

**Wykonanie planu finansowego zakładów budżetowych
na dzień 30 czerwca 2010 r.**

**Dział – 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80104 Przedszkola**

I. Część tabelaryczna

1. Przychody

A. Przychody ogółem

Lp.	Przychody	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Dotacja podmiotowa	3 030 000 zł	3 030 000 zł	1 574 234 zł	52 %
2.	Wpływy z usług	733 654 zł	748 774 zł	427 032,35 zł	57 %
3.	Stan środków obrotowych	102 227 zł	102 227 zł	- 105 503,34 zł	---
4.	Ogółem	3 865 881 zł	3 881 001 zł	1 895 763,01 zł	49 %

B. Przychody poszczególnych zakładów budżetowych

Przychody	Przedszkole	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dotacja podmiotowa	PM 1	758 000 zł	758 000 zł	387 613 zł	51 %
	PM 2	730 000 zł	730 000 zł	375 964 zł	52 %
	PM 3	840 000 zł	840 000 zł	438 200 zł	52 %
	PM 4	702 000 zł	702 000 zł	372 457 zł	53 %
	Ogółem	3 030 000 zł	3 030 000 zł	1 574 234 zł	52 %
Wpływy z usług	PM 1	181 502 zł	181 502 zł	109 254,06 zł	60 %
	PM 2	187 693 zł	192 823 zł	107 025,07 zł	56 %
	PM 3	190 295 zł	195 785 zł	109 110,40 zł	56 %
	PM 4	174 164 zł	178 664 zł	101 642,82 zł	57 %
	Ogółem	733 654 zł	748 774 zł	427 032,35 zł	57 %
Środki obrotowe	PM 1	26 052 zł	26 052 zł	- 23 452,98 zł	---
	PM 2	27 287 zł	27 287 zł	- 20 950,40 zł	---
	PM 3	29 251 zł	29 251 zł	- 31 427,54 zł	---
	PM 4	19 637 zł	19 637 zł	- 29 672,42 zł	---
	Ogółem	102 227 zł	102 227 zł	- 105 503,34 zł	---

2. Koszty

A. Ogółem

Lp.	Koszty	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Wynagrodzenia	2 497 519 zł	2 497 519 zł	1 100 657,69 zł	44 %
2.	Pochodne od wynagrodzeń	436 009 zł	436 009 zł	185 122,08 zł	42 %
3.	Energia	86 695 zł	114 195 zł	108 683,12 zł	95 %
4.	Środki żywności	383 548 zł	381 548 zł	195 840,01 zł	51 %

5.	Pozostałe wydatki związane z działalnością przedszkola	196 998 zł	183 158 zł	85 518,80 zł	47 %
6.	ZFŚS	145 859 zł	149 319 zł	135 854 zł	91 %
7.	Środki obrotowe	119 253 zł	119 253 zł	84 087,31 zł	71 %
8.	Ogółem	3 865 881 zł	3 881 001 zł	1 895 763,01 zł	49 %

B. Przedszkola

1) Przedszkole Miejskie Nr 1

Lp.	Koszty	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Wynagrodzenia	613 950 zł	613 950 zł	271 553,44 zł	44 %
2.	Pochodne od wynagrodzeń	106 610 zł	106 610 zł	45 545,70 zł	43 %
3.	Energia	22 565 zł	27 565 zł	26 672,82 zł	97 %
4.	Środki żywności	84 924 zł	84 924 zł	50 721,03 zł	60 %
5.	Pozostałe wydatki związane z działalnością przedszkola	65 200 zł	60 200 zł	15 068,32 zł	25 %
6.	ZFŚS	39 275 zł	39 275 zł	32 000 zł	82 %
7.	Środki obrotowe	33 030 zł	33 030 zł	31 852,77 zł	96 %
8.	Ogółem	965 554 zł	965 554 zł	473 414,08 zł	49 %

2) Przedszkole Miejskie Nr 2

Lp.	Koszty	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Wynagrodzenia	604 597 zł	604 597 zł	266 682,33 zł	44 %
2.	Pochodne od wynagrodzeń	105 578 zł	105 578 zł	46 541,86 zł	44 %
3.	Energia	23 554 zł	25 554 zł	24 969,17 zł	98 %
4.	Środki żywności	105 207 zł	105 207 zł	47 473,79 zł	45 %
5.	Pozostałe wydatki związane z działalnością przedszkola	42 434 zł	44 092 zł	18 737,48 zł	43 %
6.	ZFŚS	34 597 zł	36 069 zł	36 069 zł	100 %
7.	Środki obrotowe	29 013 zł	29 013 zł	21 565,04 zł	74 %
8.	Ogółem	944 980 zł	950 110 zł	462 038,67 zł	49 %

3) Przedszkole Miejskie Nr 3

Lp.	Koszty	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Wynagrodzenia	699 757 zł	699 757 zł	308 918,79 zł	44 %
2.	Pochodne od wynagrodzeń	123 046 zł	123 046 zł	51 665,44 zł	42 %
3.	Energia	15 576 zł	27 576 zł	25 200,09 zł	91 %
4.	Środki żywności	103 983 zł	101 983 zł	51 643,68 zł	51 %
5.	Pozostałe wydatki związane z działalnością przedszkola	45 084 zł	38 586 zł	23 568,14 zł	61 %
6.	ZFŚS	38 797 zł	40 785 zł	40 785 zł	100 %
7.	Środki obrotowe	33 303 zł	33 303 zł	14 101,72 zł	42 %
8.	Ogółem	1 059 546 zł	1 065 036 zł	515 882,86 zł	48 %

4) Przedszkole Miejskie Nr 4

Lp.	Koszty	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1.	Wynagrodzenia	579 215 zł	579 215 zł	253 503,13 zł	44 %
2.	Pochodne od wynagrodzeń	100 775 zł	100 775 zł	41 369,08 zł	41 %
3.	Energia	25 000 zł	33 500 zł	31 841,04 zł	95 %
4.	Środki żywności	89 434 zł	89 434 zł	46 001,51 zł	51 %
5.	Pozostałe wydatki związane z działalnością przedszkola	44 280 zł	40 280 zł	28 144,86 zł	70 %
6.	ZFŚS	33 190 zł	33 190 zł	27 000 zł	81 %
7.	Środki obrotowe	23 907 zł	23 907 zł	16 567,78 zł	---
8.	Ogółem	895 801 zł	900 301 zł	444 427,40 zł	49 %

II. Część opisowa

W Kostrzynie nad Odrą funkcjonują 4 przedszkola miejskie, do których uczęszczają dzieci w wieku 3 – 6 lat. Ponadto od 1 września 2008 roku funkcjonuje 1 grupa w niepublicznym punkcie przedszkolnym, a od 1 września 2009 roku – 3 grupy, do których uczęszczają dzieci w wieku 3 - 5 lat.

Średnia liczba dzieci w 2010 roku – 493, w tym 75 dzieci w niepublicznych punktach przedszkolnych.

Liczba oddziałów – 20, w tym 17 oddziałów w przedszkolach miejskich (w tym: 1 zespół rewalidacyjno – wychowawczy), 3 oddziały w niepublicznych punktach przedszkolnych.

Zespół rewalidacyjno-wychowawczy, prowadzony jest w Przedszkolu Miejskim nr 3 dla dzieci z głębokim i znacznym upośledzeniem umysłowym.

Przedszkola miejskie, jako zakłady budżetowe, na swoją działalność otrzymały dotację z Budżetu Miasta.

Dotacja – plan: 3 030 000 zł.

Dotacja – wykonanie: 1 574 234 zł, tj. 52 %.

W okresie od stycznia do czerwca 2010 roku wysokość dotacji zaplanowanej na działalność przedszkoli nie uległa zmianie.

Przedszkole Miejskie nr 1

Liczba dzieci – 100

Liczba oddziałów – 4

Wydatki (bez środków obrotowych) zostały zrealizowane na kwotę 441 561,31 zł, co stanowi 47 % planowanego budżetu.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 317 099,14 zł tj. 71,8 % wykonania budżetu,
- energię – 26 672,82 zł,
- pozostałe wydatki – 97 789,35 zł, w tym m. in.: ZFŚS – 32 000 zł, środki żywności – 50 721,03 zł.

Pozostałe wydatki w wysokości 15 068,32 zł przeznaczono na bieżącą działalność przedszkola.

W ramach wynagrodzeń wypłacono 1 urlop dla poratowania zdrowia na kwotę 15 232,68 zł.

Przedszkole Miejskie nr 2

Liczba dzieci – 108

Liczba oddziałów – 4

Wydatki (bez środków obrotowych) zostały zrealizowane na kwotę 440 473,63 zł, co stanowi 47,7 % budżetu.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 313 224,19 zł, tj. 71,1 % wykonania budżetu,
- energię – 24 969,17 zł,
- pozostałe wydatki – 102 280,27 zł, w tym m. in.: ZFŚS – 36 069 zł oraz środki żywności – 47 473,79 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 18 737,48 zł przeznaczono na bieżącą działalność przedszkola.

Przedszkole Miejskie nr 3

Liczba dzieci – 110

Liczba oddziałów – 5

Wydatki (bez środków obrotowych) zostały zrealizowane na kwotę 501 781,14 zł, co stanowi 48,4 % planowanego budżetu.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 360 584,23 zł, tj. 71,9 % wykonania budżetu,
- energię – 25 200,09 zł.

- pozostałe wydatki – 115 996,82 zł, w tym m. in.: ZFŚS – 40 785 zł, środki żywności – 51 643,68 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 23 568,14 zł przeznaczono na bieżącą działalność przedszkola.

Przedszkole Miejskie nr 4

Liczba dzieci – 100

Liczba oddziałów – 4

Wydatki (bez środków obrotowych) zostały zrealizowane na kwotę 427 859,62 zł, co stanowi 48,6 % planowanego budżetu.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 294 872,21 zł, tj. 68,9 % wykonania budżetu,
- energię – 31 841,04 zł,
- pozostałe wydatki – 101 146,37 zł, w tym m. in.: ZFŚS – 27 000 zł, środki żywności – 46 001,51 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 28 144,86 zł przeznaczono na bieżącą działalność przedszkola.

W ramach wynagrodzeń wypłacono 2 nagrody jubileuszowe w wysokości 7 261,63 zł.

Środki zaplanowane w przedszkolach na zakup energii są niewystarczające na pokrycie wydatków w II półroczu 2010 roku. Również w budżetach przedszkoli nie zostały zaplanowane podwyżki płac dla nauczycieli. Od 1 września 2010 r., zgodnie z rozporządzeniem Ministra Edukacji, wynagrodzenia nauczycieli wzrosną średnio o 7 %.