



## **Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku i wydatki nimi finansowane**

Zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty mogą gromadzić na wydzielonym rachunku dochody, które zostały określone w uchwale nr 1172/XLIV/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 16 września 2010 r. w sprawie utworzenia wydzielonych rachunków przez samorządowe jednostki budżetowe (z późn. zm.).

W 2011 r. wydzielony rachunek funkcjonował przy szkołach podstawowych, przedszkolach, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, szkołach zawodowych, szkole artystycznej, centrach kształcenia ustawicznego, specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych, poradniach psychologiczno-pedagogicznych, placówkach wychowania pozaszkolnego, bursach szkolnych oraz Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii.

Dochody zgromadzone na wydzielonych rachunkach funkcjonujących przy szkołach i placówkach oświatowych wyniosły 23.030.148,22 zł i pochodziły głównie z:

- wpływów ze świadczonych usług (m.in. opłaty za wyżywienie, organizowanie kursów szkoleniowych, nauka pływania) – 15.755.866,62 zł,
- dochodów z najmu (basenów, pomieszczeń, obiektów sportowych) – 6.460.641,83 zł,
- wpływów ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych – 221.383,90 zł,
- darowizn i odszkodowań – 291.394,71 zł.

Wydatki finansowane z wydzielonego rachunku wyniosły 22.537.855,86 zł i przeznaczone zostały przede wszystkim na:

- zakup środków żywności – 13.038.074,18 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (m.in. środków czystości, artykułów biurowych, paliwa, mebli) oraz pomocy dydaktycznych i książek – 4.504.811,30 zł,
- usługi (m.in. remontowe, telefoniczne, internetowe, zdrowotne, transportowe, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, ochrona obiektu, szkolenia) - 2.177.188,91 zł,
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, gaz, wodę - 1.403.288,56 zł,
- podatek od nieruchomości oraz od towarów i usług - 764.912,06 zł,
- zakupy inwestycyjne (wyposażenie sal i obiektów sportowych) - 166.805,61 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi - 344.910,07 zł.

Należności wymagalne na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniosły 190.834,79 zł i dotyczyły głównie opłat za wyżywienie, wynajmu pomieszczeń i obiektów sportowych. W celu wyegzekwowania należności wysyłano wezwania do zapłaty.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.



Wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielony rachunek dochodów oraz zestawienie dochodów i wydatków nimi sfinansowanych w 2011.

w złotych

| L.p. | Nazwa jednostki   | Razem dochody | Razem wydatki |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 1    | 2                 | 3             | 4             |
| 1.   | Przedszkole nr 2  | 162 574,05    | 147 925,98    |
| 2.   | Przedszkole nr 3  | 61 761,38     | 56 434,05     |
| 3.   | Przedszkole nr 4  | 99 476,01     | 92 218,14     |
| 4.   | Przedszkole nr 5  | 241 905,04    | 221 656,23    |
| 5.   | Przedszkole nr 6  | 47 012,64     | 45 264,96     |
| 6.   | Przedszkole nr 7  | 131 197,07    | 123 362,71    |
| 7.   | Przedszkole nr 9  | 151 623,60    | 142 057,75    |
| 8.   | Przedszkole nr 10 | 112 801,15    | 100 943,65    |
| 9.   | Przedszkole nr 12 | 76 906,50     | 66 458,16     |
| 10.  | Przedszkole nr 13 | 116 088,35    | 111 316,42    |
| 11.  | Przedszkole nr 14 | 108 705,35    | 104 635,25    |
| 12.  | Przedszkole nr 15 | 43 611,73     | 41 853,64     |
| 13.  | Przedszkole nr 16 | 14 845,91     | 10 906,86     |
| 14.  | Przedszkole nr 18 | 113 349,65    | 108 555,93    |
| 15.  | Przedszkole nr 19 | 128 869,31    | 122 535,91    |
| 16.  | Przedszkole nr 22 | 81 052,17     | 72 523,33     |
| 17.  | Przedszkole nr 25 | 64 449,20     | 60 575,03     |
| 18.  | Przedszkole nr 26 | 106 554,73    | 98 481,68     |
| 19.  | Przedszkole nr 28 | 95 875,55     | 89 391,31     |
| 20.  | Przedszkole nr 31 | 129 745,71    | 122 007,92    |
| 21.  | Przedszkole nr 32 | 131 085,65    | 120 958,15    |
| 22.  | Przedszkole nr 33 | 110 297,86    | 102 660,76    |
| 23.  | Przedszkole nr 34 | 120 924,85    | 116 372,41    |
| 24.  | Przedszkole nr 35 | 174 612,06    | 165 218,14    |
| 25.  | Przedszkole nr 36 | 108 660,32    | 103 539,92    |
| 26.  | Przedszkole nr 37 | 175 099,92    | 170 753,58    |
| 27.  | Przedszkole nr 39 | 97 380,75     | 93 314,33     |
| 28.  | Przedszkole nr 40 | 81 890,08     | 76 355,18     |
| 29.  | Przedszkole nr 42 | 105 843,52    | 96 408,67     |



| L.p. | Nazwa jednostki   | Razem dochody | Razem wydatki |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 1.   | 2.                | 3.            | 4.            |
| 30.  | Przedszkole nr 43 | 119 727,97    | 111 950,04    |
| 31.  | Przedszkole nr 44 | 86 598,97     | 81 855,80     |
| 32.  | Przedszkole nr 45 | 129 523,38    | 118 428,63    |
| 33.  | Przedszkole nr 46 | 136 554,94    | 120 556,14    |
| 34.  | Przedszkole nr 47 | 105 072,71    | 99 979,13     |
| 35.  | Przedszkole nr 48 | 165 042,07    | 157 157,05    |
| 36.  | Przedszkole nr 49 | 70 554,47     | 60 690,35     |
| 37.  | Przedszkole nr 50 | 146 279,76    | 139 721,02    |
| 38.  | Przedszkole nr 52 | 136 333,42    | 127 435,74    |
| 39.  | Przedszkole nr 53 | 100 441,97    | 95 692,84     |
| 40.  | Przedszkole nr 54 | 130 861,96    | 120 999,52    |
| 41.  | Przedszkole nr 56 | 136 460,16    | 129 932,47    |
| 42.  | Przedszkole nr 57 | 125 321,42    | 120 290,61    |
| 43.  | Przedszkole nr 58 | 136 552,22    | 130 968,68    |
| 44.  | Przedszkole nr 59 | 158 921,28    | 146 552,46    |
| 45.  | Przedszkole nr 63 | 220 439,31    | 213 337,16    |
| 46.  | Przedszkole nr 64 | 63 598,16     | 60 720,79     |
| 47.  | Przedszkole nr 65 | 89 985,76     | 81 035,34     |
| 48.  | Przedszkole nr 66 | 157 887,79    | 150 688,76    |
| 49.  | Przedszkole nr 67 | 37 496,29     | 37 258,16     |
| 50.  | Przedszkole nr 69 | 119 453,29    | 113 191,74    |
| 51.  | Przedszkole nr 70 | 143 173,64    | 132 491,39    |
| 52.  | Przedszkole nr 72 | 136 508,42    | 125 114,60    |
| 53.  | Przedszkole nr 73 | 125 266,46    | 121 462,58    |
| 54.  | Przedszkole nr 74 | 121 144,07    | 115 581,41    |
| 55.  | Przedszkole nr 75 | 164 990,31    | 158 951,58    |
| 56.  | Przedszkole nr 76 | 133 502,82    | 126 940,23    |
| 57.  | Przedszkole nr 77 | 151 005,01    | 144 734,98    |
| 58.  | Przedszkole nr 78 | 155 624,89    | 139 923,98    |
| 59.  | Przedszkole nr 79 | 156 794,03    | 148 266,50    |
| 60.  | Przedszkole nr 81 | 44 273,83     | 43 285,56     |
| 61.  | Przedszkole nr 83 | 81 902,42     | 79 981,26     |



| L.p. | Nazwa jednostki                      | Razem dochody | Razem wydatki |
|------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.   | 2.                                   | 3.            | 4.            |
| 62.  | Przedszkole nr 84                    | 83 883,72     | 63 221,06     |
| 63.  | Szkoła Podstawowa nr 2               | 190 465,23    | 190 465,23    |
| 64.  | Szkoła Podstawowa nr 3               | 268 458,93    | 266 912,59    |
| 65.  | Szkoła Podstawowa nr 4               | 289 633,80    | 288 819,20    |
| 66.  | Szkoła Podstawowa nr 6               | 238 184,68    | 238 184,68    |
| 67.  | Szkoła Podstawowa nr 7               | 232 262,82    | 232 116,75    |
| 68.  | Szkoła Podstawowa nr 10              | 140 735,65    | 140 634,25    |
| 69.  | Szkoła Podstawowa nr 14              | 133 052,33    | 132 993,38    |
| 70.  | Szkoła Podstawowa nr 20              | 186 273,59    | 186 169,55    |
| 71.  | Szkoła Podstawowa nr 21              | 346 125,38    | 346 061,47    |
| 72.  | Szkoła Podstawowa nr 23              | 979 190,44    | 971 521,36    |
| 73.  | Szkoła Podstawowa nr 24              | 186 846,87    | 186 280,14    |
| 74.  | Szkoła Podstawowa nr 25              | 95 332,76     | 94 648,01     |
| 75.  | Szkoła Podstawowa nr 27              | 239 367,57    | 239 361,57    |
| 76.  | Szkoła Podstawowa nr 28              | 617 032,51    | 617 032,51    |
| 77.  | Szkoła Podstawowa nr 29              | 152 056,19    | 152 056,19    |
| 78.  | Szkoła Podstawowa nr 30              | 344 252,70    | 343 885,86    |
| 79.  | Szkoła Podstawowa nr 31              | 150 023,42    | 150 001,45    |
| 80.  | Szkoła Podstawowa nr 32              | 179 511,80    | 179 511,38    |
| 81.  | Szkoła Podstawowa nr 34              | 249 804,21    | 245 841,71    |
| 82.  | Szkoła Podstawowa nr 38              | 194 250,29    | 194 188,13    |
| 83.  | Zespół Szkół nr 8                    | 213 395,57    | 213 326,08    |
| 84.  | Szkoła Podstawowa nr 40              | 260 284,70    | 259 378,23    |
| 85.  | Szkoła Podstawowa nr 42              | 129 044,25    | 128 982,01    |
| 86.  | Szkoła Podstawowa nr 43              | 418 373,39    | 418 373,39    |
| 87.  | Szkoła Podstawowa nr 46              | 7 087,32      | 7 071,71      |
| 88.  | Zespół Szkół nr 9                    | 97 534,24     | 97 439,09     |
| 89.  | Szkoła Podstawowa nr 48              | 70 438,57     | 70 399,65     |
| 90.  | Zespół Szkół nr 7                    | 362 156,66    | 360 892,18    |
| 91.  | Szkoła Podstawowa nr 51              | 1 041 987,84  | 1 041 924,16  |
| 92.  | Szkoła Podstawowa nr 52              | 318 772,67    | 318 098,41    |
| 93.  | Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1 | 53 609,09     | 53 609,09     |



| L.p. | Nazwa jednostki                       | Razem dochody | Razem wydatki |
|------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.   | 2.                                    | 3.            | 4.            |
| 94.  | Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2  | 73 816,05     | 73 816,05     |
| 95.  | Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 4  | 62 106,80     | 62 048,54     |
| 96.  | Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 5  | 301 477,91    | 301 285,36    |
| 97.  | Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 6  | 63 571,52     | 63 530,60     |
| 98.  | Gimnazjum nr 1                        | 63 799,21     | 63 777,55     |
| 99.  | Gimnazjum nr 2                        | 44 008,77     | 44 008,77     |
| 100. | Gimnazjum nr 3                        | 10 992,13     | 10 962,86     |
| 101. | Gimnazjum nr 5                        | 280 474,64    | 280 326,89    |
| 102. | Gimnazjum nr 7                        | 14 532,23     | 14 124,99     |
| 103. | Zespół Szkół nr 10                    | 48 378,91     | 47 783,22     |
| 104. | Gimnazjum nr 9                        | 90 825,91     | 90 823,87     |
| 105. | Gimnazjum nr 10                       | 116 348,44    | 116 345,99    |
| 106. | Gimnazjum nr 11                       | 2 269,75      | 2 269,25      |
| 107. | Gimnazjum nr 12                       | 38 796,32     | 38 796,32     |
| 108. | Gimnazjum nr 14                       | 26 388,12     | 26 340,15     |
| 109. | Gimnazjum nr 15                       | 28 092,81     | 28 092,81     |
| 110. | Gimnazjum nr 16                       | 333 971,87    | 333 821,87    |
| 111. | Gimnazjum nr 17                       | 17 056,49     | 17 052,29     |
| 112. | Gimnazjum nr 18                       | 96 211,31     | 96 211,31     |
| 113. | Gimnazjum nr 19                       | 25 272,84     | 25 152,76     |
| 114. | I Liceum Ogólnokształcące             | 184 027,15    | 184 027,15    |
| 115. | II Liceum Ogólnokształcące            | 77 238,61     | 77 237,44     |
| 116. | III Liceum Ogólnokształcące           | 72 910,23     | 72 910,23     |
| 117. | IV Liceum Ogólnokształcące            | 67 997,27     | 67 997,27     |
| 118. | V Liceum Ogólnokształcące             | 95 504,49     | 95 499,64     |
| 119. | VI Liceum Ogólnokształcące            | 42 631,16     | 42 612,15     |
| 120. | Zespół Szkół nr 11                    | 93 866,53     | 93 802,06     |
| 121. | VIII Liceum Ogólnokształcące          | 23 357,54     | 23 339,53     |
| 122. | IX Liceum Ogólnokształcące            | 26 194,53     | 26 194,53     |
| 123. | Zespół Szkół Samochodowych            | 536 809,22    | 536 054,77    |
| 124. | Zespół Szkół Odzieżowo-Włókienniczych | 88 834,01     | 88 833,43     |
| 125. | XXIII Liceum Ogólnokształcące         | 16 298,67     | 16 298,67     |



| L.p. | Nazwa jednostki  | Razem dochody | Razem wydatki |
|------|--|---------------|---------------|
| 1.   | 2.   | 3.            | 4.            |
| 126. | Młodzieżowy Dom Kultury nr 2   | 10 428,27     | 10 427,56     |
| 127. | Młodzieżowy Dom Kultury  | 5 625,89      | 5 621,27      |
| 128. | Państwowe Szkoły Budownictwa i Geodezji  | 216 026,20    | 215 715,44    |
| 129. | Zespół Szkół Budowlanych   | 292 022,11    | 292 021,50    |
| 130. | Zespół Szkół Ekonomicznych   | 22 819,76     | 22 818,80     |
| 131. | Zespół Szkół Elektronicznych   | 421 371,87    | 421 368,43    |
| 132. | Zespół Szkół Energetycznych  | 98 300,00     | 98 300,00     |
| 133. | Zespół Szkół Transportowo-Komunikacyjnych  | 261 918,91    | 261 915,90    |
| 134. | Zespół Szkół Chemicznych i Przemysłu Spożywczego   | 97 769,06     | 97 769,06     |
| 135. | Zespół Szkół nr 1  | 75 142,18     | 74 615,43     |
| 136. | Zespół Szkół nr 4  | 104 540,16    | 104 508,20    |
| 137. | Zespół Szkół nr 5  | 630 111,52    | 629 836,75    |
| 138. | Zespół Szkół nr 6  | 9 402,15      | 5 812,64      |
| 139. | Zespół Szkół nr 3  | 277 577,70    | 277 575,99    |
| 140. | Centrum Kszt. Ustawicznego nr 1  | 2 798,47      | 2 766,13      |
| 141. | Centrum Kszt. Ustawicznego nr 2  | 134 558,52    | 134 558,52    |
| 142. | Lubelskie Centrum Edukacji Zawodowej   | 238 953,58    | 238 953,58    |
| 143. | Bursa Szkolna nr 1   | 199 010,76    | 199 010,76    |
| 144. | Bursa Szkolna nr 2   | 109 664,88    | 109 523,91    |
| 145. | Bursa Szkolna nr 3   | 339 153,61    | 339 130,09    |
| 146. | Bursa Szkolna nr 5   | 320 352,87    | 320 289,33    |
| 147. | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosłyszczącej i Słabo Słyszczącej | 45 741,53     | 45 719,84     |
| 148. | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Słabowidzącej                           | 51 745,14     | 49 488,99     |
| 149. | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 1   | 200 430,41    | 200 430,41    |
| 150. | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2   | 59 561,12     | 59 561,12     |
| 151. | Przedszkole Specjalne nr 11  | 45 691,46     | 45 689,79     |
| 152. | Szkoła Muzyczna  | 22 431,13     | 21 875,28     |
| 153. | Zespół Poradni nr 2  | 7 701,12      | 7 671,24      |
| 154. | Zespół Poradni nr 3  | 1 516,40      | 1 510,50      |
| 155. | Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2  | 279,72        | 275,50        |



| L.p. | Nazwa jednostki                           | Razem<br>dochody     | Razem<br>wydatki     |
|------|---|----------------------|----------------------|
| 1.   | 2.  | 3.                   | 4.                   |
| 156. | Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 3 | 6 517,78             | 6 452,56             |
| 157. | Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii          | 6 000,00             | 6 000,00             |
|      | <b>Razem</b>                              | <b>23 030 148,22</b> | <b>22 537 855,86</b> |