

WYKONANIE BUDŻETU DOCHODÓW WŁASNYCH i INSTYTUCJI KULTURY**1. Dochody własne**

Konta bankowe dla dochodów własnych jednostek oświatowych funkcjonują dla każdej jednostki oddzielnie, jako konta prowadzone w formie subkonta dla Urzędu Miasta. Gromadzone są na nich środki z wpłat określonych w Uchwałach Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie Nr IV/12/10 z dnia 29 grudnia 2010 roku oraz Nr VIII/37/11 z dnia 27 kwietnia 2011 roku. Funkcjonowanie rachunków dochodów własnych zachęca dyrektorów szkół do podejmowania działań, które sprzyjają uzyskiwaniu dodatkowych dochodów z mienia oddanego w trwały zarząd jednostkom oświatowym. Właśnie te zgromadzone dochody pozwoliły na zakupienie wielu niezbędnych materiałów i wyposażenia dla szkół oraz dla funkcjonowania kuchni i stołówek. **Planowane w 2019 roku dochody razem to kwota 764.100,00 zł, wykonanie 567.161,25 zł (w tym stan środków na 01.01.2019 roku – 42.817,85 zł), stanowi to 74,23%.**

Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Przedszkole Miejskie Bajka – 24.646,99 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 227.111,56 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 252.675,94 zł

Gimnazjum Nr 1 – 62.726,76 zł

Rachunek dochodów własnych w Przedszkolu Miejskim Bajka

Są to środki gromadzone przez jednostkę oświatową z tytułu działalności prowadzonej na terenie jednostki z wykorzystaniem mienia oddanego w trwały zarząd, na co daje delegację Uchwała Nr IV/12/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Stan konta bankowego na 01.01.2019 roku 2.756,15 zł

Planowane dochody to kwota 27.800,00 zł, wykonanie 21.890,84 zł stanowi 78,74% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2019 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za rezygnację z przedszkola, dopłat za sprzedaż obiadów, sprzedaży puszek – 12.343,50 zł, zł, darowizny pieniężnej

– 9.457,24 zł, pozostałych wpłat związanych z funkcjonowaniem przedszkola – 90,10 zł.

Planowane wydatki to kwota 27.800,00 zł, wykonanie 17.870,07 zł stanowi 64,28% planu. Wydatki poniesiono na: wyposażenie przedszkola, pomoce dydaktyczne – 8.794,30 zł, wyposażenie kuchni, naczynia do stołówki, agd, środki do odkażania jaj – 2.339,44 zł, zapłatę podatku VAT – 2.100,74 zł, pozostałe wydatki – 1.879,44 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 2.756,15 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2019 rok wynosi 6.776,92 zł (przekazane do budżetu w ustawowym terminie do 05 stycznia 2020 roku).

Rachunek dochodów własnych w Szkole Podstawowej Nr 2

Są to środki gromadzone przez jednostkę oświatową z tytułu działalności prowadzonej na terenie jednostki z wykorzystaniem mienia oddanego w trwałe zarząd, na co daje delegację Uchwała Nr IV/12/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Stan konta bankowego na 01.01.2019 roku 8.231,73 zł

Planowane dochody to kwota 284.000,00 zł, wykonanie 218.879,83 zł stanowi 77,07% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2019 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za sprzedaż obiadów – 129.444,59 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS i GOPS – 68.677,00 zł, dopłat za sprzedaż obiadów – 4.306,79 zł, wynajem sal szkolnych – 11.570,10 zł, wpłaty za zimowisko – 4.640,00 zł, pozostałych wpłat związanych z funkcjonowaniem szkoły – 241,35 zł. Stan należności na 31.12.2019 rok 1.366,78 zł.

Planowane wydatki to kwota 284.000,00 zł, wykonanie 207.147,05 zł stanowi 72,94% planu. Wydatki poniesiono na: zakup żywności – 185.756,63 zł, zakup środków czystości oraz pozostałych materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem kuchni – 4.165,82 zł, organizację zimowiska – 4.639,68 zł, pozostałe wydatki – 4.353,19 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 8.231,73 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2019 rok wynosi 19.964,51 zł (przekazane do budżetu w ustawowym terminie do 05 stycznia 2020 roku).

Rachunek dochodów własnych w Szkole Podstawowej Nr 3

Są to środki gromadzone przez jednostkę oświatową z tytułu działalności prowadzonej na terenie jednostki z wykorzystaniem mienia oddanego w trwały zarząd, na co daje delegację Uchwała Nr IV/12/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Stan konta bankowego na 01.01.2019 roku 28.586,41 zł

Planowane dochody to kwota 284.500,00 zł, wykonanie 224.089,53 zł stanowi 78,77% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2019 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za sprzedaż obiadów – 155.107,84 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS i GOPS – 40.640,00 zł, dopłat za sprzedaż obiadów – 10.943,75 zł, wynajem sal szkolnych – 13.976,50 zł, wpłaty za zimowisko 3.000,00 zł, pozostałych wpłat związanych z funkcjonowaniem szkoły – 421,44 zł.

Planowane wydatki to kwota 284.500,00 zł, wykonanie 227.656,64 zł stanowi 80,02% planu. Wydatki poniesiono na: zakup żywności – 171.708,83 zł, zakup środków czystości oraz pozostałych materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem kuchni – 10.210,84 zł, zapłatę podatku VAT – 20,56 zł, organizację zimowiska – 3.000,00 zł, pozostałe wydatki – 14.130,00 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 28.586,41 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2019 rok wynosi 25.019,30 zł (przekazane do budżetu w ustawowym terminie do 05 stycznia 2020 roku).

Rachunek dochodów własnych-w Gimnazjum Nr 1

Są to środki gromadzone przez jednostkę oświatową z tytułu działalności prowadzonej na terenie jednostki z wykorzystaniem mienia oddanego w trwały zarząd, na co daje delegację Uchwała Nr IV/12/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Stan konta bankowego na 01.01.2019 roku 3.243,11 zł

Planowane dochody to kwota 167.800,00 zł, wykonanie 59.483,65 zł stanowi 35,45% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2019 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za sprzedaż obiadów – 26.673,34 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS i GOPS – 22.405,00 zł, dopłat za sprzedaż obiadów – 3.690,01 zł, wynajem sal szkolnych – 6.583,51 zł, pozostałych wpłat

związanych z funkcjonowaniem gimnazjum – 131,79 zł.

Planowane wydatki to kwota 167.800,00 zł, wykonanie 62.726,76 zł stanowi 37,38% planu. Wydatki poniesiono na: zakup żywności – 47.409,99 zł, zakup środków czystości oraz pozostałych materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem kuchni – 2.101,62 zł, pozostałe wydatki – 183,00 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 13.032,15 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2019 rok wynosi 0,00 zł (przekazano do budżetu na dzień zamknięcia rachunku jednostki – wygaszenie gimnazjum).

Założone na 2019 rok kwoty dochodów nie zostały wykonane. Plan jest trudny do oszacowania, ponieważ tworzony jest na podstawie danych z roku poprzedniego. W związku z tym, że w 2019 roku obniżyły się dochody nie zostały również wykonane wydatki.

2. Instytucje kultury

Wąbrzeski Dom Kultury

Z tytułu dotacji WDK otrzymał z miasta w 2019 roku kwotę 1.057.400,00 zł, pozostałe dotacje i subwencje w kwocie 10.545,00 zł oraz w ramach własnej działalności osiągnięte wpływy w kwocie 881.813,33 zł. Finansowane z tych środków były wynagrodzenia pracownicze 682.474,96 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 20.811,32 zł oraz pozostałe wydatki na bieżące potrzeby związane z działalnością instytucji. Realizacja dotacji miasta odbyła się w 100,00%.

Ogółem planowane przychody to kwota 1.962.758,00 zł, wykonane w kwocie 1.949.758,33 zł, i 99,34%.

Ogółem planowane koszty to kwota 1.962.758,00 zł, wykonane w kwocie 1.849.435,73 i 94,23%.

Wynik za 2019 rok wynosi: 100.322,60 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2019 roku to kwota 132.761,41 zł oraz gotówka 3.729,40 zł.

WDK na 31.12.2019 roku zakończył działalność ze zobowiązaniami w kwocie 15.669,83 zł (w tym wymagalne 0,00 zł) oraz należnościami w kwocie 11.753,02 zł (w tym wymagalne 3.627,69 zł).

Przychody i koszty WDK szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 12** niniejszego sprawozdania.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna

Z tytułu dotacji M i PBP otrzymała z miasta w 2019 roku kwotę 564.250,00 zł, ze Starostwa Powiatowego kwotę 36.248,00 zł, z Biblioteki Narodowej kwotę 8.235,00 zł oraz z innych tytułów 210.437,15 zł. Finansowane z tych środków były między innymi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 438.771,71 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 9.600,00 zł oraz pozostałe wydatki na zakup książek i bieżące potrzeby związane z działalnością instytucji. Realizacja dotacji miasta odbyła się w 100,00%.

Ogółem planowane przychody to kwota 819.600,00 zł, wykonane w kwocie 819.170,15 zł i w 99,95%.

Ogółem planowane koszty to kwota 819.600,00 zł, wykonane w kwocie 819.575,50 zł i w 100,00%.

Wynik za 2019 rok wynosi: -405,35 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2019 roku to kwota 916,00 zł.

M i PBP na 31.12.2019 roku zakończyła działalność ze zobowiązaniami w kwocie 15.109,73 zł (w tym wymagalne 0,00 zł) oraz należnościami w kwocie 0,00 zł (w tym wymagalne 0,00 zł).

Przychody i koszty M i PBP szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 11** niniejszego sprawozdania.