

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 2021 roku dochody razem to kwota 623.869,00 zł, wykonanie 307.260,78 zł, stanowi to 49,25%, stan środków na 01.01.2021 rok – 5.248,77 zł. Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:**

Przedszkole Miejskie Bajka – 12.641,01 zł

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 189.992,79 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 109.875,75 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 01.01.2021 roku 1.388,98 zł

Planowane dochody to kwota 27.000,00 zł, wykonanie 11.252,03 zł stanowi 41,67% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2021 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpływów z dopłat do obiadów, sprzedaży puszek oraz wpłat za rezygnację z przedszkola – 6.930,00 zł, darowizny pieniężnej – 3.295,86 zł, pozostałych wpłat związanych z funkcjonowaniem przedszkola – 1.026,17 zł.

Planowane wydatki to kwota 27.000,00 zł, wykonanie 12.638,31 zł stanowi 46,81% planu. Wydatki poniesiono na: wyposażenie kuchni, naczynia do stołówki, agd, środki do odkażania jaj – 7.924,66 zł, zapłatę podatku VAT – 1.651,87 zł, pozostałe wydatki – 1.672,80 zł. Środki przekazane

na dochody Urzędu to kwota 1.388,98 zł. Stan zobowiązań na 31.12.2021 rok 162,22 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2021 rok wynosi 2,70 zł (przekazane do budżetu w ustawowym terminie do 05 stycznia 2022 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 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 01.01.2021 roku 2.972,57 zł

Planowane dochody to kwota 422.450,00 zł, wykonanie 187.020,22 zł stanowi 44,27% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2021 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za sprzedaż obiadów – 138.366,67 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS – 25.865,00 zł, wynajem sal szkolnych – 22.262,50 zł, pozostałych wpłat związanych z funkcjonowaniem szkoły – 526,05 zł.

Planowane wydatki to kwota 442.450,00 zł, wykonanie 147.233,42 zł stanowi 33,28% planu. Wydatki poniesiono na: zakup żywności – 108.571,80 zł, zakup wyposażenia – 13.607,22 zł, pozostałe wydatki – 2.081,83 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 22.972,57 zł. Stan zobowiązań na 31.12.2021 rok 42.759,37 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2021 rok wynosi 42.759,37 zł (przekazane do budżetu w ustawowym terminie do 05 stycznia 2022 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 01.01.2021 roku 887,22 zł

Planowane dochody to kwota 154.419,00 zł, wykonanie 108.988,53 zł stanowi 70,58% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2021 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za

sprzedaż obiadów – 97.225,00 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS – 5.685,00 zł, wynajem sal szkolnych – 5.554,00 zł, pozostałych wpłat związanych z funkcjonowaniem szkoły – 524,53 zł. Planowane wydatki to kwota 154.419,00 zł, wykonanie 107.557,95 zł stanowi 69,65% planu. Wydatki poniesiono na: zakup żywności – 100.701,81 zł, wykonanie mebli, montaż rolet, wykonanie gabloty – 5.701,71 zł, pozostałe wydatki – 267,21 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 887,22 zł. Stan zobowiązań na 31.12.2021 rok 2.317,80 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2021 rok wynosi 2.317,80 zł (przekazane do budżetu w ustawowym terminie do 05 stycznia 2022 roku).

Założone kwoty dochodów nie zostały wykonane. Plan jest trudny do oszacowania, ponieważ tworzony jest na podstawie danych z roku poprzedniego, a dodatkowo w 2021 roku wystąpiły ograniczenia spowodowane pandemią COVID-19. W niektórych miesiącach z uwagi na odbywanie się zajęć w formie zdalnej lub hybrydowej w stołówkach szkolnych wydawano mniej obiadów. Ponadto nie realizowano zajęć sportowych w salach gimnastycznych oraz obozów dla dzieci. W związku z tym, że w 2021 roku obniżyły się dochody nie zostały również wykonane wydatki.

2. Instytucje kultury

Wąbrzeski Dom Kultury

Z tytułu dotacji WDK otrzymał z Urzędu Miasta w 2021 roku kwotę 1.497.930,16 zł, pozostałe dotacje i subwencje w kwocie 9.700,00 zł oraz w ramach własnej działalności osiągnięte wpływy w kwocie 616.929,18 zł. Finansowane z tych środków były między innymi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.067.027,64 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 27.315,58 zł oraz pozostałe wydatki na bieżące potrzeby związane z działalnością instytucji. Realizacja dotacji miasta odbyła się w 99,75%.

Ogółem planowane przychody to kwota 2.302.670,00 zł, wykonane w kwocie 2.124.559,34 zł, i 92,27%.

Ogółem planowane koszty to kwota 2.302.670,00 zł, wykonane w kwocie 2.152.910,41 zł i 93,50%.

Wynik za 2021 rok wynosi: -28.351,07 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2021 roku to kwota 66.249,53 zł oraz gotówka 3.573,27 zł.

WDK na 31.12.2021 roku zakończył działalność ze zobowiązaniami w kwocie 4.178,66 zł (w tym wymagalne 0,00 zł) oraz należnościami w kwocie 5.774,93 zł (w tym wymagalne 0,00 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 Urzędu Miasta w 2021 roku kwotę 691.896,28 zł, z Biblioteki Narodowej kwotę 10.090,00 zł oraz z innych tytułów 191.259,24 zł. Finansowane z tych środków były między innymi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 511.916,57 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 12.820,00 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 895.000,00 zł, wykonane w kwocie 893.245,52 zł i w 99,80%.

Ogółem planowane koszty to kwota 895.000,00 zł, wykonane w kwocie 880.940,42 zł i w 98,43%.

Wynik za 2021 rok wynosi: 12.305,10 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2021 roku to kwota 0,00 zł.

M i PBP na 31.12.2021 roku zakończyła działalność ze zobowiązaniami w kwocie 15.071,20 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.