

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 2016 roku dochody razem to kwota 739.240,00 zł, wykonanie 581.814,74 zł, stanowi to 78,70%.**

Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

Przedszkole Miejskie „Bajka” – 25.578,34 zł

Szkoła Podstawowa nr 2 – 139.845,53 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 193.439,93 zł

Gimnazjum nr 1 – 222.950,94 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 01.01.2016 roku 0,00 zł

Planowane dochody to kwota 25.100,00 zł, wykonanie 25.578,34 zł, stanowi to 101,91% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2016 roku osiągnięte przychody świadczą o założeniu odpowiedniego poziomu planu dochodowego.

Planowane wydatki to kwota 25.100,00 zł, wykonanie 25.565,39 zł stanowi to 101,85%. Wydatki poniesiono na: wyposażenie przedszkola, pomoce dydaktyczne, meble 14.262,48 zł, wyposażenie

kuchni 543,63 zł, zapłatę podatku VAT 1.782,00 zł, artykuły malarskie, materiały do remontów i drobnych napraw 3.448,58 zł, pozostałe drobne wydatki 760,00 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 4.768,70 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2016 rok wynosi 12,95 zł (przekazane do budżetu u ustawowym terminie do 5 stycznia 2017 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 01.01.2016 roku 0,00 zł

Planowane dochody to kwota 159.500,00 zł, wykonanie 139.845,53 zł, stanowi to 87,68% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2016 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za sprzedaż obiadów – 60.331,00 zł, dopłat za sprzedaż obiadów – 2.628,00 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS i GOPS – 67.764,00 zł, wynajmu sal szkolnych – 2.583,25 zł.

Planowane wydatki to kwota 159.500,00 zł, wykonanie 139.825,54 zł stanowi to 87,66%. Wydatki poniesiono na: zakup żywności 110.793,80 zł, zakup środków czystości i materiały związane z funkcjonowaniem kuchni 2.043,52 zł, zakup pomocy dydaktycznych 1.842,59 zł, zakup paneli podłogowych do biblioteki szkolnej 2.648,19 zł, wykonanie ławek szkolnych 1.000,00 zł, zapłatę podatku VAT 522,00 zł, organizację zimowiska 2.818,69 zł, pozostałe drobne wydatki 655,22 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 17.501,53 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2016 rok wynosi 19,99 zł (przekazane do budżetu u ustawowym terminie do 5 stycznia 2017 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 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 01.01.2016 roku 0,00 zł

Planowane dochody to kwota 301.500,00 zł, wykonanie 193.439,93 zł, stanowi to 64,16% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2016 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: wpłat za sprzedaż obiadów – 101.748,00 zł, dopłat za sprzedaż obiadów – 9.159,00 zł, dofinansowania dożywiania przez MOPS i GOPS – 46.760,00 zł, wynajmu sal szkolnych – 24.226,76 zł.

Planowane wydatki to kwota 301.500,00 zł, wykonanie 193.417,76 zł stanowi to 64,15%. Wydatki poniesiono na: zakup żywności 140.208,34 zł, zakup środków czystości i materiały związane z funkcjonowaniem kuchni 5.005,06 zł, zakup kosiarki spalinowej 1.582,90 zł, zakup pomocy dydaktycznych 200,00 zł, wykonanie mebli do sal lekcyjnych 8.249,99 zł, zakup materiałów elektrycznych – tablice elektryczne, sala gimnastyczna 8.695,46 zł, roboty elektryczno-instalacyjne 5.370,11 zł, zapłatę podatku VAT 3.489,00 zł, organizację zimowiska i obozów 7.969,00 zł, pozostałe drobne wydatki 4.229,73 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 8.418,17 zł. Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2016 rok wynosi 22,17 zł (przekazane do budżetu u ustawowym terminie do 5 stycznia 2017 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 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 01.01.2016 roku 0,00 zł

Planowane dochody to kwota 253.140,00 zł, wykonanie 222.950,94 zł, stanowi to 88,07% planu. Poziom osiągniętych dochodów świadczy o operatywności, gospodarności i wykazywaniu inicjatywy w sytuacji, gdy stworzono ku temu warunki prawne. W 2016 roku założone plany zostały wykonane na niższym poziomie. Uzyskane dochody dotyczą między innymi: stołówki szkolnej – 191.329,23 zł, wynajmu sal szkolnych – 18.762,85 zł.

Planowane wydatki to kwota 253.140,00 zł, wykonanie 222.911,96 zł stanowi to 88,06%. Wydatki poniesiono na: zakup żywności 165.803,79 zł, wyposażenie kuchni 4.069,79 zł, zakup środków czystości i naczyń jednorazowego użytku do Ochronki 3.514,09 zł, usługi remontowe 5.155,62 zł, zakup pomocy dydaktycznych 2.778,91 zł, zapłatę podatku VAT 3.998,00 zł, artykuły dekoracyjne, drobny sprzęt, wyposażenie szkoły, materiały do drobnych napraw i biurowe 15.073,95 zł, pozostałe drobne wydatki 2.790,03 zł. Środki przekazane na dochody Urzędu to kwota 19.727,78 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2016 rok wynosi 38,98 zł (przekazane do budżetu u ustawowym terminie do 5 stycznia 2017 roku).

Założone na 2016 rok kwoty dochodów zostały w większości zawyżone. Plan jest trudny do oszacowania, ponieważ tworzony jest na podstawie danych z roku poprzedniego. W związku z tym, że w 2016 roku obniżyły się dochody nie zostały również wykonane wydatki.

2. Instytucje kultury

Wąbrzeski Dom Kultury

Z tytułu dotacji WDK otrzymał z miasta w 2016 roku kwotę 706.950,30 zł (w tym 49.950,30 zł dotacja na instrumenty i wyposażenie Orkiestry Dętej). Środki na działalność statutową przeznaczone zostały na wynagrodzenia pracownicze, organizację imprez kulturalnych ogólnodostępnych oraz na inwestycje i w pewnej części na utrzymanie obiektów WDK. Realizacja dotacji miasta odbyła się w 99,99%. Ponadto WDK w ramach własnej działalności osiągnął wpływy z tytułu dotacji, subwencji w kwocie 8.864,90 zł i z tytułu przychodów z własnej działalności 702.117,87 zł.

Ogółem planowane przychody to kwota 1.432.710,30 zł, wykonane w kwocie 1.417.933,07 zł, i 98,97%.

Ogółem planowane koszty to kwota 1.432.710,30 zł, wykonane w kwocie 1.413.769,72 i 98,68%.

Wynik za 2016 rok wynosi: 4.163,35 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2016 roku to kwota 46.604,00 zł oraz gotówka 4.601,28 zł.

WDK na 31.12.2016 roku zakończył działalność ze zobowiązaniami w kwocie 15.581,54 zł (w tym wymagalne 0,00 zł) oraz należnościami w kwocie 19.321,50 zł (w tym wymagalne 4.950,00 zł, pozostałe należności niewymagalne 13.752,69 zł oraz wymagalne noty odsetkowe 618,81 zł). Kwota pozostała do spłaty z tytułu kredytu 48.412,00 zł.

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

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna

Z tytułu dotacji MiPBP otrzymała z miasta w 2016 roku na działalność statutową kwotę 413.100,00 zł, ze Starostwa Powiatowego 69.000,00 zł, z Biblioteki Narodowej 7.925,00 zł oraz z innych tytułów 17.277,32 zł. Finansowane z tych środków są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 403.855,69 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych 11.400,00 zł oraz bieżące

potrzeby związane z działalnością biblioteki i zakup książek w kwocie 96.767,69 zł. Realizacja dotacji miasta odbyła się w 100,00%.

Ogółem planowane przychody to kwota 512.100,00 zł, wykonane w kwocie 507.302,32 zł, i 99,06%.

Ogółem planowane koszty to kwota 512.100,00 zł, wykonane w kwocie 512.023,38 zł i 99,99%.

Wynik za 2016 rok wynosi: -4.721,06 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2016 roku to kwota 8,61 zł.

MiPBP na 31.12.2016 roku zakończyła działalność ze zobowiązaniami w kwocie 10.390,09 zł (w tym wymagalne 64,40 zł) oraz należnościami w kwocie 1.124,02 zł (w tym wymagalne 539,39 zł oraz pozostałe należności 584,63 zł).

Zadanie inwestycyjne „Rozbudowa i przebudowa budynków na potrzeby Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej”:

-dofinansowanie 2.000.000,00 zł ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na budowę nowej siedziby biblioteki przekazane przedsiębiorstwu SOLGRUD Grudziądz za wykonanie robót budowlanych w zakresie 40,00% ogółu budowy

-dotacja celowa z budżetu gminy 39.606,00 zł na wynagrodzenie za pełnienie nadzoru inwestorskiego dla firmy IDEA PROJEKT Grudziądz.

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