

VI. RACHUNEK DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

W 2018 r. wyodrębniony rachunek dochodów oświatowych jednostek budżetowych funkcjonował w 2 działach klasyfikacji budżetowej. Środki gromadzone na rachunkach wyodrębnionych dochodów oświatowych jednostek budżetowych służyły wspieraniu działalności podstawowej jednostek budżetowych, w których rachunki funkcjonowały.

W 2018 r. dochody własne ogółem wyniosły 27.226.505 zł, a wydatki ogółem –27.169.605 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego wyniósł 13.353 zł.

Dochody własne w dziale wyniosły ogółem 24.551.445 zł, w tym:

- rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 2.455.202 zł,
- rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – 24.478 zł,
- rozdział 80104 – Przedszkola – 262.971 zł,
- rozdział 80110 – Gimnazja – 6 zł,
- rozdział 80115 – Technika – 1.115.972 zł,
- rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – 1.246.876 zł,
- rozdział 80130 – Szkoły zawodowe – 422.792 zł,
- rozdział 80132 – Szkoły artystyczne – 1.461 zł,
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – 40.883 zł,
- rozdział 80140 – Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego - 893.808 zł,
- rozdział 80142 – Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr – 322.884 zł,
- rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 17.764.112 zł,

Na dochody działu złożyły się między innymi: wpływy z różnych opłat, za żywienie, z najmu i dzierżawy składników majątkowych, ze świadczenia usług, wpływy ze sprzedaży wyrobów, z otrzymanych spadków i darowizn oraz odsetek.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 49.305 zł.

Ogółem wydatki wyniosły 24.515.492 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego wyniósł 11.761 zł.

Dochody własne działu wyniosły 2.675.060 zł, w tym:

- rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – 183.636 zł,
- rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne – 8.812 zł,
- rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – 1.113.976 zł,
- rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – 1.222.354 zł,
- rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe – 129.612 zł,
- rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze – 16.670 zł.

Na dochody złożyły się między innymi: wpływy z opłat i usług, otrzymane spadki i darowizny w postaci pieniężnej, najmu i dzierżawy, odsetki.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 32.708 zł.

Ogółem wydatki stanowiły kwotę 2.654.113 zł.

Informację o realizacji planu dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych przedstawia Tabela Nr 7 do sprawozdania.

VII. INSTYTUCJE KULTURY

Jednostki kultury posiadają osobowość prawną w zakresie gospodarki finansowej, w pełni odpowiadają za zaciągnięte zobowiązania, prowadzą pełną sprawozdawczość finansową. Na swoją działalność podstawową, na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i na zakupy majątkowe otrzymują dotację z budżetu miasta. W 2018 r. otrzymały dotacje w wysokości 27.640.459 zł.

Sytuacja finansowa poszczególnych jednostek przedstawiała się następująco:

Białostocki Teatr Lalek

Białostocki Teatr Lalek osiągnął przychody w wysokości 9.392.351 zł i dotyczyły one głównie:

- 1) dotacji z budżetu miasta – 7.225.000 zł, w tym:
 - na działalność podstawową – 6.375.000 zł.
 - z przeznaczeniem na organizację Międzynarodowego Festiwalu Szkół Lalkarskich – Nurt Profesjonalny – 250.000 zł,
 - na wydatki majątkowe – 600.000 zł.
- 2) dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 170.000 zł na realizację zadania „China BTLscope”,
- 3) dotacji z Instytutu Teatralnego im. Z. Raszewskiego w wysokości 56.400 zł na realizację zadania „Teatr Polska”,
- 4) wpływów ze sprzedaży biletów na spektakle – 838.413 zł,
- 5) wynajmu pomieszczeń teatralnych, samochodu, parkingu – 113.402 zł,
- 6) sprzedaży teatraliów, książek, warsztaty – 19.638 zł,
- 7) wpływów z reklam – 1.200 zł,
- 8) rozliczenia amortyzacji majątku trwałego sfinansowanego dotacjami inwestycyjnymi – 886.844 zł,
- 9) pozostałych przychodów – 81.454 zł.

Koszty działalności ogółem wyniosły 9.521.384 zł i przedstawiały się następująco:

- amortyzacja – 1.131.277 zł,
- zużycie materiałów – 210.915 zł (materiały do produkcji sztuk i spektakli wznawianych, materiały do napraw i konserwacji, wyposażenie sceny i budynku, zakup paliwa, materiały kancelaryjno-biurowe, środki czystości, materiały na reklamę, prenumerata czasopism, materiały na remonty),
- usługi obce – 560.040 zł (usługi kulturalne, naprawa i konserwacja, usługi wydawnicze, telefoniczne, pocztowe, bankowe, informatyczne, konsultacyjne, prowizje, wynajem środków transportu, badania, ekspertyzy, reklama, plakatowanie),
- energia – 140.783 zł,
- w ramach prac remontowych wykonano remont korytarza w obrębie sceny na kwotę 9.902 zł,
- wynagrodzenia (w tym: umowy o dzieło i zlecenia, honoraria, prowizje) – 4.957.055 zł,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – 939.156 zł,
- podatki i opłaty – 412.237 zł,
- pozostałe koszty (między innymi podróże służbowe zagraniczne i krajowe, ubezpieczenie majątkowe, usługi artystyczne obce z prawami autorskimi, ekwiwalent pieniężny za używanie własnej odzieży, koszty noclegów i utrzymania - festiwal) – 396.615 zł,
- na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 763.404 zł, które sfinansowano środkami własnymi (163.404 zł) i dotacją z budżetu miasta (600.000 zł). Zrealizowano inwestycję pn. „Modernizacja małej sceny Białostockiego Teatru Lalek – etap II”, polegającą na wykonaniu wygłuszenia małej sceny, zamontowaniu kratownicy, systemu kulis, głośnika oraz klimatyzatorów. Wykonano również dokumentację techniczną tj. projekt akustyki i elektroakustyki oraz projekt wykonawczy i przedmiary robót. Ponadto zakupiono kserokopiarkę oraz nowego busa – w miejsce wyeksploatowanego.

Białostocki Ośrodek Kultury

W 2018 r. BOK zrealizował przychody w kwocie 9.111.411 zł, w tym z:

- dotacji z budżetu miasta – 7.034.565 zł,