

## **DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI FINANSOWANE**

(Objaśnienia do Załącznika Nr 13)

Dochody własne przeznacza się na :

- cele wskazane w ustawie lub uchwale, na podstawie której utworzono te dochody,
- cele wskazane przez darczyńcę,
- remont lub otworzenie mienia.

Niżej przedstawiono opis dochodów i wydatków w układzie grup, które odpowiadają rozdziałom klasyfikacji budżetowej, w podziale na tytuły:

1. uchwały Rady Miasta,
2. darowizny,
3. odszkodowania.

W budżecie ujmuje się tylko plan dotyczący tytułów wynikających z uchwał Rady, natomiast sprawozdawczość budżetowa obejmuje wszystkie tytuły dochodów własnych łącznie. W części opisowej kwoty zaprezentowano w pełnych złotych, gdyż użytkowany w Urzędzie Miasta system elektroniczny nie pozwala na dokonanie podziału sprawozdania Rb na ww. tytuły. Sprawozdania Rb sporządzane są w pełnej szczegółowości klasyfikacji, a kwoty wykonania podawane są ze szczegółowością do groszy.

W zestawieniu „Plany przychodów i wydatków dochodów własnych za 2009 rok” (załącznik do sprawozdania Nr 13) zaprezentowano ogólne kwoty dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych, które posiadały rachunki dochodów własnych gromadzonych na podstawie uchwał Rady Miasta.

**1. Plany finansowe dochodów własnych gromadzonych na podstawie uchwał posiadają 72 jednostki budżetowe. Za 2009 rok plan dochodów własnych został zrealizowany na kwotę 15.816.726 zł (98,3% planu - 16.083.601 zł), a wydatków na kwotę 16.557.682 zł (89,2% planu - 18.554.013 zł).**

### **1) Drogi publiczne gminne**

Plan dochodów własnych w wymienionej grupie realizowany był przez Miejski Zarząd Dróg i Mostów. Na rachunek dochodów własnych wpłynęły dochody w wysokości **6.129.988 zł (114,4% planu - 5.360.000 zł)**, a ich źródłem były dochody:

- a) z dzierżawy gruntów pod kioski i parkingi w pasie drogowym – 238.694 zł (86,8% planu - 275.000 zł),
- b) z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 14.630 zł (73,2% planu - 20.000 zł),
- c) z odsetek bankowych – 108.742 zł (167,3% planu - 65.000 zł),
- d) z wpływów z różnych dochodów – 5.767.922 zł (115,4% planu - 5.000.000 zł).

Wydatki związane z remontami i bieżącym utrzymaniem miejskich dróg publicznych na kwotę **7.226.510 zł (98,5%** planu - 7.336.909 zł), możliwe były także dzięki środkom pieniężnym pozostałym z roku 2008.

W ramach usług remontowych (**5.661.396 zł**, tj. **98,8%** planu - 5.732.909 zł) wykonano:

- a) remonty bieżące jezdni, chodników i placów (2.581.054 zł),
- b) likwidację miejsc niebezpiecznych (743.659 zł); dostosowanie sygnalizacji świetlnych na skrzyżowaniu ulic dotychczas nie objętych obszarowym systemem sterowania ruchem do funkcjonowania w tym systemie („Al. Warszawska, Armii Krajowej i Obrońców Tobruku”, „Al. Warszawska, J. Tuwima i Oczapowskiego”, „J. Tuwima i J. Iwaszkiewicza” oraz „J. Tuwima i W. Wawrzyczka”),
- c) odnowa nawierzchni jezdni (1.291.450 zł):
  - ul. Biskupa Krasickiego (445.917 zł),
  - ul. Dworcowej (426.022 zł),
  - ul. M. Wańkowicza (229.411 zł),
  - ul. Stare Miasto (190.100 zł),
- d) odnowa nawierzchni chodników (959.164 zł):
  - ul. M. Wańkowicza (148.564 zł),
  - ul. Aleja Wojska Polskiego (421.039 zł),
  - ul. M. Zientary-Malewskiej (186.071 zł),
  - ul. F. Barcza (203.490 zł),
- e) montaż sygnalizacji świetlnych z dostosowaniem do Centrum Sterowania Ruchem „Cester” (86.069 zł):
  - Sielska - łącznik - (50.079 zł),
  - montaż kamer monitorujących stopień wykorzystania przepustowości (35.990 zł).

W ramach zakupu usług pozostałych, związanych z bieżącym utrzymaniem dróg (**1.565.114 zł**, tj. **97,6%** planu - 1.604.000 zł) wykonano:

- a) naprawy i konserwacje sygnalizacji (349.194 zł),
- b) bieżące utrzymanie obiektów inżynierskich (75.607 zł),
- c) oznakowanie pionowe (770.238 zł),
- d) pozostałe koszty (135.163 zł),
- e) likwidacja miejsc niebezpiecznych (234.912 zł).

Pozostała kwota 880.386 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

## **2) Szkoły podstawowe**

Źródłem dochodów własnych w szkołach podstawowych były dochody za wynajem sal (lekcyjnych i gimnastycznych), za wydawane duplikaty legitymacji szkolnych oraz odsetki bankowe. Osiągnięto dochody w wysokości **829.036 zł (92,1%** planu - 899.894 zł). Środki zgromadzone przez jednostki wydatkowane zostały w kwocie **721.987 zł (76,9%** planu - 938.932 zł) na zakup materiałów do malowania i remontu pomieszczeń, mebli, zestawów komputerowych oraz materiałów do konserwacji i napraw.

Pozostała kwota 211.664 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **3) Przedszkola**

Źródłem dochodów własnych w przedszkolach miejskich były: opłata za wyżywienie dzieci, odsetki bankowe, opłaty za wyżywienie personelu oraz środki z opłat za organizację zajęć ponadprogramowych. Plan dochodów własnych został zrealizowany w kwocie **2.383.446 zł (91,2%** planu - 2.614.028 zł). Zrealizowano wydatki na kwotę **2.328.158 zł (87,5%** planu - 2.661.744 zł) na zakup żywności, mebli, sprzętu kuchennego, zabawek oraz materiałów do konserwacji i napraw. Pozostała kwota 188.124 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **4) Gimnazja**

W gimnazjach osiągnięto dochody własne w wysokości **657.495 zł (92,9%** planu - 707.388 zł). Były to wpłaty za wydanie duplikatu legitymacji szkolnych, wynajem sal oraz odsetki bankowe. Wydatki sfinansowane z dochodów własnych wyniosły **661.033 zł (84,6%** planu - 781.642 zł) i dotyczyły malowania pomieszczeń (klatek schodowych, łazienek). Na poziom zrealizowanych wydatków wpływ wywarł fakt, iż większość robót związanych z remontami, jednostki wykonały we własnym zakresie.

Pozostała kwota 159.913 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **5) Licea ogólnokształcące**

Licea ogólnokształcące na rachunku dochodów własnych zgromadziły dochody własne w wysokości **548.875 zł (101,7%** planu - 539.897 zł). Źródłem dochodów były wpłaty za duplikaty legitymacji i świadectw szkolnych, wynajem sal oraz odsetki bankowe. Środki zgromadzone przez jednostki, wydatkowane zostały w kwocie **468.412 zł (74,4%** planu - 629.791 zł) na zakup druków świadectw i legitymacji szkolnych, komputerów, mebli, sprzętu sportowego oraz materiałów do napraw i konserwacji.

Pozostała kwota 184.910 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **6) Szkoły zawodowe**

Szkoły zawodowe na rachunku dochodów własnych zgromadziły dochody własne w wysokości **635.093 zł (80,8%** planu - 785.585 zł), które pochodziły z opłat za wydawanie duplikatów świadectw, dyplomu lub legitymacji, wynajem sal oraz odsetek bankowych. Środki zgromadzone przez jednostki wydatkowane zostały w kwocie **535.788 zł (62,3%** planu - 859.543 zł) na zakup druków świadectw i legitymacji szkolnych, komputerów, mebli oraz materiałów do napraw i konserwacji.

Pozostała kwota 189.327 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **7) Stołówki szkolne**

Źródło dochodów własnych w tej grupie stanowiły opłaty za wyżywienie uczniów w szkołach podstawowych, gimnazjach i zespołach szkół oraz odsetki bankowe. Jednostki realizujące zadania osiągnęły dochody w wysokości **4.101.067 zł (89,1%** planu - 4.603.975 zł). Zgromadzone środki umożliwiły zakup środków żywności w kwocie **4.076.990 zł (87,1%** planu - 4.679.782 zł). Pozostała kwota 134.614 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **8) Pozostała działalność**

Źródło dochodów własnych w tej grupie stanowiły wpłaty od młodzieży Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w wysokości **8.597 zł (100%** planu) na zorganizowanie wyjazdów

zagranicznych (do Barcelony i Offenburga). Zgromadzone dochody pokryły koszty wyjazdów młodzieży (100% planu).

#### **9) Placówki opiekuńczo-wychowawcze**

W placówce opiekuńczo-wychowawczej (Zespole Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych, Edukacyjnych i Diagnostycznych) osiągnięte zostały dochody w wysokości **5.817 zł (88,3%** planu - 6.590 zł) i pochodziły z odsetek bankowych oraz wpłat Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej na obiady dzieci dochodzących do szkoły podstawowej i gimnazjum. Wydatki umożliwiły zakup wyżywienia dla dzieci na kwotę **5.494 zł (83,2%** planu - 6.606 zł).

Pozostała kwota 339 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

#### **10) Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze**

Plany dochodów własnych realizowane były przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Nieślyszących. Zaplanowane dochody pochodziły z najmu i dzierżawy (za ustawienie tablic reklamowych) oraz odsetek bankowych. Planowane dochody zostały zrealizowane w wysokości **85.008 zł (89,9%** planu - 94.568 zł). Uzyskane dochody wydatkowano w kwocie **67.245 zł (88,8%** planu - 75.706 zł) na zakup mebli, wyposażenia kuchni (chłodziarki, garnków) oraz zakup usług remontowych. Pozostała kwota 24.970 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

#### **11) Internaty i bursy szkolne**

Główne źródło dochodów własnych stanowią opłaty za zakwaterowanie w internatach: VI Liceum Ogólnokształcącego, Zespołu Szkół Budowlanych oraz Zespołu Szkół Ekonomicznych. Wymienione jednostki osiągnęły dochody w wysokości **89.988 zł (95,5%** planu - 94.182 zł). Wydatki zostały poniesione na kwotę **80.781 zł (77,2%** planu - 104.679 zł) na zakup środków czystości, materiałów do konserwacji i napraw oraz mebli.

Pozostała kwota 43.481 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

#### **12) Szkolne schronisko młodzieżowe**

Głównym źródłem dochodów własnych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym były opłaty pobierane za pobyt w Schronisku, ustalone uchwałą Rady Miasta. Wykonanie planu dochodów własnych osiągnęło poziom **342.316 zł (92,8%** planu - 368.897 zł). Uzyskane środki jednostka przeznaczyła na wydatki bieżące związane z utrzymaniem budynków w Olsztynie i Zielonowie, w tym składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, zakup środków czystości, materiałów biurowych, energii, zakup usług remontowych oraz usług pozostałych w kwocie **376.687 zł (80,1%** planu - 470.082 zł).

Pozostała kwota 66.814 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

**2. Plany finansowe dochodów własnych gromadzonych na podstawie darowizn posiada 28 jednostek budżetowych. Za 2009 rok plan dochodów własnych został zrealizowany na kwotę 150.294 zł (110,1% planu - 136.530 zł), a wydatków na kwotę 88.852 zł (56,7% planu - 156.573 zł).**

### **1) Pozostała działalność**

Urząd Miasta – Biuro Rady Miasta zgromadziło na rachunku dochodów własnych środki w wysokości **4.025 zł (99,9% planu - 4.030 zł)**, które pochodziły z darowizn oraz odsetek bankowych. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane, zgodnie z wolą darczyńców na zakup paczek dla dzieci z najbiedniejszych rodzin oraz organizację „Jesiennej Biesiady” **4.000 zł (100% planu)**. Pozostała kwota 235 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **2) Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie**

Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie zgromadziła na rachunku dochodów własnych środki w kwocie **29.001 zł (100% planu - 29.000 zł)**, które pochodziły z darowizn oraz odsetek bankowych. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane, zgodnie z wolą darczyńców na zakup sprzętu specjalistycznego (ratowniczo-gaśniczego) w kwocie **2.287 zł (7,9% planu - 29.000 zł)**. Pozostała kwota 26.715 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **3) Szkoły podstawowe**

Szkoły podstawowe zgromadziły na rachunku dochodów własnych w kwocie **11.825 zł (109,2% planu - 10.829 zł)**, które pochodziły z darowizn i odsetek bankowych. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane, zgodnie z wolą darczyńców na zakup nagród dla uczniów oraz zakup usług remontowych w kwocie **10.828 zł (100% planu - 10.832 zł)**.

Pozostała kwota 1.580 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **4) Szkoły podstawowe specjalne**

Szkoły podstawowe specjalne zgromadziły na rachunku dochodów własnych środki w kwocie **4.313 zł (99,4% planu - 4.340 zł)**, które pochodziły z darowizn i odsetek bankowych. Zgodnie z wolą darczyńców zostały zrealizowane na zakup usług pozostałych na kwotę **4.386 zł (96,6% planu - 4.541 zł)**. Pozostała kwota 128 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **5) Przedszkola**

Przedszkola miejskie zgromadziły na rachunku dochodów własnych środki w kwocie **636 zł (100% planu)**, które pochodziły z darowizn i odsetek bankowych. Zgodnie z wolą darczyńców zostały zrealizowane na zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek na kwotę **635 zł (99,8% planu - 636 zł)**.

### **6) Gimnazja**

Gimnazja zgromadziły na rachunkach dochodów własnych środki w kwocie **11.160 zł (100% planu)**, które pochodziły z darowizn oraz odsetek bankowych. Wydatki na kwotę **11.398 zł (96% planu - 13.956 zł)** związane z zakupem kamer telewizji przemysłowej do monitoringu oraz sprzętu sportowego, możliwe były także dzięki środkom pieniężnym pozostałym z roku 2008.

Pozostała kwota 558 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

### **7) Szkoły zawodowe**

Szkoły zawodowe zgromadziły na rachunku dochodów własnych środki w kwocie **288 zł (100% planu)**, które pochodziły z darowizn oraz odsetek bankowych. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane, zgodnie z wolą darczyńców (100% planu) na zakup tablic do sal lekcyjnych.

## **8) Stołówki szkolne**

Stołówki szkolne zgromadziły na rachunku dochodów własnych środki w kwocie **20.285 zł (100,2% planu - 20.249 zł)**, a ich źródłem były darowizny i odsetki bankowe. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane, zgodnie z wolą darczyńców na zakup środków żywności oraz zakup usług cateringowych w ramach umów na przygotowanie i dowóz obiadów do szkolnych stołówek na kwotę **19.498 zł (100% planu - 19.506 zł)**.

Pozostała kwota 1.571 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

## **9) Pozostała działalność**

Źródłem dochodów własnych były darowizny na rzecz Gimnazjum Nr 6 oraz III Liceum Ogólnokształcącego w kwocie **616 zł (99,8% planu - 617 zł)**. Wydatki sfinansowane z dochodów własnych (**99,7% planu - 618 zł**) dotyczyły zakupu nagród i artykułów żywnościowych dla uczestników konkursu „Wiedza o Regionie”.

## **10) Pozostała działalność**

Urząd Miasta – Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej zgromadził na rachunku dochodów własnych środki w kwocie **1.502 zł (99,9% planu - 1.503 zł)**, które pochodziły z darowizn oraz odsetek bankowych. Wydatki sfinansowane z dochodów własnych wyniosły **1.500 zł (99,8% planu - 1.503 zł)** i dotyczyły zakupu usług pozostałych.

## **11) Placówki opiekuńczo-wychowawcze**

W placówkach opiekuńczo-wychowawczych (Zespole Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych, Edukacyjnych i Diagnostycznych, Domu Dziecka oraz Ośrodka Wsparcia i Opieki nad Dzieckiem i Rodziną Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej) osiągnięte zostały dochody w kwocie **5.974 zł (98,5% planu - 6.065 zł)**, które pochodziły z darowizn oraz odsetek bankowych. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane zgodnie z wolą darczyńców na zakup leków oraz na zakup materiałów do remontu na kwotę **4.759 zł (28,2% planu - 16.899 zł)**. Pozostała kwota 12.047 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

## **12) Domy pomocy społecznej**

Źródłem dochodów własnych były darowizny uzyskane przez Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w kwocie **37.083 zł (137,8% planu - 26.906 zł)**. Wydatki w tej grupie zostały zrealizowane zgodnie z wolą darczyńcy na wynagrodzenia bezosobowe na kwotę **5.300 zł (19,1% planu - 27.706 zł)**. Pozostała kwota 32.583 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

## **13) Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Źródłem dochodów własnych były darowizny uzyskane przez Schronisko dla Bezdomnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Zgromadzono dochody w kwocie **2.000 zł (100% planu)**, zgodnie z wolą darczyńcy zostały zrealizowane na zakup środków żywności.

## **14) Schroniska dla Zwierząt**

Źródłem dochodów własnych Schroniska dla Zwierząt były darowizny oraz odsetki bankowe. Schronisko uzyskało dochody w wysokości **21.586 zł (114,2% planu - 18.907 zł)**. Wydatki poniesione w ramach dochodów własnych **19.357 zł (77,2% planu - 25.088 zł)**, zgodnie z wolą darczyńcy na bieżące utrzymanie schroniska.

Pozostała kwota 8.410 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

**3. Plan finansowy dochodów własnych gromadzonych na podstawie odszkodowań posiada 10 jednostek budżetowych. Za 2009 roku plan dochodów własnych został zrealizowany na kwotę 24.836 zł (100% plan), a wydatków 26.745 zł (77,5% planu - 34.530 zł).**

**1) Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie**

Źródłem dochodów własnych było odszkodowanie uzyskane przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej z tytułu wypadku drogowego, w którym został uszkodzony samochód straży w kwocie **7.378 zł (100% planu)**. Uzyskane środki wydatkowano (**100% planu**) na zakup usług remontowych związanych z naprawą powypadkową samochodu.

**2) Szkoły podstawowe**

Źródłem dochodów własnych było odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych uzyskane przez Szkoły Podstawowe Nr 6 i 18 w kwocie **3.650 zł (100% planu)**. Uzyskane środki wydatkowano w kwocie **5.290 zł (39,6% planu - 13.344 zł)** na zakup materiałów do odnowienia sal lekcyjnych. Pozostała kwota 8.054 zł zostanie wydatkowana w 2010 roku.

**3) Przedszkola**

Wydatki na kwotę **97 zł (bez planu)** dotyczyły remontu pomieszczenia Przedszkola Miejskiego Nr 13. Wydatki możliwe były dzięki środkom pieniężnym pozostałym z roku 2008.

**4) Gimnazja**

Źródłem dochodów własnych było odszkodowanie z tytułu zdarzenia losowego uzyskane przez Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 4 oraz Gimnazjum Nr 13 w kwocie **1.029 zł (100% planu)**. Wydatki na kwotę **1.201 zł (116,7% planu - 1.029 zł)** związane z remontem pomieszczeń, możliwe były dzięki środkom pieniężnym pozostałym z roku 2008.

**5) Szkoły zawodowe**

Źródłem dochodów własnych było odszkodowanie z tytułu zdarzeń losowych uzyskane przez Zespół Szkół Mechaniczno-Energetycznych oraz Zespołu Szkół Elektronicznych i Telekomunikacyjnych w kwocie **12.071 zł (100% planu)**. Uzyskane środki wydatkowano w całości (**100% planu**) na zakup zestawów komputerowych oraz materiałów do odnowienia sal lekcyjnych.

**6) Ośrodki wsparcia**

Źródłem dochodów własnych było odszkodowanie uzyskane przez Dienne Domy Pomocy Społecznej pozostające w strukturze organizacyjnej Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu wypadku drogowego, w którym został uszkodzony samochód w kwocie **50 zł (100% planu)**. Uzyskane środki wydatkowano w kwocie **50 zł (100% planu)** na pokrycie kosztów badań technicznych uszkodzonego pojazdu.

**7) Żłobki**

Źródłem dochodów własnych było odszkodowanie z tytułu zdarzenia losowego uzyskane przez Zespół Żłobków Miejskich w kwocie **658 zł (100% planu)**. Uzyskane środki wydatkowano (**100% planu**) na remont pomieszczenia.