



## **Sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego oraz dochodów i wydatków rachunków dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty**

### **Samorządowy zakład budżetowy**

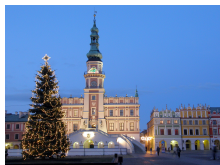
W omawianym okresie sprawozdawczym samorządowy zakład budżetowy - **Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zamościu** rozpoczął rok budżetowy stanem środków obrotowych w wysokości – **347 100, 38 zł.** w tym środki pieniężne 60 502,50 zł., należności 107 712,68 zł., pozostałe środki obrotowe 41 749,36 zł. oraz zobowiązania 557 064,92 zł.

Prowadząc działalność w zakresie kultury fizycznej sportu, w tym utrzymywania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych oraz wykonując zadania w zakresie informacji turystycznej i obsługi ruchu turystycznego uzyskał przychody na kwotę **5 324 763,18 zł** co stanowi 87,11 % zakładanego planu i pochodzą one ze źródeł jak niżej:

- z budżetu miasta zgodnie z Uchwałą Nr III/7/10 Rady Miejskiej w Zamościu z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych na 2011 rok dla zakładu budżetowego, zmienionej Uchwałą Nr VIII/82/11 Rady Miejskiej w Zamościu z dnia 30 maja 2011 r. oraz Uchwałą Nr XIII/147/11 z dnia 28 listopada 2011 r. - zakład otrzymał dotację przedmiotową na dofinansowanie dziennego kosztu utrzymania obiektów sportowych w wysokości 2 228 550 zł. tj. 100 % planu.
- wpływy ze świadczonych usług i różnych dochodów tj. przygotowanie i organizacja imprez sportowych, usługi transportowe, handlowe, noclegowe, usługi fitness, usługi wynajmu sprzętu sportowego, wpływy za korzystanie z basenu, dochody uzyskane ze sprzedaży materiałów informacyjnych i turystycznych, dochody uzyskane z organizacji imprez promocyjnych miasta, usług przewodnickich, sprzedaży biletów lotniczych, biletów na lodowisko, wpływy za prowadzenie kursów nauki pływania na Krytej Pływalni - ogółem na kwotę 2 942 414,04 zł. Uzyskane przychody z w/w wpływów pomimo wprowadzonych różnych promocji w celu zachęcenia do korzystania z usług są mniejsze od założonego planu ze względu na mniejsze zainteresowanie usługami świadczonymi przez zakład, wynika to także z poszerzającej się konkurencji w tej branży. Głównie dotyczy to korzystania z obiektów sportowych przez szkoły i kluby w innych jednostkach. Dochody z tytułu organizowania obozów sportowych i usług przewodnickich mają charakter sezonowy tj. świadczy się je od maja do września co również ma znaczenie na wysokość wpływów.
- pozostałe odsetki bankowe – 6 310,08 zł.,
- otrzymane darowizny 9 438,14 zł (darowizny w postaci pieniężnej),
- dochody z najmu i dzierżawy – 84 050,92 zł. (udostępnianie hal na koncerty, studniówki, imprezy sportowe, boisk, obiektów sportowych, pomieszczeń administracyjnych)

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zamościu prowadząc działalność statutową w okresie sprawozdawczym wykazał koszty i inne obciążenia na kwotę **5 141 603,11 zł.** z tego :

- wynagrodzenia i składki wyniosły 2 916 306,51 zł., w tym sfinansowano wynagrodzenia osobowe na kwotę 2 222 615,59 zł. co stanowi 86,89 % planu. Wyplacono nagrody jubileuszowe dla 4 osób w wysokości 10 743,67 zł. oraz odprawę emerytalną – 21 240 zł. (przeciętne zatrudnienie stanowi 68 etatów a średnia płaca wynosi 2 638 zł.). Niższe od zaplanowanych wydatki na wynagrodzenia wynikają ze zmniejszenia zatrudnienia, utrzymania wynagrodzeń na poziomie roku 2010 a także stosowania oszczędności ze względu na trudną sytuację finansową. Proporcjonalnie do płac mniejsze są także pochodne od tych wynagrodzeń i wyniosły 409 868,52 zł. Wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 113 070 zł przeznaczone zostały na wypłatę środków za usługi ratownicze, pełnienie obowiązków w zakresie nadzoru technicznego w branży ogólnobudowlanej, za kompleksową obsługę



techniczną sprzętu komputerowego będącego na wyposażeniu OSiR, za prowadzenie kursów nauki pływania, za usługi przewodnickie.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy tj. ubrania robocze, umundurowanie pracowników ZOIT i Recepcji, woda dla pracowników. Wydatki dotyczą również wypłaty nagród dla uczestników Biegu Pokoju im. Dzieci Zamojszczyzny. Ogółem poniesiono koszty na sumę 62 812,47 zł.
- pozostałe koszty związane z działalnością statutową na kwotę 2 157 194,03 zł. - obejmują : utrzymanie obiektów sportowych OSiR, Zamojskiego Ośrodka Informacji Turystycznej, Zalewu Miejskiego, Krytej Pływalni, Lodowiska tj. poniesione koszty z ZFŚS, zakupy materiałów i wyposażenia w tym: (paliwa, części hydraulicznych, elektrycznych, materiałów do przeprowadzonych konserwacji i napraw, artykułów handlowych, informatorów, map, akcesoria do pływania, części zamiennych do wyposażenia, środków czystości, materiałów biurowych), zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, sfinansowanie usług remontowych obiektów w tym niecki basenowej i konserwacyjnych urządzeń, okresowe badania zdrowotne pracowników, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, przeglądy okresowe samochodów, prowizje bankowe, prasa, pokrycie kosztów wyjazdów na targi turystyczne, szkolenia, opłacenie składek ubezpieczeniowych środków transportowych, ubezpieczeń majątkowych, za zarząd gruntami, podatki i opłaty lokalne, podatek od towarów i usług .
- inne zmniejszenia środków obrotowych 5 290,10 zł. - pozostałe poniesione koszty operacyjne (wydanie towarów na podstawie faktur wewnętrznych jako materiały promocyjne dotyczące miasta Zamość przekazane na cele promocyjne w czasie odbywających się Targów Turystycznych, oraz w ramach organizowanych przez OSiR zawodów sportowych).
- zaplanowane w wysokości 20 000 zł. wydatki majątkowe na zakup maszyny szorująco – czyszczącej służącej do czyszczenia obiektu basenu w Krytej Pływalni, przy trudnej sytuacji OSiR, wynikającej z konieczności poniesionych w 2011 roku znacznych kosztów reorganizacyjnych nie zostały zrealizowane.

Stan środków obrotowych na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi - **163 940,31 zł.** w tym: środki pieniężne w kwocie 59 840,57 zł., pozostałe środki obrotowe 30 314,33 zł. (towary przeznaczone do sprzedaży pomniejszone o odchylenia od cen ewidencyjnych towarów), należności w wysokości 170 490,99 zł i zobowiązania na sumę 424 586,20 zł.

Należności to rozliczenie podatku VAT, rozliczenia z kontrahentami, odbiorcami, dostawcami i pracownikami ( wymagalne 74 162,36 zł. z tytułu dostaw i usług). Zobowiązania dotyczą rozrachunków publicznoprawnych z tytułu składek na FUS, Fundusz Pracy, z tytułu sprzedaży i zakupu dóbr i usług oraz z tytułu wynagrodzeń. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

### **Rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty**

Uchwałą Nr III/14/10 Rady Miejskiej w Zamościu z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie utworzenia wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi sfinansowanych wskazano jednostki budżetowe , które utworzą wydzielony rachunek dochodów (załącznik nr 1) oraz określono wpływy gromadzone na rachunku .

W okresie sprawozdawczym jednostki budżetowe zgromadziły dochody na wydzielonym rachunku dochodów ogółem na sumę **4 074 551,33 zł.** tj. 79% zakładanego planu oraz dokonały wydatków w wysokości **4 040 985,12 zł.** – 78,4 % planu. Stan środków pieniężnych na 31.12.2011 r. wyniósł 33 566,21 zł., należności na kwotę 32 193,46 zł. i zobowiązania w wysokości 68 558,18 zł.



## Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2011 r.

---

Poniżej opis realizacji dochodów i wydatków nimi sfinansowanych poszczególnych jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielone rachunki dochodów w 2011 roku :

### **Szkoła Podstawowa Nr 2**

Jednostka w okresie sprawozdawczym uzyskała dochody w wysokości **53 306,88 zł.** tj. 102,4 % planu w tym pochodziły one głównie z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny , gabinet stomatologiczny, sale lekcyjne, garaż) , prowizji ze sprzedaży zdjęć, prowizji za ubezpieczenia dzieci . Wydatki na kwotę **51 988,02 zł.** tj. 99,9 % planu przeznaczone zostały na zakup materiałów do remontów bieżących, zakup wyposażenia, uregulowanie podatku od nieruchomości oraz faktur za energię .Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 1 318,86 zł. Zobowiązania w wysokości 1 318,86 zł. to środki pozostające na rachunku na dzień 31 grudnia podlegające odprowadzeniu na rachunek budżetu miasta w terminie do 5 stycznia 2012 r.

### **Szkoła Podstawowa Nr 3**

W analizowanym okresie 2011 roku jednostka prowadząc wydzielony rachunek dochodów osiągnęła sumę wpływów **23 366,04 zł.**, tj. 100,1 % planu, które pochodziły z wynajmu pomieszczeń szkolnych ( sale lekcyjne , sala gimnastyczna , sklepik). Ogółem na wydatki przeznaczono kwotę **23 348,51 zł.** tj. 100 % planu, głównie na zakup materiałów (materiały remontowe , biurowe) zakup wyposażenia, środków czystości, pucharów na nagrody, zakup pomocy dydaktycznych oraz zakup odśnieżarki. Stan środków pieniężnych na 31.12.2011 r. wyniósł 17,53 zł. Jednostka posiadała należności w wysokości 660 zł. z tytułu opłat za wynajem pomieszczeń szkolnych oraz zobowiązania na kwotę 17,53 zł. (środki do budżetu jst).

### **Szkoła Podstawowa Nr 4**

Szkoła od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku uzyskała dochody w wysokości **64 946,77 zł.** – 99,9 % zakładanego planu. Pochodziły one z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny sale lekcyjne , gabinet stomatologiczny, sala gimnastyczna ) . Wydatki na kwotę **64 912 zł.** tj. 99,9 % planu przeznaczone zostały głównie na zakup sprzętu i wyposażenia, zakup materiałów do drobnych remontów i napraw, środków czystości, materiałów szkoleniowych, paliwa do kosiarki oraz remont parkietu w auli szkoły. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 34,77 zł. jaka została odprowadzona na rachunek jst.

### **Szkoła Podstawowa Nr 6**

W okresie sprawozdawczym jednostka uzyskała na rachunku dochodów sumę **39 708,93 zł.** tj. 100,1 % zakładanego planu stanowiła ona wpływy wynajmu pomieszczeń szkolnych (mieszkanie, sale lekcyjne) oraz prowizji z tytułu ubezpieczenia dzieci, wykonanych duplikatów legitymacji szkolnych. Wydatki w wysokości **39 668,12 zł.** 100% planu zostały przeznaczone na zakup rejestratora i monitora do monitoringu wizyjnego, zakup wykładziny podłogowej, granulatu na boisko, zakup artykułów biurowych i środków czystości, pomocy dydaktycznych (tablic szkolnych, lektur i nart). Na dzień 31.12.2011 r. jednostka posiadała środki pieniężne w wysokości 40,81 zł. i zobowiązania do budżetu na sumę 40,81 zł.

### **Szkoła Podstawowa Nr 7**

W okresie 2011 roku jednostka uzyskała dochody w wysokości **21 155,69 zł.** tj 61,4 % planu w tym pochodziły one z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny , sale lekcyjne, dzierżawa terenu), wpłat ze sprzedaży obiadów. Wydatki w wysokości **21 127,48 zł.** tj. 61,3% planu przeznaczone zostały na zakup obiadów, usługi informatyczne i transportowe. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 28,21 zł. , zobowiązania 28,21 zł.

### **Szkoła Podstawowa Nr 8**

Jednostka w okresie sprawozdawczym na utworzonym rachunku dochodów (dział 801, rozdział 80101) osiągnęła wpływy na kwotę **8 231,85 zł.** – 100,1% zakładanego planu z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych. Omawiane wydatki na sumę **7 933,20 zł.** zostały przeznaczone na uregulowanie



## Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2011 r.

podatku od nieruchomości, zakup wyposażenia, książek na nagrody dla uczniów. Stan środków pieniężnych na 31.12.2011 r. wyniósł 298,65 zł., zobowiązania do budżetu 298,65 zł.

Jednostka w roku budżetowym również utworzyła wydzielony rachunek dochodów "świetlice szkolne" (dział 854 , rozdział 85401) gdzie głównym źródłem dochodów były opłaty za wyżywienie na ogólną kwotę **17 626,50 zł.** tj. 100 % planu. Wydatki równoważą się z dochodami i zostały przeznaczone na zakup żywności.

### **Szkoła Podstawowa Nr 9**

Jednostka w okresie sprawozdawczym na utworzonym rachunku dochodów (dział 801 , rozdział 80101) osiągnęła wpływy na kwotę **21 604,14 zł.** tj. 84,7 % planu z wpływów z wynajmu pomieszczeń (w tym sal lekcyjnych, na sklepik szkolny, sala gimnastyczna, gabinet stomatologiczny).

Omawiane wydatki to suma **21 582,47 zł.** – 84,6% planu i zostały przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, środki czystości, remontowe). Stan środków pieniężnych na 31.12.2011 r. wynosi 21,67 zł., zobowiązania do budżetu 21,67 zł.

Jednostka w roku budżetowym również utworzyła rachunek dochodów "świetlice szkolne" (dział 854 , rozdział 85401) gdzie głównym źródłem dochodów są opłaty za wyżywienie i stanowią wielkość **29 295,42 zł.** tj. 48,8 % planu .Wydatki w wysokości **29 295,42 zł.** czyli 48,8 % planu zostały przeznaczone na zakup usług gastronomicznych . Na koniec grudnia 2011 r. nie odnotowano środków pieniężnych, należności i zobowiązań.

### **Przedszkole Miejskie Nr 1**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. wydzielony rachunek dochodów osiągnął wpływy w wysokości **46 882,34 zł.** tj. 68,2% planu . Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie dzieci i personelu. Nie wykonanie dochodów spowodowane było absencją chorobową dzieci . Środki z rachunku wydatkowane na kwotę **46 867,22 zł.** tj. 68,2 % planu głównie na zakup żywności, zakup wyposażenia i materiałów. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 15,12 zł. jednostka posiadała zobowiązania na sumę 152,72 zł. (głównie nieodebrane przez rodziców nadpłaty za wyżywienie) oraz należności na kwotę 82 zł. (kwoty zaległości w opłatach rodziców za wyżywienie).

### **Przedszkole Miejskie Nr 2**

Jednostka na wydzielonym rachunku zgromadziła dochody w wysokości **92 006,71 zł** tj. 89,2% planu. Pochodziły głównie z opłat za wyżywienie, za wynajem pomieszczenia, dzierżawę terenu i prowizje . Kwota **91 977,56 zł.** tj. 89,2 % planu stanowiła wydatki na zakup żywności , zakup wyposażenia i materiałów, w tym materiałów remontowych artykuły biurowe i wydawnictwa. Na dzień 31.12.2011 r. środki pieniężne wyniosły 29,15 zł. , należności 126 zł. (opłaty rodziców za wyżywienie) a zobowiązania 29,15 zł. – dotyczą wpłaty środków pieniężnych do budżetu.

### **Przedszkole Miejskie Nr 4**

W okresie sprawozdawczym rachunek dochodów osiągnął wpływy w kwocie **71 026,68 zł.** tj. 71,9 % planu . Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie, wynajem pomieszczenia. Nie wykonanie dochodów spowodowane było absencją chorobową dzieci. Środki wydatkowane na kwotę **70 994,31 zł.** tj. 71,9% planu, głównie na zakup żywności , materiałów , wyposażenia. Stan gotówki na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 32,37 zł. Jednostka posiadała również należności w kwocie 169,80 zł. (zaległości w opłatach rodziców za wyżywienie) , zobowiązania na sumę 32,37 zł. (zobowiązanie wobec budżetu).

### **Przedszkole Miejskie Nr 5**

Jednostka w ciągu 2011 roku na wydzielonym rachunku zgromadziła dochody na sumę **104 670,21 zł** tj. 88,2% planu. Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie, prowizje i darowizna. Wydatki w kwocie **104 631,59 zł** tj. 88,1 % planu przeznaczono głównie na zakup





żywności.. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 38,62 zł. , zobowiązania w wysokości 38,62 zł. oraz należności - 223 zł.

#### **Przedszkole Miejskie Nr 6**

Zgromadzone środki na rachunku dochodów stanowiły sumę **66 011,66 zł** tj. 64,8 % planu. Były to głównie opłaty pobierane za wyżywienie . Nie wykonanie dochodów spowodowane jest absencją chorobową dzieci. Środki z rachunku dochodów wydatkowano na kwotę **65 983,09 zł** tj. 64,8% planu głównie na zakup żywności. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 28,57 zł., oraz zobowiązanie do budżetu w tej samej wysokości.

#### **Przedszkole Miejskie Nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi**

W okresie sprawozdawczym rachunek dochodów własnych osiągnął wpływy w wysokości **52 848,90 zł** tj. 85,4 % planu. Głównym źródłem były opłaty za wyżywienie, prowizje oraz otrzymano darowiznę . Wydatki na sumę **52 828,64 zł** tj. 85,4% planu poniesiono w większości na zakup żywności, materiałów i wyposażenia .

Na dzień 31.12.2011 r. stan środków pieniężnych wyniósł 20,26 zł. zobowiązania w wysokości 20,26 zł (środki pozostałe na koncie należne budżetowi).

#### **Przedszkole Miejskie Nr 8 im. J. Brzechwy**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. na wydzielony rachunek dochodów wpłynęły dochody w kwocie **107 651,40 zł** tj. 73,7 % planu. Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie oraz wpływy z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy gruntu . Ze środków na rachunku sfinansowano zakup żywności , materiałów i wyposażenia oraz środków czystości ogółem na kwotę **107 585,71 zł.** tj. 73,7 % planu. Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych wyniósł 65,69 zł. Jednostka posiadała zobowiązania w kwocie 65,69 zł. (zobowiązanie do budżetu).

#### **Przedszkole Miejskie Nr 9**

Jednostka na rachunku dochodów osiągnęła dochody w kwocie **87 517,81 zł** tj. 92,2 % planu, w tym głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie dzieci. Poniesiono wydatki w wysokości **87 517,81 zł** tj. 92,2 % planu w tym głównie na zakup żywności. Środków pieniężnych, należności i zobowiązań nie odnotowano.

#### **Przedszkole Miejskie Nr 10**

Na wydzielonym rachunku dochodów jednostka w ciągu 2011 r. zgromadziła dochody na sumę **106 765,95 zł** tj. 63,8 % planu. Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie i prowizje. Niskie wykonanie dochodów spowodowane było absencją chorobową dzieci. Środki WRD wydatkowano w kwocie **106 729,94 zł** tj. 63,8% planu w tym głównie na zakup żywności. Stan gotówki na koniec w dniu 31.12.2011 r. wyniósł 36,01 zł. oraz zobowiązania 36,01 zł.

#### **Przedszkole Miejskie Nr 12**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku rachunek dochodów osiągnął dochody w kwocie **99 950,63 zł** tj. 84,2% planu. Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie i prowizje. Środki zgromadzone na rachunku wydatkowano na sumę **99 848,28 zł** tj. 84,2% planu w tym głównie na zakup żywności. Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 102,35 zł. Jednostka posiadała zobowiązania w kwocie 102,35 zł, i należności w wysokości 309,50 zł. (kwoty zaległości w opłatach rodziców za wyżywienie).

#### **Przedszkole Miejskie Nr 13 z Oddziałami Integracyjnymi**

Koniec okresu sprawozdawczego na wydzielonym rachunku dochodów odnotował stan dochodów na kwotę **92 513,94 zł** tj. 90,9 % planu . Wpływy pochodzą z opłat za wyżywienie. Środki zgromadzone na rachunku wydatkowano na kwotę **90 513,94 zł** tj. 88,9% planu, w tym głównie na zakup żywności. Na koniec okresu stan środków pieniężnych wyniósł 2 000 zł. , zobowiązania w kwocie 2 000 zł.



### **Przedszkole Miejskie Nr 14**

Jednostka na wydzielony rachunek dochodów odprowadziła dochody w wysokości **112 722,77 zł** tj. 77,6 % planu. Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie. Niskie wykonanie dochodów spowodowane było absencją chorobową dzieci. Zgromadzone środki wydatkowane głównie na zakup żywności ogółem na kwotę **112 689,51 zł**. tj. 77,6 % rocznego planu. Stan gotówki na koniec okresu wyniósł 33,26 zł. Jednostka posiadała zobowiązania w kwocie 33,26 zł (zobowiązania do budżetu) oraz należności na sumę 8 zł (zaległości w opłatach rodziców za wyżywienie).

### **Przedszkole Miejskie Nr 15**

W przeciągu 2011 roku rachunek dochodów (WRD) osiągnął dochody w kwocie **111 512,82 zł** tj. 94,3% planu. Głównym źródłem dochodów były opłaty pobierane za wyżywienie. Środki WRD wydatkowane na sumę **110 801,90 zł** tj. 93,7 % planu w tym głównie na zakup żywności. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2011 r. wyniósł 710,92 zł. Jednostka posiadała zobowiązania w kwocie 710,92 zł. (zobowiązanie do budżetu miasta).

### **Gimnazjum Nr 1**

Jednostka edukacyjna w okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2011r. na rachunku dochodów zgromadziła wpływy w wysokości **10 595,22 zł**. tj. 98,9 % Pochodziły ona głównie z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sale lekcyjne, sklepik szkolny, tablice reklamowe). Poniesione wydatki w wysokości **10 584,48 zł**. tj. 98,8% planu przeznaczono na zakup materiałów (biurowe, środki czystości, sprzęt biurowy, materiały remontowe), zakup sprzętu i wyposażenia. Na dzień 31.12. 2011 r. stan środków pieniężnych wyniósł 10,74 zł., zobowiązania do budżetu 10,74 zł.

### **Gimnazjum Nr 2**

W 2011 roku wydzielony rachunek dochodów osiągnął wpływy w wysokości **23 980,23 zł**. tj. 83,8 % planu i pochodziły one głównie z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny, sale lekcyjne). Środki zgromadzone na rachunku wydatkowane na kwotę **23 914,15 zł**. tj. 83,5% planu w tym sfinansowano zakup materiałów biurowych, książek, paliwa i wyposażenia. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2011 r. wyniósł 66,08 zł., zobowiązania – 66,08 zł.

### **Gimnazjum Nr 3**

Na rachunek dochodów odprowadzono środki na kwotę **22 316,40 zł**. tj. 103,1 % planu i pochodziły one głównie z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny gabinet stomatologiczny, sale lekcyjne, stołówka) i odszkodowania. Poniesiono wydatki na kwotę **21 640,64 zł**. tj. 100 % planu z tego sfinansowano zakup materiałów (materiały remontowe, biurowe, środki czystości) oraz opłacono podatek od nieruchomości, rozbudowano monitoring. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 675,76 zł. Jednostka odnotowała należności w wysokości 1 762,50 zł. z tytułu opłat za wynajem pomieszczeń szkolnych oraz zobowiązania w sumie 675,76 zł.

### **Gimnazjum Nr 4**

Jednostka w okresie sprawozdawczym na wydzielonym rachunku dochodów zgromadziła dochody na sumę **4 982,48 zł**. tj. 98,8 % planu, główne ich źródło to wynajem pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny, sale lekcyjne) oraz prowizje z tytułu ubezpieczenia dzieci. Sfinansowano wydatki na kwotę **4 975,28 zł**. tj. 98,6% planu w tym zakup materiałów biurowych i remontowych. Na koniec grudnia 2011 r. środki pieniężne na koncie to kwota 7,20 zł. oraz zobowiązania 7,20 zł.

### **Gimnazjum Nr 5**

Jednostka edukacyjna na rachunku dochodów zgromadziła wpływy w wysokości **6 743,01 zł**. tj. 96,3 % zakładanego planu. Pochodziły ona z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny) oraz prowizji z tytułu ubezpieczenia uczniów. Poniesione wydatki w wysokości **6 740,01 zł**. tj. 96,3 % planu przeznaczono na opłacenie podatku od nieruchomości od powierzchni wynajmowanej, zakup materiałów



i wyposażenia. Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych wyniósł 3 zł., należności 0 zł. i zobowiązania 3 zł.

### **Gimnazjum Nr 6**

W ciągu analizowanego okresu sprawozdawczego wydzielony rachunek dochodów osiągnął dochody w wysokości **18 258,19** tj. 98,7 % planu i pochodziły one z wynajmu pomieszczeń szkolnych z prowizji z tytułu ubezpieczenia uczniów, z opłat za duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych, wpływów za obiady. Środki zgromadzone na rachunku wydatkowane na kwotę **18 143,30 zł.** tj. 98,1 % zakładanego planu, z tego sfinansowano zakup materiałów i nagród na konkursy szkolne oraz zakupiono stroje sportowe dla uczniów klasy sportowej, kamery i zasilacze do monitoringu sali gimnastycznej oraz zakupiono obiady dla uczniów. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2011 r. wyniósł 114,89 zł., zobowiązania w wysokości 114,89 zł. to środki pieniężne podlegające ustawowemu zwrotowi do budżetu miasta.

### **Zespół Szkół Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi**

Jednostka w okresie sprawozdawczym na rachunku dochodów zgromadziła dochody na sumę **118 984 zł.** tj. 100 % planu, główne ich źródło to wynajem pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny, sale lekcyjne, miejsce parkingowe, garaże, gabinet stomatologiczny), prowizja z tytułu ubezpieczenia dzieci. Sfinansowano na kwotę **118 984 zł.** tj. 100 % planu zakup materiałów i usług remontowych (wykonano remont łazienek uczniowskich, remont ogrodzenia i remont parkingu), zakupiono materiały biurowe, środki czystości i wyposażenie. Na koniec okresu sprawozdawczego w ewidencji księgowej nie odnotowano środków pieniężnych, należności i zobowiązań.

### **I Liceum Ogólnokształcące**

W okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku na wydzielony rachunek dochodów wpłynęły dochody na kwotę **34 032,69 zł.** tj. 97,8 % zakładanego planu i pochodziły one głównie z wynajmu pomieszczeń. Poniesiono wydatki na kwotę **34 018,77 zł.** tj. 97,8 % planu z tego sfinansowano zakup materiałów i wyposażenia oraz zapłacono podatek od nieruchomości. Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 13,92 zł., zobowiązania w wysokości 13,92 zł.

### **II Liceum Ogólnokształcące**

W ciągu omawianego okresu sprawozdawczego rachunek dochodów osiągnął dochody w wysokości **60 949,56 zł.** tj. 91,9 % planu i pochodziły one w większości z wynajmu pomieszczeń szkolnych (sklepik szkolny, szkoła tańca oraz kuchnia). Środki zgromadzone na rachunku wydatkowane na kwotę **60 939,47 zł.** tj. 91,9% planu. Z tego sfinansowano zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, opłacono podatek od nieruchomości i VAT. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2011 r. wyniósł 10,09 zł., zobowiązania dotyczące zwrotu środków do budżetu – 10,09 zł.

### **III Liceum Ogólnokształcące**

W analizowanym okresie, jednostka edukacyjna na rachunku dochodów zgromadziła wpływy w wysokości **232 661,25 zł.** tj. 100,5% zakładanego planu. Pochodziły one z wynajmu sal lekcyjnych, sali gimnastycznej, sklepiku, gabinetu oraz samochodu. Poniesione wydatki w wysokości **231 571,10 zł.** tj. 100 % planu dotyczyły zakupu materiałów do remontów i napraw bieżących, środków czystości, oraz materiałów biurowych i pomocy naukowych. Sfinansowano również opłaty za energię podatek VAT i usługi pozostałe. Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych wyniósł 1 090,15 zł., zobowiązania wysokości 1 090,15 zł. dotyczą zobowiązań do budżetu.

### **Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1**

W ciągu okresu sprawozdawczego na wydzielony rachunek dochodów odprowadzono środki na kwotę **10 582,19 zł.** tj. 100,8% planu i pochodziły one głównie z wpływów z wynajmu pomieszczeń szkolnych oraz prowizji ubezpieczeniowej. Poniesiono wydatki na kwotę **10 500 zł.** tj. 100 % planu z tego sfinansowano m.in. obchody jubileuszu szkoły, jej promocję oraz zakup wyposażenia. Na koniec okresu sprawozdawczego środki pieniężne stanowiły sumę 82,19 zł., zobowiązania 82,19 zł.



### **Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2**

W badanym okresie wydzielony rachunek dochodów osiągnął wpływy w wysokości **52 695,72 zł.** tj. 76,8 % planu i pochodziły one w większości z wynajmu mieszkań i garaży oraz wynajmu sali gimnastycznej, gabinetu stomatologicznego i komina. Środki zgromadzone na rachunku wydatkowano na kwotę **52 686,71 zł.** tj. 76,8% planu, z tego sfinansowano zakup wyposażenia, środków czystości, prasy oraz promocji szkoły. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2011 r. wyniósł 9,01 zł. Jednostka posiadała zobowiązania w wysokości 9,01 zł. oraz należności w kwocie 1 548,10 zł. dotyczące wynajmu powierzchni komina.

### **Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3**

Na wydzielony rachunek dochodów wpływały dochody, które pochodziły z wynajmu hali sportowej, gabinetu stomatologicznego, sklepiku szkolnego oraz sal lekcyjnych i powierzchni reklamowych. Ogółem dochody osiągnięto na kwotę **110 216,24 zł.** tj. 80,5 % planu. Środki zgromadzone na rachunku wydatkowano na sumę **110 080,98 zł.** tj. 80,4% planu i przeznaczono je m.in. na zakup wyposażenia, materiałów, uregulowano podatek VAT. Na dzień 31.12.2011 r. stan środków pieniężnych na koncie wyniósł 135,26 zł. należności na kwotę 6 856,02 zł. dotyczyły niezapłaconych faktur za wynajmy i zobowiązania w kwocie 174,64 – nadpłata faktury za wynajem, środki odprowadzone do budżetu.

### **Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4**

Wykonanie dochodów za okres sprawozdawczy wynosi **35 076,59 zł.** tj. 100,7% zakładanego planu. Do największych źródeł pozyskania ich należą dochody z wynajmu garaży oraz wynajmu sal. W omawianym okresie wydatkowano **31 424,59 zł.** tj. 90,2 % planu, środki finansowe przeznaczono na remont sali gimnastycznej oraz zapłatę podatku od nieruchomości. Jednostka na ostatni dzień grudnia 2011 r. na rachunku posiadała środki pieniężne w wysokości 3 652 zł., należności nie wystąpiły, natomiast zobowiązania to kwota 3 652 zł.

### **Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 5**

Dochody w wysokości **149 785 zł.** tj. 101 % planu uzyskano m.in. z wynajmu pomieszczeń szkolnych, sali gimnastycznej, opłat młodzieży i pracowników za wyżywienie oraz wpłat mieszkańców internatu. Zgromadzone środki przeznaczono na zakup artykułów przemysłowych, zakup paliwa, środków czystości, żywności, materiałów do remontu ogółem na sumę **132 177,03 zł.** tj. 89,1 % planu rocznego. Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 17 607,97 zł. Jednostka posiadała należności w wysokości 6 110 zł. (wynajmy pomieszczeń), obowiązania to kwota 17 607,97 zł. (zobowiązanie do budżetu).

### **Centrum Kształcenia Ustawicznego**

CKU w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. roku na wydzielonym rachunku dochodów zgromadziło dochody w wysokości **122 173,95 zł.** tj. 85,7 % planu. Do głównych źródeł dochodów należą opłaty za kursy eksternistyczne i szkolenia oraz wynajmy. Na realizację statutowych zadań wydatkowano środki w wysokości **122 151,11 zł.** tj. 85,7 % zakładanego planu i przeznaczono je na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych dotyczących realizacji umów zlecenia, pochodnych od wynagrodzeń oraz zakup pomocy dydaktycznych, materiałów i wyposażenia, usług pozostałych, i energii. Koniec okresu sprawozdawczego wykazał środki pieniężne w wysokości 22,84 zł. zobowiązania 22,84 zł.

### **Centrum Kształcenia Praktycznego**

W okresie sprawozdawczym jednostka na rachunku zgromadziła dochody na sumę **295 701,07 zł.** tj. 36,5 % planu, z tego największe to wpływy z usług stacji kontroli pojazdów i pracowni obsługi metali oraz dochody z najmu. Wykonanie wydatków ogółem wynosi **295 688,95 zł.** tj. 36,5 % zakładanego planu. Z tej kwoty największy udział miały wypłaty wynagrodzeń bezosobowych ze składkami, zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych oraz odprowadzony podatek VAT. Na dzień 31.12.2011 r.





## Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2011 r.

---

środki pieniężne na rachunku wyniosły 12,12 zł., należności to kwota 8 553,42 zł. (za wynajem) oraz zobowiązania na sumę 6 329,73 zł. (dotyczą składek ZUS, podatku VAT i wpłaty do budżetu).

### **Bursa Międzyszkolna Nr 1**

Na rachunku dochodów pozyskano środki w kwocie **637 886,37 zł.** tj. 88,8 % planu, i były to wpływy z tytułu zakwaterowania i wyżywienia mieszkańców bursy, grup sportowych i młodzieży przyjeżdżającej na zawody sportowe i obozy. Wydatki w wysokości **633 150,14 zł.** tj. 88,1% planu zostały przeznaczone na zakup środków żywności, wyposażenia, usług pozostałych, opłacono energię i usługi remontowe. Na rachunku na koniec okresu sprawozdawczego środki pieniężne stanowiły kwotę 4 736,23 zł., zobowiązania na sumę 33 233,61 zł. (faktury z tytułu dostaw towarów i usług, zobowiązanie do budżetu), należności w wysokości 1 692,29 zł. (wpłaty młodzieży za pobyt i wyżywienie).

### **Bursa Międzyszkolna Nr 2**

Wykonanie dochodów na rachunku w okresie od stycznia do grudnia 2011 roku zamknęło się kwotą **597 957,40 zł.** tj. 90,7% planu. Do głównych źródeł ich pozyskania należą wpływy z tytułu przyjęcia grup młodzieży oraz wyżywienie i zakwaterowanie mieszkających w bursie. W tym okresie poniesiono wydatki na sumę **597 554,57 zł.** tj. 90,6 % planu, z tego największy udział miały zakupy środków żywności, zakup usług remontowych, pozostałych, podatek VAT. Ewidencja księgowa końca okresu sprawozdawczego wykazała stan środków pieniężnych na kwotę 402,83 zł., zobowiązania w wysokości 402,83 zł. (zobowiązania wobec budżetu). Należności 2 467 zł. (rozliczenie podatku VAT).

### **Młodzieżowy Dom Kultury**

Dochody w wysokości **489,93 zł.** tj. 49 % planu uzyskano m.in. z wynajmu pomieszczeń. Wydatki w badanym okresie jednostka zrealizowała w wysokości 489,08 zł. na zakup materiałów do prowadzenia zajęć i opłaty pocztowe. Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego stanowią kwotę 0,85 zł., zobowiązania odnotowano w wysokości 0,85 zł.

### **Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy**

W okresie sprawozdawczym zgromadzone dochody w kwocie **73 174,80 zł.** tj. 86,9% planu pochodziły głównie z wpłat za dożywianie uczniów. Wydatki w wysokości **73 134,54 zł.** tj 86,9 % planu przeznaczono głównie na zakup obiadów. Na dzień 31.12.2011 r. stan środków pieniężnych wyniósł 40,26 zł., należności w kwocie 1 625,83 zł. dotyczące odpłatności za dożywianie i zobowiązania 40,26 zł.

### **Szkolne Schronisko Młodzieżowe przy Szkole Podstawowej Nr 4**

Ewidencja księgowa końca okresu sprawozdawczego wykazała wpływ dochodów na sumę **23 985 zł.** tj. 85,7% planu. Do źródeł ich pozyskania należą wpływy za pobyt w schronisku. Wydatki w wysokości **23 985 zł.** poniesiono na sfinansowanie zakupu wyposażenia oraz usług pozostałych. Schronisko wg stanu na 31 grudnia 2011 r. nie posiadało środków pieniężnych na koncie bankowym jak również należności i zobowiązań.