

## **SPIS TREŚCI:**

1. MIENIE MIASTA OPOŁA STANOWIĄCE RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY.....	2
2. DANE DOTYCZĄCE PRZYSŁUGUJĄCYCH PRAW WŁASNOŚCI.....	2
a) Ogólne wielkości dotyczące rzeczowego majątku trwałego .....	2
b) Zmiany w składnikach środków trwałych .....	5
c) Dane dotyczące gruntów .....	6
d) Zbycie oraz nabycie nieruchomości.....	6
e) Wartości niematerialne i prawne.....	7
3. DANE W ZAKRESIE INNYCH NIŻ WŁASNOŚĆ PRAW MAJĄTKOWYCH .....	8
Wielkości udziałów, akcji i aportów .....	8
4. DOCHODY UZYSKANE Z TYTUŁU WYKONANIA PRAWA WŁASNOŚCI I INNYCH PRAW MAJĄTKOWYCH.....	8
a) Dochody z majątku gminy realizowane przez Urząd Miasta Opola .....	8
b) Dochody uzyskane przez pozostałe jednostki organizacyjne .....	9
c) Inne dochody uzyskiwane przez miasto Opole .....	11
5. INFORMACJA O STANIE MIENIA W SPÓŁKACH MIASTA OPOŁA.....	11
a) Spółki ze 100% udziałem miasta Opola.....	11
b) Spółki z udziałem miasta Opola powyżej 50% .....	14

## 1. Mienie miasta Opola stanowiące rzeczowy majątek trwały

Mienie miasta Opola, będące w dyspozycji i użytkowaniu wszystkich jednostek organizacyjnych (jednostki budżetowe, instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej) oraz spółek z udziałem miasta, uwzględniając jego wartość, ujmowaną w prowadzonej ewidencji księgowej w postaci środków trwałych brutto, stanowiło wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. kwotę łączną 2.026.569.261 zł. Po uwzględnieniu zużycia w postaci umorzenia, wartość netto tego mienia obejmowała kwotę łączną 1.317.107.229 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. umorzenie środków trwałych będących w użytkowaniu przez poszczególne jednostki i spółki, stanowiło kwotę łączną 709.462.032 zł, co wskazuje, że stopień ich umorzenia wyniósł 35%.

Faktyczny stan środków trwałych na koniec 2011 r. oraz zaplanowane wielkości tych środków na koniec 2012 r. i 2013 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

w tys. zł

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	Stopień umorzenia
<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>2.026.569,3</b>	<b>709.462,0</b>	<b>1.317.107,3</b>	<b>35,0%</b>
<i>Planowany stan na 31.12.2012 r.</i>	2.061.973,5	761.162,2	1.300.811,3	36,9%
<i>Planowany stan na 31.12.2013 r.</i>	2.137.025,3	825.620,4	1.311.404,9	38,6%

Z powyższej tabeli wynika, że w omawianym okresie wartość netto środków trwałych była najwyższa na dzień 31.12.2011 r. i wyniosła kwotę 1.317.107,3 tys. zł, by w następnych okresach wykazywać tendencję malejącą. Na dzień 31.12.2012 r., założono zmniejszenie wartości netto posiadanych środków o 16.296 tys. zł, natomiast na koniec 2013 r. przewiduje się wzrost o 10.593,6 tys. zł, do poziomu 1.311.404,9 tys. zł, co ma związek z zaplanowanym dużym wzrostem posiadanych środków trwałych brutto (przyrost w wysokości 110.456 tys. zł).

## 2. Dane dotyczące przysługujących praw własności

### a) Ogólne wielkości dotyczące rzeczowego majątku trwałego

Na dzień 31 grudnia 2011 r. mienie miasta Opola, będące w dyspozycji i użytkowaniu jednostek organizacyjnych (jednostki budżetowe, instytucje kultury i samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej) oraz spółek z udziałem miasta, uwzględniając jego wartość, ujmowaną w prowadzonej ewidencji księgowej w postaci środków trwałych brutto, stanowiło kwotę łączną 1.436.298.968 zł. Po uwzględnieniu zużycia w postaci umorzenia, wartość netto tego mienia obejmowała kwotę łączną 937.491.620 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. umorzenie środków trwałych będących w użytkowaniu przez ww. jednostki i spółki, stanowiło kwotę łączną 498.807.348 zł, co wskazuje, że stopień ich umorzenia wyniósł 34,7%.

Faktyczny stan środków trwałych na koniec 2011 r. oraz zaplanowane wielkości tych środków na koniec 2012 r. i 2013 r. przedstawiono w poniższej tabeli:

w tys. zł

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	Stopień umorzenia
<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>1.436.299,0</b>	<b>498.807,3</b>	<b>937.491,7</b>	<b>34,7%</b>
<i>Planowany stan na 31.12.2012 r.</i>	1.458.041,4	534.818,4	923.223,0	36,7%
<i>Planowany stan na 31.12.2013 r.</i>	1.471.078,4	583.912,4	887.166,0	39,7%

Z powyższej tabeli wynika, że wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2012 r. zaplanowano na poziomie niższym o 14.268,7 tys. zł (w porównaniu do roku poprzedniego), natomiast w 2013 r. założono dalsze obniżenie wartości netto posiadanych środków, mimo iż wartości brutto ulegną odpowiedniemu zwiększeniu. Na taki stan oddziaływać będzie naliczane umorzenie środków trwałych.

Wielkość środków trwałych w poszczególnych grupach rodzajowych wg stanu netto na dzień 31 grudnia 2011 r. przedstawia poniższe zestawienie:

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Struktura
1	<i>Grunty</i>	133.719.402	14,3%
2	<i>Budynki i lokale</i>	295.366.612	31,5%
3	<i>Obiekty inż. lądowej i wodnej</i>	473.919.912	50,5%
4	<i>Kotły i maszyny energetyczne</i>	468.308	0,1%
5	<i>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania</i>	17.659.418	1,9%
6	<i>Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne branżowe</i>	248.548	0,0%
7	<i>Urządzenia techniczne</i>	8.126.269	0,9%
8	<i>Środki transportowe</i>	4.211.393	0,4%
9	<i>Narzędzia, przyrządy i wyposażenie</i>	3.771.758	0,4%
	<b>Ogółem</b>	<b>937.491.620</b>	<b>100%</b>

Z powyższej tabeli wynika, że w wartości netto środków trwałych dominującą pozycję stanowią trzy pozycje: obiekty inżynierii lądowej i morskiej – 50,5%, budynki i lokale – 31,5% oraz grunty – 14,3%. Powyższe trzy grupy stanowią łącznie 96,3% ogólnej wartości tych środków.

Grupując środki trwałe wg miejsc ich użytkowania, to w ujęciu wartości netto wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. przedstawia się następująco:

w zł

Lp.	Jednostki organizacyjne	Wartość netto użytkowanego mienia	Udział procentowy
1	Jednostki oświatowe	83.996.589	9,0%
2	Jednostki opieki społecznej i zdrowia	21.501.770	2,3%
3	Instytucje kultury	14.336.668	1,5%
4	Urząd Miasta Opola	540.798.699	57,7%
5	Pozostałe jednostki	276.857.894	29,5%
	<b>Ogółem</b>	<b>937.491.620</b>	<b>100%</b>

Z powyższych danych wynika, że w wartości netto środków trwałych, dominuje udział tych środków będących w dyspozycji Urzędu Miasta Opola, gdyż stanowią one 57,7% ogólnej wartości, a w dalszej kolejności zajmują miejsce placówki oświaty i wychowania – odpowiednio 9%. Pozostałe jednostki (nie ujęte w wyspecyfikowanych grupach) stanowią 29,5% ogólnej wartości.

Wartość netto środków trwałych wg poszczególnych grup klasyfikacyjnych, w układzie podmiotowym (przy przyjęciu określonego pogrupowania), a więc będących w posiadaniu przez poszczególne jednostki, wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. przedstawia się następująco:

w tys. zł

Wyszczególnienie (wg klasyf. KRST)	Placówki opieki społecznej i zdrowia	Instytucje oświatowe	Jednostki kultury	Urząd Miasta Opola	Pozostałe jednostki	Ogółem
Grunty	556,3	3.380,1	224,1	119.932,5	9.626,4	<b>133.719,4</b>
Budynki i lokale	18.510,6	65.350,4	11.195,6	157.111,2	43.198,8	<b>295.366,6</b>
Obiekty inż. lądowej i morskiej	672,4	13.210,5	0,0	241.574,5	218.462,5	<b>473.919,9</b>
Kotły i maszyny energetyczne	7,2	120,9	0,0	179,8	160,4	<b>468,3</b>
Maszyny, urządzenia i aparaty ogóln.	622,9	306,1	195,7	16.158,4	376,3	<b>17.659,4</b>
Specjalne maszyny, urządzenia i aparaty	99,3	32,0	17,2	61,6	38,4	<b>248,5</b>
Urządzenia techniczne	228,2	551,9	1.824,8	4.403,7	1.117,7	<b>8.126,3</b>
Środki transportowe	51,6	151,2	346,7	627,7	3.034,2	<b>4.211,4</b>
Narzędzia, przyrządy i wyposażenia	753,2	893,4	532,6	749,5	843,1	<b>3.771,8</b>
<b>Ogółem</b>	<b>21.501,7</b>	<b>83.996,5</b>	<b>14.336,7</b>	<b>540.798,9</b>	<b>276.857,8</b>	<b>937.491,6</b>

Stan ilościowy rzeczowego majątku trwałego, będącego w posiadaniu poszczególnych jednostek organizacyjnych i spółek, wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. przedstawia się następująco (szt.):

Wyszczególnienie (wg klasyf. KRST)	Placówki opieki społecznej i zdrowia	Jednostki oświatowe	Jednostki kultury	Urząd Miasta Opola	Pozostałe jednostki	Ogółem
<i>Budynki i lokale</i>	27	136	19	1.715	79	<b>1.976</b>
<i>Obiekty inż. lądowej i morskiej</i>	26	198	1	805	154	<b>1.184</b>
<i>Kotły i maszyny energetyczne</i>	3	25	0	26	6	<b>60</b>
<i>Maszyny, urządzenia i aparaty ogóln.</i>	701	369	164	1.833	244	<b>3.311</b>
<i>Specj. maszyny, urządzenia i aparaty</i>	45	26	6	6	15	<b>98</b>
<i>Urządzenia techniczne</i>	154	131	144	189	78	<b>696</b>
<i>Środki transportowe</i>	5	7	7	32	46	<b>97</b>

#### **b) Zmiany w składnikach środków trwałych**

W omawianym okresie odnotowano zmiany w wielkościach środków trwałych będących w dyspozycji jednostek organizacyjnych i spółek. Zmiany, jakie nastąpiły w stanie posiadanego majątku, znajdują odzwierciedlenie w ich ewidencjach księgowych, a także w przedstawianych zestawieniach liczbowych.

Największe zmiany odnotowano w Urzędzie Miasta Opola. Z prowadzonej ewidencji księgowej środków trwałych wynika, że w okresie od 31 grudnia 2010 r. do 31 grudnia 2011 r. w oparciu o dokumenty OT i PT zwiększono ich wartość brutto o kwotę łączną 67.361,3 tys. zł, co wynikało m.in. ze zwiększenia w grupie 1 – budynki i budowle o kwotę 27.743,4 tys. zł, w grupie 2 – obiekty inż. lądowej i wodnej o kwotę 35.690,2 tys. zł oraz w grupie 6 – urządzenia techniczne o kwotę 2.605,5 tys. zł. Najwięcej zmniejszono w grupie 0 – grunty o kwotę 433,9 tys. zł.

Rzeczowy majątek trwały w wartości netto uległ zwiększeniu o kwotę łączną 48.159,1 tys. zł (co wynikało głównie z tytułu zwiększeń wartości brutto). Zwiększenia te odnotowano głównie w grupie – 1 o kwotę 25.115,3 tys. zł oraz w grupie – 2 o kwotę 24.722,5 tys. z, natomiast zmniejszenia głównie w grupie 0 – o kwotę 334 tys. zł i w grupie 7 – o kwotę 280,4 tys. zł.

Powyższe zmiany wynikały głównie z przyjmowania na stan ewidencyjny środków trwałych uzyskiwanych w wyniku zakończenia realizacji zadań inwestycyjnych miasta. Również wprowadzano do ewidencji majątku nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji doraźnej – dotyczy to kanalizacji deszczowej, sanitarnej i sieci wodociągowej na Osiedlu Chmielowicka-Gospodarcza oraz przyjęcia od firm na stan środków trwałych, kanalizacji deszczowej zlewni wylotu W-4P przy odbiorze ścieków z Osiedla Kasztelańskiego oraz kanalizacji deszczowej osiedla domków jednorodzinnych przy ul. Bolka II.

### c) Dane dotyczące gruntów

Wg prowadzonej ewidencji gruntów wynika, że miasto Opole według stanu na 31.12.2011 r. posiadało gruntów ogółem w ilości 2.010,6084 ha, w tym 2.004 ha w granicach administracyjnych miasta oraz 6,6084 ha w gminach sąsiednich. W porównaniu do stanu na 31.12.2010 r. posiadany obszar uległ zmniejszeniu o 19,9681 ha.

Uwzględniając obszar administracyjny miasta Opola, stan posiadania gruntów wynosił 2.004 ha, przy czym w strukturze tych gruntów dominowały grunty rolne – 815 ha (40,7% ogółu), działki budowlane – 425 ha (odpowiednio 21,2%), a pozostałe grunty stanowiły 764 ha. Planuje się, że na koniec 2012 r. wielkość gruntów ogółem wynosić będzie 1.984 ha, a więc nastąpi zmniejszenie (w porównaniu do stanu na 31 grudnia 2011 r.) o 20 ha, a na koniec 2013 r. zakłada się obszar gruntów w wymiarze 1.977 ha, a więc będzie on mniejszy o 27 ha.

Wielkość gruntów w granicach miasta Opola w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	<i>ha</i>				
	Stan na 31.12.10 r.	Stan na 31.12.11 r.	Planowany stan na 31.12.2012 r.	Planowany stan na 31.12.2013 r.	Zmiana stanu 31.12.13 – 31.12.11
<b>Grunty ogółem</b>	<b>2.011</b>	<b>2.004</b>	<b>1.984</b>	<b>1.977</b>	<b>- 27</b>
<i>w tym:</i>					
- rolne	831	815	791	781	- 34
- działki budowlane	426	425	423	422	- 3
- lasy	14	14	14	14	0
- tereny zielone (parki)	142	148	149	150	2
- pozostałe	598	602	607	610	8

Analizując sposób zagospodarowania tych gruntów, to według stanu na 31.12.2011 r. dominują pozycje związane z bezpośrednim zarządzie miasta – 1.035 ha, tj. 51,6% ogółu, użytkowaniem wieczystym – 357 ha, tj. 17,8% ogółu oraz dzierżawa i najem – 379 ha, tj. 18,9% ogółu. W 2012 r. oraz w 2013 r. nie planuje się istotnych zmian w gospodarowaniu tymi gruntami, choć zarysowana została tendencja spadkowa areалу gruntów będących w dyspozycji miasta.

W gminach sąsiednich miasto Opole posiadało na dzień 31.12.2011 r. nieruchomości gruntowe w łącznej ilości 6,6084 ha, a więc nastąpiło zmniejszenie w stosunku do końca 2010 r. o 12,9681 ha. Najwięcej miasto Opole posiadało gruntów na terenie gminy Turawa – 2,7960 ha oraz w gminie Tarnów Opolski – 2,6200 ha.

Szczegółowe dane liczbowe w zakresie stanów gruntów oraz ich zmian odnotowanych na koniec 2010 r. i 2011 r. oraz planowanych na koniec 2012 r. i 2013 r., przedstawiono w załączniku nr 1.

### d) Zbycie oraz nabycie nieruchomości

Wielkości nieruchomości, które zostały sprzedane lub przekazane z zasobów gminy Opole w 2011 r. przedstawiono w załączniku nr 2. Wynika z niego, że łącznie zbyto działki o powierzchni gruntów 21,0788 ha i wartości 1.628.604,86 zł oraz znajdujących się na

nich obiektach o wartości 174.947,33 zł, a także w ramach użytkowania wieczystego 0,3511 ha gruntów o wartości 84.814,08 zł.

Największe pozycje w ujęciu wartościowym, jakie zbyto, to 5 działek o pow. łącznej 6,2191 ha i wartości 403.227,96 zł w obrębie – Półwieś, 3 działki przy ul. Lwowskiej o pow. 0,4522 ha i wartości 458.037,83 zł w obrębie – Gosławice, działka o powierzchni 2,4540 ha w obrębie Półwieś o wartości 115.092,60 zł oraz 6 działek przy ul. Kresowej o pow. łącznej 0,2005 ha i wartości 50.974,11 zł w obrębie – Gosławice.

W omawianych okresach następował również proces nabywania nieruchomości. W 2011 r. nabyte zostały działki o łącznej powierzchni gruntów 18,6371 ha i wartości 4.830.161,72 zł oraz znajdujących się na nich obiektach o wartości 329.514,42 zł, a także w ramach użytkowania wieczystego 5,3653 ha gruntów o wartości 505.036 zł. Największe pozycje w ujęciu wartościowym, jakie pozyskano dotyczyły: działki o pow. 2,7960 ha i wartości 973.344 zł w obrębie – Turawa, działki o pow. 0,6020 ha i wartości 566.121 zł w obrębie – Kol. Gosławicka, 5 działek o pow. łącznej 1,9990 ha o wartości 382.563 zł w obrębie – Półwieś, działki o pow. 0,6925 ha i wartości 362.662 zł w obrębie – Półwieś, 4 działek o pow. łącznej 0,3737 ha o wartości 231.058 zł w obrębie – Kol. Gosławicka oraz działki o pow. 0,3707 ha o wartości 189.280 zł obrębie Szczepanowice. Szczegółowe dane przedstawiono w załączniku nr 3.

#### e) Wartości niematerialne i prawne

Istotną pozycją w majątku trwałym miasta Opola, są wartości niematerialne i prawne. Wg prowadzonej w jednostkach organizacyjnych ewidencji księgowej, stan ilościowy oraz wartości niematerialne i prawne w omawianych okresach, przedstawiają się następująco:

Stany oraz plany na dzień:	Ilość	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	w tys. zł
					Stopień umorzenia
<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>3.680</b>	<b>6.836,5</b>	<b>5.733,4</b>	<b>1.103,1</b>	<b>83,9%</b>
Planowany stan na 31.12.2012 r.	3.645	7.162,1	6.340,3	821,8	88,5%
Planowany stan na 31.12.2013 r.	3.761	8.403,5	6.780,6	1.622,9	80,7%

Z powyższej tabeli wynika, że na koniec 2011 r. dysponowano łącznie 3.680 pozycjami, zaliczanymi do wartości niematerialnych i prawnych (obejmujące głównie programy komputerowe) o łącznej wartości brutto 6.836,5 tys. zł, co przy umorzeniu wynoszącym 5.733,4 tys. zł (stopień umorzenia 83,9%), ich wartość netto stanowiła kwotę 1.103,1 tys. zł.

Na koniec 2012 r. jednostki organizacyjne zaplanowały zmniejszenie tych programów o 35 pozycji, ale na dzień 31.12.2013 r. założono już istotne zwiększenie ilości tych programów, bo o 81 pozycji, w porównaniu do stanu na koniec 2011 r. szacując wzrost w wartości brutto o 1.567 tys. zł, a w wartości netto o 519,8 tys. zł.

Największe pozycje ilościowe tych programów posiadają placówki oświatowe (wg stanu na 31.12.2011 r. – 2.962 poz., tj. 80,5% ogółu o wartości brutto 1.431,1 tys. zł) oraz Urząd Miasta Opola (311 poz.). Natomiast w ujęciu wartościowym dominują pozycje będące w posiadaniu Urzędu Miasta Opola – ich wartość brutto wyniosła kwotę 4.522,1 tys. zł, natomiast wartość netto stanowiła kwotę 1.017,9 tys. zł (umorzenie 77,5%).

Na przestrzeni lat 2012-2013 w Urzędzie Miasta Opola zaplanowano niewielkie zmniejszenie stanu posiadania tych programów.

### 3. Dane w zakresie innych niż własność praw majątkowych Wielkości udziałów, akcji i aportów

Udziały, akcje i aporty miasta Opola w spółkach, wyniosły wg stanu na dzień 31.12.2011 r. łączną kwotę 401.871.710 zł i obejmowały następujące pozycje:

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota łączna
1	Wodociągi i Kanalizacja w Opolu Sp. z o.o.	260.085.000
2	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych	2.000
3	Zakład Komunalny w Opolu Sp. z o.o.	22.869.600
4	Opolskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Opolu	21.781.000
5	Miejski Zakład Komunikacyjny Sp. z o.o. w Opolu	14.107.500
6	J. Kaczmarek syndyk masy upadłości ZPC Metalchem S.A. w upadłości	218.510
7	Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A.	82.808.100
	<b>Ogółem</b>	<b>401.871.710</b>

### 4. Dochody uzyskane z tytułu wykonania prawa własności i innych praw majątkowych

#### a) Dochody z majątku gminy realizowane przez Urząd Miasta Opola

Za 2010 r. i 2011 r. wpływy do budżetu miasta Opola, uzyskane z majątku gminy obejmowały następujące pozycje:

w zł

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2010 r.	Wykonanie za 2011 r.	% wykonania w stosunku do planu 2011 r.	Dynamika wykonania 2011 r./ 2010 r.
Dochody z dzierżawy i najmu	1.094.512,54	1.899.544,34	104,1%	173,6%
Dochody z wieczystego użytkowania	2.788.144,98	2.696.602,01	99,9%	96,7%
Dochody ze sprzedaży mienia	18.134.418,80	23.902.969,83	119,5%	131,8%
<b>Ogółem</b>	<b>22.017.076,32</b>	<b>28.499.116,18</b>	<b>116,2%</b>	<b>129,4%</b>



Za 2011 r. dochody z majątku gminy uzyskano łącznie w wysokości 28.499.116,18 zł, realizując plan roczny w 116,2%, przekraczając plan o 3.974.816,18 zł. Na dochody z majątku gminy, składają się dochody z wieczystego użytkowania, dzierżawy i najmu oraz ze sprzedaży majątku.

Stopień ich realizacji przedstawiał się następująco:

- dochody z dzierżawy i najmu – zostały zrealizowane w wysokości 1.899.544,34 zł, co przy planie rocznym wynoszącym 1.824.300 zł, stanowiło wykonanie w 104,1%. Jest to również o 805.031,80 zł więcej w porównaniu do wykonania za 2010 r.  
Dzierżawę opłacały instytucje oraz osoby fizyczne – obejmuje ona kioski, lokale użytkowe i czynsz dzierżawny.
- dochody z wieczystego użytkowania gruntu – osiągnięto w wysokości 2.696.602,01 zł, co przy planie wynoszącym 2.700.000 zł, stanowiło wykonanie w 99,9%. Wykonanie za 2011 r. było również niższe o kwotę 91.542,97 zł, w porównaniu do wykonania za 2010 r.  
Dochody z wieczystego użytkowania gruntu, będącego własnością gminy Opole, wnoszone są bez wezwań (do dnia 31 marca każdego roku), zgodnie z aktem notarialnym lub też z decyzjami wystawionymi przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami Urzędu Miasta Opola dla poszczególnych płatników.
- dochody ze sprzedaży majątku – zostały zrealizowane na poziomie wyższym od wielkości planowanej (20.000.000 zł) i wynosiły 23.902.969,83 zł, tj. 119,5% planu rocznego. Jest to również o 5.768.551,03 zł więcej, w porównaniu do wykonania za 2010 r.

Ilościowa struktura sprzedaży ważniejszych nieruchomości w 2011 r. przedstawia się następująco:

- sprzedaż lokali mieszkalnych	199
- sprzedaż lokali użytkowych	3
- garaże zwrócone	1
- sprzedaż na własność nieruchomości gruntowych	38

W dochodach budżetowych miasta uwzględniane są także kwoty, jako wpływy, pozyskiwane z tytułu posiadania własności budynków. Są to wpływy w postaci czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne, które pozyskano w następujących wielkościach:

- za 2010 r. kwota 20.737.149,09 zł,
- za 2011 r. kwota 20.922.449,56 zł.

Zebrane środki przeznaczono na pokrycie kosztów wykonywanych remontów bieżących i konserwacji administrowanych zasobów, na eksploatację oraz na koszty zarządu spółek zarządzającymi tymi zasobami miasta.

#### **b) Dochody uzyskane przez pozostałe jednostki organizacyjne**

Uchwałą nr LXXV/813/10 Rady Miasta Opola z dnia 9 listopada 2010 r. (z późn. zm.) określono jednostki budżetowe gromadzące dochody na wydzielonym rachunku, źródła tych dochodów i ich przeznaczenia oraz sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania w nim zmian i ich zatwierdzania.

Realizując swoje zadania statutowe poszczególne jednostki oświatowe, pozyskiwały środki finansowe za udostępnienie posiadanego majątku (m.in. za najem, czy dzierżawę, odsetki bankowe, wpływy różnych usług) – w 2011 r. dochody pozyskano w kwocie łącznej 14.178.990,07 zł, realizując plan w 88,2%. W dziale 801 – Oświata i wychowanie pozyskano kwotę 12.237.049,34 zł, tj. 86,3% ogółu tych dochodów (najwięcej pozyskano w rozdziale 80104 – Przedszkola, bo kwotę 9.017.951,70 zł), a w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza kwotę 1.941.940,73 zł, tj. odpowiednio 13,7% (najwięcej pozyskano w rozdziale 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego, bo kwotę 1.015.243,72 zł). Pozyskiwane kwoty zwiększały możliwości finansowe jednostek oświatowych i zostały wykorzystane przez te jednostki przy realizacji ich bieżących zadań.

Jednostki organizacyjne miasta, funkcjonujące jako instytucje kultury oraz samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, również pozyskiwały dochody z określonych tytułów, które uwzględniano w swoich planach przychodów i wykorzystywano je przy realizacji swoich zadań statutowych.

Dochody pozyskiwano z następujących źródeł:

### **Instytucje kultury**

#### **- z tytułu sprzedaży posiadanego majątku**

Za 2011 r. Narodowe Centrum Polskiej Piosenki uzyskało kwotę 7.790 zł.

#### **- z tytułu innej sprzedaży**

Za 2011 r. pozyskano kwotę łączną 1.420.014,11 zł, w tym Miejska Biblioteka Publiczna – kwotę 20.349 zł (za sprzedaż książek i cegiełek), Narodowe Centrum Polskiej Piosenki – kwotę 1.394.165,11 zł (za organizację imprez) oraz Opolski Teatr Lalki i Aktora – kwotę 5.500 zł (za sprzedaż kostiumów i masek).

#### **- z tytułu najmu**

Za 2011 r. uzyskano kwotę łączną 95.637,06 zł, a najwięcej uzyskało Narodowe Centrum Polskiej Piosenki – kwota 67.859,01 zł oraz Opolski Teatr Lalki i Aktora kwotę 27.778,05 zł.

#### **- z tytułu dzierżawy**

Tylko jedna jednostka stosowała umowy dzierżawy, tj. Opolski Teatr Lalki i Aktora, który za 2011 r. uzyskał kwotę 975,60 zł.

#### **- z innych tytułów**

Za 2011 r. uzyskano kwotę łączną 332.304,09 zł. W tym okresie najwięcej pozyskała Miejska Biblioteka Publiczna, bo kwotę 199.271,25 zł, a następnie Narodowe Centrum Polskiej Piosenki – kwotę 133.032,84 zł.

### **Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej**

Za 2011 r. uzyskano kwotę łączną 530.814,57 zł, a najwięcej uzyskał również SP ZOZ Śródmieście, bo kwotę 233.526,68 zł, a w następnej kolejności SP ZOZ Centrum, z kwotą 155.132,11 zł i SP ZOZ Zaodrze z kwotą 142.155,78 zł.

**- z tytułu dzierżawy**

Tylko jedna jednostka stosowała umowy dzierżawy, tj. SP ZOZ Śródmieście i za 2011 r. uzyskała kwotę 3.625,43 zł.

Powyższe dochody jednostki organizacyjne wykorzystywały na wydatki bieżące dot. pokrycia kosztów swojego funkcjonowania oraz ewentualnie na drobne remonty lub na inwestycje.

**c) Inne dochody uzyskiwane przez miasto Opole**

Niezależnie od pozyskiwanych ww. dochodów, w omawianym okresie budżet miasta Opola ujmował w swoich dochodach środki finansowe stanowiące wpłaty dywidendy z Energetyki Ciepłej Opolszczyzny SA Opole, w której gmina Opole posiada udział w kapitale akcyjnym tej spółki w wysokości 53,26%, a więc posiadało udział większościowy.

Do budżetu miasta Opola na 2011 r. przyjęto dywidendę otrzymaną z ECO S.A. z rozliczenia za 2010 r. w wysokości łącznej 6.757.140 zł, przy czym kwotę 4.000.000 zł przyjęto do budżetu miasta Opola przy jego uchwaleniu na 2011 r. (uchwała Rady Miasta Opola nr V/43/11 z 13.01.2011 r.), a następne kwoty wprowadzono do budżetu miasta Opola korektami – z dnia 31 marca 2011 r. uchwała Rady Miasta Opola nr VIII/97/11 – kwota 2.740.000 zł i z dnia z 7 lipca 2011 r. uchwała Rady Miasta Opola nr XII/158/11 – kwota 17.140 zł.

**5. Informacja o stanie mienia w spółkach miasta Opola**

**a) Spółki ze 100% udziałem miasta Opola**

**Łączne mienie będące w posiadaniu tych spółek stanowiące rzeczowy majątek trwały**

Na dzień 31.12. 2011 r. mienie będące w dyspozycji i użytkowaniu spółek z udziałem miasta Opola (bez uwzględnienia grupy ECO S.A.), uwzględniając jego wartość, ujmowaną w prowadzonej ewidencji księgowej w postaci rzeczowego majątku trwałego brutto, stanowiło kwotę łączną 590.270.293 zł. Po uwzględnieniu zużycia w postaci umorzenia, wartość netto tego mienia obejmowała kwotę łączną 379.615.609 zł.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. umorzenie środków trwałych będących w użytkowaniu przez poszczególne spółki, stanowiło kwotę łączną 210.654.684 zł, co wskazuje, że stopień ich umorzenia wyniósł 35,7%.

Wartość majątku netto znajdującego się w dyspozycji spółki na 31.12.2011 r. oraz jego wielkości planowane na koniec 2012 r. i 2013 r., przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	w tys. zł
				Stopień umorzenia
<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>590.270,3</b>	<b>210.654,7</b>	<b>379.615,6</b>	<b>35,7%</b>
Planowany stan na 31.12.2012 r.	603.932,1	226.343,9	377.588,2	37,5%
Planowany stan na 31.12.2013 r.	665.946,9	241.708,0	424.238,9	36,3%

Z powyższej tabeli wynika, że wartość netto środków trwałych nie ulega istotnym zmianom, z tym, że na dzień 31.12.2012 r. zaplanowano niewielki spadek wartości posiadanych środków o 2.027,4 tys. zł (w porównaniu do stanu na koniec 2011 r.), ale na koniec 2013 r. założono istotny wzrost, bo o 44.623,3 tys. zł, przewidując ich stan posiadania w wysokości 424.238,9 tys. zł (ma to związek z planowanym w Zakładzie Komunalnym Sp. z o.o. przyjęciem do użytkowania dwóch istotnych inwestycji).

**Wartości mienia będącego w posiadaniu poszczególnych spółek stanowiące rzeczowy majątek trwały, przedstawiały się następująco:**

**Miejski Zakład Komunikacyjny Spółka z o. o.**

Podstawowym zadaniem spółki jest świadczenie usług w zakresie lokalnego transportu zbiorowego w mieście Opolu.

Rzeczowy majątek trwały spółki wykorzystywany w podstawowej działalności na dzień 31.12.2011 r. wynosił brutto 40.608,5 tys. zł i obejmował on środki trwałe, których umorzenie wynosiło 28.561,4 tys. zł, a więc stopień umorzenia wynosił 70,3%. Największą pozycję w tym majątku stanowią środki transportu, których na stanie było łącznie 112 szt. o wartości brutto 30.509,8 tys. zł, a stopień ich umorzenia wyniósł 73,5%.

Po uwzględnieniu wartości niematerialnych i prawnych, w kwocie 391,1 tys. zł, stan łącznego majątku brutto na koniec 2011 r. wyniósł kwotę 40.999,6 tys. zł. Spółka planuje, że na koniec 2012 r. wartość tego majątku zwiększy się o 3.875,2 tys. zł, tj. do poziomu 44.874,8 tys. zł, natomiast na dzień 31.12.2013 r. wartość brutto posiadanego majątku ulegnie dalszemu zwiększeniu o kwotę 4.780 tys. zł, osiągając poziom 49.654,8 tys. zł, co będzie miało związek przede wszystkim ze zwiększaniem wartości majątku w grupie środków transportowych.

Wartość majątku netto znajdującego się w dyspozycji spółki na 31.12.2011 r. oraz jego wielkości planowane na koniec 2012 r. i 2013 r., przedstawiają się następująco:

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Planowany stan na 31.12.2012 r.	Planowany stan na 31.12.2013 r.
<b>Rzeczowy majątek trwały, w tym:</b>	<b>12.047,1</b>	<b>14.191,1</b>	<b>17.194,3</b>
Środki trwałe	12.047,1	14.191,1	17.194,3
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>32,0</b>	<b>41,1</b>	<b>37,5</b>
<b>Ogółem</b>	<b>12.079,1</b>	<b>14.232,2</b>	<b>17.231,8</b>

Z powyższej tabeli wynika, że w omawianym okresie wartość netto majątku trwałego MZK Spółka z o.o. będzie ulegać systematycznemu zwiększaniu, by na koniec 2012 r. uzyskać poziom wyższy o 2.153,1 tys. zł (w porównaniu do 2011 r.), a na 31.12.2013 r. osiągnąć przyrost tej wartości o dalsze 2.999,6 tys. zł, co ma związek z zaplanowanym zwiększeniem stanu autobusów.

## Zakład Komunalny Spółka z o. o.

Podstawowym zadaniem spółki jest przyjmowanie, składowanie, segregacja oraz zagospodarowanie odpadów, pochodzących z terenu miasta Opola oraz z niektórych gmin ościennych, a także realizowanie innych form działalności gospodarczej związanej z zasobami miasta.

Rzeczowy majątek trwały brutto spółki wykorzystywany w podstawowej działalności, wg stanu na dzień 31.12.2011 r. wynosił kwotę 43.081,2 tys. zł, w tym środki trwałe kwotę 42.320,8 tys. zł, (przy ich umorzeniu wynoszącym 15.185,5 tys. zł, a stopień umorzenia wyniósł 35,9%) oraz środki trwałe w budowie – 760,4 tys. zł. Po uwzględnieniu wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 133,3 tys. zł, stan łącznego majątku brutto wyniósł kwotę łączną 43.214,5 tys. zł.

W następnym dwóch latach spółka zakłada istotne zwiększenia posiadanych środków trwałych, gdyż planuje, że na koniec 2012 r. łączna wartość brutto majątku wyniesie kwotę 61.315,9 tys. zł, a na dzień 31.12.2013 r. zwiększy się o dalszą kwotę 19.592,7 tys. zł, osiągając kwotę łączną 80.908,6 tys. zł.

Wartość majątku netto znajdującego się w dyspozycji spółki na 31.12.2011 r. oraz jego wielkości planowane na koniec 2012 r. i 2013 r., przedstawiają się następująco:

w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Planowany stan na 31.12.2012 r.	Planowany stan na 31.12.2013 r.
<b>Rzeczowy majątek trwały, w tym:</b>	<b>27.895,7</b>	<b>43.684,4</b>	<b>61.305,1</b>
Środki trwałe	27.135,3	25.663,8	60.524,1
Nakłady na inwestycje rozpoczęte	760,4	18.020,6	781,0
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>11,0</b>	<b>3,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Ogółem</b>	<b>27.906,7</b>	<b>43.687,6</b>	<b>61.305,1</b>

Z powyższej tabeli wynika, że w omawianym okresie wartość netto majątku spółki będzie ulegać systematycznemu zwiększaniu, by na koniec 2012 r. osiągając stan w wysokości 43.687,6 tys. zł (zwiększenie o 15.780,9 tys. zł, w porównaniu do 2011 r.), a na dzień 31.12.2013 r. nastąpi dalsze zwiększenie tego majątku o kwotę 15.780,9 tys. zł planując jego wielkość w wysokości 61.305,1 tys. zł. Tak istotne zmiany w środkach trwałych netto wynikać będą z realizacji zadań inwestycyjnych w 2012 r. i przyjęcia ich na stan ewidencyjny w 2013 r., a związanych z planowanym przyjęciem w grupie II do użytkowania inwestycji „Budowy II kwatery składowania odpadów – II i III etap” oraz „Rewitalizacja cmentarza komunalnego na Półwsi”.

## Opolskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o.

Przedmiotem działania spółki jest budowanie domów mieszkalnych z mieszkaniami na wynajem, ich obsługę oraz administrowanie.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. spółka dysponowała rzeczowym majątkiem trwałym o łącznej wartości brutto w kwocie 75.903,1 tys. zł, w tym środki trwałe 75.790,8 tys. zł, (największą wartość stanowiły 7 budynków ujętych w gr. II, bo 64.313,7 tys. zł) oraz wartości niematerialne i prawne w kwocie 28,4 tys. zł, stąd stan łącznego majątku brutto wyniósł kwotę łączną 75.931,6 tys. zł.

Planuje się, że na koniec 2012 r. łączna wartość brutto tego majątku osiągnie kwotę 83.062,7 tys. zł (wzrost o 7.131,1 tys. zł), a na dzień 31.12.2013 r. jego wartość zwiększy się o dalszą kwotę 4.811,9 tys. zł, osiągając wielkość 87.874,6 tys. zł, co będzie miało związek z budową oraz planowanym przyjęciem na stan środków trwałych nowego budynku mieszkalnego.

Wartość majątku netto znajdującego się w dyspozycji spółki na 31.12.2011 r. oraz jego wielkości planowane na koniec 2012 r. i 2013 r., przedstawiają się następująco:

<i>w tys. zł</i>			
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 31.12.2011 r.</b>	<b>Planowany stan na 31.12.2012 r.</b>	<b>Planowany stan na 31.12.2013 r.</b>
<b>Rzeczowy majątek trwały, w tym:</b>	73.510,0	80.641,1	84.786,0
Środki trwałe	73.397,6	73.397,6	84.786,0
Nakłady na inwestycje rozpoczęte	112,4	7.243,5	0,0
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,0	0,0	0,0
<b>Ogółem</b>	<b>73.510,0</b>	<b>80.641,1</b>	<b>84.786,0</b>

Z powyższej tabeli wynika, że wartość netto rzeczowego majątku trwałego spółki osiągnie na 31.12.2011 r. kwotę 73.510 zł i będzie ona ulegać zwiększaniu, by na koniec 2013 r. osiągnąć kwotę 84.786 tys. zł, a więc zakłada się wzrost o 4.144,9 tys. zł, w porównaniu do stanu na 31.12.2012 r. i o 11.276 zł w porównaniu do stanu na 31.12.2011 r. Planowany wzrost wynika ze zwiększenia stanu środków trwałych brutto, w wyniku założonego zakończenia budowy budynku mieszkalnego.

## **b) Spółki z udziałem miasta Opola powyżej 50%**

### **Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o. o.**

Podstawowym zadaniem statutowym spółki jest dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków dla mieszkańców, przedsiębiorstw i innych jednostek z terenu miasta Opola. Ponadto w ramach działalności dodatkowej spółka odpłatnie dostarcza wodę do gmin ościennych, tj. Tarnów Opolski, Turawa – wieś Zawada, Łubniany oraz odbiera i oczyszcza ścieki z gminy Prószków, Chrzastowice, Komprachcice, Dąbrowa, Tarnów Opolski i Łubniany oraz świadczy inne usługi związane z obsługą infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej.

Wielkość wkładów miasta w tej spółce ujęta została w wielkości udziałów. Na koniec 2011 r. gmina Opole posiadała udział w kapitale akcyjnym spółki w wysokości 93,6%, a więc posiadała udział większościowy.

Rzeczowy majątek trwały brutto spółki na dzień 31.12.2011 r. stanowił kwotę 443.505,6 tys. zł, w tym środki trwałe dotyczyły kwoty 431.543,2 tys. zł, (przy ich umorzeniu wynoszącym 164.637,8 tys. zł, stopień umorzenia wyniósł 38,2%, a największą pozycję stanowiła sieć wodno-kanalizacyjna i inne obiekty inżynierii lądowej i wodnej o wartości brutto 348.380 tys. zł) oraz nakłady na inwestycje rozpoczęte w wysokości 11.962,4 tys. zł.

Po uwzględnieniu wartości niematerialnych i prawnych (w kwocie 1.242,2 tys. zł) oraz posiadanych akcji APC „Metalchem” w Opolu o wartości 92,6 tys. zł, stan łącznego majątku brutto na koniec 2011 r. wyniósł kwotę łączną 444.840,4 tys. zł.

W spółce zaplanowano, że na koniec 2012 r. wartość brutto majątku spółki zwiększy się o 61.487,4 tys. zł (do poziomu 506.327,8 tys. zł), a w 2013 r. ulegnie dalszemu zwiększeniu o kwotę 102.966,3 tys. zł, osiągając wielkość 609.294,1 tys. zł, co będzie miało związek przede wszystkim ze zmianami w nakładach inwestycji rozpoczętych.

Wartość majątku netto znajdującego się w dyspozycji spółki na 31.12.2011 r. oraz jego wielkości planowane na koniec 2012 r. i 2013 r., przedstawiają się następująco:

*w tys. zł*

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 r.	Planowany stan na 31.12.2012 r.	Planowany stan na 31.12.2013 r.
<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>278.829,1</b>	<b>328.532,3</b>	<b>420.438,6</b>
Środki trwałe	266.905,4	264.193,6	261.580,6
Nakłady na inwestycje rozpoczęte	11.923,7	64.338,7	158.858,0
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>46,7</b>	<b>95,4</b>	<b>145,7</b>
<b>Ogółem</b>	<b>278.875,8</b>	<b>328.627,7</b>	<b>420.584,3</b>

Z powyższej tabeli wynika, że w latach 2012-2013 wartość netto majątku spółki będzie ulegać istotnemu zwiększaniu. Na koniec 2012 r. osiągnie kwotę 328.627,7 tys. zł, co oznacza przyrost o 49.751,9 tys. zł (w porównaniu do 2011 r.), a na 31.12.2013 r. osiągnie przyrost o kwotę 141.708,5 tys. zł w porównaniu do stanu na 31.12.2011 r.

Tak istotne zmiany w środkach trwałych netto wynikać będą z realizacji zadań inwestycyjnych w ramach „Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Urządzeń Kanalizacyjnych na lata 2010-2014”, jak również związanych z projektem „TRIAS Opolski – ochrona zbiornika wód podziemnych dla aglomeracji Opole, Prószków, Tarnów Opolski – II etap” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności. Zakończenie wszystkich robót zaplanowano, zgodnie z harmonogramem, na połowę 2014 r. stąd też przyjęcie na stan środków trwałych, nastąpi w odpowiednio późniejszym czasie.

### **Energetyka Ciepła Opolszczyzny SA Opole**

Energetyka Ciepła Opolszczyzny S.A. zajmuje się wytwarzaniem, przesyłem, dystrybucją i sprzedażą energii cieplnej oraz energii elektrycznej. Ponadto oferuje usługi w zakresie modernizacji gospodarki cieplnej klienta wraz z eksploatacją w formule ESCO, opracowania audytów energetycznych, ekspertyz i koncepcji rozwiązań technicznych, projektów techniczno-ekonomicznych, badań termowizyjnych.

W swych aktywach prócz majątku produkcyjnego, Spółka posiada również finansowy majątek trwały w postaci udziałów/akcji w ośmiu spółkach, w których pełni dominującą rolę. Miasto Opole posiada 53,3% akcji w ECO S.A. i obok E.ON Edis energia sp. z o.o. (45,68%) pełni kluczową rolę w akcjonariacie Spółki.

W strukturze przychodów niezmiennie dominują wpływy pozyskane ze sprzedaży ciepła – w 2010 r. wpływy z tego źródła stanowiły 84% ogółu przychodów.

Spółka oprócz działalności operacyjnej z powodzeniem realizuje strategię rozwoju, poprzez działalność inwestycyjną, zachowując przy tym właściwą strukturę źródeł finansowania majątku. Działania te przekładają się na osiąganiu przez ECO S.A. coraz wyższych zysków, których część w postaci dywidendy trafiała do budżetu miasta Opola.