

Część opisowa  
Wykonanie planów finansowych przedszkoli  
w 2012 roku

## PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 1

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>801</b>	<b>Dz. 801 Oświata i wychowanie</b>			<b>1 556 100,00</b>	<b>1 504 235,23</b>	<b>1 383 826,78</b>	<b>92,0</b>
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>		<b>1 395 513,00</b>	<b>1 340 805,95</b>	<b>1 250 332,17</b>	<b>93,3</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 758,00	2 258,00	853,00	37,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	954 291,00	907 291,00	857 085,77	94,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 463,00	65 076,96	65 076,96	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	157 025,00	157 709,00	143 918,12	91,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25 133,00	25 231,00	16 884,55	66,9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	27 110,00	25 457,18	93,9
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	1 431,99	95,5
		4260	Zakup energii	60 000,00	60 000,00	58 896,84	98,2
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	4 000,00	3 977,53	99,4
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 200,00	965,00	80,4
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 500,00	15 191,05	92,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	1 300,00	1 283,97	98,8
		4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	600,00	472,24	78,7
		4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00	1 885,70	94,3
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	640,00	637,38	99,6
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 993,00	59 889,99	55 839,83	93,2
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 500,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	500,00	475,06	95,0
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>7 580,00</b>	<b>7 580,00</b>	<b>7 554,55</b>	<b>99,7</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	980,00	980,00	977,95	99,8
		4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00	3 000,00	3 000,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników	2 300,00	3 600,00	3 576,60	99,4
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>153 007,00</b>	<b>155 849,28</b>	<b>125 940,06</b>	<b>80,8</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 379,00	69 379,00	67 485,64	97,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 940,00	4 282,28	4 282,28	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	8 707,00	12 707,00	11 261,83	88,6
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 404,00	1 404,00	463,31	33,0

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	18 000,00	17 967,84	99,8
		4260	Zakup energii	44 000,00	34 000,00	12 985,50	38,2
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	6 000,00	4 414,20	73,6
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	110,00	55,0
		4300	Zakup usług pozostałych	17 800,00	5 800,00	3 961,15	68,3
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 077,00	4 077,00	3 008,31	73,8
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	0,00	0,00	
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>			<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>100,0</b>
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,0
<b>OGÓŁEM PLAN FINANSOWY</b>				<b>1 559 100,00</b>	<b>1 507 235,23</b>	<b>1 386 826,78</b>	<b>92,0</b>

## DOCHODY

W 2012 r. w dziale 801 rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 1 wynosił 135 500,00 zł. Plan wykonany został w 99,0 %.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z późn. zm. w tym:

- Wpływ z usług – 133 035,03 zł. czyli 98,2 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.,
- Koszty upomnienia –484,00 zł,
- Odsetki ustawowe – 264,82 zł,
- Wpływy z różnych dochodów –318,48 zł,(czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne)

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Kołobrzegu za 2012r.w dziale 801 został wykonany w 92,0 %.

Główną pozycją wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 166 458,46 zł, co stanowi aż 77,5 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 93,3 %.

Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 857 085,77 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego –65 076,96 zł,
- pochodne od wynagrodzeń –160 802,67 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 922 162,73 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 160 802,67 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 13,90; a administracji i obsługi 8,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 93,9% w tym:
  - wyposażenie –4 038,00 zł,
  - środki czystości –4 699,53 zł,

- programy i licencje – 1 390,00 zł,
- akcesoria komputerowe – 3 003,80 zł,
- materiały do konserwacji i remontu –765,73 zł,
- materiały biurowe- 1 603,28 zł,
- odzież ochronna – 99,99 zł,
- pozostałe – 9 856,85 zł,
- zakup energii, co stanowi 98,2 % , w tym:
  - energia cieplna – 44 386,03 zł,
  - energia elektryczna – 11 258,85 zł,
  - gaz –1 152,33 zł,
  - woda – 2 099,63 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 99,4% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu -1 997,64 zł,
  - pozostałe – 1 979,89 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 92,1 % , w tym:
  - ochrona mienia i dozorowanie – 1 599,00 zł,
  - wywóz nieczystości – 1 461,41zł,
  - ścieki – 3 448,52 zł,
  - pozostałe – 8 682,12 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 93,2%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli, administracji i obsługi.

Plan finansowy na doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 99,7 %. W ramach planu na doszkąłcanie nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- zakup materiałów i wyposażenia – 977,95 zł,
- dopłata do czesnego nauczycieli – 3 000,00 zł
- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli w kwocie 3 576,00 zł.

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 80,8%. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 67 485,64 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 4 282,28 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 11 725,14 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 71 767,92 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 11 725,14 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012 r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 3.

Struktura pozostałych wydatków w 2012 r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,8 % w tym:
  - wyposażenie –13 642,00 zł,
  - środki czystości –2 217,86 zł,
  - pozostałe – 2 107,98 zł,
- zakup energii, co stanowi 38,2 % , w tym:
  - energia cieplna – 7 085,04 zł,
  - energia elektryczna – 3 240,27 zł,
  - woda –1 637,83 zł,
  - gaz–1 022,36 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 73,6 % , w tym:

- naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 2 563,20 zł,
  - pozostałe –1 851,00 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 68,3 % , w tym:
- wywóz nieczystości – 1 275,80 zł,
  - ścieki – 2 685,35 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 73,8 %, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012 r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

W dziale 851 rozdziale 85154 par.4240 – zakup pomocy dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę 3 000,00 zł, co stanowi 100% planu finansowego na 2012r.

Realizacja wydatków przebiegła zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym na 2012r. Na dzień 31.12.2012 r. przedszkole nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 2

Dz	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 474 072,00</b>	<b>1 401 683,00</b>	<b>1 344 216,77</b>	<b>95,9</b>
	80104		<b>Przedszkola</b>	<b>1 297 998,00</b>	<b>1 242 540,05</b>	<b>1 201 903,55</b>	<b>96,7</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 631,00	1 831,00	1 686,00	92,1
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	857 105,00	819 339,51	805 799,32	98,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 452,00	57 686,51	57 686,51	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	141 182,00	143 866,00	140 926,19	98,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 774,00	20 872,00	19 060,59	91,3
		4140	PEFRON	9 000,00	9 500,00	9 328,00	98,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	7 500,00	1 363,00	18,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 500,00	33 305,00	33 310,78	100,0
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	1 998,40	99,9
		4260	Zakup energii	60 000,00	47 000,00	40 104,92	85,3
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	19 410,00	19 409,03	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	585,00	585,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00	10 500,00	9 677,96	92,2
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	1 300,00	1 283,97	98,8
		4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	600,00	476,37	79,4
		4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	1 400,00	1 273,94	91,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	384,38	76,9
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 504,00	64 495,03	56 727,21	88,0
		4610	Koszty postępowania sądowego	2 500,00	500,00	471,98	94,4
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	350,00	350,00	100,0
	80146		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>8 452,00</b>	<b>8 452,00</b>	<b>8 461,05</b>	<b>100,1</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	2 500,00	2 518,45	100,7

		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	952,00	2 495,00	2 486,80	99,7
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 800,00	1 800,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	57,00	56,70	99,5
		4700	Szkolenia pracowników	3 000,00	1 600,00	1 599,10	99,9
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>167 622,00</b>	<b>150 690,95</b>	<b>133 852,17</b>	<b>88,8</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 794,00	72 794,00	64 865,41	89,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 950,00	4 318,95	4 318,95	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	13 176,00	13 176,00	10 617,90	80,6
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 125,00	2 125,00	988,31	46,5
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	10 500,00	10 496,15	100,0
		4260	Zakup energii	38 000,00	31 000,00	27 852,51	89,8
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	5 600,00	5 589,38	99,8
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	100,00	100,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	7 000,00	5 924,10	84,6
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 077,00	4 077,00	3 099,46	76,0
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	0,00	0,00	
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>			<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>100,0</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,0
<b>OGÓŁEM PLAN FINANSOWY</b>				<b>1 480 072,00</b>	<b>1 407 683,00</b>	<b>1 350 216,77</b>	<b>95,9</b>

## DOCHODY

W 2012 r. w dziale 801 rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 2 wynosił 123 200,00 zł. Plan wykonany został w 121,5 %.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z późn. zm. w tym:

- Wpływ z usług – 146 653,01 zł. czyli 119,0 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.,
- Koszty upomnienia –1 434,40 zł,
- Odsetki ustawowe – 489,29 zł,
- Wpływy z różnych dochodów –1 047,76 zł,(czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne)

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Kołobrzegu za 2012r. W dziale 801 został wykonany w 95,9 %.

Główną pozycją wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 105 626,18 zł, co stanowi aż 78,88 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 96,70 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 805 799,32 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 57 686,51 zł,

- wypłata wynagrodzenia bezosobowego – 1 363,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 159 986,78 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 864 848,83 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 159 986,78 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 15,45 a administracji i obsługi 9,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 100% w tym:
  - wyposażenie – 1283,55 zł,
  - środki czystości – 4 776,54 zł,
  - programy i licencje – 1 335,75 zł,
  - akcesoria komputerowe – 1 786,12 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu – 7 228,40 zł,
  - materiały biurowe – 2 088,77 zł,
  - pozostałe – 14 811,65 zł,
- zakup energii, co stanowi 85,3% , w tym:
  - energia cieplna – 28 670,77 zł,
  - energia elektryczna – 8 420,73 zł,
  - gaz – 1 306,08 zł,
  - woda – 1 707,34 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 100% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 260,15 zł,
  - remonty i modernizacja – 13 551,72 zł,
  - pozostałe – 5 597,16 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 92,20 , w tym:
  - ochrona mienia i dozorowanie – 1 476,00 zł,
  - wywóz nieczystości – 1 724,88 zł,
  - ścieki – 2 804,78 zł,
  - pozostałe – 3 672,30 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 88,0%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli, administracji i obsługi.

Plan finansowy w 2012r. na doskonalenie i kształcenie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 100,1%. W ramach planu na doskonalenie nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- zakup materiałów i wyposażenia – 2518,45 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 2518,45 zł,
- czesnego – 1 800,00 zł,
- podróże służbowe - 56,70 zł,
- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli w kwocie - 1 599,10 zł.

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 88,80 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 64 865,41 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 4 318,95 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 11 606,21 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 69 184,36 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 11 606,21 zł.

Przeciętne zatrudnienie w 2012r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 3,00. Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 100,0% w tym:
  - środki czystości – 3 563,30 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu – 2 899,42 zł,
  - odzież ochronna –796,61 zł,
  - wyposażenie –2 451,08 zł,
  - pozostałe – 785,74 zł,
- zakup energii, co stanowi 89,8% , w tym:
  - energia cieplna –18 829,64 zł,
  - energia elektryczna –6 110,21 zł,
  - woda –1 868,17 zł,
  - gaz –1 044,49 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 99,8% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu -147,60 zł,
  - awarie – 1 193,10 zł,
  - remonty i modernizacja – 3 879,00 zł
  - pozostałe – 369,68 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 84,6% , w tym:
  - wywóz nieczystości –1 952,89 zł,
  - ścieki –3 062,66 zł,
  - pozostałe –908,55 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 76,0%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

W dziale 851 rozdziale 85154 par.4210 – zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100% planu finansowego na 2012r.

Realizacja wydatków przebiegła zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym na 2012r. Na dzień 31.12.2012 r. Przedszkole Miejskie Nr 2 nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 3

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801			Oświata i wychowanie	1 329 855,00	1 298 676,80	1 222 823,12	94,2
	80104		Przedszkola	1 179 481,00	1 164 351,51	1 105 642,83	95,0
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 588,00	13 468,00	11 974,76	88,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	779 368,00	770 428,00	750 801,77	97,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 806,00	53 003,45	53 003,45	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	129 412,00	129 754,00	124 121,13	95,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 679,00	20 728,00	17 211,84	83,0
		4140	PEFRON	1 400,00	1 400,00	527,00	37,6
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	4 803,00	60,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 500,00	26 950,00	26 766,80	99,3



		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	2 500,00	2 500,00	2 464,69	98,6
		4260	Zakup energii	50 000,00	45 000,00	32 376,81	71,9
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	9 718,16	97,2
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	615,00	61,5
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	14 000,00	11 638,50	83,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	1 300,00	1 283,97	98,8
		4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	600,00	530,60	88,4
		4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00	1 732,58	86,6
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	560,00	555,38	99,2
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	62 878,00	60 660,06	54 776,34	90,3
		4610	Koszty postępowania sądowego	2 500,00	2 500,00	265,99	10,6
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	500,00	475,06	95,0
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>5 877,00</b>	<b>5 877,00</b>	<b>5 826,62</b>	<b>99,1</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2 700,00	2 700,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	147,52	73,8
		4700	Szkolenia pracowników	2 677,00	2 977,00	2 979,10	100,1
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>144 497,00</b>	<b>128 448,29</b>	<b>111 353,67</b>	<b>86,7</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 266,00	61 266,00	58 198,92	95,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00	4 951,29	4 951,29	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	10 294,00	10 294,00	9 905,37	96,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 660,00	1 660,00	1 285,95	77,5
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	12 000,00	11 922,81	99,4
		4260	Zakup energii	30 000,00	20 000,00	12 537,11	62,7
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	8 000,00	7 636,02	95,5
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	135,00	67,5
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	6 000,00	2 137,61	35,6
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 077,00	4 077,00	2 643,59	64,8
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	0,00	0,00	
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>			<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,0</b>
	<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>100,0</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,0
<b>OGÓŁEM PLAN FINANSOWY</b>				<b>1 333 855,00</b>	<b>1 302 676,80</b>	<b>1 226 823,12</b>	<b>94,2</b>

## DOCHODY

W 2012r. w dziale 801 rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 3 wynosił 153 600,00 zł. Plan wykonany został w 87,36 %.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z póź. zm. w tym:

- Wpływ z usług –132 873,11 zł. czyli 86,51 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.,
- Koszty upomnienia –378,40 zł,
- Odsetki ustawowe – 206,08 zł,
- Wpływy z różnych dochodów –731,02 zł,(czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne).

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 3 w Kołobrzegu za 2012r. w dziale 801 został wykonany w 94,20 %.

Główną pozycję wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 024 282,72 zł, co stanowi aż 78,87 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 95,00 %.

Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 750 801,77 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 53 003,45 zł,
- wypłata wynagrodzeń bezosobowych – 4 803,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 141 332,97 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 808 608,22 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 141 332,97 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 12,53 a administracji i obsługi 10,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,3% w tym:
  - wyposażenie – 8 614,27zł,
  - środki czystości –4 303,91 zł,
  - programy i licencje – 2 040,00zł,
  - akcesoria komputerowe –1 341,05 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu –2 569,60 zł,
  - materiały biurowe- 1 700,53 zł,
  - pozostałe – 6 197,44 zł,
- zakup energii, co stanowi 71,9% , w tym:
  - energia cieplna –19 840,41zł,
  - energia elektryczna – 10 058,51 zł,
  - gaz – 837,81 zł,
  - woda – 1 640,08 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 97,2% , w tym:
  - awarie -100,00 zł,
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu -413,42 zł,
  - remonty i modernizacja – 3 498,50 zł,
  - pozostałe – 5 706,24 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 83,1% , w tym:
  - ochrona mienia i dozorowanie –1 476,00zł,
  - wywóz nieczystości –2 558,41 zł,
  - ścieki – 2 692,32zł,
  - pozostałe –4 911,77 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 90,03%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli, administracji i obsługi.

Plan finansowy w 2012r. na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 99,1%. W ramach planu na doszkąlanie nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- chesne - 2 700,00 zł,
- podróże służbowe -147,52 zł,
- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli w kwocie – 2 979,10 zł.

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 86,7%. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 58 198,92 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 4 951,29 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 11 191,32 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 63 150,21 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 11 191,32 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 2,5.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,4% w tym:
  - środki czystości – 4 515,54 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu –2 734,65 zł,
  - wyposażenie – 3 220,22 zł,
  - pozostałe – 1 452,40 zł,
- zakup energii, co stanowi 62,70.% , w tym:
  - energia cieplna – 6 161,00 zł,
  - energia elektryczna – 4 310,82 zł,
  - woda – 828,06 zł,
  - gaz – 1 237,23 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 95,5% , w tym:.,
  - pozostałe –2 688,42 zł,
  - naprawa i konserwacje –147,60zł,
  - remonty i modernizacja –4 800,00zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 35,6% , w tym:
  - wywóz nieczystości – 625,87 zł,
  - ścieki – 1 357,50 zł,
  - pozostałe –154,24 zł.
  -

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 64,8%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

W dziale 851 rozdziale 85154 par.4210 – zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 4 000,00 zł, co stanowi 100% planu finansowego na 2012r.

Realizacja wydatków przebiegła zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym na 2012r. Na dzień 31.12.2012 r. Przedszkole Miejskie Nr 3 nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## MIEJSKIE PRZEDSZKOLE INTEGRACYJNE NR 6

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>1 659 778,00</b>	<b>1 704 749,73</b>	<b>1 621 050,55</b>	<b>95,1</b>
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>		<b>1 510 002,00</b>	<b>1 563 171,85</b>	<b>1 494 634,04</b>	<b>95,6</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 865,00	2 335,00	2 102,57	90,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 052 575,00	1 049 575,00	1 030 602,00	98,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 172,00	75 142,62	75 142,62	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	127 114,00	192 456,00	184 278,86	95,8
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 774,00	27 823,00	21 202,91	76,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	2 692,50	33,7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	28 250,00	28 016,27	99,2
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0
		4260	Zakup energii	60 000,00	60 000,00	40 358,40	67,3
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00	24 052,94	96,2
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	950,00	95,0
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	17 509,70	97,3
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	1 400,00	1 287,22	91,9
		4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	500,00	444,27	88,9
		4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	1 200,00	1 074,15	89,5
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	530,00	529,38	99,9
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 652,00	68 460,23	61 707,22	90,1
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 500,00	1 500,00	707,97	47,2
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	500,00	475,06	95,0
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>8 653,00</b>	<b>8 653,00</b>	<b>8 653,00</b>	<b>100,0</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	953,00	3 066,70	3 066,70	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 450,00	1 450,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	136,30	136,30	100,0
		4700	Szkolenia pracowników	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,0
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>141 123,00</b>	<b>132 924,88</b>	<b>117 763,51</b>	<b>88,6</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 011,00	60 011,00	55 586,69	92,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00	3 401,88	3 401,88	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	9 890,00	9 890,00	9 324,76	94,3
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 595,00	1 595,00	761,65	47,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 750,00	6 740,97	99,9
		4260	Zakup energii	33 000,00	30 000,00	23 965,26	79,9
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	12 300,00	12 294,89	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	145,00	72,5
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	4 700,00	3 035,49	64,6
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 077,00	4 077,00	2 506,92	61,5
		4700	Szkolenia pracowników	250,00	0,00	0,00	

851	Ochrona zdrowia		2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		2 500,00	2 500,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	100,0
OGÓŁEM PLAN FINANSOWY			1 662 278,00	1 707 249,73	1 623 550,55	95,1

## DOCHODY

W 2012r. w dziale 801 rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 6 wynosił 99 900,00 zł. Plan wykonany został w 100,31 %.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z późn. zm. w tym:

- Wpływ z usług – 97 647,84 zł. czyli 97,75 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.,
- Koszty upomnienia – 932,80 zł,
- Odsetki ustawowe – 451,59 zł,
- Wpływy z różnych dochodów – 1 177,71 zł, (czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne).

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 6 w Kołobrzegu za 2012r. w dziale 801 został wykonany w 95,10 %.

Główną pozycję wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 382 993,87 zł, co stanowi aż 81,13 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 95,60 %.

Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 1 030 602,00 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 75 142,62 zł,
- wypłata wynagrodzeń bezosobowych – 2 692,50 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 205 481,77 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 1 108 437,12 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 205 481,77 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 18,35 a administracji i obsługi 8,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,2% w tym:
  - wyposażenie – 10 260,53 zł,
  - środki czystości – 4 284,87 zł,
  - programy i licencje – 1 335,75 zł,
  - akcesoria komputerowe – 1 008,62 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu – 2 498,98 zł,
  - materiały biurowe – 1 636,00 zł,
  - pozostałe – 6 991,52 zł,
- zakup energii, co stanowi 67,3% , w tym:
  - energia cieplna – 29 489,33 zł,
  - energia elektryczna – 8 526,52 zł,

- gaz –665,19 zł,
- woda – 1 677,36 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 96,20 % , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu -1 432,95 zł,
  - awarie – 578,10 zł,
  - remonty i modernizacja – 10 000,00 zł
  - pozostałe –12 041,89 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 97,3% , w tym:
  - ochrona mienia i dozorowanie – 1 476,00 zł,
  - wywóz nieczystości –1 966,01 zł,
  - ścieki – 2 753,80 zł,
  - pozostałe –11 283,89 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 90,1%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli, administracji i obsługi.

Plan finansowy w 2012r. na doskazywanie i doskazywanie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 100%. W ramach planu na doskazywanie nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- zakup materiałów i wyposażenia – 3 066,70 zł,
- czesnego- 1 450,00 zł,
- podróże służbowe – 136,30 zł
- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli - 4 000,00 zł.

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 88,6%. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych –55 586,69 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego –3 401,88 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 10 086,41 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 58 998,57 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 10 086,41 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 2,00.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,9%, w tym:
  - środki czystości – 3 190,80 zł,
  - wyposażenie – 1 072,88 zł,
  - pozostałe – 2 477,29 zł,
- zakup energii, co stanowi 79,9% , w tym:
  - energia cieplna – 16 362,67zł,
  - energia elektryczna – 5 684,39 zł,
  - woda – 958,71 zł,
  - gaz– 959,49 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 100% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 1 445,25 zł,
  - remonty i modernizacja – 5 600,00 zł,
  - pozostałe –5 249,64 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 64,6% , w tym:
  - wywóz nieczystości – 1 309,48 zł,
  - ścieki – 1 571,77zł,
  - pozostałe – 154,24 zł,

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 61,5%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

W dziale 851 rozdziale 85154 par.4210 – zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 2 500,00 zł, co stanowi 100% planu finansowego na 2012r.

Realizacja wydatków przebiegła zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym na 2012r. Na dzień 31.12.2012 r. Przedszkole Miejskie Nr 6 nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 7

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>1 686 367,00</b>	<b>1 713 259,49</b>	<b>1 660 784,72</b>	<b>96,9</b>
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>		<b>1 520 208,00</b>	<b>1 551 847,38</b>	<b>1 506 362,95</b>	<b>97,1</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 767,00	1 367,00	1 365,17	99,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 001 096,00	977 096,00	971 026,95	99,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 170,00	65 955,73	65 955,73	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	166 057,00	174 741,00	167 589,09	95,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	26 656,00	26 754,00	21 782,00	81,4
		4140	PRFRON	10 000,00	10 000,00	4 673,00	46,7
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	1 153,00	14,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	23 650,00	23 650,98	100,0
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	2 300,00	2 300,00	2 269,24	98,7
		4260	Zakup energii	70 000,00	40 000,00	36 088,32	90,2
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	121 000,00	120 999,49	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	785,00	78,5
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	14 600,00	14 110,02	96,6
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	1 600,00	1 554,57	97,2
		4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	600,00	571,35	95,2
		4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 400,00	2 027,35	84,5
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	770,00	766,38	99,5
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 812,00	76 013,65	66 293,52	87,2
		4610	Koszty postępowania sądowego	2 500,00	3 400,00	3 125,87	91,9
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	600,00	575,92	96,0
	<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>7 667,00</b>	<b>7 667,00</b>	<b>7 467,18</b>	<b>97,4</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 000,00	1 998,97	99,9
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	990,86	99,1
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	329,10	65,8
		4700	Szkolenia pracowników	4 167,00	4 167,00	4 148,25	99,6
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>158 492,00</b>	<b>153 745,11</b>	<b>146 954,59</b>	<b>95,6</b>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	800,00	800,00	837,35	104,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 997,00	69 997,00	68 674,41	98,1

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00	3 623,11	3 623,11	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	11 468,00	11 468,00	11 425,97	99,6
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 850,00	1 850,00	1 232,77	66,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	20 130,00	20 160,04	100,1
		4260	Zakup energii	35 500,00	24 500,00	22 239,56	90,8
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	8 000,00	7 863,79	98,3
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	200,00	66,7
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	9 000,00	7 598,16	84,4
		4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 077,00	4 077,00	3 099,43	76,0
		4700	Szkolenia pracowników	500,00	0,00	0,00	
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>			<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>99 999,99</b>	<b>100,0</b>
	<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>99 999,99</b>	<b>100,0</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	99 999,99	100,0
<b>OGÓŁEM PLAN FINANSOWY</b>				<b>1 786 367,00</b>	<b>1 813 259,49</b>	<b>1 760 784,71</b>	<b>97,1</b>

## DOCHODY

W 2012r. w dziale 801 rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 7 wynosił 208 600,00 zł. Plan wykonany został w 98,10 %.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z póź. zm. w tym:

- Wpływ z usług – 199 914,33 zł. czyli 95,84 % do planu ,
- Koszty upomnienia – 1179,20 zł,
- Odsetki ustawowe – 659,25 zł,
- Wpływy z różnych dochodów –2 873,45 zł,(czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne).

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 7 w Kołobrzegu za 2012r.w dziale 801 został wykonany w 96,90 %. Główną pozycję wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 312 463,03 zł, co stanowi aż 76,61 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 97,10 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 971 026,95 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 65 955,73zł,
- wypłata wynagrodzenia bezosobowego –1 153,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 189 371,09 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 1 038 135,68 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 189 371,09 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 15,51 a administracji i obsługi 11,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:



- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 100% w tym:
  - wyposażenie – 8 150,92 zł,
  - środki czystości –5 085,62 zł,
  - programy i licencje –1 444,25 zł,
  - akcesoria komputerowe – 652,48 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu –714,51 zł,
  - materiały biurowe- 1 562,26 zł,
  - odzież ochronna – 39,90 zł,
  - pozostałe – 6 001,04 zł,
- zakup energii, co stanowi 90,2% , w tym:
  - energia cieplna – 27 016,47zł,
  - energia elektryczna –7 176,42 zł,
  - woda – 1 895,43 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 100 % , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 7 046,50 zł,
  - remonty i modernizacja – 111 774,49 zł,
  - pozostałe – 2 178,50 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 96,6% , w tym:
  - ochrona mienia i dozowanie – 1 476,00zł,
  - wywóz nieczystości – 1 165,92 zł,
  - ścieki –2 815,41 zł,
  - pozostałe –8 652,69 zł.

W planie finansowym po zmianach na 2012r. środki w paragrafie 4270 wynosiły 121 000,00 zł, które zostały wydatkowane na remont Przedszkola zgodnie z planem finansowym za 2012 r.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 87,2%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli , administracji i obsługi.

Plan finansowy w 2012r. na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 97,4%. W ramach planu na doszkąlanie nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- zakup materiałów i wyposażenia – 1 998,97 zł,
- pomoce dydaktyczne – 990,86 zł,
- podróże służbowe - 329,10 zł,
- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli w kwocie 4 148,25 zł.

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 95,60 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 68 674,41 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 3 623,11 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 12 658,74 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 72 297,52 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 12 658,74 zł.

Przeciętne zatrudnienie na 31.12. 2012r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 3. Struktura pozostałych wydatków w 2012 r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 100,1% w tym:
  - wyposażenie – 13 453,02 zł,
  - środki czystości – 3 562,86 zł,
  - odzież ochronna – 314,06 zł,
  - pozostałe – 2 930,10 zł,
- zakup energii, co stanowi 90,8 % , w tym:
  - energia cieplna – 10 821,61 zł,
  - energia elektryczna – 7 554,00 zł,
  - gaz – 2 314,68 zł,
  - woda – 1 549,27 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 98,3% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 5 263,80 zł,
  - remonty i modernizacja – 2 599,99 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 84,4% , w tym:
  - wywóz nieczystości – 2 275,49 zł,
  - ścieki – 2 836,33 zł,
  - pozostałe – 2 486,34 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 76,0%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

W dziale 851 rozdziale 85154 par. 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatkowano kwotę 99 999,99 zł, co stanowi 100% planu na budowę placu zabaw.

Realizacja wydatków przebiegła zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym na 2012r. Na dzień 31.12.2012 r. Przedszkole Miejskie Nr 7 nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 8

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801	Oświata i wychowanie			1 460 165,00	1 622 159,05	1 564 862,39	96,47
	80104	Przedszkola		1 285 084,00	1 457 973,76	1 412 731,00	96,9
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 094,00	854,00	854,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	834 429,00	873 429,00	861 175,81	98,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 080,00	61 606,85	61 606,85	100,0
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	139 602,00	153 286,00	148 585,91	96,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 378,00	22 476,00	18 904,16	84,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	6 253,00	78,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	43 440,00	43 419,94	100,0
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	2 500,00	2 500,00	2 351,78	94,1
		4260	Zakup energii	50 000,00	35 000,00	27 925,31	79,8
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	166 000,00	163 322,32	98,4
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 250,00	1 140,00	91,2
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	12 500,00	10 864,33	86,9
		4350	Zakup usług dostępu do sieci	2 000,00	1 800,00	1 652,97	91,8

		Internet				
	4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	600,00	511,35	85,2
	4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00	1 819,18	91,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	790,00	781,38	98,9
	4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	74 151,00	69 731,91	60 887,65	87,3
	4610	Koszty postępowania sądowego	2 500,00	1 960,00	0,00	0,0
	4700	Szkolenia pracowników	500,00	750,00	675,06	90,0
<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>5 940,00</b>	<b>5 940,00</b>	<b>5 903,13</b>	<b>99,4</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	500,00	100,0
	4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	1 000,00	1 210,00	1 206,63	99,7
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 420,00	1 420,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	170,00	164,40	96,7
	4700	Szkolenia pracowników	2 640,00	2 640,00	2 612,10	98,9
<b>80148</b>		<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>169 141,00</b>	<b>158 245,29</b>	<b>146 228,26</b>	<b>92,4</b>
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 507,00	83 507,00	83 281,21	99,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 580,00	6 684,29	6 684,29	100,0
	4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	13 836,00	13 836,00	13 200,69	95,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 232,00	2 232,00	1 632,48	73,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	12 990,00	12 967,88	99,8
	4260	Zakup energii	33 500,00	28 500,00	20 332,83	71,3
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	1 434,30	71,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	60,00	60,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	3 000,00	2 991,79	99,7
	4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 436,00	5 436,00	3 642,79	67,0
	4700	Szkolenia pracowników	300,00	0,00	0,00	
<b>OGÓŁEM PLAN FINANSOWY</b>			<b>1 460 165,00</b>	<b>1 622 159,05</b>	<b>1 564 862,39</b>	<b>96,5</b>

## DOCHODY

W 2012r. w dziale 801 w rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 8 wynosił 222 200,00 zł. Plan wykonany został w 76,63 %. Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z póź. zm. w tym:

- Wpływ z usług – 168 322,59 zł. czyli 75,75% planu finansowego na 2012 r.,
- Koszty upomnienia – 1 126,40 zł,
- Odsetki ustawowe – 394,94 zł,
- Wpływy z różnych dochodów – 419,19 zł, (czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne)

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 8 w Kołobrzegu za 2012r. w dziale 801 został wykonany w 96,47 %. Główną pozycją wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 201 324,40 zł, co stanowi aż 74,06 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 96,90 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 861 175,81 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 61 606,85 zł,
- wypłata wynagrodzeń bezosobowych – 6 253,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 167 490,07 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 929 035,66 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 167 490,07 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 14,59 a administracji i obsługi 10,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 100% w tym:
  - wyposażenie – 10 627,13 zł,
  - środki czystości – 6 280,97 zł,
  - programy i licencje – 1 357,50 zł,
  - akcesoria komputerowe – 1 343,16 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu – 8 394,40 zł,
  - materiały biurowe – 5 013,73 zł,
  - odzież ochronna – 422,50 zł,
  - pozostałe – 9 980,55 zł,
- zakup energii, co stanowi 79,8% , w tym:
  - energia cieplna – 19 937,62 zł,
  - energia elektryczna – 6 667,39 zł,
  - woda – 1 320,30 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 98,40 % , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 7 920,23 zł,
  - remonty i modernizacje – 150 951,59 zł
  - pozostałe – 4 450,50 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 86,9% , w tym:
  - ochrona mienia i dozorowanie – 2 676,00 zł,
  - wywóz nieczystości – 1 195,42 zł,
  - ścieki – 2 717,69 zł,
  - pozostałe – 4 275,22 zł.

W planie finansowym po zmianach na 2012r. środki w paragrafie 4270 wynosiły 166 000,00 zł, które zostały wydatkowane na remont Przedszkola zgodnie z planem finansowym za 2012r.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 87,3%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli , administracji i obsługi.

Plan finansowy w 2012r. na doszkalać i doskonalenie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 99,4%. W ramach planu na doszkalać nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- zakup materiałów i wyposażenia - 500,00 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 1 206,63 zł,
- zakup usług pozostałych – 1 420,00 zł,

- podróże służbowe - 164,40 zł,
- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli – 2 612,10 zł.

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 92,4%. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych –83 281,21 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 6 684,29 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 14 833,17 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 89 965,50 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 14 833,17 zł.

Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12. 2012r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 3,00.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,8% w tym:
  - wyposażenie –3 774,81zł,
  - środki czystości –5 333,82 zł,
  - odzież ochronna – 1 462,27 zł,
  - pozostałe –2 396,98 zł,
- zakup energii, co stanowi 71,30.% , w tym:
  - energia cieplna –11 680,29 zł,
  - energia elektryczna – 4 444,93 zł,
  - gaz – 2 553,55 zł,
  - woda – 1 654,06. zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 71,7% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 1 119,30 zł,
  - pozostałe – 315,00zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 99,7% , w tym:
  - wywóz nieczystości – 582,64zł,
  - ścieki –2 163,15 zł,
  - pozostałe – 246,00zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 99,7%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

Na dzień 31.12.2012r. Przedszkole Miejskie Nr 8 nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 10

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801	Oświata i wychowanie			1 503 243,00	1 488 312,51	1 406 857,45	94,53
	80104	Przedszkola		1 328 005,00	1 314 222,79	1 244 646,97	94,71
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 627,00	577,00	576,15	99,85
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	866 412,00	818 412,00	784 187,66	95,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 220,00	54 343,11	54 343,11	100,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	143 136,00	143 478,00	135 518,68	94,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 971,00	23 020,00	16 932,07	73,55

	4140	PEFRON	7 000,00	7 000,00	1 845,00	26,36
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	7 089,00	88,61
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	43 000,00	42 957,27	99,90
	4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	2 000,00	4 480,00	4 479,99	100,00
	4260	Zakup energii	65 000,00	61 000,00	59 465,63	97,48
	4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	67 000,00	66 850,78	99,78
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	660,00	66,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	12 500,00	10 835,43	86,68
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	1 300,00	1 287,20	99,02
	4360	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii komórkowej	600,00	450,00	390,21	86,71
	4370	Opłaty z tytułu usług telek. telefonii stacjonarnej	2 000,00	1 150,00	1 096,53	95,35
	4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	800,00	798,88	99,86
	4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	62 289,00	64 212,68	52 858,32	82,32
	4700	Szkolenia pracowników	1 500,00	500,00	475,06	95,01
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00
<b>80146</b>	<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>		<b>6 273,00</b>	<b>3 793,00</b>	<b>3 694,90</b>	<b>97,41</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	520,00	516,80	99,38
	4700	Szkolenia pracowników	2 273,00	2 273,00	2 178,10	95,82
<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>168 965,00</b>	<b>170 296,72</b>	<b>158 515,58</b>	<b>93,08</b>
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 344,00	83 344,00	76 657,69	91,98
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 720,00	5 851,72	5 851,72	100,00
	4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	12 162,00	12 162,00	11 543,06	94,91
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 962,00	1 962,00	1 155,06	58,87
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	16 700,00	16 700,00	100,00
	4260	Zakup energii	40 000,00	30 000,00	27 678,19	92,26
	4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	8 960,59	99,56
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	90,00	45,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 000,00	6 597,48	94,25
	4440	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 077,00	4 077,00	3 281,79	80,50
	4700	Szkolenia pracowników	500,00	0,00	0,00	
<b>OGÓŁEM PLAN FINANSOWY</b>			<b>1 503 243,00</b>	<b>1 488 312,51</b>	<b>1 406 857,45</b>	<b>94,53</b>

## DOCHODY

W 2012r. w dziale 801 w rozdziale 80104 plan dochodów Przedszkola Nr 10 wynosi 196 500,00 zł. Plan wykonany został w 94,97 %.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu opłat za usługi świadczone przez przedszkole prowadzone przez Gminę Miasto Kołobrzeg na podstawie Uchwały Nr VIII/101/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2011r. z póź. zm. w tym:

- Wpływ z usług – 185 131,32 zł, czyli 94,21 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.,
- Koszty upomnienia – 721,60 zł,
- Odsetki ustawowe – 353,45 zł,
- Wpływy z różnych dochodów – 417,37 zł, (czyli 0,3% z PIT-4 i 0,1% od wypłaconego zasiłku chorobowego i inne)

Na dzień 31.12.2012r. powyższe dochody zostały przekazane na rachunek bankowy Urzędu Miasta Kołobrzeg.

## WYDATKI

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego Nr 10 w Kołobrzegu za 2012r. w dziale 801 został wykonany w 94,53 %.

Główną pozycję wydatkowania stanowią wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi w dziale 801 rozdziale 80104 i 80148, które wynoszą 1 093 278,05 zł, co stanowi aż 73,46 % w stosunku do planu finansowego na 2012r.

W ramach działalności przedszkola w rozdziale 80104 wydatki zrealizowano w 94,71 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 784 187,66 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 54 343,11zł,
- wypłata wynagrodzenia bezosobowego – 7 089,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 152 450,75 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 845 619,77 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 152 450,75 zł.

Przeciętne zatrudnienie na 31.12. 2012r. w przeliczeniu na etaty nauczycielskie wynosi 14,36 a administracji i obsługi 10,13.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,9% w tym:
  - wyposażenie – 13 031,86 zł,
  - środki czystości – 8 115,65 zł,
  - programy i licencje – 1 335,75 zł,
  - akcesoria komputerowe – 1 576,01 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu –3 788,87 zł,
  - materiały biurowe –2 560,32 zł,
  - odzież ochronna – 116,00 zł,
  - pozostałe –30 524,46 zł,
- zakup energii, co stanowi 97,48.% , w tym:
  - energia cieplna – 51 800,32 zł,
  - energia elektryczna –4 888,58 zł,
  - woda –2 776,73 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 99,78 % , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 1 977,08 zł,
  - remonty i modernizacja – 62 299,46 zł,
  - pozostałe – 2 574,24 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 86,68% , w tym:
  - ochrona mienia i dozоровanie – 1494,45 zł,
  - wywóz nieczystości – 2 700,88 zł,
  - ścieki – 3 157,16 zł,
  - pozostałe –3 492,94 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 82,32%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów czyli nauczycieli, administracji i obsługi.

Plan finansowy w 2012r. na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli, którzy podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe został zrealizowany w 97,41%. W ramach planu na doksztalcenie nauczycieli środki finansowe zostały wykorzystane na dofinansowanie :

- czesnego - 1 000,00 zł,
- podróże służbowe - 516,80 zł,

- kursy kwalifikacyjne i szkolenia nauczycieli – 2 178,10 zł,

W rozdziale 80148 wydatki zrealizowano w 93,08 %. Podstawową pozycją wydatkowania są wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych –76 657,69 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 5 851,72 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 12 698,12 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 82 509,41 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 12 698,12 zł.

Przeciętne zatrudnienie na 31.12. 2012r. w przeliczeniu na etaty obsługi kuchni wynosi 3. Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 100% w tym:
  - wyposażenie – 12 037,00 zł,
  - środki czystości – 2 783,71 zł,
  - materiały do konserwacji i remontu – 582,58 zł,
  - odzież ochronna – 794,45 zł,
  - pozostałe – 502,26 zł,
- zakup energii, co stanowi 92,26 % , w tym:
  - energia cieplna –21 301,27 zł,
  - energia elektryczna – 3 625,75 zł,
  - gaz –1 805,75 zł,
  - woda –946,09 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 99,56% , w tym:
  - naprawa instalacji i konserwacja sprzętu - 1 380,06 zł,
  - pozostałe – 4 097,70 zł,
  - remonty i modernizacja – 3 482,83 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 94,25 , w tym:
  - wywóz nieczystości – 2 262,83 zł,
  - ścieki – 2 677,96 zł,
  - pozostałe –1 656,69 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 80,5%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób oraz emerytów obsługi.

Na dzień 31.12.2012r. Przedszkole Miejskie Nr 10 nie posiada zobowiązań wymagalnych.

## ZESPÓŁ OBSŁUGI PRZEDSZKOLI MIEJSKICH

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	% 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
801			Oświata i wychowanie	510 573,00	507 635,83	474 977,21	93,57
	80114		Zespoły obsługi administracyjne szkół	510 573,00	507 635,83	474 977,21	93,57
		3020	Nagrody i wydatki osobowe	3 500,00	1 500,00	200,00	13,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe	336 404,00	333 904,00	316 932,54	94,92
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 220,00	26 502,61	26 502,61	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 209,00	59 709,00	59 445,30	99,56
		4120	Fundusz Pracy	9 227,00	9 227,00	7 522,91	81,53
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	7 185,00	59,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00	27 000,00	26 859,36	99,48



	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 500,00	1 422,31	94,82
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	205,00	25,63
	4300	Zakup pozostałych usług	10 000,00	17 000,00	16 898,22	99,40
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 500,00	2 500,00	1 456,10	58,24
	4360	Zakup usług telefonii komórkowej	1 200,00	1 200,00	1 092,65	91,05
	4370	Zakup usług telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00	1 161,28	58,06
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	4430	Inne opłaty i składki	500,00	500,00	236,42	47,28
	4440	Odpis na ZFŚS	9 513,00	8 293,22	7 657,51	92,33
	4700	Szkolenia pracowników	3 000,00	3 000,00	200,00	6,67

## WYDATKI

Plan finansowy ZOPM w Kołobrzegu w 2012r. w dziale 801 rozdziale 80114 został wykonany w 93,57 %. Główną pozycję wydatkowania stanowiły wynagrodzenia, w tym:

- wypłata wynagrodzeń osobowych – 316 932,54 zł,
- wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 26 502,61 zł,
- wypłata wynagrodzeń bezosobowych – 7 185,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 66 968,21 zł.

W ramach tych wypłat wydatkowano kwotę 350 620,15 zł oraz opłacono pochodne od tych wynagrodzeń zrealizowane w kwocie 66 968,21zł, co stanowi aż 82,26% w stosunku do planu finansowego na 2012r.

Przeciętne zatrudnienie w 2012r. w przeliczeniu na etaty administracji wynosiło 7.

Struktura pozostałych wydatków w 2012r. przedstawia się następująco:

- wydatki dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia, co stanowi 99,48% w tym:
  - programy i licencje – 7 281,22 zł,
  - materiały biurowe- 5 603,81 zł,
  - pozostałe – 13 974,33 zł,
- wydatki dotyczące awarii i remontów, co stanowi 94,82% , w tym:
  - naprawa i konserwacja sprzętu - 1 422,31 zł.
- wydatki na zakup usług pozostałych, co stanowi 99,4% , w tym:
  - ochrona mienia i dozorowanie – 1 476,00 zł,
  - opłaty pocztowe – 4 218,44 zł,
  - pozostałe – 11 203,78 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonany został w 92,33%, ponieważ dokonano korekty do wysokości odpisu na dzień 31.12.2012r. według faktycznej liczby zatrudnionych osób w ZOPM.

Na dzień 31.12.2012 r. ZOPM nie posiada zobowiązań wymagalnych.