



Zakłady budżetowe i rachunki dochodów własnych funkcjonujące przy jednostkach budżetowych oraz gospodarstwa pomocnicze

Zadania miasta realizowane są również przez jednostki organizacyjne działające w formie „gospodarki pozabudżetowej”, tj.:

- zakłady budżetowe:
 - Lubelski Ośrodek Informacji Turystycznej
 - Zarząd Nieruchomości Komunalnych
 - Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca”
- gospodarstwa pomocnicze funkcjonujące przy szkołach zawodowych, Lubelskim Centrum Edukacji Zawodowej i Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym nr 1 oraz przy Urzędzie Miasta

oraz w formie rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy jednostkach budżetowych.

Koszty działalności zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych finansowane są z przychodów własnych i dotacji.

Zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze otrzymały w I półroczu br. dotacje z budżetu miasta w łącznej kwocie **5.479.876,83 zł** (22,02%), w tym na inwestycje 502.091,37 zł (4,67%). Przekazane dotacje z budżetu miasta stanowiły 1,21% zrealizowanych wydatków budżetu miasta w I półroczu br.

Zestawienie przychodów i wydatków zrealizowanych w omawianym okresie sprawozdawczym przez jednostki „gospodarki pozabudżetowej” przedstawia załącznik nr 10.

Szczegółowe zasady gospodarki finansowej zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych reguluje rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku (Dz.U. Nr 116, poz. 783).

Zakłady budżetowe

Planowane przychody zakładów budżetowych w I półroczu br. zostały zrealizowane w 43,50%, tj. w kwocie 36.181.721,92 zł, w tym dotacja przedmiotowa 5.056.000,00 zł (32,86%).

Ponadto zakłady budżetowe otrzymały z budżetu miasta dotację celową na realizację inwestycji w kwocie 502.091,37 zł.



Wydatki stanowiące koszty działalności zakładów budżetowych wyniosły 36.499.823,24 zł (43,97%).

Przekazane w kwocie 4.558.091,37 zł dotacje z budżetu miasta dla zakładów budżetowych stanowią 1,01% zrealizowanych wydatków zakładów.

Lubelski Ośrodek Informacji Turystycznej

W I półroczu br. dla LOIT na dofinansowanie usług turystycznych, promocję miasta Lublin przekazano z budżetu miasta dotację w wysokości 106.000,00 zł, tj. 54,64% planu.

Przychody własne Ośrodka, zaplanowane na kwotę 210.000 zł, osiągnięte zostały w kwocie 85.777,27 zł (40,85%). Pochodziły one głównie z tytułu sprzedaży wydawnictw własnych (26.082,37 zł), pośrednictwa w sprzedaży wydawnictw obcych (52.693,11 zł), prowizji od sprzedanych biletów autokarowych komunikacji międzynarodowej, kart „euro” (3.960,37 zł), reklam firm turystycznych (786,88 zł).

Planowane wydatki LOIT w wysokości 400.000 zł, wykonane zostały w 46,96%, tj. na kwotę 187.833,20 zł, z tego:

- wynagrodzenia 85.294,88 zł

w tym: honoraria – 3.350,00 zł

Przeciętne zatrudnienie – 7,08 etatu.

Średnie wynagrodzenie miesięczne (bez nagród jubileuszowych) ukształtowało się na poziomie 1.860 zł. Wprowadzona od dnia 1 stycznia podwyżka wynagrodzeń wyniosła 100 zł.

- pochodne od wynagrodzeń 15.484,67 zł

- pozostałe wydatki 87.053,65 zł

m.in.: usługi drukarskie i introligatorskie, pocztowe, tłumaczenia, telekomunikacyjne, internetowe, bankowe, transportowe, czynsz oraz wywóz nieczystości – 42.921,72 zł, opłaty za energię – 3.928,38 zł, zakupy materiałów – 30.328,36 zł, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych – 4.673,69 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.816,10 zł.

W okresie sprawozdawczym przekazana w wysokości 39.000,00 zł dotacja na promocję miasta przeznaczona została m.in. na:



- zakup materiałów informacyjno – promocyjnych o Lublinie prezentowanych na Międzynarodowych Targach Turystycznych w Berlinie, w Warszawie i na Ukrainie – 2.561,00 zł,
- koszty delegacji krajowych oraz zagranicznych na targi turystyczne – 4.673,69 zł,
- dodruk folderu „Szlaki turystyczne Lublina” w nakładzie 5 000 egz. – 7.500,00 zł,
- dodruk folderu „Lublin” w wersji polskiej, ukraińskiej, angielskiej, niemieckiej i rosyjskiej w nakładzie 4 400 egz. – 8.360,00 zł,
- koszty połączeń z Internetem i aktualizacja strony – 6.149,00 zł,
- wykonanie 12 100 widokówek z Lublina oraz honoraria za wykonanie płyty DVD w wersji angielskiej – 9.290,00 zł.

Należności wg stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku stanowią kwotę 8.998,24 zł i dotyczą przede wszystkim rozrachunków z kontrahentami i podatku VAT.

Zobowiązania wg stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku stanowią kwotę 139.243,24 zł i dotyczą m.in.:

- dostaw towarów i usług wydawniczych – 108.877,94 zł,
- pośrednictwa w sprzedaży biletów autokarowych komunikacji międzynarodowej – 11.050,17 zł,
- podatku dochodowego, składki na ubezpieczenia społeczne – 7.349,01 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2007 roku nie wystąpiły.

Ujemny stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego związany jest ze zwiększonymi zakupami w miesiącu maju i czerwcu materiałów informacyjnych na okres wakacji.

Zarząd Nieruchomości Komunalnych

Na dotacje dla ZNK na remonty i inwestycje w budżecie miasta na 2007 rok zaplanowano kwotę w wysokości 7.000.000 zł, która w okresie sprawozdawczym została zwiększona o kwotę 3.000.000 zł, tj. do wysokości 10.000.000 zł. W I półroczu br. z budżetu miasta przekazano dotacje dla ZNK w łącznej wysokości 2.790.869,00 zł (27,91%). Powyższa kwota przeznaczona została na:

- | | |
|---------------------------------|--------------------------|
| - remonty budynków mieszkalnych | 2.600.000,00 zł (30,59%) |
| - inwestycje | 190.869,00 zł (12,72%) |

Osiągnięte przychody własne stanowią kwotę 29.192.076,99 zł, tj. 46,15% planu



i obejmują wpływy z tytułu:

| | |
|--|------------------|
| - najmu lokali mieszkalnych i użytkowych | 25.600.285,18 zł |
| - odszkodowań za korzystanie z lokali użytkowych bez tytułu prawnego i inne | 911.720,62 zł |
| - opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości | 149.479,99 zł |
| - wpływów z usług (m.in. woda, kanalizacja) | 404.553,65 zł |
| - odsetek (od środków na rachunku bankowym i od nieterminowo płaconych czynszów) | 344.838,06 zł |
| - przychodów nieobjętych klasyfikacją (amortyzacja) | 1.781.199,49 zł |

Zrealizowane w kwocie 31.993.730,63 zł, wydatki obejmują:

- wynagrodzenia 1.701.835,76 zł
w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 68.331,18 zł
Przeciętne zatrudnienie wyniosło 96,84 et., natomiast średnie wynagrodzenie (bez odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych) wyniosło 2.721 zł. Podwyżka wynagrodzeń wprowadzona od kwietnia stanowiła kwotę 150 zł/et.
- pochodne od wynagrodzeń 369.353,50 zł
- pozostałe wydatki bieżące 25.626.136,61 zł
w tym m.in.: remonty budynków – 7.560.181,37 zł; koszty energii – 7.650.992,74 zł; zakup materiałów, wyposażenia, programów komputerowych – 139.296,52 zł; koszty zarządu nieruchomością wspólną – 2.765.633,64 zł; wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, utrzymanie zieleni i czystości, usługi internetowe, telekomunikacyjne i zdrowotne, ekspertyzy, analizy, administrowanie – 4.775.901,10 zł; podatek od nieruchomości – 531.951,10 zł; podatek od towarów i usług – 225.208,67 zł; odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 59.138,10 zł; odszkodowanie za mienie osób prawnych i fizycznych zniszczone w czasie awarii – 458,60 zł; koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 90.450,90 zł; koszty amortyzacji – 1.781.199,49 zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych 652.119,00 zł
- inne zmniejszenia 3.644.285,76 zł
w których główną pozycję stanowią odpisy aktualizujące wartość należności

Zrealizowane wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 190.869,00 zł i obejmują:

- docieplenie i modernizacje budynków komunalnych – 189.869,00 zł,
z tego na: montaż platform schodowych w budynku przy ul. 1-go Maja 51



(113.826,00 zł), docieplenie budynku przy ul. Diamentowej 25 (5.734,00 zł), modernizację kotłowni i instalacji c.o. w budynkach przy ul. Weteranów 46 i ul. Jutrzenki 6 (48.959,00 zł), wykonanie przyłącza wodno-kanalizacyjnego do budynku przy ul. Towarowej 9 (21.350,00 zł),

- adaptację pomieszczeń po drukarni w budynku przy ul. Królewskiej 17 – 1.000 zł
Trwają prace budowlane.

Nie zostały wydatkowane w I półroczu środki w kwocie 100.000 zł na instalację gazową do budynku przychodni zdrowia dla celów c.o. przy ul. Krężnickiej 125. Opracowano projekt budowy instalacji gazowej. Realizacja nastąpi w II półroczu.

Na należności wg stanu na dzień 30 czerwca 2007 r. w kwocie 80.557.299,86 zł składają się należności z tytułu:

| | |
|--|------------------|
| 1) dostaw i usług | 50.158.332,49 zł |
| 2) naliczonych odsetek, odszkodowań i kosztów sądowych | 30.323.311,06 zł |
| 3) podatku VAT | 75.656,31 zł |

Należności wymagalne wynoszą 47.595.022,22 zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 47.583.397,12 zł.

Występujące na dzień 30 czerwca 2007 r. zadłużenie z tytułu opłat czynszowych dotyczy:

- 1) lokali mieszkalnych na kwotę 48.326.840,03 zł, z czego zaległość główna wynosi 47.768.966,06 zł, a koszty sądowe 557.873,97 zł

Powyższa kwota należności dotyczy 5 008 lokali, co stanowi 44,27% zasobu będącego w zarządzie ZNK.

Kwota 40.010.839,54 zł dotyczy 2 867 najemców lokali, którzy posiadają zaległość w opłatach powyżej 6 miesięcy. Natomiast kwota 981.441,21 zł dotyczy 2 141 najemców lokali, którzy posiadają zaległość w opłatach do 6 miesięcy.

Pozostała kwota 6.776.685,31 zł dotyczy zaległości pozostałych po poprzednich lokatorach i zaległości zadłużonych obecnie niezasiedlonych.

Ściągalność należności czynszowych z tytułu najmu lokali mieszkalnych na dzień 30 czerwca br. wynosi 88,16%.

- 2) lokali użytkowych, garaży i reklam na kwotę 4.093.659,08 zł, z czego zaległość główna wynosi 2.238.712,06 zł, odsetki – 1.674.850,88 zł, a koszty sądowe – 180.096,14 zł. Ściągalność należności za lokale użytkowe, garaże i reklamy na dzień 30 czerwca br. wyniosła 98,27%.



W stosunku do zalegających najemców prowadzone są czynności mające na celu wyegzekwowanie należności i są to:

- informacje o wysokości zadłużenia oraz wezwania do zapłaty zaległości czynszowych,
- powiadomienie o wypowiedzeniu umów najmu,
- ugody na spłatę ratalną zaległości,
- postępowania sądowe, egzekucja komornicza.

Ponadto w stosunku do lokatorów zajmujących lokale bez tytułu prawnego naliczane jest odszkodowanie.

Zobowiązania i inne rozliczenia ZNK na 30 czerwca 2007 r. stanowią kwotę 9.784.906,43 zł.

W zobowiązaniach na łączną kwotę 6.680.503,70 zł główne pozycje dotyczą:

- 1) dostaw i usług – 4.285.006,79 zł,
- 2) składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 126.732,21 zł,
- 3) podatku VAT – 393.502,50 zł,
- 4) kaucji mieszkaniowych, zabezpieczenia należytego wykonania umowy, wadium oraz odsetek od zabezpieczeń i wadium – 1.226.678,71 zł,
- 5) zobowiązań wobec najemców lokali z tytułu wykonywanych przez nich remontów obciążających wynajmującego – 647.127,31 zł.

Inne rozliczenia obejmują przede wszystkim rezerwy na zobowiązania i stanowią kwotę 3.104.402,73 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2007 roku nie wystąpiły.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji „Bystrzyca”

Na dotacje dla MOSiR „Bystrzyca” w budżecie miasta zaplanowano kwotę w wysokości 11.600.000 zł, która w okresie sprawozdawczym została zwiększona o kwotę 1.300.000 zł, tj. do wysokości 12.900.000 zł.

W I półroczu br. z budżetu miasta przekazano dotację dla MOSiR „Bystrzyca” w łącznej wysokości 1.661.222,37 zł z tego:

- dotacja przedmiotowa 1.350.000,00 zł (36,99%)
- dotacja na inwestycje 311.222,37 zł (3,36%)

Zakres rzeczowy zrealizowanych prac oraz zaawansowanie prac na zadaniach omówiono w dz. 926 str. 173.



Zaplanowane przychody własne MOSiR „Bystrzyca” w kwocie 7.363.000 zł w omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały w wysokości 2.847.867,66 zł (38,68%) i pochodziły m.in. z: wpływów z dzierżawy i najmu głównie lokali – 577.953,54 zł, wpływów za korzystanie z Hali Globus, krytej pływalni, lodowiska, hali sportowo – widowiskowej przy Al. Zygmuntońskich, kortów tenisowych parkingów, targowisk – 2.226.086,41 zł, partycypacji innych podmiotów w kosztach utrzymania Zbiornika Zemborzyckiego – 18.875,06 zł, odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności i od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 17.693,25 zł.

Wydatki Ośrodka zaplanowane na kwotę 11.163.000 zł zrealizowane zostały w 38,68%, tj. w wysokości 4.318.259,41 zł, z tego:

- wynagrodzenia 1.354.142,63 zł
w tym: wynagrodzenia bezosobowe – 122.262,00 zł
Przeciętne zatrudnienie – 84,98 etatu, natomiast średnie wynagrodzenie miesięczne (bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych) wyniosło 2.090 zł.
W omawianym okresie sprawozdawczym nie wprowadzono podwyżek wynagrodzeń.
- pochodne od wynagrodzeń 241.170,25 zł
- wydatki rzeczowe 2.379.032,50 zł
w tym m.in.: opłaty za energię elektryczną, wodę, c.o. - 768.618,35 zł, usługi (m.in.: opłaty za usługi telekomunikacyjne, pralnicze, internetowe, zdrowotne, wywóz nieczystości, dozór mienia, naprawy sprzętu, ogłoszenia przetargowe) - 884.148,77 zł, zakup materiałów, paliwa i wyposażenia - 411.941,28 zł, podatki (w tym: podatek VAT i podatek od nieruchomości) - 81.754,07 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 72.414,00 zł, podróże służbowe krajowe i zagraniczne - 19.902,49 zł, koszty postępowania sądowego – 2.388,00 zł, różne opłaty i składki (m.in.: wydatki na ubezpieczenia majątkowe, samochodowe) - 115.151,09 zł.
- podatek dochodowy od osób prawnych 27.838,00 zł
- wydatki inwestycyjne 316.076,03 zł

W ramach powyższych środków sfinansowano wydatki związane z prowadzonymi pracami budowlanymi, tj. koszty koordynatorów i inspektorów budowlanych, jak też sfinansowano zakupy inwestycyjne na potrzeby Ośrodka.



Należności wg stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku stanowią kwotę 891.916,92 zł i dotyczą nieuregulowanych w terminie opłat z tytułu najmu i dzierżawy obiektów oraz odpisów aktualizujących należności, w tym kwota 829.525,97 zł stanowi należności wymagalne. W celu wyegzekwowania wymagalnych należności wysyłane są upomnienia oraz wezwania do uregulowania należności.

Zobowiązania MOSiR „Bystrzyca” wg stanu na dzień 30 czerwca 2007 roku stanowią kwotę 689.492,88 zł i obejmują zobowiązania głównie z tytułu: zakupu energii, gazu, wody, c.o. (336.702,77 zł) oraz wobec pracowników (175.648,20 zł), urzędów skarbowych (34.161,00 zł) i ZUS (128.849,72 zł). Zobowiązania zostały uregulowane w miesiącu lipcu i sierpniu.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca br. nie wystąpiły.

Gospodarstwa pomocnicze

Planowane w wysokości 4.223.961 zł przychody gospodarstw pomocniczych w I półroczu 2007 roku zostały zrealizowane w 50,46%, tj. w kwocie 2.131.436,69 zł, w tym przekazane dotacje stanowiły 921.785,46 zł (51,33%).

Wydatki gospodarstw wynosiły 1.781.018,88 zł (42,16%).

Dział 801- Oświata i wychowanie i dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W I półroczu 2007 gospodarstwa pomocnicze funkcjonowały przy 3 szkołach zawodowych, Lubelskim Centrum Edukacji Zawodowej i Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym nr 1.

Osiągnięte w I półroczu 2007 r. przychody wyniosły 1.200.362,91 zł (48,12%), w tym: dotacje z budżetu miasta – 59.250,00 zł (50,04%), natomiast wydatki zrealizowane zostały w wysokości 1.174.350,00 zł, tj. 47,08 % planowanej wielkości.

Zrealizowane w I półroczu 2007 r. przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych przedstawia tabela nr 1 (str. 210).

Należności wymagalne na dzień 30 czerwca 2007 r. wyniosły 16.552,80 zł i dotyczyły gospodarstwa pomocniczego funkcjonującego przy Państwowych Szkołach Budownictwa i Geodezji (z tytułu świadczonych usług budowlanych).



Zobowiązania wymagalne na dzień 30 czerwca 2007 r. stanowiły kwotę 43.850,66 zł, na którą składały się zobowiązania zlikwidowanych warsztatów szkolnych Zespołu Szkół Mechanicznych (wpłata z zysku – 12.477,45 zł oraz z tytułu dostaw i usług – 4.642,54 zł) oraz warsztatów szkolnych funkcjonujących przy Lubelskim Centrum Edukacji Zawodowej z tytułu wpłaty z zysku – 26.730,67 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W omawianym okresie sprawozdawczym Centrum Integracji Społecznej osiągnęło przychody w wysokości 931.073,78 zł (53,84%), z tego:

- dotacja przedmiotowa do działalności Centrum Integracji Społecznej „Integro” pochodząca ze środków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przekazana została w 57,96%, co stanowi 269.500,00 zł,
- dotacja na realizację projektu „Od smutku do radości” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – 593.035,46 zł (48,91%),
- dochody własne (obejmujące głównie: wpływy z usług – 11.847,00 zł, amortyzację – 8.069,04 zł) – 25.929,39 zł,
- inne zwiększenia obejmujące refundację świadczeń integracyjnych oraz z tytułu wolontariatu – 42.608,93 zł.

Planowane wydatki w wysokości 1.729.361 zł, wykonane zostały w 35,08%, tj. na kwotę 606.668,88 zł, z tego:

- wynagrodzenia 245.505,12 zł
w tym: umowy zlecenia i umowy o dzieło – 37.792,35 zł

Przeciętne zatrudnienie – 14 et.

Średnie wynagrodzenie miesięczne (bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych) ukształtowało się na poziomie 2.401 zł. W omawianym okresie sprawozdawczym nie wprowadzono podwyżki wynagrodzeń.

- pochodne od wynagrodzeń 45.958,41 zł
- inne zmniejszenia 80.893,94 zł
obejmujące świadczenia integracyjne i wolontariat
- pozostałe koszty 234.311,41 zł
z tego m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia (głównie materiałów, narzędzi i wyposażenia do praktycznej nauki zawodu poszczególnych grup zawodowych, materiały papiernicze, środki czystości) – 86.591,22 zł, podróże krajowe głównie zakup biletów za przejazd uczestników na zajęcia z reintegracji społeczno-zawodowej



Informacja z wykonania budżetu miasta Lublin za I półrocze 2007 roku

tabela nr 1 w złotych

| Lp | Nazwa szkoły, przy której funkcjonują warsztaty szkolne | Typ działalności | Przebieg znan-dnienie (etaty) | Przychody ogółem | z tego: | | | Wydatki ogółem | z tego: | | | |
|--------|---|---|-------------------------------|------------------|-----------|--------------------------|--|----------------|---------------|-----------|--------------------------|---|
| | | | | | dotacja | sprzedaż wyrobów i usług | pozostałe przychody (m.in. najem, odsieki) | | wynagrodzenia | pochodne | zakup materiałów i usług | pozostałe wydatki (m.in. energia, zlis) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Zespół Szkół Samochodowych im. St. Syroczyńskiego | naprawa samochodów, usługi diagnostyczne, metalowe | 5,25 | 238 069,90 | 7 900,00 | 198 818,12 | 31 351,78 | 226 324,20 | 69 225,84 | 12 795,01 | 106 322,11 | 37 981,24 |
| 2 | Zespół Szkół Nr 5 | usługi gastronomiczne, sprzedaż wyrobów | 24,75 | 693 591,51 | 3 150,00 | 688 643,57 | 1 797,94 | 672 005,36 | 231 631,51 | 43 973,06 | 331 638,83 | 64 761,96 |
| 3 | Lubelskie Centrum Edukacji Zawodowej | usługi z zakresu obróbki skrawania metal, sprzedaż wyrobów | 4,68 | 184 093,09 | 29 800,00 | 79 157,81 | 75 135,28 | 201 875,99 | 59 112,37 | 11 992,32 | 27 731,87 | 103 039,43 |
| 4 | Państwowe Szkoły Budownictwa i Geodezji | usługi murarskie, malarskie | 0,25 | 24 038,18 | 1 400,00 | 22 475,34 | 162,84 | 13 669,84 | 3 290,00 | 422,50 | 8 124,64 | 1 832,70 |
| 5 | Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1 | produkcja i sprzedaż wyrobów i usług (krawieckich, gastronomicznych, stolarskich, kaletniczych) | 0,50 | 60 570,23 | 17 000,00 | 24 249,09 | 19 321,14 | 60 474,61 | 8 739,78 | 1 792,56 | 30 748,84 | 19 193,43 |
| Ogółem | | | | 1 200 362,91 | 59 250,00 | 1 013 343,93 | 127 768,98 | 1 174 350,00 | 371 999,50 | 70 975,45 | 504 566,29 | 226 808,76 |



i posiłków dla uczestników Centrum – 29.791,62 zł, opłaty za energię – 12.549,96 zł, zakup usług (m.in.: telekomunikacyjne i pocztowe, wywóz nieczystości, szkolenia, remont pomieszczeń) – 84.649,88 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9.120,00 zł.

Rachunki dochodów własnych

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy jednostkach organizacyjnych miasta osiągnięte zostały w kwocie 8.786.524,50 zł (58,97%), zaś wydatki zrealizowane zostały w wysokości 8.161.610,60 zł (53,46%).

Zadania własne

Dział 750 - Administracja publiczna

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy Urzędzie Miasta Lublin osiągnęły kwotę 99.387,63 zł, natomiast wydatki kwotę 128.222,82 zł.

Realizacja dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

„Egzekucja administracyjna”

Dochody osiągnięte w wysokości 92.796,47 zł obejmują:

- opłaty za czynności egzekucyjne podejmowane m.in. w formie: pobrań pieniędzy, zajęć ruchomości, rachunków bankowych, świadczeń z zaopatrzenia emerytalnego oraz z ubezpieczenia społecznego, wynagrodzenia i innych wierzytelności i praw majątkowych, sporządzania protokołów o stanie majątkowym oraz opłaty manipulacyjnej pobieranej z tytułu zwrotu wydatków za wszystkie czynności związane ze stosowaniem środków egzekucyjnych - 91.832,72 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 963,75 zł.

Wydatki zrealizowane w wysokości 119.972,60 zł obejmują:

- opłaty pocztowe, opłatę za serwis programu egzekucyjnego TAXI, szkolenia pracowników oraz inne usługi poniesione w związku z prowadzoną egzekucją - 31.192,53 zł,
- ryczałty samochodowe – 7.471,50 zł,
- odsetki od nienależnie pobranych kosztów egzekucyjnych zwracanych zobowiązanym – 0,39 zł,
- wpłatę do budżetu - 49.610,84 zł,



- zakupy inwestycyjne – sprzęt komputerowy – 31.552,14 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym przyjęto do realizacji 4 219 tytułów wykonawczych dotyczących zaległości w opłacie następujących podatków i opłat:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych,
- podatku od środków transportowych,
- zobowiązania pieniężnego od rolników,
- podatku od posiadania psa,
- podatku rolnego,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- opłaty dodatkowej,
- mandatów karnych kredytowych nakładanych przez Straż Miejską,
- opłaty targowej,
- opłat z tytułu przekształcenia gruntu na własność.

W wyniku podjętych czynności egzekucyjnych wyegzekwowano od dłużników zaległości (wraz z odsetkami i kosztami upomnienia) w kwocie 997.734,05 zł.

„Promocja miasta”

Zrealizowane dochody rachunku dochodów własnych pod nazwą „Promocja miasta” w wysokości 3.566,22 zł obejmują otrzymane darowizny w postaci pieniężnej oraz odsetki od środków na rachunku bankowym. Wydatki stanowiące kwotę 8.250,22 zł przeznaczone zostały głównie na koszty organizacji Festiwalu Bożego Narodzenia, akcji „Nie biorę, nie daję łapówek” i Lubelskich Dni Kultury Studenckiej.

„Jednostki pomocnicze miasta”

Osiągnięte w kwocie 3.024,94 zł dochody rachunku dochodów własnych stanowią darowiznę, powiększoną o odsetki na rachunku bankowym, przekazaną na rzecz Rady Osiedla Wrotków na organizację festynu na terenie osiedla. Wydatki planowane w wysokości 3.319 zł wykonane zostaną w drugiej połowie roku.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy szkołach i placówkach oświatowych w I półroczu 2007 roku wyniosły 4.971.398,04 zł i pochodziły głównie z:



- opłat za wyżywienie,
- dochodów z najmu (basenów, sal, sklepików, obiektów sportowych, instrumentów muzycznych),
- wpływów ze świadczonych usług (organizowanie kursów szkoleniowych, nauki pływania, marża za obiady, usługi krawieckie),
- wpływów z różnych dochodów (za egzaminy eksternistyczne, duplikaty świadectw i legitymacji, prowizje firm ubezpieczeniowych),
- wpływów ze sprzedaży mienia (złomu, makulatury),
- darowizn od osób prawnych i fizycznych,
- odszkodowań za utracone lub uszkodzone mienie,
- odsetek bankowych.

Poniższa tabela przedstawia osiągnięte w poszczególnych rozdziałach dochody rachunków dochodów własnych wg ważniejszych źródeł.

w złotych

| Rachunki dochodów własnych | Dochody ogółem | z tego: | | | | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | z najmu | wpływy z usług i sprzedaży wyrobów | odsetki | wpływy z opłat | darowizny | pozostałe dochody |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Szkoły podstawowe | 888 499,79 | 807 978,22 | 45 385,21 | 7 654,93 | 2 248,00 | 11 655,20 | 13 578,23 |
| Szkoły podstawowe specjalne | 2 394,43 | 1 872,10 | | 472,33 | 50,00 | | |
| Przedszkola | 2 323 092,57 | 38 366,02 | 2 268 292,57 | 11 282,41 | | 4 830,00 | 321,57 |
| Gimnazja | 609 632,95 | 513 417,39 | 35 075,91 | 4 283,16 | 2 124,50 | 53 352,63 | 1 379,36 |
| Licea ogólnokształcące | 232 264,60 | 215 594,95 | 27,50 | 1 283,05 | 6 546,35 | | 8 812,75 |
| Licea profilowane | 44 246,85 | 42 855,23 | 155,42 | 211,25 | 62,00 | | 962,95 |
| Szkoły zawodowe | 597 920,00 | 452 220,23 | 121 001,27 | 4 917,67 | 9 375,83 | 1 500,00 | 8 905,00 |
| Szkoły artystyczne | 17 636,05 | 16 285,00 | 1 233,65 | 87,40 | 30,00 | | |
| Centra kształcenia | 255 710,80 | 67 353,24 | 13 215,11 | 1 409,42 | 173 733,03 | | |
| Razem | 4 971 398,04 | 2 155 942,38 | 2 484 386,64 | 31 601,62 | 194 169,71 | 71 337,83 | 33 959,86 |

W przedszkolach w kolumnie 8 (pozostałe dochody) ujęto mylne wpłaty dokonane na konto rachunku dochodów własnych z tytułu czesnego stanowiące dochód budżetu.



Wydatki rachunków dochodów własnych wyniosły 4.415.269,64 zł i obejmowały głównie:

- zakup środków żywności,
- usługi (m.in.: pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, zdrowotne, transportowe, ochroniarskie, kursy i szkolenia, wywóz nieczystości, naprawy drobnego sprzętu i konserwacje, remonty obejmujące: wymianę okien, remont parkietu i stolarki drzwiowej, układanie terakoty oraz usuwanie awarii),
- zakup materiałów i wyposażenia (meble, materiały biurowe, literatura, środki czystości, materiały do napraw bieżących i konserwacji, paliwo, sprzęt gospodarczy, leki),
- zakupy inwestycyjne (zakup kserokopiarki),
- zakup pomocy dydaktycznych i książek (m.in.: komputera, instrumentów i akcesoriów muzycznych, pomocy do pracowni geograficznej, wyposażenia do pracowni elektrycznych i elektronicznych, sprzętu sportowego),
- pozostałe wydatki (m.in. opłaty za energię elektryczną i ciepłą, gaz, wodę, delegacje, podatek od nieruchomości i VAT, ubezpieczenia majątkowe).

Wydatki rachunków dochodów własnych działających przy szkołach i placówkach oświatowych przedstawia poniższa tabela.

w złotych

| Rachunki dochodów własnych | Wydatki ogółem | z tego: | | | | |
|-----------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|
| | | usługi remontowe i pozostałe | zakup materiałów i wyposażenia | zakup pomocy dydaktycznych i książek | zakup żywności | pozostałe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Szkoły podstawowe | 639 453,24 | 227 193,51 | 225 175,08 | 8 758,26 | | 178 326,39 |
| Szkoły podstawowe specjalne | 3 000,00 | | | 3 000,00 | | |
| Przedszkola | 2 326 559,93 | 3 922,40 | 19 152,54 | 4 637,60 | 2 298 630,09 | 217,30 |
| Gimnazja | 548 999,79 | 166 725,38 | 218 437,47 | 20 493,98 | | 143 342,96 |
| Licea ogólnokształcące | 151 162,32 | 41 052,47 | 68 500,25 | 15 706,03 | | 25 903,57 |
| Licea profilowane | 35 125,59 | 3 087,32 | 8 871,88 | 1 392,19 | | 21 774,20 |
| Szkoły zawodowe | 505 807,84 | 121 347,64 | 198 420,31 | 23 895,57 | | 162 144,32 |
| Szkoły artystyczne | 6 252,12 | | 6 220,62 | | | 31,50 |
| Centra kształcenia | 198 908,81 | 11 107,51 | 8 009,65 | 6 230,11 | | 173 561,54 |
| Razem | 4 415 269,64 | 574 436,23 | 752 787,80 | 84 113,74 | 2 298 630,09 | 705 301,78 |



Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 15.865,29 zł i dotyczyły najmu pomieszczeń, basenów i obiektów sportowych. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rachunki dochodów własnych utworzone przy:

- placówkach opiekuńczo-wychowawczych (Zespół Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych „Pogodny Dom”, Zespół Placówek Wsparcia Dziecka i Rodziny, Rodzinny Dom Dziecka, Dom Dziecka im. J. Korczaka, Pogotowie Opiekuńcze),
- domach pomocy społecznej (DPS „Betania”, DPS „Kalina”, DPS im. W. Michelisowej, DPS im. Matki Teresy z Kalkuty, DPS dla Osób Niepełnosprawnych Fizycznie),
- Zespole Dziennych Domów Pomocy Społecznej,
- Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie,
- Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczym

uzyskały dochody w kwocie 377.621,53 zł. Osiągnięte dochody rachunków dochodów własnych wg ważniejszych źródeł w ww. jednostkach przedstawia poniższe zestawienie.

w złotych

| Rozdz. | Nazwa jednostki | Dochody ogółem | z tego: | | | | |
|--------|--|-------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | | z usług (m.in.opłaty za wyżywienie) | z najmu | odsetki | darowizny | pozostałe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 85201 | ZPO-W "Pogodny Dom" | 17 402,32 | | | 303,25 | 17 099,07 | |
| 85201 | ZPWDIR | 29 532,50 | | 5 980,84 | 962,80 | 21 238,22 | 1 350,64 |
| 85201 | Dom Dziecka im. J. Korczaka | 149 533,79 | 4 000,00 | | 2 780,49 | 142 753,30 | |
| 85201 | Rodzinny Dom Dziecka | 146,60 | | | | 146,60 | |
| 85201 | Pogotowie Opiekuńcze | 499,14 | | 480,00 | 19,14 | | |
| 85202 | DPS Betania | 5 149,54 | | 4 520,00 | 161,94 | | 467,60 |
| 85202 | DPS Kalina | 38 267,10 | 28 602,13 | 7 814,34 | 1 092,48 | 500,00 | 258,15 |
| 85202 | DPS im. Matki Teresy z Kalkuty | 18 207,06 | 7 530,00 | 4 271,50 | 450,56 | 4 300,00 | 1 655,00 |
| 85202 | DPS im. W. Michelisowej | 1 734,46 | 280,75 | 1 442,66 | 11,05 | | |
| 85202 | DPS dla Osób Niepełnosprawnych Fizycznie | 2 333,30 | 2 281,67 | | 51,63 | | |
| 85203 | ZDDPS | 95 342,58 | 94 464,00 | | 278,58 | 600,00 | |
| 85219 | MOPR | 16 171,10 | 7 350,00 | | 145,47 | 8 130,00 | 545,63 |
| 85226 | Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy | 3 302,04 | | | 2,04 | 3 300,00 | |
| | Razem | 377 621,53 | 144 508,55 | 24 509,34 | 6 259,43 | 198 067,19 | 4 277,02 |

Osiągnięte wpływy pochodziły głównie z otrzymanych darowizn i usług świadczonych przez placówki, odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, odszkodowań, z najmu oraz sprzedaży złomu.

Wydatki rachunków dochodów własnych w wysokości 276.070,67 zł obejmowały



głównie zakup środków żywności, sprzętu gospodarstwa domowego, leków i materiałów medycznych, usług remontowych oraz materiałów i wyposażenia do placówek, szkolenia, wydatki związane z organizacją wycieczek, spotkań integracyjnych i imprez kulturalno-rekreacyjnych. Wydatkowane środki na inwestycje przeznaczone zostały na dodatkowe prace związane z zabudową tarasu w domu przy ul. Wyrwasa – 21.082,89 zł.

Realizację wydatków w poszczególnych jednostkach w podziale na grupy przedstawia poniższa tabela.

| Rozdz. | Nazwa jednostki | Wydatki ogółem | z tego: | | | | |
|--------|--|----------------|--------------------------------|----------------|-------------|------------|-----------|
| | | | zakup materiałów i wyposażenia | zakup żywności | zakup usług | inwestycje | pozostałe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 85201 | ZPO-W "Pogodny Dom" | 27 859,38 | 24 297,20 | | 3 562,18 | | |
| 85201 | ZPWDIR | 46 012,98 | 3 786,90 | 396,54 | 10 995,83 | 21 082,89 | 9 750,82 |
| 85201 | Dom Dziecka im. J. Korczaka | 42 159,88 | 10 881,73 | 1 069,55 | 17 758,70 | | 12 449,90 |
| 85202 | DPS Kalina | 26 294,61 | 2 277,04 | 13 521,58 | 10 495,99 | | |
| 85202 | DPS im. Matki Teresy z Kalkuty | 16 970,87 | 1 843,32 | 448,30 | 13 391,83 | | 1 287,42 |
| 85202 | DPS im. W. Michalisowej | 1 000,00 | 700,00 | | 300,00 | | |
| 85202 | DPS dla Osób Niepełnosprawnych Fizycznie | 1 002,52 | 400,00 | 600,00 | 2,52 | | |
| 85203 | ZDDPS | 103 851,13 | 1 169,00 | 102 284,63 | 397,50 | | |
| 85219 | MOPR | 9 876,60 | 6 286,57 | | 1 499,55 | | 2 090,48 |
| 85226 | Ośrodek Adopcyjno-Oplekuńczy | 1 042,70 | 727,80 | | 44,90 | | 270,00 |
| | Razem | 276 070,67 | 52 369,56 | 118 320,60 | 58 449,00 | 21 082,89 | 25 848,62 |

W omawianym okresie sprawozdawczym należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Uzyskane w kwocie 221.106,69 zł dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy:

- Miejskim Zespole Żłobków – 213.052,65 zł stanowiły: opłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci – 199.225,00 zł, dochody z najmu – 12.417,48 zł, darowizny – 500,00 zł, odsetki – 910,17 zł;
- Miejskim Urzędzie Pracy – 8.054,04 zł obejmowały dochody z najmu pomieszczeń – 1.781,64 zł, sprzedaży wyposażenia – 216,00 zł, odszkodowanie – 6.000,00 zł i odsetki – 56,40 zł.

Zrealizowane wydatki w kwocie 231.243,67 zł dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem Miejskiego Zespołu Żłobków – 226.731,87 zł (głównie: zakup żywności – 200.621,59 zł, materiałów do remontu i wyposażenia, tj. łóżeczek i kółderek



– 19.462,28 zł) oraz Miejskiego Urzędu Pracy – 4.511,80 zł (zakup wyposażenia – 778,80 zł oraz usług – 3.733,00 zł).

W I półroczu br. wystąpiły należności wymagalne w żłobkach w kwocie 21.290,12 zł z tytułu odpłatności rodziców za wyżywienie (17.603,66 zł) oraz najmu pomieszczeń (3.686,46 zł); do sądu skierowano sprawę na kwotę 1.412,20 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy placówkach oświatowych w I półroczu 2007 roku wyniosły 2.980.954,72 zł i pochodziły głównie z:

- wpływów ze świadczonych usług (głównie opłaty za wyżywienie, noclegi, organizacja imprez artystycznych),
- dochodów z najmu (sal, pomieszczeń, mieszkań służbowych),
- wpływów z różnych opłat (duplikaty świadectw, legitymacji),
- darowizn,
- odszkodowań za uszkodzone lub utracone mienie,
- odsetek bankowych.

Poniższe zestawienie przedstawia osiągnięte w poszczególnych rozdziałach dochody rachunków dochodów własnych wg ważniejszych źródeł.

w złotych

| Rachunki dochodów własnych | Dochody ogółem | z tego: | | | | | |
|--|---------------------|------------------|------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|
| | | z najmu | wpływy z usług i sprzedaży wyrobów | odsetki | wpływy z opłat | darowizny | pozostałe dochody |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze | 117 178,27 | 22 836,93 | 81 172,26 | 1 054,88 | 92,00 | 10 370,20 | 1 652,00 |
| Placówki wychowania pozaszkolnego | 8 619,64 | 905,00 | 7 200,00 | 14,64 | | 500,00 | |
| Internaty i bursy | 72 452,47 | 63 420,05 | 6 613,30 | 55,12 | | 2 364,00 | |
| Młodzieżowe ośrodki socjoterapii | 3 300,93 | | 3 300,93 | | | | |
| Pozostała działalność - Stołówki szkolne | 2 779 403,41 | 320,00 | 2 771 054,40 | 4 429,01 | | 3 600,00 | |
| Razem | 2 980 954,72 | 87 481,98 | 2 869 340,89 | 5 553,65 | 92,00 | 16 834,20 | 1 652,00 |



Wydatki rachunków dochodów własnych wyniosły 2.987.444,60 zł i obejmowały głównie:

- zakup środków żywności,
- zakup usług (m.in.: pocztowych, telekomunikacyjnych, transportowych, remontowych – wymiana okien, szkolenia, naprawy sprzętu, wywóz nieczystości),
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości, materiały do remontu, leki, prasa, sprzęt AGD) oraz zakupy inwestycyjne (piec konwekcyjno - parowy),
- pozostałe wydatki (m.in. opłaty za energię elektryczną i ciepłą, gaz, wodę, podatek od nieruchomości i VAT, ubezpieczenia majątkowe).

Realizację wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia poniższe zestawienie.

w złotych

| Rachunki dochodów własnych | Wydatki ogółem | z tego: | | | |
|--|---------------------|------------------------------|---|---------------------|------------------|
| | | usługi remontowe i pozostałe | zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, i wyposażenia | zakup żywności | pozostałe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze | 97 405,61 | 16 446,35 | 32 673,44 | 44 120,98 | 4 164,84 |
| Placówki wychowania pozaszkolnego | 8 282,07 | 3 060,29 | 2 149,78 | | 3 072,00 |
| Internaty i bursy | 53 627,77 | 37 323,95 | 3 568,79 | | 12 735,03 |
| Młodzieżowe ośrodki socjoterapii | 2 990,70 | 30,00 | | 2 960,70 | |
| Pozostała działalność - Stołówki szkolne | 2 825 138,45 | 5 582,81 | 26 661,87 | 2 775 916,67 | 16 977,10 |
| Razem | 2 987 444,60 | 62 443,40 | 65 053,88 | 2 822 998,35 | 36 948,97 |

Należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Funkcjonujące przy Komendzie Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej rachunki dochodów własnych utworzone z tytułu administrowania nieruchomościami i sprzętem, darowizn oraz opłat za udostępnianie dokumentacji przetargowej osiągnęły dochody



w łącznej wysokości 136.055,89 zł, natomiast wydatki zrealizowane zostały na kwotę 123.359,20 zł.

Osiągnięte wpływy stanowią m.in.: wpływy z usług, sprzedaży materiałów, surowców wtórnych, odsetek od środków finansowych na rachunku bankowym, odszkodowań.

Z uzyskanych wpływów sfinansowano m.in.: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, wody i gazu, zakup usług remontowych i pozostałych (m.in.: komunalnych telekomunikacyjnych).

W omawianym okresie sprawozdawczym wystąpiły należności wymagalne w kwocie 2.440,00 zł z tytułu świadczonych usług w zakresie monitoringu.