

RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH



Rachunki dochodów własnych

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy jednostkach organizacyjnych miasta osiągnięte zostały w kwocie 17.684.748,69 zł (97,14%), zaś wydatki zrealizowane zostały w wysokości 16.920.964,96 zł (89,17%).

Zadania własne

Dział 750 - Administracja publiczna

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy Urzędzie Miasta Lublin osiągnęły kwotę 178.380,62 zł, natomiast wydatki kwotę 206.482,41 zł.

Realizacja dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

„Egzekucja administracyjna”

Dochody osiągnięte w wysokości 148.481,63 zł obejmują:

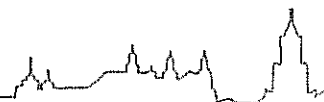
- opłaty za czynności egzekucyjne podejmowane m.in. w formie: pobrań pieniędzy, zajęć ruchomości, rachunków bankowych, zajęć ze świadczeń z zaopatrzenia emerytalnego oraz z ubezpieczenia społecznego, zajęć wynagrodzenia, zajęć innych wierzytelności i praw majątkowych, sporządzania protokołów o stanie majątkowym oraz opłaty manipulacyjnej pobieranej z tytułu zwrotu wydatków za wszystkie czynności związane ze stosowaniem środków egzekucyjnych - 146.494,85 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 1.986,78 zł.

Wydatki zrealizowane w wysokości 190.046,61 zł obejmują:

- opłaty pocztowe, opłatę za serwis programu egzekucyjnego TAXI, szkolenia pracowników oraz inne usługi poniesione w związku z prowadzoną egzekucją - 98.810,31 zł,
- koszty przejazdów – 16.660,84 zł,
- zakup wyposażenia niezbędnego do prowadzenia egzekucji – 14.284,88 zł,
- wpłatę do budżetu - 60.290,58 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym przyjęto do realizacji 10 287 tytułów wykonawczych dotyczących zaległości z tytułu m.in.:

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych,
- podatku od środków transportowych,



- łącznego zobowiązania pieniężnego,
- podatku od posiadania psa,
- podatku rolnego,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- opłaty dodatkowej,
- mandatów karnych kredytowych nakładanych przez Straż Miejską,
- opłaty targowej.

W wyniku podjętych czynności egzekucyjnych wyegzekwowano od dłużników zaległości (wraz z odsetkami i kosztami upomnienia) w kwocie 1.536.215,13 zł.

„Promocja miasta”

Zrealizowane dochody rachunku dochodów własnych pod nazwą „Promocja miasta” w wysokości 29.773,76 zł obejmują otrzymane darowizny w postaci pieniężnej oraz odsetki od środków na rachunku bankowym. Z uzyskanych wpływów wykorzystano kwotę 14.766,00 zł, z której dofinansowano organizację Sylwestra Miejskiego w Lublinie oraz druk plakatów na „Dni Lublina”.

„Jednostki pomocnicze miasta”

Osiągnięte w kwocie 125,23 zł dochody rachunku dochodów własnych stanowią odsetki na rachunku bankowym od darowizny przekazanej (w 2007 r.) na działalność Rady Dzielnicy Wrotków. Wydatkowaną kwotę w wysokości 1.669,80 zł przeznaczono głównie na wydatki związane z organizacją festynu rodzinnego.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy szkołach i placówkach oświatowych w 2008 roku wyniosły 15.014.288,66 zł i pochodziły głównie z:

- opłat za wyżywienie,
- dochodów z najmu (basenów, sal, pomieszczeń, obiektów sportowych, instrumentów muzycznych),
- wpływów ze świadczonych usług (organizowanie kursów szkoleniowych, nauki pływania, marża za obiady),
- wpływów z różnych dochodów (opłaty 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.

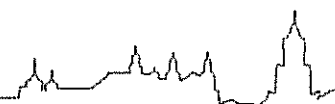
w złotych

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	2 187 295,29	1 904 098,60	64 349,17	38 858,19	17 330,97	72 783,76	89 874,60
Szkoły podstawowe specjalne	2 517,51	1 319,12		1 092,39	106,00		
Przedszkola	4 831 786,41	91 371,10	4 701 369,46	42 303,49		11 180,20	-14 437,84
Przedszkola specjalne	6 170,18	5 396,00		196,68			577,50
Gimnazja	1 026 288,65	858 264,99	106 929,89	14 579,88	3 502,00	29 305,49	13 706,40
Licea ogólnokształcące	451 022,81	381 309,91	9 450,80	5 943,28	10 170,82	19 068,00	25 080,00
Licea profilowane	93 425,45	84 107,35	195,92	2 322,66		2 565,00	4 234,52
Szkoły zawodowe	1 379 084,13	1 089 378,20	201 764,36	18 040,32	14 553,04	16 517,70	38 830,51
Szkoły artystyczne	16 792,84	14 798,08	1 651,15	343,61			
Centra kształcenia	196 679,04	149 259,47	9 799,00	5 718,81	23 710,60	6 950,00	1 241,16
Stołówki szkolne	4 823 226,35		4 797 826,88	11 358,31		14 041,16	
Razem	15 014 288,66	4 579 302,82	9 893 336,63	140 757,62	69 373,43	172 411,31	159 106,85

W przedszkolach w kolumnie 8 (pozostałe dochody) ujęto mylne wpłaty (-17.011,09 zł) dokonane na konto rachunku dochodów własnych z tytułu czesnego stanowiące dochód budżetu.

Wydatki rachunków dochodów własnych wyniosły 14.234.253,02 zł i obejmowały głównie:

- zakup środków żywności,



- usługi (m.in.: pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, zdrowotne, transportowe, ochroniarskie, wywóz nieczystości, konserwacje, remonty obejmujące m.in.: wymianę okien, instalacji elektrycznych, remont stolarki drzwiowej, parkietu, centralnego ogrzewania, układanie glazury, malowanie pomieszczeń oraz usuwanie awarii),
- zakup materiałów i wyposażenia (m.in.: meble, materiały biurowe, literaturę, środki czystości, paliwo, sprzęt gospodarczy, akcesoria komputerowe),
- zakupy inwestycyjne (m.in. zakup kserokopiarek, kosiarki, grzałki do zmywarki, patelni elektrycznej),
- zakup pomocy dydaktycznych i książek (m.in.: komputery, multimedialny atlas historyczny, projektor, pomocy do pracowni chemicznej, pomoce do zajęć logopedycznych i wyrównawczych, książki do biblioteki, sprzęt sportowy, instrumenty muzyczne),
- pozostałe wydatki (m.in. opłaty za energię elektryczną i ciepłą, gaz, wodę, delegacje, podatek VAT).

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

w złotych

Rachunki dochodów własnych	Wydatki ogółem	z tego:				
		usługi m.in.: remontowe, telekomunikacyjne, szkoleniowe oraz pozostałe	zakup materiałów, wyposażenia, akcesoriów oraz zakupy inwestycyjne	zakup pomocy dydaktycznych i książek	zakup żywności	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
Szkoły podstawowe	2 099 088,43	605 247,42	879 846,17	114 862,88	4 149,63	494 982,33
Szkoły podstawowe specjalne	31 143,99	1 625,46	29 189,53	329,00		
Przedszkola	4 660 446,34	23 162,62	48 774,07	5 137,05	4 583 202,50	170,10
Przedszkola specjalne	5 394,84		5 394,84			
Gimnazja	944 653,71	238 455,41	441 755,13	44 074,26	1 489,00	218 879,91
Licea ogólnokształcące	411 179,60	124 648,71	189 748,87	50 014,97		46 767,05
Licea profilowane	101 317,00	64 029,12	6 042,74	1 399,34		29 845,80
Szkoły zawodowe	1 087 997,80	325 639,58	419 433,70	65 472,23		277 452,29



Szkoły artystyczne	17 950,33	1 988,00	1 189,86	14 772,47		
Centra kształcenia	218 681,41	59 394,33	77 446,44	11 704,12		70 136,52
Stołówki szkolne	4 656 399,57	5 673,57	51 317,19		4 583 261,81	16 147,00
Razem	14 234 253,02	1 449 864,22	2 150 138,54	307 766,32	9 172 102,94	1 154 381,00

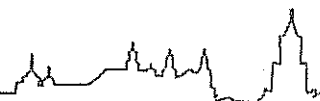
Należności wymagalne na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosiły 78.549,99 zł i dotyczyły głównie opłat za wyżywienie, wynajmu lokali mieszkalnych, pomieszczeń, basenów i obiektów sportowych. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na rachunki dochodów własnych funkcjonujące przy jednostkach pomocy społecznej w 2008 roku wpłynęła kwota 570.943,98 zł. Osiągnięte dochody rachunków dochodów własnych wg ważniejszych źródeł w podziale na jednostki przedstawia poniższe zestawienie.

Rozdz.	Nazwa jednostki	Dochody ogółem	z tego:				
			wpływy z usług (m.in. opłaty za wyżywienie) i sprzedaży wyrobów	z najmu	odsetki	darowizny	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8
85201	ZPO-W "Pogodny Dom"	13 560,88			1 099,29	12 461,59	
85201	ZPWiR	27 405,15	348,30	11 270,56	2 589,39	7 999,76	5 197,14
85201	Dom Dziecka im. J. Korczaka	68 582,68			11 584,43	43 248,48	13 749,77
85201	Pogotowie Opiekuńcze	11 321,60		960,00		5 017,60	5 344,00
85202	DPS Betania	10 636,92		8 565,90	596,59		1 474,43
85202	DPS Kalina	151 910,24	105 428,46	26 105,10	4 676,68	15 700,00	
85202	DPS im. Matki Teresy z Kalkuty	30 530,16	15 637,05	5 998,60	1 194,51	7 700,00	
85202	DPS im. W. Micheliowej	6 408,16	5 037,37		120,79	1 250,00	
85202	DPS dla Osób Niepełnosprawnych Fizycznie	8 331,90	3 169,30		525,84	2 880,00	1 756,76
85203	ZDDPS	223 241,78	214 908,75	400,00	1 003,03	1 050,00	5 880,00
85219	MOPR	15 314,51	6 850,00		382,06	7 400,00	682,45
85226	Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy	3 700,00				3 700,00	
	Razem	570 943,98	351 379,23	53 300,16	23 772,61	108 407,43	34 084,55

Osiągnięte wpływy pochodziły głównie z otrzymanych spadków i darowizn, usług



świadczonych przez placówki, odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, odszkodowań, z najmu oraz ze sprzedaży składników majątkowych (m.in. złomu i samochodów).

Wydatki rachunków dochodów własnych w wysokości 617.342,59 zł obejmowały głównie zakup środków żywności, sprzętu gospodarstwa domowego, akcesoriów komputerowych, materiałów i wyposażenia do placówek, leków i wyrobów medycznych, pomocy dydaktycznych, książek i materiałów plastycznych dla dzieci, usług remontowych, wydatki związane z organizacją zajęć sportowych, wycieczek, spotkań integracyjnych, wypoczynku i imprez kulturalno-rekreacyjnych, szkolenia. Wydatkowane środki na inwestycje przeznaczone zostały na zakup samochodów dla potrzeb: DPS Betania – 34.700,00 zł (dofinansowanie) oraz Domu Dziecka im. J. Korczaka – 35.929,00 zł, zakup urządzeń do pralni dla potrzeb DPS Kalina – 21.912,16 zł, dofinansowanie zakupu kotła warzelnego dla ZDDPS – 3.226,00 zł.

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

Rozdz.	Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	z tego:					w złotych	
			zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, leków	zakup żywności	zakup usług, remonty, szkolenia	inwestycje	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8		
85201	ZPO-W "Pogodny Dom"	33 038,35	27 036,46		6 001,89				
85201	ZPWDIR	20 745,26	2 138,96	111,80	15 634,50			2 860,00	
85201	Dom Dziecka im. J. Korczaka	110 850,47	1 334,04	634,27	60 430,20	35 929,00		12 522,96	
85201	Pogotowie Opiekuńcze	4 837,56	206,40		4 631,16				
85202	DPS Betania	44 155,18	9 453,68		1,50	34 700,00			
85202	DPS Kalina	133 724,83	24 868,82	63 949,67	21 729,18	21 912,16		1 265,00	
85202	DPS im. Matki Teresy z Kalkuty	21 878,17	3 264,25	540,00	18 073,92				
85202	DPS im. W. Micheliśowej	6 008,97	4 886,97	520,00	602,00				
85202	DPS dla Osób Niepełnosprawnych Fizycznie	4 765,11	3 693,41	496,70	575,00				
85203	ZDDPS	223 467,01	2 528,02	195 603,99	22 109,00	3 226,00			
85219	MOPR	10 271,68	2 098,20		574,50			7 598,98	
85226	Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy	3 600,00			3 600,00				
	Razem	617 342,59	81 509,21	261 856,43	153 962,85	95 767,16		24 246,94	

Na koniec omawianego okresu sprawozdawczego należności wymagalne wyniosły 120,00 zł i dotyczyły wynajmu powierzchni gruntu pod tablicę reklamową, które uregulowane



zostały w styczniu 2009 r. (DPS Betania). Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Uzyskane w kwocie 464.123,53 zł dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy:

- Miejskim Zespole Żłobków – 460.225,77 zł stanowiły: wpłaty wnoszone przez rodziców za wyżywienie dzieci – 432.860,62 zł, dochody z najmu – 22.100,34 zł, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 605,50 zł, odsetki – 4.659,31 zł;
- Miejskim Urzędzie Pracy – 3.897,76 zł obejmowały dochody z najmu pomieszczeń – 3.563,28 zł, sprzedaży składników majątkowych – 239,40 zł i odsetki – 95,08 zł.

Zrealizowane wydatki w kwocie 457.997,40 zł dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem:

- Miejskiego Zespołu Żłobków – 454.134,21 zł, głównie: zakup żywności – 419.105,83 zł, materiałów do prac konserwatorskich oraz wyposażenia (łóżeczka, krzeselka, szafy, leżaki, kojce, chłodziarka, artykuły gospodarstwa domowego) – 15.087,79 zł, zakupy inwestycyjne (zmywarki, zestaw komputerowy) – 17.689,56 zł;
- Miejskiego Urzędu Pracy – 3.863,19 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia (czajników, telefonów, szafy, biurka, krzesel i niszczarek).

Na koniec 2008 r. wystąpiły należności wymagalne w żłobkach w kwocie 14.729,62 zł z tytułu odpłatności za wyżywienie (14.564,52 zł) oraz najmu pomieszczeń (165,10 zł); w celu wyegzekwowania należności wysyłane są wezwania do zapłaty. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody rachunków dochodów własnych funkcjonujących przy placówkach oświatowych w 2008 roku wyniosły 1.174.223,64 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	odsetki	darowizny	pozostałe dochody
1	2	3	4	5	6	7
Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	369 276,84	50 841,61	279 488,33	4 532,88	22 483,24	11 930,78
Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	6 891,08	6 835,00		56,08		
Placówki wychowania pozaszkolnego	11 642,81	1 665,00	9 150,00	27,81	800,00	
Internaty i bursy	782 271,91	82 058,96	687 365,20	4 154,41	6 210,00	2 483,34
Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	4 141,00		4 141,00			
Razem	1 174 223,64	141 400,57	980 144,53	8 771,18	29 493,24	14 414,12

Wydatki rachunków dochodów własnych wyniosły 1.127.421,68 zł i obejmowały głównie:

- zakup środków żywności,
- zakup usług (m.in.: pocztowych, telekomunikacyjnych, transportowych, zdrowotnych, wywóz nieczystości, szkolenia, remonty – wymiana podłogi, malowanie, remont bramy wjazdowej, instalacji odgromowej),
- zakup materiałów i wyposażenia (m.in.: materiały biurowe, środki czystości, paliwo, sprzęt AGD),
- pomocy dydaktycznych i książek (projektor i ekran do prezentacji multimedialnych, sprzęt RTV, surowce na zajęcia z zakresu kucharstwa i cukiernictwa, sprzęt sportowy),
- pozostałe wydatki (m.in. opłaty za energię, podatek VAT, delegacje).

Realizację wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia poniższe zestawienie.



w złotych

Rachunki dochodów własnych	Wydatki ogółem	z tego:			
		usługi m.in. remontowe i pozostałe	zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, akcesoriów i wyposażenia	zakup żywności	pozostałe
1	2	3	4	5	6
Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	353 638,64	58 658,37	130 930,30	145 130,75	18 919,22
Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	6 834,28	1 459,12	5 375,16		
Placówki wychowania pozaszkolnego	10 306,76	2 502,96	5 393,80		2 410,00
Internaty i bursy	752 498,67	56 328,15	122 278,57	547 605,87	26 286,08
Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	4 143,33	94,80	23,88	4 024,65	
Razem	1 127 421,68	119 043,40	264 001,71	696 761,27	47 615,30

Należności wymagalne na dzień 31 grudnia 2008 r. wyniosły 9.935,26 zł i dotyczyły należności z tytułu zaległego czynszu za mieszkanie służbowe i wynajmu powierzchni reklamowej. 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 odszkodowań osiągnęły dochody w łącznej wysokości 282.788,26 zł, natomiast wydatki zrealizowane zostały na kwotę 277.467,86 zł.

Osiągnięte dochody stanowią m.in.: wpływy z usług, sprzedaży materiałów i surowców wtórnych, odsetek od środków finansowych na rachunku bankowym i z tytułu nieterminowych płatności, darowizn i odszkodowań.

Z uzyskanych wpływów sfinansowano m.in.: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, wody i gazu, zakup usług remontowych i pozostałych (tj.: transportowych, telekomunikacyjnych, komunalnych, naprawa sprzętu transportowego i specjalistycznego, remont instalacji gazowej i bramy garażowej).

Na koniec 2008 roku wystąpiły należności wymagalne w kwocie 397,01 zł z tytułu świadczonych usług w zakresie monitoringu. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.