika z tabeli powyżej, według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. nakłady inwestycyjne w UM w ujęciu wartościowym zostały zrealizowane w 75,82 %.

W zakresie inwestycji budowlanych realizowanych w ramach planu nakładów inwestycyjnych w 2012 roku wykonano m. in.:

- energetyczne sieci oświetlenia ulicznego 6,5 km
- słupy oświetleniowe 192 szt.
- lampy oświetleniowe 224 szt.
- (ul. Filipa, ul. Piłsudskiego, ciąg pieszy między ul. Królowej Jadwigi a ul. Dąbrowskiego, parking w rejonie ul. Salezjańskiej i al. Wojska Polskiego, ścieżki rowerowe w rejonie rzeki Gwdy, park przy ul. Ceglanej, Park na Wyspie);
- sieci kanalizacji deszczowej 0,7 km
- (ul. Piłsudskiego, parking w rejonie ul. Salezjańskiej, ul. Brzozowa, ul. Kazimierza Wielkiego, ul. Filipa);
- przykanaliki kanalizacji deszczowej 0,8 km
- (ulice: Piłsudskiego, ul. Salezjańska, ul. Brzozowa, ul. Filipa);
- oraz w zakresie dróg:
- jezdnie 2,5 km,
- ścieżki rowerowe 2,2 km,
- chodniki 2,5 km,
- miejsca parkingowe 77 szt.

W roku 2012 zakończono zadanie realizowane w latach 2011-2012 pn. rewitalizacja obszaru powojkowego przy al. Powstańców Wlkp. - Centrum Strzelectwa Sportowego, które dofinansowane było ze środków Unii Europejskiej WRPO 2007-2013 w kwocie 2.289 tys. zł. Obecnie funkcjonuje budynek klubowy z zespołem strzelnic do strzelań z broni małokalibrowej, tor strzelecki strzelnicy 25/50 metrowej i zespół trzech strzelnic: „ROGACZ”, „DZIK W RUCHU”, „ZAJĄC W RUCHU”, wiaty będące łącznikiem pomiędzy strzelnicami, budynek strzelnicy pneumatycznej, strzelnica typu „Bażant”, strzelnice typu „TRAP-SKEET II” - 2 szt. Wybudowano zewnętrzne pochylnie dla osób niepełnosprawnych, parking na 88 miejsc postojowych, drogi wewnętrzne z infrastrukturą techniczną. Poza dofinansowywanym zadaniem, wybudowano ogrodzenie od strony al. Powstańców Wlkp. o łącznej długości 1039 m.

Gmina Piła pozyskała środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie rekultywacji obszaru ok. 3 ha ze skażoną ziemią, w wysokości 637 tys. zł. Zadanie realizowano w ramach inwestycji „Rekultywacja terenów zdegradowanych – pola irygacyjne w rejonie ulic Walki Młodych – Wawelska w Pile” o łącznej



powierzchni około 13,57 ha.

Na składowisku odpadów komunalnych w miejscowości Kłoda – uszczelniono sztuczną barierę geologiczną sektor nr 1.

Na boisku przy Zespole Szkół Nr 2 w rejonie ul. Dąbrowskiego wybudowano kompleks, w którego skład wchodzi bieżnia lekkoatletyczna, rzutnia do pchnięcia kulą, skocznia do skoku w dal i mała architektura. Przy Szkole Podstawowej Nr 7 wybudowano kompleks boisk z oświetleniem, w skład którego wchodzi boisko do piłki nożnej ze sztuczną trawą oraz boisko wielofunkcyjne do siatkówki.

Opracowano kompleksową, wielobranżową dokumentację projektowo-budowlaną, wykonawczą i kosztorysową dla zadania: „Miejska sala koncertowo-audiowizualna” w budynku położonym w Pile przy ul. Dąbrowskiego 8 – rozbudowa i przebudowa istniejącej sali kinowej na salę koncertowo-audiowizualną wraz z uzupełnieniem garderoby, pomieszczeń techniczno-socjalnych i gastronomii.

Otwarto dla ruchu nowy odcinek ul. Philipsa o długości 1059 m, który połączył al. Powstańców Wlkp. z ul. Kossaka. Budując ul. Piłsudskiego przebudowano skrzyżowanie al. Piastów. W obu przypadkach uzyskano pozwolenie na użytkowanie, a dokończenie realizacji inwestycji nastąpi w 2013 roku.

W 2012 r. w ramach ul. Philipsa od al. Powstańców Wlkp. do ul. Podchorążych wykonano m. in. oświetlenie ulicy, kanalizację deszczową, studnie rewizyjne, przykanaliki deszczowe ze studzienkami ulicznymi, system rozsączający. Trwa budowa ścieżki rowerowej w rejonie ul. Śniadeckich.

Przebudowano skrzyżowanie ulic Bydgoska-Lutycka-Lelewela, które zostało uzupełnione o sygnalizację świetlną.

W okresie objętym informacją wykonane zostały nawierzchnie na drogach osiedlowych w mieście, poprawiając w ten sposób komfort życia mieszkańców:

- ciąg pieszy pomiędzy ul. Królowej Jadwigi a ul. Dąbrowskiego,
- parking w rejonie ul. Salezjańskiej - al. Wojska Polskiego,
- sięgacz ul. Szlachecka,
- chodnik – ul. Brzozowa,
- ul. Kazimierza Wielkiego na odcinku od ul. Równej do ul. Szkolnej,
- ul. Ustronna.

W ramach zadania: budowa markowego produktu turystycznego Wielkopolski: Piłska strefa aktywności turystycznej – przystanie turystyczne; ciągi pieszo-rowerowe wzdłuż rzeki Gwdy od Mostów Królewskich poprzez Park na Wyspie, wzdłuż Bulwarów do pl. Staszica;

bezpieczny plac zabaw na Wyspie; urządzenia sportowo-rekreacyjne, zagospodarowanie turystyczno-rekreacyjne w centrum Wyspy wraz z fontanną, ciągiem pieszo-rowerowym, małą architekturą, oświetlenie, zieleń i odwodnienie, w 2012 roku wykonano:

- wybudowano ciąg pieszo-rowerowy o początku w obrębie mostu ul. 500-Lecia Piły, koniec przy kładce na Wyspie przy restauracji Młyn o długości 1084,50 m,
- wykonano plac zabaw w Parku na Wyspie,
- wykonano dokumentację i uzyskano pozwolenia na budowę przystani wodnych na rzece Gwdzie,

Dla zadania: budowa ul. Bogusławskiego na odcinku od ul. Trentowskiego do ul. Żeromskiego – jezdnia, krawężniki, odwodnienie, chodniki, zieleń, ścieżka rowerowa, oświetlenie - przygotowana jest dokumentacja techniczna dla inwestycji

Dla zadania: przebudowa ul. 14-go Lutego wraz z odcinkiem ul. 11-go Listopada i części Pl. Konstytucji 3-go Maja - dokumentacja projektowa, pozwolenie na budowę, usunięcie kolizji, nawierzchnie (jezdnie, ciągi pieszo-rowerowe, miejsca postojowe), krawężniki, infrastruktura towarzysząca, odwodnienie, oświetlenie, iluminacje, mała architektura, zieleń, wykonano:

- w ramach zadania inwestycyjnego zlecono wykonanie projektu „Koncepcja zagospodarowania terenu ulic 14-go Lutego z odcinkiem ul. 11-go Listopada i części Pl. Konstytucji 3-go Maja w zakresie integracji starej zabudowy w nowymi rozwiązaniami urbanistycznymi”.

Dla zadania: ul. Orla – dokumentacja projektowa, jezdnia, krawężniki, odwodnienie, chodniki, zieleń, parkingi, usunięcie kolizji, oświetlenie, zatoki autobusowe, mała architektura, w roku 2012 wykonano:

- opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową oraz specyfikacje techniczne wykonanie i odbioru robót na budowę ul. Orlej (trwają procedury administracyjne).

W ramach utworzenia Regionalnego Ośrodka Radioterapii w Pile, w opracowaniu jest porozumienie pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Powiatem Pilskim, Szpitalem Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica i Wielkopolskim Centrum Onkologii im. M. Skłodowskiej-Curie oraz miastem Piła, w związku z planowanym utworzeniem ośrodka radioterapii na terenie wydzielonym ze Szpitala Specjalistycznego w Pile. W myśl porozumienia miasto Piła ogłosi na drodze zamówienia publicznego konkurs na wykonanie projektu architektoniczno-budowlanego ośrodka radioterapii, zapewni uzyskanie decyzji pozwolenia na budowę oraz niezbędnych dokumentów do realizacji przedsięwzięcia. Gmina Piła pokryje też koszty związane z postępowaniem konkursowym, wykonaniem projektu

architektonicznego oraz uzyskaniem pozwolenia na budowę oraz pełnienia nadzoru tego opracowania.

Na wyżej omówione inwestycje budowlane w 2012 roku ogółem wydatkowano 17.436.111,89 zł. Poza tym na budowę oświetlenia ulicznego i sieci energoelektrycznych wydatkowano kwotę 626.598,54 zł.

Pozostałe środki w wysokości 1.310.699,24 zł zostały przeznaczone na:

- zakup serwisu internetowego, oprogramowania sieciowego oraz sprzętu komputerowego (580.766,31 zł),
- zakup trzech sztuk wiat przystankowych (28.619,04 zł),
- przebudowę lokalu przeznaczonego na siedzibę Rady Osiedle Koszyce przy ul. Wenedów 8A (39.955,12 zł),
- sporządzenie dokumentacji na przebudowę budynku po byłej jednostce wojskowej przy ul. Poligonowej (41.163,91 zł),
- przebudowę monitoringu (237.412,72 zł),
- zakup fotoradaru z osprzętem (127.975,19 zł),
- zasilenie w wodę Jeziora Piaszczystego (21.986,45 zł),
- przygotowanie pilskiej monografii przyrodniczej (20.000,00 zł),
- zakup samochodów: osobowego oraz do przewozu zwierząt i osób będących pod wpływem alkoholu (212.820,50 zł).

Na podstawie zawartego porozumienia Gmina Piła udzieliła dotacji Powiatowi Pilskiemu na wykonanie oświetlenia i ogrodzenia terenu lotniska w Pile w ramach zadania pn. „Założenia lotniska cywilnego użytku publicznego” (221.524,13 zł). Ponadto Gmina Piła udzieliła dotacji celowej dla Powiatu Pilskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu diagnostyczno-zabiegowego oraz zakupu ambulansu medycznego (105.000,00 zł). Dofinansowano zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Pile (34.613,00 zł). W ramach dotacji dokonano modernizacji budynku Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej (60.000,00 zł) oraz zakupu pierwszego wyposażenia (25.100,00 zł), dla RCK zakupiono system nagłaśniania sali widowiskowej (219.943,16 zł) oraz projektor multimedialny (24.600,00 zł).

W zakresie obrotu nieruchomościami w 2012 roku Gmina Piła dokonała zbycia w następujących formach:

1. dokonano sprzedaży na własność:
  - a) w trybie bezprzetargowym:
    - 42 lokale mieszkalne wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej,

- 1 nieruchomość gruntowa zabudowana garażem – ul. Drygasa,
  - 5 nieruchomości gruntowych o funkcji mieszkaniowej - w celu poprawienia zagospodarowania nieruchomości przyległej: ul. Kilińskiego 10-10A, al. Niepodległości 90A, al. Niepodległości 96A, ul. Strzelecka 5, ul. Tucholska 11,
  - 1 nieruchomość zabudowana o funkcji usługowej – w celu poprawienia zagospodarowania nieruchomości przyległej: ul. Bydgoska 114,
  - 5 nieruchomości gruntowych na rzecz dotychczasowego użytkownika wieczystego – ul. Lutycka (2 nieruchomości) – działka nr 223 i 122/4, ul. Żeleńskiego (działka nr 176/2), ul. Miła 34, ul. Parkowa 11,
- b) w trybie przetargu lub rokowań:
- 1 nieruchomość zabudowana budynkiem mieszkalnym - al. Poznańska 185a,
  - 1 nieruchomość gruntowa niezabudowana (Z) – al. Niepodległości (działka nr 26),
  - 4 nieruchomości gruntowe niezabudowane o funkcji usługowo-produkcyjnej, administracji oraz z przeznaczeniem pod budowę biurowo-magazynową – ul. Wawelska (działka nr 241), ul. Miła (działka 149), ul. Okrzei (działka nr 28/15), ul. Krótka (działka nr 784/1),
  - 1 nieruchomość gruntowa niezabudowana - budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne – ul. Rzeczna 45.
2. oddano w użytkowanie wieczyste udział związany z wyodrębnieniem z części wspólnych budynku lokalu zaadaptowanego z pomieszczenia strychowego,
3. zostało przekształcone prawo użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności dla 53 nieruchomości.

Struktura wpływów majątkowych zostanie omówiona w odrębnym punkcie.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku zasób gruntów gminnych stanowił 1818,6908 ha, a ich struktura przedstawiała się następująco:

wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2012
A. Grunty gminne ogółem:	1631,8865 ha	1611,2197ha
- zasób gruntów komunalnych	1038,6447 ha	1015,5903 ha
- grunty w zarządzie jednostek organizacyjnych:	106,3153 ha	90,7030 ha
- pozostałe grunty gminne	486,9265 ha	504,9264 ha
B. Grunty gminne oddane w użytkowanie wieczyste:		
- położone w Pile	200,0918 ha	190,3142 ha
- położone w: Szydłowo, Dolaszewo	1,6700 ha	1,6700 ha
Razem A +B:	1833,6483 ha	1818,6908 ha

Z ogólnej powierzchni gruntów gminnych zdjęto: grunty sprzedane na własność, oddane w użytkowanie wieczyste o łącznej powierzchni 2,3950 ha, dodano natomiast grunty nabyte w ramach przejęcia pod drogi o łącznej powierzchni 0,1057 ha (ul. Głuchowska – działka nr 14/4 o pow. 0,0052 ha, ul. Tartaczna – działka nr 149/1 o pow. 0,0163 ha, ul. Okrężna – działki nr 170/6 i 307 o łącznej pow. 0,0619 ha, ul. Fritsa Philipsa – działki nr 68/30 i 28/16 o łącznej pow. 0,0083 ha, ul. Gęsia – działka nr 383/43 o pow. 0,0140 ha).

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. Gmina Piła była właścicielem następujących jednoosobowych spółek:

1. Pilskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Pile,
2. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Pile Sp. z o. o.,
3. Invest-Park Sp. z o. o. w Pile,
4. Centrum Rekreacji Wodnej AQUA-PIL Sp. z o. o.,
5. Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. w Pile,
6. Tarpil Sp. z o. o. w Pile,

Ponadto na dzień 31 grudnia Gmina Piła posiadała udziały lub akcje w spółkach:

1. Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o. o. w Pile – 35 %,
2. Altvater Sp. z o. o. w Pile – 40 %,
3. Spółka Wodno-Ściekowa Gwda Spółka z o. o. w Pile – 97,70 %,
4. Zakłady Przemysłu Ziemniaczanego w Pile „Zetpezet” Sp. z o. o. – 6,7 %,
5. Wielkopolska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości Sp. z o. o. – 6,21 %,
6. Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych – 0,002 %,

a także udziały członkowskie w następujących spółdzielniach mieszkaniowych:

1. Spółdzielnia Mieszkaniowa Piła-Południe,
2. Spółdzielnia Mieszkaniowa Jadwiżyn,
3. Spółdzielnia MSM Zrzeszeni,
4. Spółdzielnia SM Gwda,
5. Pilska Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa w Pile.

W 2012 roku w ramach wydatków majątkowych Gmina Piła przekazała aportem gotówkowym na podwyższenie kapitału zakładowego z przeznaczeniem na sfinansowanie przez spółki następujących zadań:

1. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Pile Sp. z o.o.  
– kwotę 1.600,00 zł przekazano na realizację inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnych,
2. Aqua-Pil Sp. z o.o. w Pile  
– kwotę 400.000,00 zł przekazano na wyposażenie Centrum Strzelectwa Sportowego

„Tarcza”,

3. Invest-Park Sp. z o.o. w Pile

– kwotę 150.000,00 zł przekazano na reorganizację Spółki w związku z rozszerzeniem zakresu działalności.

Stan zapasów magazynowych UM na dzień 31.12.2012 wyniósł 139.142,30 zł.

W ewidencji Urzędu Miasta na dzień 31.12.2012 r. zaewidencjonowano należności, których termin płatności przypada na lata następne w łącznej kwocie 5.486.031,42 zł, w tym z tytułu:

- sprzedaży składników majątkowych 2.616.779,09 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2.869.252,33 zł.

Należności warunkowe z tytułu uiszczenia zaliczek dla komornika sądowego i skarbowego wyniosły 11.059,34 zł. Inne zobowiązania warunkowe zostały opisane w ostatnim punkcie niniejszego opracowania.

### Zarząd Dróg i Zieleni

Mienie będące w dyspozycji ZDiZ według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. wartościowo stanowi 218.269.821,24 zł w stosunku do 209.205.875,63 zł na dzień 31 grudnia 2011 r. Stan mienia w ZDiZ przedstawia się następująco:

Tabela 5. Wartość mienia brutto w ZDiZ w 2012 roku

Wyszczególnienie:		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
1		2	3	4	5
I.	Wartości niematerialne i prawne:	737 706,72	768 856,16	31 149,44	104,22
	1. oprogramowanie	256 844,32	286 030,20	29 185,88	111,36
	2. dokumentacje	452 121,84	452 121,84	-	100,00
	3. pozostałe	28 740,56	30 704,12	1 963,56	106,83
II.	Środki trwałe:	208 468 168,91	217 500 965,08	9 032 796,17	104,33
	1. grunty	8 493 670,00	8 541 670,00	48 000,00	100,57
	2. budynki i lokale	222 818,82	787 105,24	564 286,42	353,25
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	194 753 518,19	205 516 302,38	10 762 784,19	105,53
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	126 416,55	158 890,17	32 473,62	125,69
	5. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	61 161,89	61 161,89	0,00	100,00
	6. urządzenia techniczne	1 872,50	212 525,20	210 652,70	11 349,81
	7. środki transportu	180 203,50	180 203,50	0,00	100,00
	8. Inne środki trwałe:	4 628 507,46	2 043 106,70	- 2 585 400,76	44,14
	a. nasadzenia	3 457 825,07	-	- 3 457 825,07	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	342 951,10	395 818,92	52 867,82	115,42
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	614 349,82	1 433 906,31	819 556,49	233,40
	d. dobra kultury	213 381,47	213 381,47	0,00	0,00
Razem I + II		209 205 875,63	218 269 821,24	9 063 945,61	104,33

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych ZDiZ.

Tabela 6. Wartość mienia netto, umorzenie i nakłady inwestycyjne w ZDiZ w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)		nakłady inwestycyjne		
		stan na		stan na		plan (zł)	realizacja (zł)	wskaźnik realizacji
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2012		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	735 173,70	745 894,94	2 533,02	22 961,22	29 300,00	29 185,88	99,61
	1. oprogramowanie	254 311,30	263 068,98	2 533,02	22 961,22	29 300,00	29 185,88	99,61
	2. dokumentacje	452 121,84	452 121,84	-	-	-	-	-
	3. pozostałe	28 740,56	30 704,12	-	-	-	-	-
II.	Środki trwałe:	67 531 775,27	76 142 618,00	140 936 393,64	141 358 347,08	8 688 269,00	7 999 586,08	92,07
	1. grunty	-	-	8 493 670,00	8 541 670,00	-	-	-
	2. budynki i lokale	92 582,78	105 985,21	130 236,04	681 120,03	2 876 000,00	2 719 564,98	94,56
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 525 890,30	74 871 526,56	128 227 627,89	130 644 775,82	5 632 469,00	5 101 485,95	90,57
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	96 214,32	95 036,73	30 202,23	63 853,44	54 700,00	54 685,48	99,97
	5. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	31 251,50	38 404,10	29 910,39	22 757,79	-	-	-
	6. urządzenia techniczne	1 872,50	120 131,50	-	92 393,70	94 100,00	93 959,70	99,85
	7. środki transportu	94 684,19	118 081,26	85 519,31	62 122,24	-	-	-
	8. Inne środki trwałe:	689 279,68	793 452,64	3 939 227,78	1 249 654,06	31 000,00	29 889,97	96,42
	a. nasadzenia	-	-	3 457 825,07	-	-	-	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	342 951,10	395 818,92	-	-	-	-	-
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	346 328,58	397 633,72	268 021,24	1 036 272,59	31 000,00	29 889,97	96,42
	d. dobra kultury	-	-	213 381,47	213 381,47	-	-	-
Razem I + II		68 266 948,97	76 888 512,94	140 938 926,66	141 381 308,30	8 717 569,00	8 028 771,96	92,10

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych ZDiZ.



W roku 2012 dokonano następujących zmian w środkach trwałych:

- przyjęto do ewidencji bilansowej nieruchomości gruntowe położone przy ul. Motylewskiej, przekazane w trwały zarząd wg decyzji Prezydenta Miasta Piły (zwiększenie 48.000,00 zł),
- przyjęto do ewidencji bilansowej środek o nazwie „budynek garażowo-gospodarczy” położony przy ul. Motylewskiej (495.667,33 zł),
- ujawniono środek trwały o nazwie „domek ogrodnika w Parku Miejskim” i zwiększono jego wartość o nakłady poniesione w 2012 r. (zwiększenie 68.619,09 zł),
- przeksięgowano i ujęto w grupie II nasadzenia dotychczas wykazane w grupie VIII o łącznej wartości 3.501.481,51 zł, w tym: w 2012 r. dotychczasową wartość nasadzeń w kwocie 3.457.825,07 zł zmniejszono o wartość środka „nasadzenia roślinne (krzewy żywopłotowe wraz z konstrukcją zabezpieczającą)” - zmniejszenie 61.656,64 zł,
- zwiększono o nowe środki trwałe przyjęte na stan o łącznej wartości 105.313,08 zł, w tym: nasadzenia w ciągu pieszym św. Jana Bosko (36.280,00 zł), zieleń – ciąg pieszo-rowerowy wzdłuż lewej strony rzeki Gwdy od ul. 500-lecia do kładki na wyspie (3.024,10 zł), zieleń na placu zabaw na wyspie (49.533,32 zł), zieleń – skrzyżowanie ulic Okólna/Ludowa (16.475,66 zł).
- przyjęto środki trwałe z Urzędu Miasta Piły o wartości 1.893.301,90 zł, w tym:

urządzenia obiegu wody fontanny – ul. Śródmiejska	117.855,36 zł
oświetlenie światłowodowe fontanny – ul. Śródmiejska	54.797,60 zł
ciąg pieszo-rowerowy wzdłuż rzeki Gwdy	1.260.151,66 zł
oświetlenie zewnętrzne na placu zabaw na wyspie	122.534,95 zł
sygnalizacja świetlna na skrzyżowaniu ulic Bydgoska-Lutycka-Lelewela	192.721,29 zł
ul. 500-lecia fontanny	104.825,92 zł
barierki ochronne i słupki blokujące na skrzyżowaniu ulic Bydgoska-Lutycka-Lelewela	10.055,25 zł
nasadzenia drzew i krzewów ul. Walki Młodych	16.969,00 zł
nasadzenia krzewów w Parku Miejskim	8.899,00 zł
nasadzenia krzewów na poboczu przy ul. Koszalińskiej	2.082,00 zł
nasadzenia krzewów przy moście Zygmunta Starego	1.760,40 zł
nasadzenia krzewów przy ul. Walki Młodych	649,47 zł

- przyjęto środki trwałe z inwestycji własnych o wartości 5.429.030,18 zł:

fontanna w Parku Miejskim	722.677,76 zł
skrzyżowanie ul. Okólna/Ludowa	1.778.530,22 zł
nakłady ul. Roosevelta (odcinek pomiędzy ul. Ludową i ul. Okólną)	489.600,41 zł
parking przy ul. Promiennej	244.207,43 zł
ul. Świętojańska – zwiększenie wartości środka	141.048,27 zł
ul. Żeleńskiego – zwiększenie wartości środka	157.317,96 zł
ciągi pieszce – ul. Okrężna/al. Niepodległości	84.757,35 zł
oświetlenie terenu – ul. Okrężna/al. Niepodległości	43.955,19 zł
plac zabaw dla małych dzieci w Parku Miejskim	78.664,16 zł
nasadzenia drzew i krzewów w Parku Miejskim	97.530,49 zł
zabytkowe ogrodzenie w Parku Miejskim	61.823,50 zł
piłkochwyty przy boisku do piłki nożnej przy pl. Lotnictwa/ul. Chopina	13.419,73 zł
piłkochwyty przy boisku do piłki nożnej przy ul. Sokolej/Sowiej	17.689,65 zł
chodnik ul. Składowa	105.835,81 zł
nawierzchnia z kostki i płyt granitowych w Parku Miejskim	480.709,35 zł
bramy i furtka w Parku na Wyspie	13.037,69 zł
ogrodzenie placu zabaw przy ul. Kazimierza Wielkiego	37.705,14 zł
ogrodzenie cmentarza przy ul. Pogodnej	30.422,50 zł
ogrodzenie placu zabaw przy ul. Wieniawskiego	13.106,87 zł
ciąg pieszy z kostki brukowej przy ul. Sokolej/Sowiej	38.128,28 zł
ul. Kazimierza Wielkiego – zwiększenie wartości środka	73.983,54 zł
ul. Zaulek – zwiększenie wartości środka	39.944,02 zł
ul. Jana Styki – zwiększenie wartości środka	368.431,34 zł
oświetlenie terenu przy ul. Jana Styki	12.459,63 zł
przyłącze kanalizacji deszczowej przy ul. Jana Styki	9.734,49 zł
urządzenie obiegu wody fontanny ul. Śródmiejska – zwiększenie wartości środka	237.390,00 zł
nasadzenia drzew i krzewów przy ul. Sokolej/Sowiej	8.363,67 zł
oświetlenie parking przy ul. Promiennej	28.555,73 zł

- zlikwidowano naniesienia posadowione w pasie drogowym ul. Dalekiej (zmniejszenie 22.747,00 zł),
- zmniejszono wartość środka o nazwie „bocznica kolejowa przy ul. Szybowników” o wartość skradzionych szyn kolejowych (zmniejszenie 2.002,40 zł),
- zmniejszono wartość środka o nazwie „ul. Św. Jana Bosko” i utworzono nowy środek o nazwie „nasadzenia w ciągu ul. Św. Jana Bosko” (zmniejszenie 36.280,00 zł),
- przyjęto środki trwałe o nazwie: wewnętrzna sieć teleinformatyczna- serwer z oprogramowaniem (29.500,00 zł),

- zakupiono dwa terminale przenośne (25.185,48 zł),
- zlikwidowano zestawy komputerowe (zmniejszenie 22.211,86 zł),
- zakupiono klimatyzator (zwiększenie 6.014,70 zł),
- przyjęto do ewidencji 5 szt. parkomatów umiejscowionych na Placu Staszica (87.945,00 zł),
- przyjęto środki trwałe z Urzędu Miasta Piły: szal fontanny ul. Śródmiejska (zwiększenie 9.272,00 zł), urządzenia ścieżki zdrowia i siłowi zewnętrznej w parku przy ul. Ceglanej (zwiększenie 184.861,01 zł), mała architektura – ciąg pieszo-rowerowy wzdłuż lewej strony rzeki Gwdy i kładki na wyspie (zwiększenie 79.887,13 zł), urządzenie zabawowe na placu zabaw na wyspie (zwiększenie 245.491,83 zł), zagospodarowanie terenu placu zabaw na wyspie (zwiększenie 386.847,55 zł),
- przyjęto środki trwałe z inwestycji własnych o wartości 29.889,97 zł, w tym: oświetlenie metalo-halogenowe ul. Roosevelta/ul. Kapucyńska (6.354,43 zł), mała architektura ul. Okrężna/al. Niepodległości (12.539,34 zł), elementy małej architektury ul. Sokola/ul.Sowia (10.996,20 zł).

Wydatki na inwestycje w roku 2012 wyniosły 8.028,771,96 zł.

W 2012 r. zwiększono również pozostałe środki trwałe o 75.094,20 zł i zmniejszono o 22.226,38 zł. Otrzymano od Gminy Piła 22 szt. stojaków rowerowych oraz meble biurowe. Zakupiono koksowniki wystawiane podczas mrozów przy przystankach komunikacji miejskiej, sprzęt komputerowy i elektroniczny, przyczepę samochodową do transportu materiałów i narzędzi, agregat spawalniczy, niwelator, pług do odśnieżania alejek oraz odzież do ceremonii pogrzebowej dla pracowników. Zlikwidowano zestawy komputerowe – 2 szt. kserokopiarki, agregat prądowórczy oraz zużytą odzież, której minął okres użytkowania.

W 2012 roku wzrosła wartość w wartościach niematerialnych i prawnych w grupie oprogramowanie o kwotę 29.185,88 zł. Zakupiono: specjalistyczne oprogramowanie przeznaczone do opracowania dokumentacji ewidencyjnej opłat dodatkowych za nieuiszczenie opłaty za postój, program do kosztorysowania w wersji sieciowej na 5 stanowisk.

Zwiększono pozostałe wartości niematerialne i prawne w grupie o 5.501,70 zł i zmniejszono o 3.538,14 zł. Przedłużono licencję programu ESET NOD32, zakupiono program OFFICE 2010 na 6 stanowisk komputerowych. Wygasła licencja programu antywirusowego z 2011 r. oraz zlikwidowano oprogramowanie Rodos w związku z zakupem 5 stanowiskowej wersji sieciowej tego oprogramowania.

Łącznie wartość majątku w okresie od 31.12.2011 r. do 31.12.2012 r. wzrosła o 9.063.945,61 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. na utrzymanie majątku poniesiono wydatki w kwocie 10.344.649,26 zł, z tego na:

tereny zieleni gminnej	2.848.951,04 zł
lasy komunalne	19.895,41 zł
drogi gminne	4.367.550,74 zł
drogi gminne pozostałe	208.690,87 zł
drogi powiatowe	1.537.719,80 zł
drogi wojewódzkie	407.295,46 zł
cmentarze komunalne	840.553,95 zł
parkomaty	58.361,11 zł
utrzymanie przystanków autobusowych	55.630,89 zł

W zasobach gminnych znajduje się 316,30 ha terenów zieleni miejskiej. Ponadto ZDiZ sprawuje opiekę na obszarze 20,57 ha zieleni przyulicznej przy drogach krajowych, wojewódzkich i powiatowych.

Tabela 7. Zestawienie powierzchni terenów zieleni utrzymywanych przez ZDiZ w Pile

tereny zieleni		powierzchnia (ha)	poziom utrzymania
Tereny gminne:		290,51	
a.	tereny zieleni:	141,85	pełny
b.	lasy komunalne	117,35	podstawowy
c.	cmentarze komunalne	31,31	pełny
Zieleń przyuliczna:		50,36	
a.	drogi krajowe	4,94	pełny
b.	drogi wojewódzkie	8,41	pełny
c.	drogi powiatowe	7,22	pełny
d.	drogi gminne	29,79	pełny

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych ZDiZ.

Zakres prac w zakresie utrzymania terenów zieleni jest następujący:

1. Tereny gminne:
  - pielęgnacja trawników,
  - pielęgnacja krzewów,
  - pielęgnacja drzew,
  - pielęgnacja żywopłotów,
  - kwietniki, rabaty bylinowe, różane,
  - utrzymanie alejek i placów,
  - wycinka drzew suchych i zagrażających,

- nasadzenie uzupełniające drzew i krzewów,
  - utrzymanie placów zabaw,
  - utrzymanie urządzeń nawadniających,
  - utrzymanie fontann i zbiorników wodnych,
  - utrzymanie małej architektury (ławki, trejaże, pergole),
  - zbiór papierów i transport śmieci.
2. Lasy komunalne:
- wykonanie szacunków brakarskich,
  - cięcia pielęgnacyjno-sanitarne,
  - prace porządkowe.
3. Cmentarze komunalne:
- pielęgnacja trawników,
  - pielęgnacja żywopłotów,
  - pielęgnacja krzewów,
  - pielęgnacja drzew,
  - pielęgnacja alejek,
  - odśnieżanie dróg i posypywanie piaskiem,
  - zbiór papierów i nieczystości,
  - transport liści, gałęzi, śmieci.
4. Zieleń przyuliczna – drogi krajowe, wojewódzkie i powiatowe:
- pielęgnacja trawników,
  - pielęgnacja krzewów,
  - pielęgnacja drzew,
  - pielęgnacja żywopłotów,
  - wycinka drzew suchych i zagrażających,
  - zbieranie nieczystości i transport śmieci i gałęzi.

ZDiZ zarządza 3 cmentarzami komunalnymi na terenie miasta Piły:

1. Cmentarzem Komunalnym przy ul. Motylewskiej o powierzchni 27,74 ha,
2. Zabytkowym Cmentarzem przy ul. Salezjańskiej o powierzchni 2,25 ha,
3. Zabytkowym Cmentarzem przy al. Powstańców Wlkp. o powierzchni 1,3248 ha.

Na podstawie sprawozdania o sieci dróg publicznych w granicach administracyjnych miast, sporządzonego przez ZDiZ według stanu na dzień 31.12.2012 r., określa się długość dróg gminnych na ok. 139,59 km i powierzchnię ok. 829,82 tys. m<sup>2</sup>. Suma powierzchni chodników

i ścieżek rowerowych wynosi ok. 215.841,90 m<sup>2</sup>.

Na podstawie uchwały nr XXI/232/08 Rady Miasta Piły z dnia 25.03.2008 r. oraz uchwały nr XXIV/317/12 Rady Miasta Piły z dnia 25.09.2012 r. w sprawie zaliczenia dróg do kategorii dróg gminnych oraz ustalenia ich przebiegu określono liczbę dróg gminnych na 317 szt.

Na podstawie porozumienia z dnia 31.12.2007 r. zawartego pomiędzy Zarządem Powiatu w Pile a Prezydentem Miasta Piły, ZDiZ sprawuje w imieniu Prezydenta Miasta Piły obowiązki wynikające z zarządzania drogami powiatowymi w granicach administracyjnych Miasta Piły. Długość dróg powiatowych wynosi 43,102 km, a powierzchnia 215,79 tys. m<sup>2</sup>. Suma powierzchni chodników i ścieżek rowerowych na drogach powiatowych wynosi ok. 4.187,15 m<sup>2</sup>.

Utrzymanie dróg gminnych i powiatowych obejmuje wydatki z następujących tytułów:

- remonty bieżące dróg i chodników,
- utrzymanie oznakowania poziomego i pionowego ulic,
- mechaniczne letnie i zimowe oczyszczanie ulic,
- zwalczanie śliskości na chodnikach, ciągach pieszych, kładkach, schodach,
- utrzymanie koszy przyulicznych,
- konserwację sygnalizacji świetlnej,
- opłaty za odprowadzenie ścieków z powierzchni dróg gminnych do kanalizacji deszczowej.

Natomiast utrzymanie dróg wojewódzkich obejmuje wydatki z następujących tytułów:

- mechaniczne letnie oczyszczanie ulic,
- zwalczanie śliskości na chodnikach.

Ponadto Gmina Piła, w wyniku porozumienia z dnia 13.07.2005 r., zawartego na podstawie art. 20 pkt. 4, 5, 10-13 ustawy z dnia 21.03.1985 r. o drogach publicznych, przejęła zimowe utrzymanie, letnie oczyszczanie oraz utrzymanie zieleni drogi krajowej nr 11 na terenie miasta Piły od skrzyżowania z drogą nr 10 w km 177 + 239 do końca dwujezdniówki al. Poznańskiej w km 185 + 900 w zamian za przejęcie przez GDDKiA o/Poznań w całości utrzymania nowego odcinka drogi gminnej łączącej nowo wybudowaną obwodnicę zewnętrzną z al. Poznańską o dł. 2.550 mb.

### Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

Stan mienia MOPS w 2012 roku przedstawia się następująco:

Tabela 7. Wartość mienia brutto w MOPS w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
1		2	3	4	5
I.	Wartości niematerialne i prawne:	52 513,84	58 173,78	5 659,94	110,78
1.	oprogramowanie	52 513,84	58 173,78	5 659,94	110,78
II.	Środki trwałe:	11 196 434,89	11 312 425,21	115 990,32	101,04
1.	grunty	868 340,55	868 340,55	-	100,00
2.	budynki i lokale	9 210 211,32	9 210 211,32	-	100,00
3.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 954,68	8 954,68	-	100,00
4.	kotły i maszyny energetyczne	7810	7810	-	100,00
5.	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	245 346,5	244209,46	-1 137,04	99,54
6.	urządzenia techniczne	28 871,79	28871,79	-	100,00
7.	Inne środki trwałe:	826 900,05	944 027,41	117 127,36	114,16
a.	pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	764 800,52	865 761,40	100 960,88	113,20
b.	narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	62 099,53	78 266,01	16 166,48	126,03
Razem I + II		11 248 948,73	11 370 598,99	121 650,26	101,08

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MOPS.

Tabela 8. Wartość mienia netto, umorzenie i nakłady inwestycyjne w MOPS w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)		nakłady inwestycyjne		
		stan na		stan na		plan (zł)	realizacja (zł)	wskaźnik realiza- cji
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2012		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	52513,84	58173,78	-	-	-	-	-
	1. pozostałe	52 513,84	58173,78	-	-	-	-	-
II.	Środki trwałe:	1 569 892,00	1.906.033,89	9 626 542,89	9 406 391,32	15 000,00	13 480,80	89,87
	1. grunty	-	-	868 340,55	868.340,55	-	-	-
	2. budynki i lokale	533 774,28	764.029,68	8 676 437,04	8.446.181,64	-	-	-
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 081,96	2.484,92	6 872,72	6.469,76	-	-	-
	4. kotły i maszyny energetyczne	6 853,30	7 400,02	956,70	409,98	-	-	-
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	236 000,10	229.915,14	9 346,40	14.294,32	15.000,00	13.480,80	89,87
	6. urządzenia techniczne	-	2.887,20	28 871,79	25.984,59	-	-	-
	7. Inne środki trwałe:	791 182,36	899 316,93	35 717,69	44 710,48	-	-	-
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	764 800,52	865 761,40	-	-	-	-	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	26 381,84	33.555,53	35 717,69	44.710,48	-	-	-
Razem I + II		1 622 405,84	1 964 207,67	9 626 542,89	9 406 391,32	15 000,00	13 480,80	89,87

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MOPS.



Stan mienia na dzień 31 grudnia 2012 roku w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku uległ zwiększeniu o kwotę 121.650,26 zł poprzez:

1. zakup oprogramowania, sprzętu komputerowego i biurowego w kwocie 32.397,84 zł oraz likwidację oprogramowania oraz sprzętu komputerowego i biurowego w kwocie 19.872,24 zł,
2. otrzymanie w darowiźnie defibrylatora o wartości 8.163,78 zł,
3. zakup mebli w kwocie 2.285,73 zł,
4. w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego zakup mebli na wyposażenie pomieszczeń psychologa i asystentów rodzin (stoliki, komputery, itp.) 33.580,95 zł,
5. w ramach Ośrodka Wsparcia Kondratowicza zakup sprzętu gospodarstwa domowego, kserokopiarki, niszczarki, itp. w kwocie 13.336,75 zł,
6. w ramach Ośrodka Wsparcia Kondratowicza likwidację środków trwałych: sprzętu RTV i mebli - 4.488,44 zł,
7. w ramach Ośrodka Wsparcia Bohaterów Stalingradu zakup wyposażenia do zajęć z seniorami w kwocie 7.107,70 zł
8. w ramach Ośrodka Pomocy Społecznej zakup wyposażenia i sprzętu komputerowego w kwocie 42.961,10 zł,
9. likwidację pozostałych środków trwałych – 8.531,00 zł,
10. w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego (projekt konkursowy) zakup wyposażenia i sprzętu komputerowego w kwocie 11.544,29 zł,
11. uzupełnienie wyposażenia budynku przy Boh. Stalingradu w kwocie 3.163,80 zł

### ***Ośrodek Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych***

Stan mienia w OPiRPA w 2012 roku wykazał tendencję wzrostu o 18.733,85 zł.

Wartość pozostałych środków trwałych wzrosła o kwotę 36.531,18 zł. Wzrost nastąpił w wyniku zakupu m.in.: mebli, ekranu do flipchartów, kosiarki spalinowej, telewizorów i kamer do monitoringu, telefaksu, sprzętu komputerowego. Dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 18.515,70 zł.

W 2012 roku w OPiRPA zmienił się ponadto stan wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 1.018,37 zł, w związku z zakupem programu antywirusowego oraz programu MS Office 2010 Home. Ponadto w 2012 r. dokonano likwidacji programu Open Office – 300,00 zł.

Tabela 9. Wartość mienia w OPIRPA w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	14 657,37	15 375,74	718,37	104,90	14 657,37	15 375,74	-	-
1.	oprogramowanie	14 657,37	15 375,74	718,37	104,90	14 657,37	15 375,74	-	-
II.	Środki trwałe:	769 467,12	787 482,60	-	102,34	417 155,67	448 494,42	352 311,45	338 988,18
1.	grunty	51 868,00	51 868,00	-	100,00	-	-	51 868,00	51 868,00
2.	budynki i lokale	461 759,67	461 759,67	-	100,00	167 345,52	178 889,51	294 414,15	282 870,16
3.	kotły i maszyny energetyczne	3 830,40	3 830,40	-	100,00	3 830,40	3 830,40	-	-
4.	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 581,18	14 581,18	-	100,00	14 581,18	14 581,18	-	-
5.	urządzenia techniczne	5 730,34	5 730,34	-	100,00	907,29	1 480,32	4 823,05	4 250,02
6.	Inne środki trwałe:	231 697,53	249 713,01	18 015,48	107,78	230 491,28	249 713,01	1 206,25	-
a.	pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	201 991,83	220 007,31	18 015,48	108,92	201 991,83	220 007,31	-	-
b.	narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	29 705,70	29 705,70	-	100,00	28 499,45	29 705,70	1 206,25	-
Razem I + II		784 124,49	802 858,34	18 733,85	102,39	431 813,04	463 870,16	352 311,45	338 988,18

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych OPIRPA.

Na koniec 2012 r. w OPIRPA saldo nakładów inwestycyjnych było zerowe.

### **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**

Mienie będące w dyspozycji MOSiR według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. wartościowo stanowi 39.184.063,56 zł i uległ zmniejszeniu w stosunku do roku poprzedniego o 5,58 %, tj. o kwotę 2.315.200,63 zł.

Stan mienia MOSiR w 2012 roku przedstawia się następująco:

Tabela 10. Wartość mienia brutto w MOSiR w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	88 261,61	88 261,61	-	100,00
	1. oprogramowanie	34 201,61	34 201,61	-	100,00
	2. dokumentacje	54 060,00	54 060,00	-	100,00
II.	Środki trwałe:	41 411 002,58	39 095 801,95	- 2 315 200,63	94,41
	1. grunty	13 203 638,96	10 996 140,78	- 2 207 498,18	83,28
	2. budynki i lokale	17 569 743,38	17 061 866,38	- 507 877,00	97,11
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 748 568,51	6 771 285,51	22 717,00	100,34
	4. kotły i maszyny energetyczne	8 196,72	20 391,03	12 194,31	248,77
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	340 748,09	340 748,09	-	100,00
	6. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	31 362,25	51 678,26	20 316,01	164,78
	7. urządzenia techniczne	1 104 503,17	1 200 967,42	96 464,25	108,73
	8. środki transportu	231 026,05	391 556,53	160 530,48	169,49
	9. Inne środki trwałe:	2 173 215,45	2 261 167,95	87 952,50	104,05
	a. pozostałe środki trwałe w używaniu	1 062 591,45	1 061 535,31	- 1 056,14	99,90
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	1 110 524,00	1 199 532,64	89 008,64	108,02
	c. inwentarz żywy	100,00	100,00	-	-
Razem I + II		41 499 264,19	39 184 063,56	- 2 315 200,63	94,42

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MOSiR.

Tabela 11. Wartość mienia netto, umorzenie i nakłady inwestycyjne w MOSiR w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)		nakłady inwestycyjne		
		stan na		stan na		plan (zł)	realizacja (zł)	wskaźnik realizacji
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2012		
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	88 261,61	88 261,61	-	-	-	-	-
	1. oprogramowanie	34 201,61	34 201,61	-	-	-	-	-
	2. dokumentacje	54 060,00	54 060,00	-	-	-	-	-
II.	Środki trwałe:	11 761 978,05	12 345 082,44	29 649 024,53	26 750 719,51	1 283 977,00	518 251,17	40,36
	1. grunty	-	-	13 203 638,96	10 996 140,78	-	-	-
	2. budynki i lokale	6 039 183,45	6 192 523,27	11 530 559,93	10 869 343,11	768 100,00	30 750,00	4,00
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 386 640,63	2 598 653,71	4 361 927,88	4 172 631,80	22 717,00	22 717,00	100,00
	4. kotły i maszyny energetyczne	2 773,23	5 343,44	5 423,49	15 047,59	15 000,00	14 999,01	99,99
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	340 672,62	340 748,09	75,47	-	-	-	-
	6. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 565,84	27 389,22	8 796,41	24 289,04	24 100,00	23 586,01	97,87
	7. urządzenia techniczne	955 768,92	1 006 776,42	148 734,25	194 191,00	125 000,00	118 651,03	94,92
	8. środki transportu	104 092,21	138 436,39	126 933,84	253 120,14	204 000,00	198 067,49	97,09
	9. Inne środki trwałe:	1 910 281,15	2 035 211,90	262 934,30	225 956,05	125 060,00	109 480,63	87,54
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	1 062 591,45	1 061 535,31	-	-	-	-	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	847 589,70	973 576,59	262 934,30	225 956,05	125 060,00	109 480,63	87,54
	c. inwentarz żywy	100,00	100,00	-	-	-	-	-
Razem I + II		11 850 239,66	12 433 344,05	29 649 024,53	26 750 719,51	1 283 977,00	518 251,17	40,36

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MOSiR.

W 2012 r. w obiektach MOSiR wystąpiły następujące zwiększenia w wartości środków trwałych:

1. środki trwale z rozliczenia inwestycji:
  - ogrodzenie – OSC Centrum Piła – wartość 22.717,00 zł,
  - agregat – ZOS Piła – wartość 12.194,31,
  - odśnieżarka – ZOS Piła – wartość 6.096,01 zł,
  - maszyna czyszcząca – ZOS Piła - wartość 14.220,00 zł,
2. dokonano zakupu nagłośnienia hali widowiskowo-sportowej – ZOS Górne – wartość 96.464,25 zł,
3. dokonano zakupu ciągnika z wyposażeniem standardowym – OSC CENTRUM – wartość 74.250,00 zł,
4. dokonano zakupu samochodu dostawczego – OSC CENTRUM – wartość 80.400,00 zł,
5. dokonano zakupu łodzi ratunkowych ( 2 szt) – OTW PŁOTKI – wartość 6.380,48 zł,
6. dokonano zakupu rusztowania – ZOS Górne – wartość 9.506,00 zł,
7. dokonano zakupu krat odgradzających – OSC CENTRUM – wartość 33.400,00 zł,
8. dokonano zakupu pawilonu ze ścianami i kotwami do zamocowania w terenie – OSC CENTRUM – wartość 13.249,50 zł,
9. dokonano zakupu bramy startowej – OSC CENTRUM – wartość 5.732,00 zł,
10. trybuny sportowe – OTW Płotki – wartość 20.500,00 zł,
11. dokonano zakupu torby sanitarnej zestawu R1 – OTW Płotki i OW Piaszczyste – wartość 6.621,14 zł.

Zmniejszenia w pozycji środków trwałych wynikały z likwidacji majątku tj. na CSS TARCZA zlikwidowano budynek socjalny nr 18 o wartości 20.480,00 zł oraz budynek strzelniczy nr 20 o wartości 114.704,00 zł oraz samochodu – karetki w kwocie 500 zł.

Przekazano do majątku Gminy Piła:

1. działkę gruntu 51/4 położoną przy al. Powstańców Wlkp. CSS Tarcza o wartości 2.088.652,18 zł,
2. działkę gruntu 245/13 położoną przy al. Powstańców Wlkp. (hala bokserska) o wartości 118.846,00 zł,
3. budynek administracyjny nr 17 (strzelnica) położony przy al. Powstańców Wlkp. o wartości 25.943,00 zł,
4. budynek hali sportowej nr 19 (strzelnica) położony przy al. Powstańców Wlkp. o wartości 152.398,00 zł,
5. budynek strzelniczy nr 21 położony przy al. Powstańców Wlkp. o wartości 57.352,00 zł,

6. budynek hali bokserskiej położony przy al. Powstańców Wlkp. o wartości 137.000,00 zł.

W zakresie pozostałych środków trwałych zmiany w 2012 roku dotyczyły:

1. Zespół Obiektów Sportowych Górne:
  - a. Przyjęcia na stan:
    - sukno z logo – wartość 1.689,20 zł,
    - odtwarzacz - wartość 568,29 zł,
    - odkurzacz ręczny - wartość 1.080,53 zł,
    - walec z kolcami do traktora - wartość 1.279,68 zł,
    - rewolwer z kaburą - wartość 255,67 zł,
    - tablice informacyjne 2 szt. - wartość 5.300,00 zł.
2. Pływalnia Wodnik:
  - a. Przyjęcia na stan:
    - drukarka – wartość 307,24 zł,
    - telewizor z uchwytyami- wartość 2.177,24 zł,
    - dmuchawa plecakowa – wartość 1.621,18 zł.
3. OTW Płotki:
  - a. Przyjęcia na stan:
    - konstrukcja stalowa (garaż na sprzęt) - wartość 1.422,76 zł.
  - b. Likwidacje:
    - pozostały drobny sprzęt – wartość 9.046,36 zł.
4. OW Piaszczyste:
  - a. Przyjęcia na stan:
    - konstrukcja stalowa (garaż na sprzęt) - wartość 1.422,76 zł,
    - rusztowanie drabinowe - wartość 406,50 zł,
    - szlifierka kątowna, tarcza - wartość 288,62 zł,
5. Obiekty Sportowe Centrum:
  - a. Przyjęcia na stan:
    - przetwornica - wartość 615,45 zł,
    - termosy – 2 szt. - wartość 1.376,00 zł,
    - wieszak olcha - wartość 283,74 zł,
    - drukarka – wartość 308,94 zł,
    - przyczepa do agregatu - wartość 1.300,00 zł,

b. Likwidacja:

- kosiarka spalinowa – wartość 1.448,36 zł,
- żaluzja pionowa – wartość 8.791,04 zł,
- brona – wartość 163,94 zł,
- baner informacyjny – wartość 1.700,00 zł,
- tablica z tworzywa – wartość 1.300,00 zł,
- wkrętarka – wartość 187,30 zł,
- drabina – wartość 122,95 zł.

Według stanu na dzień 31.12.2012 r. plan nakładów inwestycyjnych MOSiR wynosił 1.283.977,00 zł, z czego zostało zrealizowane 40,36 %.

### ***Szkoły***

Szkoły Podstawowe dysponują majątkiem gminy Piła na podstawie Decyzji o przekazaniu w trwałe zarząd nieruchomości.

Stan mienia Szkół Podstawowych w badanym okresie obejmuje majątek powiększony w wyniku zakończonych inwestycji oraz zakupu gotowych środków trwałych, a pomniejszony w wyniku likwidacji środków trwałych.

Stan mienia w szkołach w 2012 roku przedstawia tabela poniżej.

Tabela 12. Wartość mienia w szkołach podstawowych w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost (zł)	dynamika %	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	214 757,49	208 855,71	- 5 901,78	97,25	214 757,49	208 855,71	-	-
	1. oprogramowanie	55 815,50	55 815,50	-	100,00	55 815,50	55 815,50	-	-
	2. pozostałe	158 941,99	153 040,21	- 5 901,78	96,29	158 941,99	153 040,21	-	-
II.	Środki trwałe:	48 655 068,24	50 592 116,60	1 937 048,36	103,98	14 254 283,95	15 525 522,73	34 400 784,29	35 066 593,87
	1. grunty	1 756 057,91	1 756 057,91	-	100,00	-	-	1 756 057,91	1 756 057,91
	2. budynki i lokale	29 306 652,12	29 306 652,12	-	100,00	5 743 430,29	6 476 096,61	23 563 221,83	22 830 555,51
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 255 582,92	11 936 231,36	1 680 648,44	116,39	1 747 283,78	2 060 701,90	8 508 299,14	9 875 529,46
	4. kotły i maszyny energetyczne	310 393,96	310 393,96	-	100,00	190 507,44	210 983,47	119 886,52	99 410,49
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	79 380,42	58 664,71	- 20 715,71	73,90	78 180,42	54 144,71	1 200,00	4 520,00
	6. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	429 540,70	418 871,88	- 10 668,82	97,52	256 178,12	302 945,25	173 362,58	115 926,63
	7. urządzenia techniczne	382 110,32	456 681,44	74 571,12	119,52	155 370,28	188 654,81	226 740,04	268 026,63
	8. środki transportu	0,00	12 760,50	12 760,50	0,00	0,00	1 042,11	-	11 718,39
	9. Inne środki trwałe:	6 135 349,89	6 335 802,72	200 452,83	103,27	6 083 333,62	6 230 953,87	52 016,27	104 848,85
	a. zbiory biblioteczne	323 641,89	335 713,42	12 071,53	103,73	323 641,89	335 713,42	-	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	5 610 096,63	5 732 748,89	122 652,26	102,19	5 610 096,63	5 732 748,89	-	-
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	201 611,37	267 340,41	65 729,04	132,60	149 595,10	162 491,56	52 016,27	104 848,85
Razem I + II		48 869 825,73	50 800 972,31	1 931 146,58	103,95	14 469 041,44	15 734 378,44	34 400 784,29	35 066 593,87

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych WOKiS.



Wartość mienia szkół podstawowych wzrosła o kwotę 1.931.146,58 zł w stosunku do stanu na dzień 31.12.2011 r.

Wzrost wartości posiadanego mienia przez szkoły podstawowe przedstawia się następująco:

1. w pozycji środków trwałych *obiekty inżynierii lądowej i wodnej* wartość wzrosła ogółem o kwotę 1.680 648,44 zł. Wynika to z poniesionych wydatków majątkowych na łączną kwotę 1.712 586,82 zł, w tym: w Szkole Podstawowej Nr 5 budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu na kwotę 1.495.737,55 zł; w Szkole Podstawowej Nr 7 zrealizowano zadanie inwestycyjne w ramach rządowego programu „Radosna Szkoła” na kwotę 216.849,27 zł, ujawnionych nadwyżek inwentaryzacyjnych w Szkole Podstawowej Nr 12 na kwotę 3.019,00 zł i likwidacji środków trwałych w Szkole Podstawowej Nr 5 na kwotę 34 957,38 zł tytułem rozbiórki starego boiska szkolnego i części ogrodu,
2. w grupie maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania dokonano likwidacji majątku: w Szkole Podstawowej Nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi na kwotę 20.715,71 zł, w Szkole Podstawowej Nr 1 na kwotę 7.357,94 zł, w Szkole Podstawowej Nr 4 na kwotę 7.593,77 zł; likwidacja wynikała ze zużycia sprzętu komputerowego; w grupie tej w Szkole Podstawowej Nr 2 wartość środków trwałych wzrosła o kwotę 4.850,00 zł, co związane było z zakupem serwera do księgowości,
3. w grupie maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne dokonano likwidacji majątku: w Szkole Podstawowej Nr 7 na kwotę 10.668,82 zł w wyniku zużycia zmywarki,
4. w grupie urządzenia techniczne w Szkole Podstawowej Nr 1 dokonano odłączenia od zestawu monitoringu 2 kamer i monitora, wskutek czego wartość zmniejszyła się o kwotę 3.694,16 zł, w Szkole Podstawowej Nr 4 dokonano likwidacji środka trwałego w kwocie 2.400,96 zł w wyniku zużycia i zniszczenia centrali telefonicznej, w Szkole Podstawowej Nr 5 wzrosła wartość urządzeń technicznych na kwotę 80.666,24 zł w wyniku realizacji zadania - budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu,
5. w grupie środków transportu dokonano w Szkole Podstawowej Nr 1 zakupu przyczepy do transportu maszyny służącej do konserwacji boisk z nawierzchni sztucznej na kwotę 12.760,50 zł,
6. dokonano zmian w pozycji pozostałe środki trwałe w użytkowaniu, w związku z którymi wartość mienia wzrosła o kwotę 122.652,26 zł i dotyczy:

wydatki bieżące	99 911,20 zł
wydatki majątkowe	74 763,65 zł
nieodpłatne otrzymanie od innych jednostek	41.760,55 zł
wydatki na realizację programu Comenius	7.843,88 zł
przyjęcie na stan pozostałych środków trwałych	2.216,48 zł
likwidacja pozostałych środków trwałych	- 97.919,26 zł
zdjęcie ze stanu pozostałych środków trwałych	- 16.541,24 zł
przekwalifikowanie środków trwałych	10.614,00 zł

w tym w poszczególnych jednostkach:

a. Szkoła Podstawowa Nr 1:

Wzrost wartości pozostałych środków trwałych o kwotę 19.684,82 zł wynika z:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 12.696,23 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: komputerów i monitorów – 2 szt., urządzenia wielofunkcyjnego, kalkulatorów – 3 szt., telefonu, wiertarki, projektora, ekranów projekcyjnych – 2 szt., komputerów – 4 szt.,
- nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 13.402,72 zł wyposażenie: komputery i monitorów – 3 szt., projektor, ekran projekcyjny, laptopy – 3 szt., drukarka, fantomy – 4 szt., stół i krzesła,
- przyjęto na stan komputery i monitor odłączone od zestawu monitoringu wizyjnego - na kwotę 2.216,48 zł,
- dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 8.630,61 zł tytułem zużycia (komputer, monitor, drukarki, telewizor, wiertarka, aparaty telefoniczne, krzesła, ławki, tablica, czajnik i sprzęt gimnastyczny).

b. Szkoła podstawowa Nr 2:

Wzrost wartości pozostałych środków trwałych o kwotę 16.161,28 zł wynika z:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 18.764,14 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: tablice korkowe – 3 szt., zestawy komputerowe – 3 szt., drukarki i niszczarki – 3 szt., urządzenie wielofunkcyjne, ruter, projektor z ekranem, głośniki – 2 szt., wykaszarki, pilarki, monitor, systemy bezprzewodowe z mikrofonem – 3 szt., stół do tenisa, siatki do bramek,
- nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 9.734,40 zł wyposażenie: zestawy komputerowe – 12 szt., rzutnik projekcyjny, radioodtwarzacz CD, fantomy – 4 szt,
- dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 12.337,26 zł tytułem zużycia sprzętu komputerowego i elektronicznego, krzesła, stolików i biurka.

c. Szkoła Podstawowa Nr 4:

Wzrost wartości pozostałych środków trwałych o kwotę 18.904,58 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 18.904,58 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: laptopy – 5 szt., mikser nożyc elektrycznych do żywoplotów, mikrofony – 2 szt., czytniki kotłów – 2 szt., monitory – 2 szt., tablice – 2 szt., tablica multimedialna, ekrany projekcyjne – 6 szt., gry piłkarskie, biurka – 2 szt., szafy, gaśnice – 2 szt.

d. Szkoła Podstawowa Nr 5:

Wzrost wartości pozostałych środków trwałych o kwotę 41.129,57 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 23.041,32 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: szafy, ławki, stoliki, notebook, zestawy komputerowe – 7 szt., drukarki, wiertarki, naświetlacz do jaj, odkurzacze,
- poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 74.763,65 zł przeznaczając na zakup: sprzętu gimnastycznego, piaskownicy, ławek na boisko, koszy metalowych,
- dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 40.134,16 zł tytułem zużycia (telewizor, meble, odkurzacz, sprzęt kuchenny, sprzęt gospodarczy, kwietniki, wiertarki, tablice, instrumenty muzyczne, itp.),
- dokonano zdjęcia ze stanu środków trwałych na kwotę 16.541,24 zł w związku z przeszacowaniem przedmiotów o wartości poniżej 300 zł.

e. Szkoła Podstawowa Nr 7:

Wzrost wartości pozostałych środków trwałych o kwotę 26.086,53 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 12.472,53 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: zestawy komputerowe – 2 szt., niszczarka, wkrętarka, kosiarka, wentylator, tablice korkowe – 2 szt., tablica interaktywna,
- nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 3.000,00 zł wyposażenie – krzesła obrotowe – 20 szt.,
- przekwalifikowano środki trwałe na kwotę 10.614,00 zł w związku z przyjęciem z grupy maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania – projektora.

f. Szkoła Podstawowa Nr 12:

Wzrost wartości pozostałych środków trwałych o kwotę 685,48 zł nastąpił

w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 14.032,40 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: szafki ubraniowe, kalkulator, niszczarka, sejf, kasetka, ruter, komputer stacjonarny, komputery przenośne – 3 szt., tablice interaktywne – 2 szt., rzutnik,
  - ze środków na realizację programu Comenius na kwotę 7.843,88 zł przeznaczono na zakup wyposażenia: mikrofon bezprzewodowy, drukarka, tło fotograficzne, komputer przenośny, aparat fotograficzny,
  - nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 15.623,43 zł wyposażenie: fantomy - 4 szt., sztandar z podstawą, kamera cyfrowa, mikrofon bezprzewodowy, zestaw meblowy, inne drobne pomoce dydaktyczne,
  - dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 36.814,23 zł tytułem zużycia (komputery, kopiarka, radioodtwarzacze DVD, słuchawki komputerowe, aparat telefoniczny, tablice, ekran projekcyjny, drobne pomoce dydaktyczne).
7. wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia wzrosła ogółem o kwotę 65.729,04 zł, w wyniku poniesionych w Szkole Podstawowej Nr 5 wydatków związanych z zadaniem „Budowa sali gimnastycznej wraz z zagospodarowaniem terenu”.
8. wartość zbiorów bibliotecznych wzrosła ogółem o kwotę 12.071,53 zł, z tego kwotę 9.834,00 zł wydatkowano na zakup książek, płyt CD i DVD do bibliotek szkolnych, otrzymano nieodpłatnie książki do bibliotek szkolnych o wartości 3.379,46 zł a także dokonano likwidacji zbiorów bibliotecznych o kwotę – 1.141,93 zł.
9. wartość pozostałych wartości niematerialnych i prawnych spadła o kwotę 5.901,78 zł, w szczególności dotyczy:

wydatki bieżące:	
- zakup licencji programów komputerowych (SP 1 - 2.109,84 zł; SP 2 – 5.002,20 zł; SP 5 – 8.153,00 zł; SP 12 – 3.895,50 zł)	19.160,54 zł
nieodpłatne otrzymanie od innych jednostek:	154,00 zł
- licencje programów komputerowych (SP 12).	
likwidacja pozostałych wartości niematerialnych i prawnych:	
- wygaśnięcie licencji (SP 2 - 11.639,13 zł; SP 5 – 2.050,00 zł; SP 12 – 11.527,19 zł)	- 25.216,32 zł

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem majątku w szkołach podstawowych w 2012 r. wyniosły 2.097.281,00 zł, natomiast na 2013 r. zaplanowano w kwocie 2.328.577,00 zł. Wydatki bieżące nie obejmują wydatków na remonty i zadania inwestycyjne.

W szkołach podstawowych na koniec 2012 roku plan nakładów inwestycyjnych wynosił 1.989.320,00 zł. Plan ten został zrealizowany w 98,09 % tj. wartościowo w kwocie 1.951.356,25 zł. Wydatki inwestycyjne dotyczyły zagospodarowania terenu boiska szkolnego w Szkole Podstawowej Nr 5 (1.708.897,48 zł) oraz zakupu maszyny myjąco-suszącej (7.999,00 zł), wykonania placu zabaw wraz z ogrodzeniem i zielenią w Szkole Podstawowej Nr 7 (216.849,27 zł), zakupu przyczepy „Wiola” w Szkole Podstawowej Nr 1 (12.760,50 zł) oraz zakupu serwera do archiwizacji w Szkole Podstawowej Nr 2 za kwotę 4.850,00 zł.

### ***Gimnazja***

Gimnazja dysponują majątkiem gminy Piła na podstawie decyzji o przekazaniu w trwałe zarząd nieruchomości.

Stan mienia w gimnazjach na koniec 2012 roku stanowił wartość 10.575.182,43 zł, wzrósł w stosunku do roku poprzedniego o 0,48 % (tabela poniżej)

Stan mienia gimnazjów w podanym okresie obejmuje majątek powiększony w wyniku zakończonych inwestycji, zakupu gotowych środków trwałych, a pomniejszony w wyniku likwidacji środków trwałych.

Stan mienia w szkołach w 2012 roku przedstawia tabela poniżej.

Tabela 13. Wartość mienia w gimnazjach w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	47 658,07	52 158,04	4 499,97	109,44	47 658,07	52 158,04	-	-
	1. pozostałe	47 658,07	52 158,04	4 499,97	109,44	47 658,07	52 158,04	-	-
II.	Środki trwałe:	10 476 694,48	10 523 024,39	46 329,91	100,44	3 008 858,04	3 324 338,67	7 467 836,44	7 198 685,72
	1. grunty	260 828,61	260 828,61	0,00	100,00	-	-	260 828,61	260 828,61
	2. budynki i lokale	5 044 155,36	5 044 155,36	0,00	100,00	1 085 180,76	1 201 201,00	3 958 974,60	3 842 954,36
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 246 329,27	3 246 329,27	0,00	100,00	210 891,49	316 016,51	3 035 437,78	2 930 312,76
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00	2 550,00	3 275,00	2 450,00	1 725,00
	5. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	59 274,38	59 274,38	0,00	100,00	54 535,60	55 199,03	4 738,78	4 075,35
	6. urządzenia techniczne	109 325,51	109 325,51	0,00	100,00	41 289,41	50 362,19	68 036,10	58 963,32
	7. Inne środki trwałe:	1 751 781,35	1 798 111,26	46 329,91	102,64	1 614 410,78	1 698 284,94	137 370,57	99 826,32
	a. zbiory biblioteczne	133 236,58	135 262,55	2 025,97	101,52	133 236,58	135 262,55	-	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	1 396 531,90	1 435 835,84	39 303,94	102,81	1 396 531,90	1 435 835,84	-	-
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	222 012,87	227 012,87	5 000,00	102,25	84 642,30	127 186,55	137 370,57	99 826,32
Razem I + II		10 524 352,55	10 575 182,43	50 829,88	100,48	3 056 516,11	3 376 496,71	7 467 836,44	7 198 685,72

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych WOKiS.

Zmiany w wartości mienia kształtowały się następująco:

1. dokonano likwidacji szafy i wykładziny o wartości 5.666,38 zł (Gimnazjum Nr 4), dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych o wartości 10.446,66 zł (Gimnazjum Nr 5),
2. w grupie pozostałe środki trwałe dokonano następujących zmian:

wydatki bieżące	50.917,01 zł
nieodpłatne otrzymanie od innych jednostek	4.499,97 zł
likwidacja pozostałych środków trwałych	- 16.113,04 zł

W efekcie powyższych zmian, wartość pozostałych środków trwałych wzrosła o kwotę 39.303,94 zł, w szczególności dotyczy:

a. Gimnazjum Nr 4:

Wzrost wartości o kwotę 18.742,12 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 24.408,50 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: zestawy komputerowe – 10 szt., telewizor, wizualizery – 2 szt., projektory – 3 szt, zestawy szaf, tablica interaktywna, kosiarka, drobny sprzęt AGD,
- likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 5.666,38 zł na skutek zużycia (szafy, wykładziny).

b. Gimnazjum Nr 5:

Wzrost wartości o kwotę 20.561,82 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 26.508,51 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: szafy, wieszaki, gabloty, fotel obrotowy, tablice korkowe, czajnik, telefon, ogrzewacze do wody, czytnik kodów kreskowych, naświetlacz do jaj, taboret gazowy, chłodziarka, telewizory, monitor, projektor, odtwarzacz blue ray, radiomagnetofony, pianino, mikrofony, mikser, notebook,
- nieodpłatnego otrzymania od innych instytucji na kwotę 4.499,97 zł wyposażenia: notebook z oprogramowaniem, urządzenie wielofunkcyjne, aparat cyfrowy,
- likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 10.446,66 zł na skutek zużycia (magnetowidy, komputer i monitor, telefon, czajniki, zestawy mebli, krzesła obrotowe, fotel, wykładziny, kosiarka, zasilacz, wiertarko-wkrętarki, radioodbiornik, rzutnik, drukarka, projektoskop oraz mapy).

3. wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia wzrosła ogółem o kwotę 5.000,00 zł w wyniku poniesionych wydatków majątkowych w Gimnazjum Nr 5 na zakup kserokopiarki,
4. wartość zbiorów bibliotecznych wzrosła ogółem o kwotę 2.025,97 zł, z tego kwotę 1.276,32 zł wydatkowano na zakup książek do biblioteki szkolnej, otrzymano nieodpłatnie książki do bibliotek o wartości 783,53 zł, a także dokonano likwidacji zbiorów bibliotecznych na kwotę 33,88 zł,
5. wartość pozostałych wartości niematerialnych i prawnych wzrosła ogółem o kwotę 1.880,00 zł w wyniku zakupu licencji programów komputerowych 4.499,97 zł, z tego w Gimnazjum Nr 4 – 2.999,97 zł, w Gimnazjum Nr 5 – 1.500,00 zł.

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem majątku w gimnazjach w 2012 r. wyniosły 1.043.662,00 zł, natomiast na 2013 r. zaplanowano kwotę 1.060.155,00 zł. Wydatki bieżące nie obejmują wydatków na remonty i zadania inwestycyjne.

Wydatki inwestycyjne dotyczyły zakupu kserokopiarki w Gimnazjum Nr 5 na wartość 5.000,00 zł.

### ***Zespoły szkół***

Zespoły Szkół dysponują majątkiem gminy Piła na podstawie decyzji o przekazaniu w trwałą zarząd nieruchomości.

Stan mienia w podanym okresie obejmuje majątek powiększony w wyniku zakończonych inwestycji, zakupu gotowych środków trwałych, a pomniejszony w wyniku likwidacji środków trwałych.

W informacji dokonano korekt wartości stanu początkowego mienia (tj. stanu na dzień 31.12.2011 r.) w pozycjach: wartość brutto (-1.078.590,00 zł), wartość netto (-1.078.590,00 zł) zgodnie z danymi wykazanymi w bilansie za rok 2011 r. Korekty są wynikiem błędnego podania do informacji za rok 2011 stanów początkowych tych pozycji przez placówki oświatowe. Prawidłowe wielkości wykazano w bilansie, dlatego dane z bilansu przyjęto jako podstawę do niniejszej informacji.

W 2012 roku wartość mienia w zespołach szkół z poziomu 22.479.459,94 zł wzrosła o 8,00 %, co wartościowo stanowi kwotę 1.955.761,63 zł (tabela poniżej).



Tabela 14. Wartość mienia w zespołach szkół w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	150 124,04	157 754,53	7 630,49	105,08	150 124,04	153 572,53	-	4 182,00
	1. oprogramowanie	100 971,81	106 055,40	5 083,59	105,03	100 971,81	101 873,40	-	4 182,00
	2. pozostałe	49 152,23	51 699,13	2 546,90	105,18	49 152,23	51 699,13	-	-
II.	Środki trwałe:	22 329 335,90	24 277 467,04	1 948 131,14	108,72	8 725 348,45	9 521 629,86	13 603 987,45	14 755 837,18
	1. grunty	619 738,30	619 738,30	0,00	100,00	-	-	619 738,30	619 738,30
	2. budynki i lokale	13 613 807,74	13 647 142,98	33 335,24	100,24	3 630 375,65	3 970 610,73	9 983 432,09	9 676 532,25
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 415 616,29	5 078 262,35	1 662 646,06	148,48	626 255,40	766 242,79	2 789 360,89	4 312 019,56
	4. kotły i maszyny energetyczne	312 116,51	312 116,51	0,00	100,00	274 662,60	296 510,76	37 453,91	15 605,75
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	20 725,92	20 725,92	0,00	100,00	20 725,92	20 725,92	-	-
	6. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	158 175,72	158 175,72	0,00	100,00	95 524,70	110 457,13	62 651,02	47 718,59
	7. urządzenia techniczne	374 319,65	374 319,65	0,00	100,00	274 825,26	314 888,17	99 494,39	59 431,48
	8. Inne środki trwałe:	3 814 835,77	4 066 985,61	252 149,84	106,61	3 802 978,92	4 042 194,36	11 856,85	24 791,25
	a. zbiory biblioteczne	281 984,23	284 927,45	2 943,22	101,04	281 984,23	284 927,45	-	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	3 292 905,36	3 526 367,98	233 462,62	107,09	3 292 905,36	3 526 367,98	-	-
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	239 946,18	255 690,18	15 744,00	106,56	228 089,33	230 898,93	11 856,85	24 791,25
Razem I + II		22 479 459,94	24 435 221,57	1 955 761,63	108,70	8 875 472,49	9 675 202,39	13 603 987,45	14 760 019,18

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych WOKiS.

Zmiany w mieniu zespołów szkół wynikają z następujących zdarzeń:

1. w Zespole Szkół Nr 3 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 33.335,24 zł tytułem realizacji zadania „Budowa nowego wejścia do budynku szkoły”,
2. w Zespole Szkół Nr 1 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 92.782,33 zł z przeznaczeniem na realizację programu rządowego „Radosna szkoła”,
3. Zespół Szkół Nr 2 - nieodpłatnie otrzymano od Gminy na kwotę 1.370.855,20 zł kompleks sportowo-rekreacyjny w ramach programu „Moje boisko Orlik 2012” oraz boiska przy Zespole Szkół przy ul. Dąbrowskiego,
4. w Zespole Szkół Nr 3 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 199.008,53 zł na realizację zadania inwestycyjnego w ramach programu rządowego „Radosna szkoła”,
5. w grupie pozostałe środki trwałe w użytkowaniu dokonano następujących zmian:

wydatki bieżące	190 328,61 zł
nieodpłatne otrzymanie od innych jednostek	55 930,87 zł
likwidacja pozostałych środków trwałych	- 6 804,24 zł
zmniejszenie wartości księgowej	- 5 992,62 zł

Wartość początkowa w tej grupie wzrosła o kwotę 233.462,62 zł. Zmiany dotyczą:

a. Zespół Szkół Nr 1:

Wartość wzrosła o kwotę 40.683,79 zł w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 19.282,79 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: notebooki, monitory, meble biurowe, zbiorniki do uzyskiwania gorącej wody (worniki), biurka dla nauczycieli, telewizor, radiomagnetofony, krzesła, faks, zasilacz,
- nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 21.401,00 zł wyposażenie: radioodtwarzacz CD, zestaw komputerowy, notebooki, rzutniki, telewizor, tablice interaktywne, projektor multimedialny, DVD, krzesła biurowe, monitor.

b. Zespół Szkół Nr 2:

Wartość wzrosła o kwotę 165.729,69 zł w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 159.114,63 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: sprzęt AGD, drukarki laserowe, kserokopiarki, niszczarki, kolumny głośnikowe, tablice korkowe, projektory multimedialne, DVD, kalkulator, logo szkoły, czajnik, ekspres do kawy, gaśnice, węże hydrantowe, wentylator, zestawy do sprzątania, wiertarko-wkrętarki, przełącznik sieciowy, sieciowe urządzenie wielofunkcyjne, wizualizer,

- nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 9.140,0097 zł wyposażenie: laptopy - 8 szt., rzutnik, stoły do gry w piłkarzyki – 4 szt.,
- dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 2.524,94 zł na skutek zużycia, w tym: drukarka, niszczarka, czajnik, krzesła,

c. Zespół Szkół Nr 3:

Wzrost wartości na kwotę 27.049,14 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 11.931,19 zł przeznaczonych na zakup wyposażenia: zasilacz awaryjny, projektory, krzesła biurowe, ławki korytarzowe, podstawy pod garnki, urządzenia wielofunkcyjne, kosz na śmieci,
- nieodpłatnie otrzymano od innych jednostek na kwotę 25.389,87 zł wyposażenie: komputery, monitory, ławki korytarzowe,
- dokonano likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 4.279,30 zł na skutek zużycia,
- zmniejszono wartość księgową na kwotę 5.992,62 zł z powodu korekty mylnie przyjętej wartości komputerów w roku 2011.

6. wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia wzrosła ogółem o kwotę 15.744,00 zł w wyniku poniesionych wydatków majątkowych tytułem zakupu 2 tablic interaktywnych (Zespół Szkół Nr 2),
7. wartość zbiorów bibliotecznych wzrosła ogółem o kwotę 2.943,22 zł, z tego kwotę 1.580,89 zł wydatkowano na zakup książek do bibliotek szkolnych, otrzymano nieodpłatnie książki do bibliotek o wartości 2.871,02 zł, a także dokonano likwidacji zbiorów bibliotecznych o wartości początkowej 1.508,69 zł,
8. zmiany wartości niematerialnych i prawnych w wielkości + 7.630,49 zł wynikają z zakupu programów i licencji komputerowych na ogólną kwotę 8.512,40 zł oraz likwidacji środków o wartości początkowej 881,91 zł (zużycie).

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem majątku w zespołach szkół w 2012 r. wyniosły 1.364.250,00 zł, natomiast na 2013 r. zaplanowano w kwocie 1.421.420,00 zł. Wydatki bieżące nie obejmują wydatków na remonty i zadania inwestycyjne.

Plan nakładów inwestycyjnych na koniec roku 2012 stanowił 445.400,00 zł, z czego zrealizowano 77,47 % (budowa placu zabaw w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”, zakup oprogramowania, zakup tablic interaktywnych, zakup routera, budowa nowego wejścia do budynku szkoły).

## **Przedszkola**

Przedszkola dysponują majątkiem gminy na podstawie decyzji o przekazaniu w trwałe zarząd nieruchomości.

Stan mienia w podanym okresie obejmuje majątek powiększony w wyniku zakończonych inwestycji, zakupu gotowych środków trwałych, a pomniejszony w wyniku likwidacji środków trwałych.

W 2012 roku wartość mienia w przedszkolach z poziomu 18.371.127,71 zł wzrosła o 0,60 %, co wartościowo stanowi kwotę 110.572,85 zł (tabela poniżej).

Tabela 15. Wartość mienia w przedszkolach w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	190 498,54	192 105,19	1 606,65	100,84	190 498,54	192 105,19	-	-
1.	oprogramowanie	190 498,54	192 105,19	1 606,65	100,84	190 498,54	192 105,19	-	-
II.	Środki trwałe:	18 180 629,17	18 289 595,37	108 966,20	100,60	10 715 927,26	11 174 620,31	7 464 701,91	7 114 975,06
1.	grunty	1 431 764,65	1 431 764,65	-	100,00	-	-	1 431 764,65	1 431 764,65
2.	budynki i lokale	11 221 146,94	11 221 146,94	-	100,00	5 783 930,87	6 060 384,17	5 437 216,07	5 160 762,77
3.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	536 890,77	536 890,77	-	100,00	428 898,91	438 519,06	107 991,86	98 371,71
4.	kotły i maszyny energetyczne	142 372,09	142 372,09	-	100,00	107 059,79	112 663,60	35 312,30	29 708,49
5.	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	196 573,23	196 573,23	-	100,00	189 962,38	192 446,28	6 610,85	4 126,95
6.	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	718 665,41	720 502,48	1 837,07	100,26	453 999,89	521 557,68	264 665,52	198 944,80
7.	urządzenia techniczne	397 829,90	440 448,08	42 618,18	110,71	238 359,50	265 560,81	159 470,40	174 887,27
8.	Inne środki trwałe:	3 535 386,18	3 599 897,13	64 510,95	101,82	3 513 715,92	3 583 488,71	21 670,26	16 408,42
a.	zbiory biblioteczne	32 963,82	33 947,82	984,00	102,99	32 963,82	33 947,82	-	-
b.	pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	3 458 977,64	3 522 504,59	63 526,95	101,84	3 458 977,64	3 522 504,59	-	-
c.	narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	43 444,72	43 444,72	-	100,00	21 774,46	27 036,30	21 670,26	16 408,42
Razem I + II		18 371 127,71	18 481 700,56	110 572,85	100,60	10 906 425,80	11 366 725,50	7 464 701,91	7 114 975,06

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych WOKiS.

Wartość mienia w przedszkolach w 2012 roku wzrosła o kwotę 110.572,85 zł w stosunku do wartości początkowej 18.371.127,7 zł. Zmiany wynikają z:

1. w Przedszkolu Nr 6 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 6.836,07 zł z przeznaczeniem na zakup pieca piekarniczego do kuchni,
2. w Przedszkolu Nr 12 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 8.199,18 zł z przeznaczeniem na zakup szorowarki,
3. w Przedszkolu Nr 13 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 20.920,00 zł w związku z zakupem pieca konwekcyjno-parowego,
4. w Przedszkolu Nr 18 poniesiono wydatki majątkowe na kwotę 8.500,00 zł w związku z zakupem szorowarki,
5. wartość początkowa pozostałych środków trwałych wzrosła o kwotę 63.526,95 zł, z tego w związku z wydatkami bieżącymi nastąpił wzrost o 83.500,20 zł oraz wskutek likwidacji nastąpił spadek 19.973,25 zł, z tego w jednostkach:

a. Przedszkole Nr 1:

Wzrost o kwotę 3.947,01 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: dywan, lodówka, pilarka.

b. Przedszkole Nr 2:

Wzrost wartości na kwotę 1.972,84 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 7.719,91 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: stół, krzesła, szafka metalowa, tablica interaktywna, biurka, regały, zamrażalnik, odkurzacz, wykładzina dywanowa,
- likwidacji na kwotę 5.747,07 zł tytułem zużycia (umywalka wraz z szafką, tapczanu, lustra, kompaktu, biurek, radiomagnetofonu, zamrażalnika, kserokopiarki,

c. Przedszkole Nr 3;

Wzrost wartości na kwotę 1.599,00 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 1.599,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: kosiarka,

d. Przedszkole Nr 4:

Zmniejszenie o kwotę 8.024,91 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 2.940,27 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: tablica, rozdrabniacz kuchenny, robot kuchenny,

- pralka automatyczna,
- likwidacji pozostałych środków trwałych na kwotę 10.965,18 zł z tytułu zużycia (krzeselka, leżaki, biurka, półki).
- e. Przedszkole Nr 5:  
Wzrost o kwotę 4.892,10 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących przeznaczonych na zakup wyposażenia: kosiarka, leżaki dla dzieci, odkurzacze.
- f. Przedszkole Nr 6:  
Wzrost o kwotę 2.734,40 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: AGD do kuchni, blender, stoły i krzeselka.
- g. Przedszkole Nr 7:  
Wzrost o kwotę 8.609,19 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: komputer, monitor, urządzenie UPS, bojler, przycinarka i nożyce do żywopłotu, zestaw nagłaśniający, stół nierdzewny, szafka z umywalką.
- h. Przedszkole Nr 8:  
Wzrost o kwotę 977,31 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: stolik z krzeselkami, półki narożnikowe.
- i. Przedszkole Nr 11:  
Wzrost o kwotę 3.711,02 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: kosiarka spalinowa, odkurzacz, dywan do sali dla dzieci.
- j. Przedszkole Nr 12:  
Wzrost o kwotę 19.028,09 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: szafa metalowa, kojec dla dziecka niepełnosprawnego, kanapy wypoczynkowe, drukarka, szatnia odzieżowa dla dzieci, odkurzacz, telewizor z uchwytem, krzesła, stoliki.
- k. Przedszkole Nr 13:  
Wzrost o kwotę 2.345,00 zł nastąpił w wyniku:

- poniesionych wydatków bieżących przeznaczonych na zakup wyposażenia: monitor, niszczarka, zlew do kuchni.
- l. Przedszkole Nr 14:  
Wzrost o kwotę 2.198,99 zł nastąpiło w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: odśnieżarka,
- m. Przedszkole Nr 15:  
Wzrost o kwotę 423,90 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących na zakup wyposażenia: aparat fotograficzny,
- n. Przedszkole Nr 16:  
Wzrost o kwotę 3.791,06 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 5.461,06 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: regały, stoliki, krzesło, stół z szafką ze stali nierdzewnej, wieża,
  - likwidacji na kwotę 1.670,00 zł tytułem zużycia (pralko-suszarka),
- o. Przedszkole Nr 17:  
Wzrost o kwotę 5.150,63 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących na zakup stolików i krzesełek do sal przedszkolnych,
- p. Przedszkole Nr 18:  
Wzrost o kwotę 2.345,07 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących na zakup wyposażenia: kserokopiarka, lodówka, monitor, suszarka do owoców,
- q. Przedszkole Nr 19:  
Wzrost o kwotę 7.826,32 zł nastąpił w wyniku:
- poniesionych wydatków bieżących na kwotę 9.417,32 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia: odkurzacz, szatnia dla dzieci, stoliki i krzeselka, bujaki, pralka, naświetlacz do jaj, radiomagnetofon,
  - likwidacji na kwotę 1.591,00 zł tytułem zużycia (rejestrator do monitoringu),
6. wartość zbiorów bibliotecznych wzrosła ogółem o kwotę 984,00 zł, którą przeznaczono na zakup książek do bibliotek przedszkolnych,



7. zmiany wartości niematerialnych i prawnych w wielkości + 1.606,65 zł wynikają z zakupu programów i licencji komputerowych.

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem majątku w przedszkolach w 2012 r. wyniosły 1.776.422,00 zł, natomiast na 2013 r. zaplanowano kwotę 1.980.839,00 zł. Wydatki bieżące nie obejmują wydatków na remonty i zadania inwestycyjne.

Plan nakładów inwestycyjnych na koniec roku 2012 stanowił 45.000,00 zł, z czego zrealizowano 98,79 % .

### ***Żłobek***

W 2012 roku wartość mienia Żłobka wzrosła o kwotę 19.081,15 zł, w stosunku do stanu na dzień 31.12.2011 r., który wynosił 722.474,94 zł. Zmiany w mieniu wynikają z:

1. dokonano zakupu zmywarki do naczyń w kwocie 6.150,00 zł,
2. dokonano zakupu wyposażenia do Żłobka: przewijaków – 2 szt., drabin aluminiowych – 5 szt., monitora, sokowirówki, stołu na salę zajęć za kwotę 1.431,15 zł,
3. otrzymano nieodpłatnie od innych jednostek: zabawki na salę zajęć i do ogrodu na kwotę 11.500,00 zł,

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem majątku w Żłobku w 2012 r. wyniosły 129.193,00 zł, natomiast na 2013 r. przewiduje się kwotę 141.421,00 zł. Wydatki bieżące nie obejmują wydatków na remonty i zadania inwestycyjne.

Na koniec 2012 roku plan nakładów inwestycyjnych w Żłobku wynosił 6.150,00 zł, z czego zrealizowano 100 % na zakup zmywarki do naczyń.

Stan mienia w Żłobku w 2012 roku przedstawia tabela poniżej.

Tabela 16. Wartość mienia w Żłobku w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	6 307,59	6 307,59	-	100,00	6 307,59	6 307,59	-	-
	1. oprogramowanie	6 307,59	6 307,59			6 307,59	6 307,59	-	-
II.	Środki trwałe:	716 167,35	735 248,50	19 081,15	102,66	481 038,13	514 918,91	235 129,22	220 329,59
	1. grunty	40 671,51	40 671,51	-	100,00	-	-	40 671,51	40 671,51
	2. budynki i lokale	321 194,92	321 194,92	-	100,00	211 769,88	219 799,75	109 425,04	101 395,17
	3. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 664,69	8 664,69	-	100,00	8 664,69	8 664,69	-	-
	4. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	44 751,13	50 901,13	6 150,00	113,74	24 504,44	29 503,65	20 246,69	21 397,48
	5. urządzenia techniczne	68 511,77	68 511,77	-	100,00	30 017,16	35 308,57	38 494,61	33 203,20
	6. Inne środki trwałe:	232 373,33	245 304,48	12 931,15	105,56	206 081,96	221 642,25	26 291,37	23 662,23
	a. zbiory biblioteczne	255,73	255,73	-	100,00	255,73	255,73	-	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	192 066,23	204 997,38	12 931,15	106,73	192 066,23	204 997,38	-	-
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	40 051,37	40 051,37	-	100,00	13 760,00	16 389,14	26 291,37	23 662,23
Razem I + II		722 474,94	741 556,09	19 081,15	102,64	487 345,72	521 226,50	235 129,22	220 329,59

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych WOKiS.

### ***Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile***

Łącznie wartość majątku komunalnego będącego w zasobie MZGM wynosi 65.724.735,82 zł (ogółem zwiększenia wynoszą 478 493,75 zł, zmniejszenia 1.284.823,47 zł).

Znaczącą pozycję stanowią budynki mieszkalne i użytkowe, których wartość wynosi 63.513.242,15 zł. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wartość tego rodzaju majątku zmniejszyła się o 806.329,72 zł.

Uległa ona zmniejszeniu o kwotę 1.284.823,47 zł w wyniku:

- sprzedaży 42 lokali mieszkalnych o wartości 797.227,98 zł,
- nieodpłatnego przekazania budynku przy ul. Zygmunta Starego (budynek magazynowy nr 1) o wartości 217.162,50 zł,
- nieodpłatnego przekazania budynku przy ul. Zygmunta Starego (budynek magazynowy nr 2) o wartości 77.177,00 zł,
- nieodpłatnego przekazania budynku przy ul. 14-go Lutego 32 o wartości 66.746,84 zł,
- nieodpłatnego przekazania garażu przy ul. Sikorskiego 12-15 o wartości 8.531,02 zł,
- rozbiórki budynków m. in. przy ul. Zygmunta Starego, ul. Przemysłowej 34 (budynek niemieszkalny, stacja transformatorowa), ul. Lutyckiej 2 o wartości 117.978,13 zł,

Uległa ona zwiększeniu o kwotę 478.493,75 zł w wyniku:

- nieodpłatnego przejęcia budynku mieszkalnego przy ul. Lutyckiej 2 o wartości 185.440,09 zł,
- nieodpłatnego przejęcia budynku garażowego przy ul. Lutyckiej 2 o wartości 3.013,66 zł,
- modernizacji budynków przy ul. Okrzei 14, Boh. Stalingradu 1-13, Ks. Popiełuszki, Matwiejewa 12/12, al. Niepodległości, 11-go Listopada o wartości 290.040,00 zł.

Pozostałe zwiększenia w mieniu MZGM w 2012 roku o kwotę 42.851,90 zł dotyczyły nieodpłatnego przejęcia – podjazdu przy pl. Zwycięstwa 9-11-13 o wartości 34.440,00 zł, zakupu narzędzi i komputerów o wartości 8.411,90 zł oraz zmniejszenia w wyniku rozbiórki placu zabaw przy ul. Chałubińskiego o wartości 6.006,49 zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku MZGM administruje 280 budynkami mieszkalnymi i użytkowymi z tego:

- instalację wodną posiadają wszystkie budynki,
- instalację gazową posiadają 242 budynki,
- instalacje centralnego ogrzewania posiada 16 budynków.

Ponadto MZGM administruje lokalami mieszkalnymi i użytkowymi stanowiącymi własność Gminy znajdującymi się w 266 budynkach wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez innych niż MZGM zarządców. Łączna ilość administrowanych lokali mieszkalnych

wynosi 3.413 szt., lokali użytkowych 388 szt., garaży 416 szt. Wartość netto zasobów mieszkalnych wynosi 10.672.231,50 zł, natomiast wartość netto zasobów użytkowych 2.588.849,22 zł.

Utrzymanie budynków komunalnych wiąże się z koniecznością dokonywania remontów i konserwacji. Wysokość niezbędnych nakładów potrzebnych do utrzymania zasobów na odpowiednim poziomie przedstawiono poniżej:

Grupa (z oznaczeniem stanu technicznego):	I zły	II średni	III dobry	Ogółem
% budynków w poszczególnych grupach:	20,05 %	58,50 %	21,45 %	100,0 %
powierzchnia użytkowa mieszkań:	11 885 m <sup>2</sup>	34 683 m <sup>2</sup>	12 717 m <sup>2</sup>	59 285 m <sup>2</sup>
przewidywany miesięczny koszt utrzymania:	0,61 zł / m <sup>2</sup>	0,98 zł / m <sup>2</sup>	4,54 zł / m <sup>2</sup>	-

Stan mienia w MZGM w 2012 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 17. Wartość mienia w MZGM w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost (zł)	dynamika %	umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na:				stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
I		2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Wartości niematerialne i prawne:	7 928,80	7 928,80	-	100,00	7 928,80	7 928,80	-	-
	1. oprogramowanie	7 928,80	7 928,80	-	100,00	7 928,80	7 928,80	-	-
II.	Środki trwałe:	66 486 291,33	65 716 807,02	- 769 484,31	98,84	52 030 079,00	51 987 340,20	14 456 212,33	13 729 466,82
	1. grunty	199 973,34	199 973,34	-	100,00	-	-	199 973,34	199 973,34
	2. budynki i lokale	64 319 571,87	63 513 242,15	- 806 329,72	98,75	50 344 649,49	50 252 161,43	13 974 922,38	13 261 080,72
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 186 536,29	1 214 969,80	28 433,51	102,40	949 576,50	975 314,20	236 959,79	239 655,60
	4. kotły i maszyny energetyczne	228 655,93	228 655,93	-	100,00	210 154,99	217 092,55	18 500,94	11 563,38
	5. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	64 451,54	64 451,54	-	100,00	53 576,69	57 859,51	10 874,85	6 592,03
	6. urządzenia techniczne	128 717,09	128 717,09	-	100,00	120 376,65	121 476,45	8 340,44	7 240,64
	7. środki transportu	27 584,10	27 584,10	-	100,00	27 584,10	27 584,10	-	-
	8. Inne środki trwałe:	330 801,17	339 213,07	8 411,90	102,68	324 160,58	335 851,96	6 640,59	3 361,11
	a. pozostałe środki trwałe w używaniu	314 403,76	322 815,66	8 411,90	102,68	314 403,76	322 815,66	-	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	16 397,41	16 397,41	-	100,00	9 756,82	13 036,30	6 640,59	3 361,11
Razem I + II		66 494 220,13	65 724 735,82	- 769 484,31	98,84	52 038 007,80	51 995 269,00	14 456 212,33	13 729 466,82

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MZGM.

Na utrzymanie majątku (remonty i konserwacje budynków) w 2012 roku wydatkowano 5.809.771,10 zł. Jest to kwota, która obejmuje wydatki związane zarówno z remontem zasobów w budynkach stanowiących 100% własności Gminy Piła, jak i wpłacanym funduszem remontowym do wspólnot mieszkaniowych (wysokość wpłat na fundusz remontowy wyniosła 3.471.375,86 zł).

Na koniec 2012 roku plan nakładów inwestycyjnych w MZGM wynosił 244.040,00 zł, z czego zrealizowano 100 %. Wydatki inwestycyjne na 2012 r.:

- docieplenie elewacji frontowej lokali użytkowych położonych przy Boh. Stalingradu 1-13 na kwotę 31.980,00 zł,
- likwidacja pieców i wykonanie ogrzewania gazowego w budynku przy ul. ks. Jerzego Popiełuszki 17 na kwotę 18.980,00 zł,
- likwidacja pieców i wykonanie ogrzewania gazowego w budynku przy ul. Matwiejewa 12/12 na kwotę 20.610,00 zł,
- opracowanie projektu technicznego i wykonanie centralnego ogrzewania w budynkach przy ul. ks. Jerzego Popiełuszki 17, al. Niepodległości 16, umowa przyłączeniowa na kwotę 172.470,00 zł.

### ***Miejski Zakład Oczyszczania – Wysypisko***

Wartość mienia w MZO na koniec 2012 roku wynosiła 11.560.182,05 zł. Wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o 0,18 % tj. o kwotę 20.258,41 zł.

Zmiany w majątku MZO wynikały z:

- dokonano zakupu m. in. kosiarki, gaśnic ppoż., drukarek, klimatyzatora, ławek – 5 szt., tablic kierunkowych na składowisku odpadów oraz drobnego wyposażenia tj. przedłużacza, czajnika elektrycznego, na łączną kwotę 14.486,05 zł,
- dokonano zakupu altany (ścieżka edukacyjna na składowisku odpadów w Kłodzie) o wartości 5.772,36 zł.

Stan mienia w MZO w 2012 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 18. Wartość mienia brutto w MZO w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	8 838,02	8 838,02	-	100,00
	1. oprogramowanie	8 838,02	8 838,02	-	100,00
II.	Środki trwałe:	11 531 085,62	11 551 344,03	20 258,41	100,18
	1. grunty	-	-	-	-
	2. budynki i lokale	318 539,58	318 539,58	-	100,00
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 921 423,32	10 921 423,32	-	100,00
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 556,18	14 556,18	-	100,00
	5. urządzenia techniczne	17 237,58	17 237,58	-	100,00
	6. Inne środki trwałe:	259 328,96	279 587,37	20 258,41	107,81
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	211 748,96	226 235,01	14 486,05	106,84
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	47 580,00	53 352,36	5 772,36	112,13
Razem I + II		11 539 923,64	11 560 182,05	20 258,41	100,18

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MZO.

Tabela 19. Wartość mienia netto oraz umorzenie w MZO w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	8 838,02	8 838,02	-	-
	1. oprogramowanie	8 838,02	8 838,02	-	-
II.	Środki trwałe:	1 872 584,28	2 375 728,50	9 658 501,34	9 175 615,53
	1. grunty	-	-	-	-
	2. budynki i lokale	114 489,59	121 624,72	204 049,99	196 914,86
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 515 446,27	1 991 568,71	9 405 977,05	8 929 854,61
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 180,38	10 822,98	4 375,80	3 733,20
	5. urządzenia techniczne	17 237,58	17 237,58	-	-
	6. Inne środki trwałe:	215 230,46	234 474,51	44 098,50	45 112,86
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	211 748,96	226 235,01	-	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	3 481,50	8 239,50	44 098,50	45 112,86
Razem I + II		1 881 422,30	2 384 566,52	9 658 501,34	9 175 615,53

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych MZO.

Na koniec 2012 roku plan nakładów inwestycyjnych w MZO wynosił 10.000,00 zł, z czego zrealizowano 57,72 % (co stanowi kwotę 5.772,36 zł), w związku z zakupem altany (ścieżka edukacyjna odpadów w Kłodzie).

## **MIENIE INSTYTUCJI KULTURY**

Zgodnie z art. 1 ust. 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej<sup>1</sup>, działalność kulturalna polega na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury. W myśl tej ustawy formami organizacyjnymi działalności kulturalnej są w szczególności: teatry, opery, operetki, filharmonie, orkiestry, instytucje filmowe, kina, muzea, biblioteki, domy kultury, ogniska artystyczne, galerie sztuki oraz ośrodki badań i dokumentacji w różnych dziedzinach kultury.

Działalność kulturalną mogą prowadzić osoby prawne, osoby fizyczne oraz jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej.

Zgodnie z art. 9 ww. ustawy jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną, tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym.

W celu efektywnego wykonywania zadań Gminy w zaspokajaniu potrzeb jej mieszkańców w dziedzinie kultury oraz uproszczenia struktur zarządzania Rada Miasta Piły Uchwałą Nr XX/262/2012 z dnia 24 kwietnia 2012 roku w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury – Pilskiego Domu Kultury i Klubu Seniora „Zacisze” w Pile - i utworzenia samorządowej instytucji kultury Regionalne Centrum Kultury – Fabryka Emocji postanowiła dokonać z dniem 1 sierpnia 2012 r. połączenia samorządowych instytucji kultury – Pilskiego Domu Kultury i Klubu Seniora „Zacisze” w Pile - i utworzyć gminną jednostkę organizacyjną, działającą w formie samorządowej instytucji kultury o nazwie – Regionalne Centrum Kultury – Fabryka Emocji.

Gmina Piła według stanu na dzień 31.12.2012 r. była organem założycielskim następujących instytucji kultury:

1. Regionalne Centrum Kultury – Fabryka Emocji,
2. Muzeum Stanisława Staszica,
3. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna.

Wartość mienia ogółem w instytucjach kultury przedstawiają poniższe tabele.

---

<sup>1</sup> ustawa z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, ze zm.;



Tabela 20. Wartość mienia brutto ogółem w instytucjach kultury w 2012 roku

majątek ogółem		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	RCK	4 255 533,22	4 433 540,89	178 007,67	104,18
2.	Muzeum	604 964,99	654 210,08	49 245,09	108,14
3.	BP	1 176 098,37	1 285 748,90	109 650,53	109,32
Razem:		6 036 596,58	6 373 499,87	336 903,29	105,58

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych instytucji kultury.

Tabela 21. Wartość mienia netto i umorzenie ogółem w instytucjach kultury w 2012 roku

majątek ogółem		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	RCK	2 405 971,84	2 465 139,71	1 849 561,38	1 968 401,18
2.	Muzeum	266 977,08	301 208,64	337 987,91	353 001,44
3.	BP	1 087 815,57	1 216 173,90	88 282,80	69 575,00
Razem:		3 760 764,49	3 882 522,25	2 275 832,09	2 390 977,62

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych instytucji kultury.

Wartość mienia według rodzaju w poszczególnych jednostkach wraz z uzasadnieniem zmian w mieniu przedstawiono poniżej.

### ***Regionalne Centrum Kultury – Fabryka Emocji***

Według stanu na koniec 2012 roku wartość mienia RCK wyniosła 4.433.540,89 zł w stosunku do 4.255.533,22 zł w roku poprzednim, co oznacza wzrost wartości o 178.007,67 zł.

Tabela 22. Wartość mienia brutto w RCK w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	7 147,21	7 884,01	736,80	110,31
	1. oprogramowanie	7 147,21	7 884,01	736,80	110,31
II.	Środki trwałe:	4 248 386,01	4 425 656,88	177 270,87	104,17
	1. grunty	183 400,00	183 400,00	-	100,00
	2. budynki i lokale	3 176 458,96	3 176 458,96	-	100,00
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	5 731,96	5 731,96	-
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	53 455,75	41 009,51	- 12 446,24	76,72
	5. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	44 693,12	26 609,16	- 18 083,96	59,54
	6. urządzenia techniczne	146 320,10	186 270,10	39 950,00	127,30
	7. środki transportu	120 000,00	120 000,00	-	100,00
	8. Inne środki trwałe:	524 058,08	686 177,19	162 119,11	130,94
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	6 444,25	-	- 6 444,25	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	517 613,83	686 177,19	168 563,36	132,57
Razem I + II		4 255 533,22	4 433 540,89	178 007,67	104,18

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych RCK.

Tabela 23. Wartość mienia netto i umorzenie w RCK w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>I</i>		<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	7 047,21	7 884,01	-	-
	1. oprogramowanie	7 047,21	7 884,01	-	-
II.	Środki trwałe:	2 398 824,63	2 457 255,70	1 849 561,38	1 968 401,18
	1. grunty	-	-	183 400,00	183 400,00
	2. budynki i lokale	1 601 287,12	1 680 698,60	1 575 171,84	1 495 760,36
	3. obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	42,99	-	5 688,97
	4. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	45 809,99	35 168,63	7 645,76	5 840,88
	5. maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	34 280,14	19 899,22	10 412,98	6 709,94
	6. urządzenia techniczne	120 775,26	140 409,50	25 544,84	45 860,60
	7. środki transportu	120.000,00	120.000,00	-	-
	8. Inne środki trwałe:	476 672,12	461 036,76	47 385,96	225 140,43
	a. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	6 444,25	-	-	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	470 227,87	461 036,76	47 385,96	225 140,43
Razem I + II		2 405 971,84	2 465 139,71	1 849 561,38	1 968 401,18

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych RCK.

W grupie *obiekty inżynierii lądowej i wodnej* wartość początkowa wzrosła o kwotę 5.731,96 zł, w związku z zakupem szlabanu elektrycznego,

W grupie *maszyny ogólnego zastosowania* wartość początkowa w porównaniu z okresem poprzednim została zmniejszona o kwotę 12.446,24 zł. Związane jest to z likwidacją w dniu 15.07.2012 r. środków trwałych o wartości 5.280,00 zł przez Pilski Dom Kultury oraz z zaktualizowaniem wartości mienia wykazanego przez Klub Seniora „Zacisze” w informacji o stanie mienia za rok 2011 do wartości wykazanej w bilansie. Kwota korekty wynosi 7.166,24 zł. Wartość środka trwałego na kontach księgowych na dzień 31.12.2011 r. w Klubie Seniora „Zacisze” wynosiła 25.485,10 zł, natomiast w informacji o stanie mienia komunalnego jednostka wykazała kwotę 32.651,34 zł. Wartość netto na dzień 31.12.2012 r. wynosi 5.840,88 zł.

W grupie *specjalistyczne maszyny, urządzenia* wartość początkową zmniejszono o kwotę 18.083,96 zł, w związku z likwidacją dwóch środków trwałych.

W grupie *urządzenia techniczne* wartość początkowa wzrosła o kwotę 39.950,00 zł, w związku z zakupem projektora multimedialnego,

W grupie *narzędzia, ruchomości, wyposażenie* wartość początkowa wzrosła o kwotę 168.563,36 zł, w związku z likwidacją przez Pilski Dom Kultury w dniu 15.07.2012 r. środków trwałych o wartości 157.396,61, z zakupem tablicy Led o wartości 18.333,34 zł oraz zakupem przez CRK systemu nagłaśniającego salę widowiskową o wartości 219.943,16 zł, uwzględnieniem przez Klub Seniora „Zacisze” środka trwałego o wartości 1.285,88 zł, a także zaktualizowaniem wartości wykazanej przez Klub Seniora „Zacisze” w informacji o stanie mienia za rok 2011 do wartości wykazanej w bilansie za rok 2011. Kwota korekty wynosi 86.39,59 zł. Wartość środków trwałych na kontach księgowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r. w Klubie Seniora „Zacisze” wynosiła 99.487,37 zł, natomiast w informacji o stanie mienia komunalnego za 2011 r. jednostka wykazała 13.089,78 zł, wartość netto na dzień 31.12.2012 r. wynosi 225.140,43 zł.

W grupie *wartości niematerialne i prawne* wartość początkowa wzrosła o kwotę 736,80 zł, w związku z zaktualizowaniem wartości mienia komunalnego wykazanego przez Klub Seniora „Zacisze” w informacji o stanie mienia za rok 2011 do wartości wykazanej w bilansie za rok 2011. Kwota korekty wynosi 2.763,20 zł. Wartości niematerialne i prawne na kontach księgowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r. w Klubie Seniora „Zacisze” wynosiły 4.384,01 zł, natomiast w informacji o stanie mienia komunalnego za 2011 r. jednostka wykazała kwotę 7.147,21 zł. Wykazano również nieuwzględnione oprogramowanie o wartości 3.500,00 zł.

W pozostałych grupach wartość początkowa w porównaniu z okresem poprzednim pozostała na tym samym poziomie.

Na koniec 2012 roku plan nakładów inwestycyjnych w RCK wynosił 265.625,12 zł, z czego zrealizowano 100 % w związku z zakupem szlabanu elektrycznego (5.731,96 zł), projektora multimedialnego (39.950,00 zł) oraz systemu nagłaśniającego salę widowiskową (219.943,16 zł).

### ***Muzeum Stanisława Staszica***

Według stanu na koniec 2012 roku wartość mienia Muzeum wyniosła 654.210,08 zł i wykazywała dynamikę na poziomie 108,14 % w stosunku do roku poprzedniego (tabele poniżej).

Tabela 24. Wartość mienia brutto w Muzeum w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	6 995,06	6 995,06	-	100,00
	1. oprogramowanie	6 995,06	6 995,06	-	100,00
II.	Środki trwałe:	597 969,93	647 215,02	49 245,00	108,24
	1. grunty	15 889,00	26 313,00	10 424,00	165,61
	2. budynki i lokale	179 453,34	179 453,34	-	100,00
	3. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	15 287,00	15 287,00	-	100,00
	4. Inne środki trwałe:	387 340,59	426 161,68	38 821,09	110,02
	a. zbiory biblioteczne	82 477,70	99 865,23	17 387,53	121,08
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	68 627,60	69 763,55	1 135,95	101,66
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	42 019,21	46 577,13	4 557,92	110,85
	d. pomniki i eksponaty	194 216,08	209 955,77	15 739,69	108,10
Razem I + II		604 964,99	654 210,08	49 245,09	108,14

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Muzeum.

Tabela 25. Wartość mienia netto i umorzenie w Muzeum w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>1</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	6 995,06	6 995,06	-	-
	1. oprogramowanie	6 995,06	6 995,06	-	-
II.	Środki trwałe:	97 726,56	259 932,02	154 921,99	143 771,83
	1. grunty	-	-	15 889,00	26 313,00
	2. budynki i lokale	65 188,03	69 674,35	114 265,31	109 778,99
	3. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	15 287,00	15 287,00	-	-
	4. Inne środki trwałe:	179 506,99	209 252,23	207 833,60	216 909,45
	a. zbiory biblioteczne	82 477,70	99 865,23	-	-
	b. pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	68 627,60	69 763,55	-	-
	c. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	28 401,69	39 623,45	13 617,52	6 953,68
	d. pomniki i eksponaty	-	-	194 216,08	209 955,77
Razem I + II		266 977,08	301 208,64	337 987,91	353 001,44

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Muzeum.

W stosunku do roku 2011 wartość mienia wartościowo wzrosła o kwotę 49.245,09 zł., a związana była z następującymi zmianami:

- wartość gruntu wzrosła o kwotę 10.424,00 zł w związku z przeszacowaniem jego wartości przez rzeczoznawcę majątkowego,
- w grupie *narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie* wartość wzrosła o kwotę 4.557,92 zł w związku z przeniesieniem witryny ekspozycyjnej do grupy środków trwałych,
- wartość pozostałych środków trwałych w użytkowaniu wzrosła o kwotę 1.135,95 zł w związku z zmniejszeniem o kwotę 4.557,92 zł (witryna ekspozycyjna) a zwiększeniem o kwotę 5.693,87 zł (zrealizowane zakupy: stelaża do wystaw, kosy elektrycznej i drukarki),
- w grupie *zbiory biblioteczne* oraz *eksponaty muzealne* nastąpił wzrost wartości o łączną kwotę 33.127,22 zł w związku z realizacją zakupów ze środków bieżących.

W informacji dokonano korekty wartości stanu początkowego mienia (tj. stanu na dzień 31.12.2011 r.) w grupie *zbiory biblioteczne* o kwotę 50 zł (zwiększenie) oraz w grupie *pomniki, eksponaty* o kwotę 194.216,08 zł (zwiększenie).

Korekta jest wynikiem pominięcia przez Muzeum w informacji o stanie mienia na dzień 31.12.2011 r. wartości muzealiów (194.216,08 zł) oraz darowizny do księgozbioru (50 zł). Prawidłowe wielkości wykazano w bilansie za 2011 r., dlatego dane z bilansu przyjęto jako podstawę do niniejszej informacji.

### ***Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna***

Wartość mienia w BP na koniec 2012 roku wyniosła 1.285.748,90 zł, co oznacza wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 9,32 % (tabele poniżej).

Tabela 26. Wartość mienia brutto w BP w 2012 roku

wyszczególnienie		wartość brutto (zł)		przyrost	dynamika
		stan na:			
		31.12.2011	31.12.2012	(zł)	%
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	7 200,00	7 200,00	-	100,00
	1. oprogramowanie	7 200,00	7 200,00	-	100,00
II.	Środki trwałe:	1 168 898,37	1 278 548,90	109 650,53	109,38
	1. grunty	33 519,20	33 519,20	-	100,00
	2. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	100 567,70	120 567,70	20 000,00	119,89
	3. urządzenia techniczne	18 600,87	18 600,87	-	100,00
	4. Inne środki trwałe:	1 016 210,60	1 105 861,13	89 650,53	108,82
	a. zbiory biblioteczne	983 546,00	1 062 733,53	79 187,53	108,05
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	32 664,60	43 127,60	10 463,00	132,03
Razem I + II		1 176 098,37	1 285 748,90	109 650,53	109,32

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych BP.

Tabela 27. Wartość mienia netto i umorzenie w BP w 2012 roku

wyszczególnienie		umorzenie (zł)		wartość netto (zł)	
		stan na		stan na	
		31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
<i>I</i>		<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I.	Wartości niematerialne i prawne:	7 200,00	7 200,00	-	-
	1. oprogramowanie	7 200,00	7 200,00	-	-
II.	Środki trwałe:	1 080 615,57	1 208 973,90	88 282,80	69 575,00
	1. grunty	7 827,62	8 610,38	25 691,58	24 908,82
	2. maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	65 868,94	96 039,22	34 698,76	24 528,48
	3. urządzenia techniczne	13 392,48	16 740,60	5 208,39	1 860,27
	4. Inne środki trwałe:	993 526,53	1 087 583,70	22 684,07	18 277,43
	a. zbiory biblioteczne	983 546,00	1 062 733,53	-	-
	b. narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	9 980,53	24 850,17	22 684,07	18 277,43
Razem I + II		1 087 815,57	1 216 173,90	88 282,80	69 575,00

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych BP.

Zmiany w wartości mienia w BP w 2012 roku wynikały z zakupu zbiorów bibliotecznych, z dotacji gminy i innych pozyskanych środków m. in. z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz czytelników.

Na koniec 2012 roku plan nakładów inwestycyjnych w BP wynosił 20.000,00 zł, z czego zrealizowano 100 % - na zakup 5 zestawów komputerowych z oprogramowaniem.

## DOCHODY Z MIENIA

Zamieszczone poniżej dane obejmują dochody z mienia ewidencjonowane w jednostkach budżetowych Gminy Piła w okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku:

### 1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości:

Klasyfikacja budżetowa (dział - rozdział - paragraf)	Plan	Wykonanie
700-70005-0470	3.530.000,00 zł	3.476.936,26 zł

### 2. Wpływy z najmu i dzierżawy:

Klasyfikacja budżetowa (dział - rozdział - paragraf)	Plan	Wykonanie
010-01095-0750	88,00 zł	374,27 zł
700-70001-0750	16.900.000,00 zł	16.357.760,38 zł
700-70005-0750	1.531.612,00 zł	1.384.376,86 zł
710-71035-0750	13.300,00 zł	13.848,72 zł
801-80101-0750	203.783,00 zł	218.468,02 zł
801-80104-0750	4.200,00 zł	4.200,00 zł
801-80110-0750	305.443,00 zł	343.884,28 zł
852-85219-0750	0,00	7.066,65 zł
900-90001-0750	100.000,00	101.826,08 zł
900-90005-0750	0,00	14.959,31 zł
926-92604-0750	450.000,00 zł	409.006,64 zł
926-92695-0750	0,00 zł	84.036,51 zł

### 3. Wpływy z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności:

Klasyfikacja budżetowa (dział - rozdział - paragraf)	Plan	Wykonanie
700-70005-0760	800.000,00 zł	871.637,35 zł



4. Wpływy ze sprzedaży prawa własności i prawa użytkowania wieczystego:

Klasyfikacja budżetowa (dział - rozdział - paragraf)	Plan	Wykonanie
700-70005-0770	12.692.139,00 zł	4.314.732,39 zł

5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych:

Klasyfikacja budżetowa (dział - rozdział - paragraf)	Plan	Wykonanie
600-60014-0870	0,00 zł	34,20 zł
600-60016-0870	0,00 zł	1.286,40 zł
750-75023-0870	0,00 zł	7.381,61 zł
801-80101-0870	0,00 zł	1.441,84 zł
801-80104-0870	0,00 zł	363,25 zł
801-80110-0870	0,00 zł	461,50 zł
900-90004-0870	0,00 zł	765,00 zł
926-92695-0870	50.000,00 zł	66,00 zł

6. Wpływy z opłat za parkowanie:

Klasyfikacja budżetowa (dział - rozdział - paragraf)	Plan	Wykonanie
756-75618-0490	895.000,00 zł	770.380,38 zł

Poza wyżej opisanymi dochodami z mienia, wpływy majątkowe z tytułu najmu pomieszczeń realizowane były również w RCK w kwocie 277.412,03 zł

## INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE MIENIA GMINY PIŁA

W ewidencji pozabilansowej budżetu Miasta Piły ujęte są zobowiązania warunkowe w postaci weksła pod inwestycję „Nowe połączenie DK11 i DW188” na kwotę 19.996.399,66 zł.

W 2012 r. złożono oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 3.904.087,08 zł na rzecz Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na podstawie umowy Nr BS12-01907 z dnia 20 sierpnia 2012 r. o udzielenie wsparcia finansowego ze środków Funduszu Dopłat na pokrycie części kosztów przedsięwzięcia związanego z budową przez PTBS Sp. z o. o. budowy budynku mieszkalnego.

Nadal obowiązuje złożone w dniu 13.07.2010 r. oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 157.268,00 zł wraz z odsetkami na rzecz Województwa Wielkopolskiego w przypadku niespełnienia wymogu określonego w § 3 ust.3 umowy Nr 5/5/BR/2010 z dnia 30 kwietnia 2010 roku o dofinansowaniu ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych w obiektach służących rehabilitacji.

Ponadto zaewidencjonowane są zobowiązania warunkowe w postaci weksła na kwotę 30.000.000,00 zł na kredyt udzielony przez Bank Pocztowy, 37.710.600,00 zł na kredyt udzielony przez Bank Gospodarstwa Krajowego oraz 45.000.000,00 zł na kredyt udzielony przez PKO BP.

Zobowiązania warunkowe w postaci hipotek na nieruchomościach gminnych ujęte są w ewidencji pozabilansowej Urzędu Miasta Piły. Ich łączna wartość wynosi 4.407.964,80 zł, w tym głównie dwie hipoteki założone dla Zakładu Aktywności Zawodowej o łącznej wartości 3.875.000,00 zł, obowiązujące do 2014 roku oraz dwie hipoteki założone dla Społecznego Towarzystwa Oświatowego - Koła 106 w wysokości 532.964,80 zł.

W tej samej ewidencji wykazane są również należności warunkowe z tytułu udzielonych bonifikat przy sprzedaży nieruchomości gminnych w łącznej kwocie 32.366.294,69 zł, w tym:

- udzielonych przy sprzedaży lokali mieszkalnych w kwocie 23.833.632,74 zł,
- udzielonych przy sprzedaży gruntów 250.273,73 zł,
- udzielonych przy przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 8.282.388,22 zł.

Według sprawozdania Rb-27S na dzień 31.12.2012 r. saldo końcowe należności krótkoterminowych z tytułu dochodów budżetowych Gminy Piła wynosi 19.374.181,52 zł, w tym należności, których termin zapłaty upłynął i stanowią zaległość 11.736.648,47 zł.