

INFORMACJE
Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH
RACHUNKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH
na dzień 31.12.2010 r.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty		300,00	500,00	402,00		
0750	Dochody z najmu		46 600,00	66 600,00	62 647,24		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,30		
0970	Wpływy z różnych dochodów		5 000,00	12 000,00	10 951,16		
	RAZEM	35 910,59	51 910,00	79 110,00	74 001,70		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
3240	Stypendia dla uczniów		1 000,00	1 000,00	834,96		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		21 300,00	25 300,00	25 188,73		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		1 000,00	2 435,00	2 160,27		
4260	Zakup energii		4 000,00	1 000,00	660,40		
4270	Zakup usług remontowych		38 581,00	38 581,00	37 009,18		
4300	Zakup usług pozostałych		3 000,00	29 329,59	27 898,88		
4430	Różne opłaty i składki		110,00	110,00	0,50		
4480	Podatek od nieruchomości			765,00	765,00		
4530	Podatek od towarów i usług			13 000,00	12 062,00		
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego		1 500,00	3 500,00	3 287,86		
	RAZEM		70 491,00	115 020,59	109 867,78		
	OGÓŁEM	35 910,59					44,51

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku

35 910,59

Dochody

74 001,70

Wydatki

109 867,78

na koniec roku

44,51

Na dzień 01.01.2010 r. Szkoła Podstawowa Nr 3 posiadała zgromadzone na rachunku bankowym środki w kwocie 35 910,59 zł.

W roku sprawozdawczym plan dochodów własnych wynosił 79 110 zł i został wykonany w kwocie 74 001,70 zł czyli 93,5%.

Największe wpływy otrzymano za wynajem pomieszczeń szkolnych:

- dla Instytutu Języków Obcych 12 901,08 zł
- dla stołówki szkolnej 26 540,56 zł
- na sklepik szkolny 7 390,95 zł

Dochody szkoły pochodzą również z wynajmu sal lekcyjnych, korytarzy szkolnych oraz sali gimnastycznej innym indywidualnym podmiotom.

Środki z dochodów własnych w 2010 roku przeznaczono między innymi na:

- częściową opłatę remontu sali gimnastycznej,
- opłatę projektów budowlanych dotyczących przebudowy łazienek w szkole i ogrodu,
- pokrycie kosztów remontu centralnego ogrzewania,
- dofinansowanie bieżących kosztów utrzymania szkoły,
- zakup sprzętu sportowego (płotki, koziół gimnastyczny, piłki rzutowe),
- zakup sprzętu komputerowego: laptop, serwer, niszczarka,
- zakup pomocy dydaktycznych: mikroskop, wieszak na mapy, tablice tryptyk, tablice korkowe, tablice do gabinetu logopedy.
- wyposażono gabinet pielęgniarki w kozetkę, parawan,
- opłatę za wynajem sali gimnastycznej z MOSiR,
- opłacenie wynajęcia podnośnika do usuwania sopli lodu,
- zakup wiązanek pogrzebowych,
- opłata ogłoszeń w prasie,
- opłatę kosztów wyjazdu dzieci na zawody sportowe,
- poniesienie kosztów pobytu młodzieży z Niemiec w ramach programu wymiany polsko - niemieckiej młodzieży,
- wykonanie aktualizacji mapy sytuacyjno - wysokościowej pod plac zabaw,
- zlecenie i wykonanie nowego sztandaru szkoły.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty		400,00	515,00	513,30		
0750	Dochody z najmu		15 000,00	29 905,00	29 221,68		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	18,00	13,82		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		650,00	10 300,00	9 300,00		
0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	2 000,00	1 393,17		
	RAZEM	47 030,55	16 060,00	42 738,00	40 441,97		

			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			62 598,55	55 962,62		
4270	Zakup usług remontowych		39 760,00	8 540,00	8 540,00		
4300	Zakup usług pozostałych		3 000,00	9 000,00	5 823,49		
4530	Podatek od towarów i usług		3 300,00	6 275,00	6 270,00		
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			3 355,00	3 332,78		
RAZEM			46 060,00	89 768,55	79 928,89		
OGÓŁEM		47 030,55					7 543,63

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	47 030,55
dochody	40 441,97
wydatki	79 928,89
na koniec roku	7 543,63

Szkoła Podstawowa nr 4 w Kołobrzegu pozyskała w 2010 roku środki własne w wysokości 40.441,97 zł. Głównym źródłem pozyskania środków były wpływy z najmu pomieszczeń szkolnych – sali gimnastycznej, sklepiu i sal lekcyjnych – w łącznej kwocie 29.221,68 zł. Ponadto szkoła uzyskała darowizny w łącznej kwocie 9.300,00 zł. Pozostałe dochody pochodzą głównie z opłat związanych z wydaniem duplikatów legitymacji szkolnych bądź świadectw, wniesionych opłat za specyfikację przetargową, otrzymanego odszkodowania za uszkodzone mienie, sprzedaży zużytych cartridge'y – 1.906,47 zł, oraz odsetek - 13,82 zł.

Szkoła Podstawowa nr 4 obchodziła w 2010 roku swoje 50-lecie. W związku z uroczystymi obchodami przeznaczono na ich organizację środki otrzymane w postaci darowizn w kwocie 6.200,00 zł oraz środki własne w kwocie – 4.945,04 zł. Ponadto pozyskane środki wydawkowano na:

- doposażenie klas w meble, krzesła i nowe ławki 29 718,88 zł
w tym 1.900,00 z otrzymanych darowizn.
- wykonanie stałej zabudowy w sekretariacie szkoły 3 060,00 zł
- zakup sejfów 1 549,40 zł
- czyszczenie i zabezpieczenie nowych podłóg 1 800,00 zł
- opracowanie projektu remontu sanitariatów 8 540,00 zł
- pozostałe wydatki 24 115,57 zł
dotyczą głównie:
 - zakupu sprzętu i pomocy dydaktycznych dla uczniów 10 385,17 zł
 - podatku VAT 6 270,00 zł
 - zakup tonerów i licencji 3 332,78 zł
 - zakup tablic korkowych z otrzymanych darowizn 1 191,52 zł
 - zakup wyposażenia gabinetu medycznego 993,57 zł
 - sprzęt zabezpieczający BHP i instrukcje BHP 641,00 zł

○ inne bieżące wydatki związane z działalnością szkoły 1.301,53 zł.
Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 7 543,63 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty		400,00	600,00	350,00		
0750	Dochody z najmu		88 000,00	107 500,00	100 282,05		
0920	Pozostałe odsetki		5,00	6,00	1,64		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		3 339,00	6 000,00	6 000,00		
	RAZEM	2 250,34	91 744,00	114 106,00	106 633,69		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		43 544,00	46 556,34	40 856,67		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		5 000,00	5 000,00	4 796,58		
4300	Zakup usług pozostałych		42 000,00	50 000,00	48 811,38		
4480	Podatek od nieruchomości		16 200,00	14 800,00	14 419,40		
	RAZEM		106 744,00	116 356,34	108 884,03		
	OGÓŁEM	2 250,34					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku

2 250,34

dochody

106 633,69

wydatki

108 884,03

na koniec roku

0,00

W 2010 dochody pozyskiwane były z następujących źródeł

- za wydane duplikatów legitymacji szkolnych 350,00
- za wynajem pomieszczeń 100 282,05
- odsetki od środków na rachunku 1,64
- wpływy z różnych dochodów 6 000,00

Do znaczących wydatków należy zaliczyć:

o zakupione balustrady do zamontowania przy podjazdach	2 420,00
o ogrodzenie	14 602,33
o roleta antywłamaniowa	1 000,00
o podatek od nieruchomości	14 419,40
o montaż komina	2 092,30
o meble do klas i ławki na hol	10 768,11
o zakup i wyłożenie wykładziny na hole i w klasach	25 516,96
o rozbudowa i naprawa monitoringu	1 237,08
o zabudowy ścienne – szafy	3 500,00
o zakup roślin i środków ochronnych	3 988,50
o gabloty na hole	2 371,68
o pomoce naukowe	4 796,58
o środki czystości	1 959,36
o dzienniki lekcyjne	1 378,72
o pozostałe: materiały do napraw i drobnych remontów, artykuły kancelaryjne, piknik rodzinny, tusze, tonery, czasopisma	10 294,41
o wigilia prezydencka	8 538,60

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty			100,00	98,00		
0750	Dochody z najmu		115 000,00	130 000,00	123 631,04		
0830	Wpływy z usług		0,00	10 500,00	9 430,50		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,86		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		2 000,00	4 017,50	3 990,50		
0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	2 920,00	2 910,60		
RAZEM		25 385,65	117 010,00	147 547,50	140 062,50		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4170	wynagrodzenia bezosobowe		0,00	7 010,00	7 010,00		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		34 787,65	54 093,15	54 091,75		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		35 000,00	20 722,00	17 214,27		

4300	Zakup usług pozostałych		28 000,00	38 500,00	38 459,10		
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej		0,00	2 000,00	1 903,55		
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej		0,00	3 000,00	1 918,72		
4420	Podróże służbowe zagraniczne		0,00	3 000,00	2 592,19		
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		4 266,00	4 266,00	4 265,45		
4530	Podatek od towarów i usług		342,00	342,00	342,00		
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		40 000,00	40 000,00	35 783,55		
RAZEM			142 395,65	172 933,15	163 580,58		
OGÓŁEM		25 385,65					1 867,57

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	25 385,65
dochody	140 062,50
wydatki	163 580,58
na koniec roku	1 867,57

Plan dochodów własnych w 2010 roku został wykonany w 94,93%. Wpływy stanowił przede wszystkim wynajem powierzchni – sali gimnastycznej i kolonie oraz wpływy z darowizn i innych usług – przedszkole.

W okresie sprawozdawczym pozyskane środki finansowe przeznaczono między innymi na: na wykonanie i montaż desek odbojowych, zakup dwóch ekranów elektrycznych, projektora multimedialnego, tablic suchościeralnych magnetycznych, dwóch telewizorów, niszczarki, odkurzacza, mównicy, opracowanie instrukcji bhp wraz z planami ewakuacji, wykonanie tablicy informacyjnej i logo szkoły, zakup rolet i kluczy systemowych.

W związku z powstaniem od września oddziału przedszkolnego zakupiono materace rehabilitacyjne oraz węża spacerowego. Przeznaczono również środki na wydatki związane z wymianą międzynarodową uczniów jak również na zakup nagród dla uczniów na zakończenie roku szkolnego.

Stan środków na rachunku dochodów własnych na dzień 31 grudnia 2010 r. wyniósł 1 867,57 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 8

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty		300,00	400,00	170,00		
0750	Dochody z najmu		22 700,00	120 000,39	60 681,44		
0920	Pozostałe odsetki		5,00	5,00	2,46		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0,00	5 000,00	3 780,83		
0970	Wpływy z różnych dochodów		800,00	5 800,00	384,88		
RAZEM		7 400,39	23 805,00	131 205,39	65 019,61		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
3240	Stypendia dla uczniów			1 000,00	800,00		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 905,00	30 205,39	11 604,10		
4260	Zakup energii			10 000,00	6 896,15		
4270	Zakup usług remontowych		18 000,00	38 000,00	11 170,00		
4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	12 000,00	9 135,38		
4480	Podatek od nieruchomości			2 000,00			
4530	Podatek od towarów i usług			8 100,00	7 734,26		
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			15 000,00	10 068,06		
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			15 000,00	15 000,00		
RAZEM			23 905,00	131 305,39	72 407,95		
OGÓŁEM		7 400,39					12,05

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku

7 400,39

dochody

65 019,61

wydatki

72 407,95

na koniec roku

12,05

Szkoła Podstawowa nr 8 w Kołobrzegu w 2010 roku uzyskała wpływy z tytułu:

1) wynajmu gabinetu pielęgniarki	10,00
2) dzierżawy sklepiu uczniowskiego	7 000,00
3) dzierżawy stołówki	6 762,25
4) wynajmu sali gimnastycznej	8 035,39
5) wynajmu szkoły na organizację kolonii	37 836,06
6) wynajem innych pomieszczeń	1 037,74
7) otrzymanej darowizny z festynu	3 780,83
8) wydania duplikatów świadectw i legitymacji	170,00
9) uzyskanych odszkodowań	384,88

Uzyskane wpływy przeznaczone na:

1) wymianę drzwi, ościeżnic, klamek do łazienki	3 059,89
2) zakup stolików komputerowych, krzeseł, ławek, tablic	8 130,09
3) zakup komputery do sali komputerowej	25 068,06
4) pomiar oświetlenia	1 810,48
5) opłata sądowe (nie uiszczono całej opłaty za organizację kolonii)	4 003,00
6) wydatki za energię elektryczną, gaz i wodę	6 896,15
7) remont łazienki na I piętrze	11 170,00

GIMNAZJUM Nr 1

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80110	Gimnazja						
0690	Pozostałe opłaty		300,00	600,00	406,00		
0750	Dochody z najmu		90 000,00	90 000,00	89 389,21		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	5,17		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		1 000,00	1 000,00	1 000,00		
0970	Wpływy z różnych dochodów		500,00	3 000,00	2 885,57		
	RAZEM	34 277,34	91 810,00	94 610,00	93 685,95		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		27 000,00	42 287,34	41 233,62		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		10 000,00	15 200,00	15 032,33		

4270	Zakup usług remontowych		30 000,00	63 800,00	63 656,00		
4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00	6 000,00	5 888,59		
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		4 000,00	1 600,00	1 596,00		
RAZEM			91 000,00	128 887,34	127 406,54		
OGÓŁEM		34 277,34					556,75

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	34 277,34
dochody	93 685,95
wydatki	127 406,54
na koniec roku	556,75

Wpływy na rachunek dochodów własnych pochodzą przede wszystkim z dzierżawy pomieszczeń szkolnych:

- dla Środkowopomorskiego Ośrodka Szkoleń w Koszalinie 24.883,00
- dla Ośrodka Szkolenia Morskiego 11.351,00
- na kolonie letnie 41.000,00
- na sklepik szkolny 7.340,00

Pozostałe dochody pochodzą z wynajmu sal lekcyjnych, sali gimnastycznej i auli indywidualnym podmiotom.

Na dzień 01.01.2010 roku na rachunku bankowym dochodów własnych szkoła posiadała 34.277,34 zł. W sumie w 2010 roku wydatkowaliśmy 127 406,54 zł. Środki te wykorzystano głównie na remonty i modernizację obiektu oraz na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych, w tym:

- modernizacja sali multimedialnej, wykonanie drzwi przesuwnych, wyposażenie w nowe stoły i krzesła oraz zakup serwera 56 159,00 zł
- remont pokoju nauczycielskiego i pomieszczenia socjalnego 7 350,00 zł
- remont oraz wymiana mebli w gabinecie fizyki 21 956,00 zł
- remont i wyposażenie w tablicę multimedialną sali chemii 11 669,00 zł
- zakup wykładziny do sali gimnastycznej celem zabezpieczenia parkietu w trakcie trwania uroczystości szkolnych 5 750,00 zł
- zakupiono cztery zestawy komputerowe do sal lekcyjnych w celu wdrożenia elektronicznego dziennika lekcyjnego z programu VULCAN 7 552,00 zł
- zakup książek do biblioteki 1 807,00 zł
- zakup dwóch telewizorów, radia oraz odtwarzaczy DVD 4 824,00 zł

Ponadto ze środków dochodów własnych zakupiono materiały do bieżących napraw i remontów. Na dzień 31.12.2010 roku na rachunku dochodów własnych pozostała kwota 556,75 zł.

GIMNAZJUM Nr 3

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80110	Gimnazja						
0690	Pozostałe opłaty			360,00	360,00		
0750	Dochody z najmu		130 000,00	125 640,00	109 540,77		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	10,00		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		1 000,00	1 000,00			
0970	Wpływy z różnych dochodów		7 000,00	11 000,00	10 058,73		
RAZEM		99 360,68	138 010,00	138 010,00	119 969,50		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50 000,00	46 000,00	40 227,77		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		10 000,00	25 700,00	24 714,85		
4260	Zakup energii			16 160,68	16 160,68		
4270	Zakup usług remontowych		177 010,00	111 865,00	108 499,81		
4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	26 500,00	21 652,85		
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej			1 500,00	1 061,26		
4480	Podatek od nieruchomości			2 895,00	2 895,00		
4530	Podatek od towarów i usług			1 750,00			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 500,00	806,55		
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji			3 500,00	3 265,58		
RAZEM			242 010,00	237 370,68	219 284,35		
OGÓŁEM		99 360,68					45,83

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku

99 360,68

dochody

119 969,50

wydatki

219 284,35

na koniec roku

45,83

Plan dochodów wykonany został w 86,9%. Największe wpływy dotyczą dochodów z najmu w kwocie 109 541 zł, w tym :

o stołówki	9 836 zł
o sklepiku	8 574 zł
o sal sportowych	38 820 zł
o innych pomieszczeń	52 311 zł

Plan wydatków zrealizowano w 92,4%. Z łącznej kwoty wydatków 219 284 zł do największych wydatków należy zaliczyć:

o remont dużej sali sportowej	61 089 zł
o remont posadzki w szatniach	16 240 zł
o remont posadzki w świetlicy	7 380 zł
o remont posadzki w klasie	7 380 zł
o malowanie korytarza II p.	10 500 zł
o modernizacja monitoringu	2 520 zł
o remont hydrantów	1 880 zł
o zakup 3 tablic interaktywnych	14 187 zł
o zakup projektora	3 014 zł
o zakup pomocy dydaktycznych	1 349 zł
o zakup sprzętu sportowego	4 789 zł
o zakup mebli do 3 biur	9 500 zł
o zakup notebooka	3 528 zł
o zakup 4 szafek hydrantowych	5 465 zł
o zakup kserokopiarki	2 608 zł
o zakup 95 krzeseł i foteli uczniowskich	8 405 zł
o zakup 16 stołów uczniowskich	1 972 zł

ZESPÓŁ SZKÓŁ

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty		300,00	300,00	135,00		
0750	Dochody z najmu		75 000,00	112 000,00	111 865,24		
0830	Wpływy z usług		0,00	6 000,00	6 205,00		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	3,96		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		0,00	300,00	300,00		
0970	Wpływy z różnych dochodów		2 000,00	1 700,00	3 094,40		
RAZEM		46 565,75	77 310,00	120 310,00	121 603,60		

			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		15 000,00	18 480,00	14 802,88		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych			2 000,00	1 351,16		
4260	Zakup energii		20 000,00	24 500,00	24 499,64		
4270	Zakup usług remontowych		83 310,00	14 310,00	14 309,41		
4300	Zakup usług pozostałych		4 000,00	36 000,00	35 917,31		
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej			500,00			
4410	Podróże służbowe krajowe			630,00	186,92		
4420	Podróże służbowe zagraniczne			5 870,00	4 678,14		
4430	Różne opłaty i składki			20,00	17,00		
4480	Podatek od nieruchomości			4 000,00	3 399,00		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			565,75	0,00		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			60 000,00	59 731,33		
RAZEM			122 310,00	166 875,75	158 892,79		
OGÓŁEM		46 565,75					9 276,56

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	46 565,75
dochody	121 603,60
wydatki	158 892,79
na koniec roku	9 276,56

Realizacja wykonania dochodów własnych w 2010 roku to 101% planu. Głównym źródłem dochodu jest najem kuchni, szkoły podczas wakacji oraz od września sprzedaż posiłków dla dzieci w oddziale przedszkolnym.

Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego: 46 565,75 zł.

Na rok 2010 przeszła niezapłacona należność w wysokości 32 426,60 zł od firmy Koliba Travel za 2008 rok wraz z odsetkami – prawomocny wyrok Sądu Rejonowego w Koszalinie i toczy się postępowanie egzekucyjne.

W 2010 roku ze środków dochodów własnych sfinansowano:

• malowanie sal przed koloniami	10 012,41
• orynnowanie (część)	3 931,00
• założenie rolet w klasach (część)	3 000,00
• zakup komputerów do klas (dziennik elektroniczny)	6 786,00
• koszty wdrożenia dziennika elektronicznego	2 196,00
• koszty nawiązania współpracy z Portugalią	4 681,44
• wycieczkę dla najlepszych uczniów	10 700,00

- miesięczne audycje umuzykalniające 2 000,00
- pomoce dydaktyczne:
 - bryły, mikroskopy, tors-model, zestawy motoryczne 2 569,60
 - sprzęt sportowy 715,00
 - książki do biblioteki 181,50
- utworzenie salki zajęciowej 22 717,33
- założenie sieci LAN (dziennik elektroniczny) 37 014,00

Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego wynosi: 9 276,56 zł.

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80101	Szkoły podstawowe						
0690	Pozostałe opłaty			1 000,00	631,00		
0750	Dochody z najmu		18 990,00	39 032,00	39 031,75		
0830	Wpływy z usług		500,00	300,00	75,60		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	4,95		
0970	Wpływy z różnych dochodów		3 500,00	4 000,00	1 269,65		
RAZEM		48 435,50	23 000,00	44 342,00	41 012,95		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 000,00	21 778,18	10 342,82		
4240	Zakup pomocy dydaktycznych		3 000,00	5 425,00	245,00		
4270	Zakup usług remontowych		55 000,00	23 964,32	11 964,32		
4300	Zakup usług pozostałych		6 000,00	41 610,00	28 204,36		
RAZEM			71 000,00	92 777,50	50 756,50		
OGÓŁEM		48 435,50					38 691,95

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku

48 435,50

dochody

41 012,95

wydatki

50 756,50

na koniec roku

38 691,95

Plan dochodów własnych i wydatków w 2010 r. został wykonany w 92,5% na kwotę 41.012,95 zł. Dochody uzyskano z wynajmu pomieszczeń szkolnych, usług ksero, odsetek oraz darowizn. Środki finansowe w wysokości 48 435,50 zł z ubiegłego roku oraz uzyskane dochody w 2010 r. wydatkowano na:

- montaż instalacji komputerowej, sieciowej i szaf dystrybucyjnych serwerowni w nowej sali komputerowej w kwocie 11.964,32 zł;
- zakup wyposażenia (krzesła obrotowe) do pracowni komputerowej w kwocie 2.734,02 zł;
- zakupiono również drzwi, umywalki, kompaktów do WC dziewcząt i chłopców w celu wymiany zniszczonych w kwocie 6.402,04 zł;
- zakup nagród dla uczniów za wybitne osiągnięcia w nauce i sporcie.

Sfinansowano również dodatkowo zajęcia pływackie realizowane w ramach podpisanej współpracy z Uczniowskim Klubem Sportowym „Bałtyk – Morska Odyseja” Kołobrzeg prowadzone z wykwalifikowanym trenerem w celu podniesienia poziomu szkolenia i wyników w zawodach pływackich w kwocie 14.000,00 zł. oraz opłacono dla 4 uczniów pobyt na obozie w kwocie 4.400,00 zł i dla 1 ucznia dofinansowano kwotę 300,00 zł do kursu młodego ratownika WOPR.

Stan środków na rachunku dochodów własnych na dzień 31.12.2010 r. wyniósł 38.691,95 zł.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		32 700,00	47 700,00	46 296,00		
0830	Wpływy z usług		104 000,00	104 000,00	105 310,89		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,96		
	RAZEM		136 710,00	151 710,00	151 608,85		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					9 042,66	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		32 710,00	25 255,46	24 001,86		

4220	Zakup środków żywności		104 000,00	104 000,00	96 337,66		
4270	Zakup usług remontowych			17 454,54	17 454,54		
4300	Zakup usług pozostałych			5 000,00	4 772,13		
RAZEM			136 710,00	151 710,00	142 566,19		
OGÓŁEM		0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	151 608,85
wydatki	142 566,19
wpłata do budżetu	9 042,66

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 151 710,00 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 99,93%, z tego:

- wpływy z usług 105 310,89 zł, czyli 69,42%
- organizacja koloni letnich w okresie wakacji 46 296,00 zł.

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

- zakup rolet 1 859,00
- zakup zasłon 896,00
- zabudowa stała stołówki 5 000,00
- zakup zabawek 1 020,00
- zakup klocków 351,36
- zakup roślin do nasadzeń 360,50
- zakup parawanu na stołówkę 1 200,00
- zakup placu zabaw 6 870,00
- zakup huśtawki ze zjeżdżalnią 2 600,00
- zakup karuzeli 3 900,00
- obicie zestawu wypoczynkowego 400,16
- montaż drzwi wejściowych 17 054,38
- modernizacja sieci RTV 1 250,00
- ułożenie kostki brukowej 3 467,13

Na dzień 31.12.2010 r. na rachunku bankowym saldo wynosiło 0,00 zł.

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 2

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		3 600,00	3 600,00	2 757,38		
0830	Wpływy z usług		109 000,00	109 000,00	117 058,64		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,02		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			1 230,00	1 230,00		
0970	Wpływy z różnych dochodów			368,95	368,95		
RAZEM			112 610,00	114 208,95	121 415,99		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					10 013,68	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 610,00	5 208,95	4 075,67		
4220	Zakup środków żywności		109 000,00	109 000,00	107 326,64		
RAZEM			112 610,00	114 208,95	111 402,31		
OGÓŁEM		0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	121 415,99
wydatki	111 402,31
wpłata do budżetu	10 013,68

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 114 208,95 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 106,3 %, z tego:

- wpływy z usług 117 058,64 zł, czyli 102,3%
- darowizny pieniężne 1 230,00 zł
- wpływy z różnych dochodów 368,95 zł

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

- wymianę wykładzin w salach 3 300,84
- zakup termosów na sale 448,20
- zakup laminatora i obcinarki 326,63

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 3

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		2 400,00	2 400,00	2 115,00		
0830	Wpływy z usług		105 000,00	105 000,00	92 560,49		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		3 500,00	3 500,00	2 338,25		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,00		
0970	Wpływy z różnych dochodów			4,90	4,90		
RAZEM			110 910,00	110 914,90	97 019,64		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					9 414,12	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50 910,00	5 897,90	4 335,61		
4220	Zakup środków żywności		105 000,00	105 000,00	83 252,91		
4300	Zakup usług pozostałych			17,00	17,00		
RAZEM			155 910,00	110 914,90	87 605,52		
OGÓŁEM		0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	97 019,64
wydatki	87 605,52
wpłata do budżetu	9 414,12

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 110 914,90 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 87,5 %, z tego:

- wpływy z usług 92 560,49 zł, czyli 83,5 %
- dochody z najmu 2 115,00 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 2 338,25 zł

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

- kamera zewnętrzna 789,98 zł
- zakup krzesełek 2 348,00 zł
- zakup krzeseł do kancelarii 318,01 zł
- meble do gabinetu 879,62 zł
- koszty wysyłki 17,00 zł

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		25 100,00	25 100,00	13 342,72		
0830	Wpływy z usług		72 000,00	72 000,00	71 791,67		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			231,00	231,00		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,12		
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej			160,24	160,24		
	RAZEM		97 110,00	97 501,24	85 526,75		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					7 879,81	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		25 110,00	25 501,24	13 707,46		
4220	Zakup środków żywności		72 000,00	72 000,00	63 939,48		
	RAZEM		97 110,00	97 501,24	77 646,94		
	OGÓŁEM	0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	85 526,75
wydatki	77 646,94
wpłata do budżetu	7 879,81
na koniec roku	0,00

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 97 501,24 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 87,7 %, z tego:

➤ wpływy z usług	71 791,67 zł, czyli 73,6%
➤ dochody z najmu	13 342,72 zł
➤ wpływ ze sprzedaży składników majątkowych	231,00 zł
➤ wpływy z różnych dochodów	160,24 zł

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

– zakup tablicy magnetycznej	490,00 zł
– zakup mebli do gabinetu logopedy	7 000,01 zł
– krzeselka dla dzieci	2 832,99 zł
– stoliki dla dzieci	1 860,06 zł
– pojemniki na pomoce dydaktyczne	205,40 zł
– zakup pralki	999,00 zł
– zakup środków czystości	320,00 zł

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 7

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		2 700,00	5 700,00	6 167,17		
0830	Wpływy z usług		144 000,00	144 000,00	144 997,27		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			154,00	154,00		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,72		
0970	Wpływy z różnych dochodów			24 700,00	25 100,00		
	RAZEM		146 710,00	174 564,00	176 420,16		
			Wydatki				

			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONA- NIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					18 127,92	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 710,00	6 564,00	7 412,21		
4220	Zakup środków żywności		144 000,00	144 000,00	127 278,67		
4270	Zakup usług remontowych			24 000,00	23 601,36		
RAZEM			146 710,00	174 564,00	158 292,24		
OGÓŁEM		0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	176 420,16
wydatki	158 292,24
wpłata do budżetu	18 127,92

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 174 564,00 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 101,1 %, z tego:

- wpływy z usług 144 997,27 zł, czyli 83,1%
- dochody z najmu 6 167,17 zł
- wpływy z różnych dochodów 25 100,00 zł

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

- zakup kserokopiarki 488,00
- zakup paneli podłogowych 1 134,06
- zakup płyty laminowanej 250,24
- zakup wykładziny dywanowej 2 030,81
- montaż wykładziny 115,29
- zakup odkurzacza 499,00
- zakup lamp oświetleniowych 433,23
- zakup oznakowania do jadalni 59,80
- zakup mebli 2 000,00
- szycie firan 517,07
- remont łazienek 23 486,07

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 8

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		3 600,00	3 600,00	3 242,27		
0830	Wpływy z usług		144000	144 000,00	135 481,16		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		4 000,00	4 910,45	4 910,45		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,72		
RAZEM			151 610,00	152 520,45	143 635,60		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					18 377,68	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 610,00	7 970,45	7 337,75		
4220	Zakup środków żywności		144 000,00	144 000,00	117 370,17		
4270	Zakup usług remontowych			550,00	550,00		
RAZEM			151 610,00	152 520,45	125 257,92		
OGÓŁEM		0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	143 635,60
wydatki	125 257,92
wpłata do budżetu	18 377,68
na koniec roku	0,00

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 152 520,45 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 94,2 %, z tego:

- wpływy z usług 135 481,16 zł, czyli 88,8%
- dochody z najmu 3 242,27 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 4 910,45 zł

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

- zakup szyb 1 521,29
- wymiana szyb 550,00
- zakup kamery zewnętrznej 611,98
- zakup mebli dla dzieci 5 204,48

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 10

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE						
80104	Przedszkola						
0750	Dochody z najmu		6 500,00	6 500,00	4 027,32		
0830	Wpływy z usług		140 000,00	140 000,00	151 650,21		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			162,50	162,50		
0920	Pozostałe odsetki		10,00	10,00	1,19		
0970	Wpływy z różnych dochodów			8,02	8,02		
RAZEM			146 510,00	146 680,52	155 849,24		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej					12 185,10	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 510,00	5 870,00	3 287,49		
4220	Zakup środków żywności		140 000,00	140 000,00	139 566,65		
4300	Zakup usług pozostałych			810,00	810,00		
RAZEM			146 510,00	146 680,00	143 664,14		
OGÓŁEM		0,00					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	0,00
dochody	155 849,24
wydatki	143 664,14
wpłata do budżetu	12 185,10
na koniec roku	0,00

W roku sprawozdawczym 2010 plan dochodów własnych po zmianach wynosił 146 680,52 zł. Największe wpływy otrzymaliśmy paragrafie 083 z tytułu świadczonych usług związanych z przygotowaniem wyżywienia dzieci.

Plan wykonany został w 103,4 %, z tego:

- wpływy z usług 151 650,21 zł, czyli 103,4%
- dochody z najmu 4 027,32 zł

Środki z dochodów własnych w 2010 r. głównie przeznaczone są na pokrycie zakupu środków żywności, zgodnie z wpłatami od rodziców.

Ponadto pozyskane środki wydatkowano na:

- zakup firan do sal 2 141,72
- zakup wieży z MP3 698,00
- zakup zabawek 976,00
- doposażenie kuchni 281,77

CENTRUM PROMOCJI I INFORMACJI TURYSTYCZNEJ

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA						
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego						
0830	Wpływy z usług		55 000,00	95 000,00	35 440,40		
0920	Pozostałe odsetki		5,00	5,00	53,82		
0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	3 500,00	3 500,00		
RAZEM		16.958,50	55 005,00	98 505,00	38 994,22		
			Wydatki				
			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłaty do budżetu		0,00	0,00	1 876,31	1 876,31	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		22 008,00	34 955,00	4 885,43		
4300	Zakup usług pozostałych		35 000,00	80 509,00	1 876,31		
RAZEM		16 958,50	57 008,00	115.464,00	55 952,72		0,00
OGÓŁEM							

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	16.958,50
dochody	38.994,22
wydatki	55.952,72
na koniec roku	0,00

Jednostka na początek okresu sprawozdawczego na rachunku dochodów własnych posiadała stan środków obrotowych na rachunku bankowym w kwocie 16.958,50 zł. Podstawowym źródłem dochodów własnych są wpływy z usług.

Oferowane przez jednostkę usługi podstawowe to:

- Promocja obiektów turystycznych osób prowadzących działalność gospodarczą oraz osób prywatnych na stronie internetowej CPiIT.
- Udział ofertowy i indywidualny podmiotów gospodarczych w targach turystycznych krajowych jak i zagranicznych,
- Promocja podmiotów gospodarczych w trakcie imprez kulturalnych i artystycznych.

W okresie od stycznia do grudnia 2010 r. z promocji obiektów w Internecie jak i udziału podmiotów gospodarczych na targach turystycznych oraz promocji podmiotów podczas imprez kulturalnych jednostka osiągnęła dochody na kwotę 35.440,40 zł. W miesiącu styczniu otrzymano darowiznę z przeznaczeniem na dofinansowanie Noworocznego Spotkania Prezydenta Miasta Kołobrzeg w kwocie 3.500,00 zł. Otrzymane odsetki od środków na rachunku bankowym stanowią 1,74 zł, odsetki od należności nie zapłaconych w terminie stanowią kwotę 52,08 zł.

W okresie od stycznia do grudnia na usługi wydatkowano 49.190,98 zł były to usługi drukarskie, wynajęcie stoisk handlowych, reklamy publicznej i inne. Zakup materiałów reklamowych i innych opiewa na kwotę 4.885,43 zł. W dniu 30 grudnia 2010 roku przekazano do organu zaewidencjonowaną na rachunku bankowym dochodów własnych kwotę 1.876,31 zł. Na dzień 31 grudnia 2010 roku jednostka nie posiadała środków na rachunku dochodów własnych.

ŻŁOBEK „KRASNAŁ”

Klasyfikacja budżetowa	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody			wpłaty do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec okresu
			PLAN	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej						
85305	Żłobki						
0830	Wpływy z usług		80 000,00	80 000,00	63 929,70		
0920	Pozostałe odsetki		5,00	5,00	0,36		
0970	Wpływy z różnych dochodów		1 000,00	1 000,00	871,00		
RAZEM		3 921,19	81 005,00	81 005,00	64 801,06		
			Wydatki				

			PLAN	PLAN PO ZMIANIE	WYKONANIE		
2400	Wpłaty do budżetu		3 000,00	3 000,00	4 965,70	4 965,70	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 005,00	1 005,00	871,00		
4220	Zakup środków żywności		80 000,00	80 000,00	62 885,55		
RAZEM			84 005,00	84 005,00	68 722,25		
OGÓŁEM		3 921,19					0,00

Stan środków na rachunku bankowym:

na początek roku	3.921,19
dochody	64.801,06
wydatki	68.722,25
na koniec roku	0,00

Z tytułu usług świadczonych przez Żłobek pobierana jest opłata za wyżywienie dzieci, którą to rodzice pokrywają w całości po odliczeniu dni nieobecności. Dzienna stawka żywieniowa za 3 posiłki wynosi 4,50 i 3,30 za 2 posiłki. Zebrane środki zostały zużyte na wyżywienie dzieci w Żłobku. Wpływy uzyskane z innych dochodów zostały przeznaczone na zakup sprzętu RTV i artykułów dekoracyjnych do Żłobka.

INFORMACJA
Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH
SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH
na dzień 31.12.2010 r.

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W KOŁOBRZEGU

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu z dniem 1 stycznia 2005 roku został przekształcony w zakład budżetowy zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/348/04 z dnia 19 października 2004 roku w sprawie *przekształcenia jednostki budżetowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu w zakład budżetowy Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu*.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu zarządza mieniem komunalnym,

w skład którego wchodzi następujące obiekty sportowe i rekreacyjne:

- hala widowiskowo-sportowa
- budynek socjalno – administracyjny
- basen
- Euroboisko
- sala sportowa przy ul. Wąskiej
- molo spacerowe
- hala łucznicza
- lodowisko
- Skate Park na Osiedlu Ogrody
- ORLIK 2012
- boiska ul. Wylotowa

Do zakresu działalności Ośrodka należy:

- ✓ administrowanie powierzonym majątkiem, w tym obiektami i terenami sportowymi i rekreacyjnymi,
- ✓ wyposażanie w urządzenia sportowe i rekreacyjne powierzonych MOSiR obiektów i terenów sportowych,
- ✓ eksploatacja, konserwacja i rozbudowa inwestycyjna obiektów sportowych i rekreacyjnych,
- ✓ udostępnianie szkołom, klubom, stowarzyszeniom sportowym, organizacjom kultury fizycznej, innym organizacjom społecznym i zawodowym oraz osobom indywidualnym bazy sportowej i rekreacyjnej MOSiR na podstawie umów cywilnoprawnych,
- ✓ pełnienie funkcji inwestora bezpośredniego przy realizacji zadań inwestycyjnych w zakresie obiektów sportowych i rekreacyjnych,
- ✓ wykonywanie usług na rzecz innych jednostek organizacyjnych, w tym usług reklamowych z wykorzystaniem terenów i obiektów MOSiR,
- ✓ techniczne zabezpieczenie całorocznego korzystania z plaży i mola,
- ✓ zarządzanie pasem technicznym brzegu morskiego w granicach administracyjnych Gminy Miasto Kołobrzeg, w tym organizowanie i prowadzenie kąpieliska na plaży morskiej w sezonie letnim,
- ✓ prowadzenie działalności gospodarczej i handlowej w obiektach MOSiR według zasad ustalonych przez organ wykonawczy Gminy Miasto Kołobrzeg,
- ✓ organizacja imprez sportowo - rekreacyjnych,

- ✓ ustalanie i organizacja imprez lokalnych, widowisk, turniejów, pokazów, występów estradowych, rewii, festiwali, targów i wystaw we współpracy z podmiotami gospodarczymi polskimi i zagranicznymi,
- ✓ rozwijanie form uatrakcyjnienia korzystania z obiektów sportowych i rekreacyjnych.

I. Przychody finansowe MOSiR w Kołobrzegu

Głównymi przychodami Ośrodka są wpływy uzyskiwane z wynajmu obiektów sportowych, dzierżaw lokali i terenów na plaży, sprzedaży biletów na molo, usług hotelarskich, basenu i lodowiska oraz wynajmu powierzchni reklamowych na różnych obiektach. Obiekty sportowe były wynajmowane klubom sportowym, szkołom jak również innym podmiotom na działalność kulturowo-rozrywkową, wystawienniczą, rekreacyjną i gospodarczo-handlową oraz na imprezy organizowane na rzecz Miasta.

Planowane przychody własne oraz dotacje (przedmiotowa oraz celowa) stanowią kwotę: **8.867.852,00 zł**. Natomiast wykonane przychody własne i przekazane dotacje wynoszą **7.885.568,54 zł**. Wskaźnik wykonania przychodów ogółem wynosi 88,92 %.

Wykonanie przychodów według planowanych zadań przedstawia niżej sporządzone zestawienie:

§	Wyszczególnienie	Plan na 2010 r.	Wykonanie za 2010 r.	Dynamika w % (4:3)
1.	2.	3.	4.	5.
0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 808 600,00	1 681 748,52	92,99%
	w tym:			
	Hotel	70 000,00	64 624,76	92,32%
	Hala Milenium	470 000,00	497 601,09	105,87%
	Basen	258 600,00	339 425,41	131,25%
	Sala sportowa ul. Wąska	130 000,00	117 815,85	90,63%
	Euroboisko	250 000,00	175 168,17	70,07%
	Tory łucznicze	120 000,00	123 221,27	102,68%
	Lodowisko	5 000,00	7 869,07	157,38%
	Molo	100 000,00	104 018,20	104,02%
	Plaża - pas techniczny	400 000,00	246 940,21	61,74%
	Strzelnica	5 000,00	5 064,49	101,29%
0830	Wpływy z usług	4 248 500,00	3 735 429,99	87,92%
	w tym:			
	Hotel	670 000,00	661 204,31	98,69%
	Hala Milenium	65 000,00	2 797,13	4,30%
	Basen	1 650 000,00	1 390 526,23	84,27%
	Euroboisko	0,00	1 583,82	-
	Tory łucznicze	0,00	181,09	-
	Lodowisko	295 000,00	178 587,84	60,54%
	Kąpielisko	978 500,00	951 999,99	97,29%
	Molo	350 000,00	375 798,12	107,37%

	Plaża - pas techniczny	50 000,00	44 209,28	88,42%
	Organizacja imprez	150 000,00	92 018,77	61,35%
	Strzelnica	25 000,00	22 504,73	90,02%
	ORLIK 2012	15 000,00	14 018,68	93,46%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	819,67	-
0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	16 859,97	337,20%
0970	Wpływy z różnych dochodów	54 000,00	69 097,02	127,96%
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	2 510 252,00	2 162 606,21	86,15%
	w tym:			
	Hala Milenium	543 866,00	539 030,89	99,11%
	Basen	502 972,00	594 386,93	118,17%
	Sala sportowa ul Wąska	249 679,00	65 352,34	26,17%
	Tory łucznicze	423 831,00	264 879,48	62,50%
	Lodowisko	449 663,00	476 584,35	105,99%
	Skate Park	86 560,00	80 720,64	93,25%
	Strzelnica	88 776,00	31 429,90	35,40%
	ORLIK 2012	136 035,00	82 464,50	60,62%
	Boiska ul. Wylotowa	28 870,00	27 757,18	96,15%
6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	241 500,00	219 007,16	90,69%
	OGÓŁEM:	8 867 852,	7 885 568,54	88,92%

Zgodnie z art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) przyznana została dla MOSiR w Kołobrzegu dotacja przedmiotowa w wysokości 2.258.787,00 zł, która stanowiła 26,68 % ogólnej kwoty kosztów działalności. Plan dotacji przedmiotowej został zwiększony o kwotę 251.465,00 zł Uchwałą Nr XLVIII/635/10 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 20 lipca 2010 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Miasto Kołobrzeg na 2010 rok. Korekta dotacji przedmiotowej była spowodowana przekazaniem w użyczenie dla MOSiRu obiektów – ORLIK 2012, zespół boisk sportowo-rekreacyjnych przy ul. Wylotowej, boiska wielofunkcyjne przy ul. Żółkiewskiego (Skate Park). Plan dotacji przedmiotowej na dn. 31 grudnia 2010 r. wynosił więc 2.510.252,00 zł. Rozliczenie omawianej dotacji w dalszej części sprawozdania.

Dotacja celowa z budżetu na finansowanie/dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w pierwotnym planie finansowym została ujęta w kwocie 30.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pokoi gościnnych. Zgodnie z Uchwałą Nr XLII/566/10 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 23 lutego 2010 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Miasto Kołobrzeg na 2010 rok wprowadzono plan dotacji celowej na kwotę 91.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup skutera wodnego wraz z platformą ratowniczą oraz zakup defibrylatora. Następnie zgodnie z Uchwałą Nr XLVII/609/10 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 8 czerwca 2010 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Miasto Kołobrzeg na 2010 rok zwiększono dotację celową o kwotę per saldo 120.000,00 zł, w tym: dotację na zakup skutera wodnego zmniejszono o kwotę 25.000 zł, wprowadzono dotacje na następujące

zadania inwestycyjne: modernizacja hali sportowej Milenium na kwotę 70.000,00 zł, modernizacja Sali sportowej przy ul. Wąskiej na kwotę 50.000,00 zł, wymiana centrali telefonicznej sieci wewnętrznej na kwotę 25.000,00 zł. Plan dotacji celowej na dzień 31 grudnia 2010 r. wyniósł 241.500,00 zł. Rozliczenie tejże dotacji w dalszej części sprawozdania.

Wykonanie przychodów własnych (§§ 0750, 0830, 0870, 0920, 0970) kształtuje się na poziomie – 89,99 %. Analizując powyższą tabelę należy zwrócić uwagę, iż część przychodów własnych posiada wyższe wykonanie od planowych wartości – w szczególności przychody związane z najmem i dzierżawą obiektów sportowych. Najniższe wykonanie w § 0750 dotyczy dzierżawy plaży – pasa technicznego, co jest podyktowane zmniejszeniem przez Miasto Kołobrzeg ilości punktów gastronomicznych przeznaczonych do dzierżawy w sezonie letnim oraz mniejszą ilością dzierżaw pasa technicznego pod imprezy letnie – większość imprez organizował CEPIT (zwolnienie z opłat).

Wykonanie przychodów własnych w § 0830 wynosi 87,92 %. Przychody z tytułu opłat wstępu na moło zostały wykonane w 107,37 %. Natomiast na pozostałych obiektach plan przychodów nie został w pełni wykonany. Najniższe wykonanie odnotowano na lodowisku – 60,54 % (niekorzystne warunki atmosferyczne) oraz z tytułu organizacji imprez – 61,35 % (nie zostały zorganizowane wszystkie planowane imprezy biletowane).

II. Koszty finansowe MOSiR w Kołobrzegu

Planowane koszty działalności Ośrodka na dn. 31 grudnia 2010 r. wyniosły ogółem 8.877.232,00 zł, z czego:

- koszty własne 8.635.732,00 zł
- wydatki inwestycyjne 241.500,00 zł

Realizacja planu finansowego po stronie kosztowej przedstawia się następująco:

- koszty własne 7.676.904,30 zł
- wydatki inwestycyjne 219.007,16 zł
- Ogółem 7.895.911,46 zł**

Realizacja kosztów MOSiR w Kołobrzegu w roku 2010 wynosi 88,95 %. Plan i wykonanie przedstawia sporządzone zestawienie.

§	Wyszczególnienie	Plan na 2010 r.	Wykonanie za 2010 r.	Dynamika w % (4:3)
1.	2.	3.	4.	5.
<i>Rozchody objęte normą</i>				
3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	27 294,00	19 653,86	72,01%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 086 684,00	1 913 901,95	91,72%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	176 055,00	157 754,60	89,61%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	368 938,00	331 692,11	89,90%
4120	Składki na Fundusz Pracy	64 972,00	48 255,86	74,27%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500 674,00	476 363,27	95,14%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	568 728,00	443 586,18	78,00%

4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 560,00	7 551,32	99,89%
4260	Zakup energii	1 175 525,00	1 100 966,53	93,66%
4270	Zakup usług remontowych	493 279,00	306 745,79	62,19%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 416,00	2 877,50	84,24%
4300	Zakup usług pozostałych	1 977 544,00	1 752 758,41	88,63%
4350	Opłaty za usługi internetowe	8 200,00	8 144,44	99,32%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	14 500,00	13 794,99	95,14%
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	27 168,00	23 589,62	86,83%
4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	80,00	80,00	100,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	14 841,00	11 709,37	78,90%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	0,00%
4430	Różne opłaty i składki	55 752,00	41 087,29	73,70%
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 866,00	65 359,42	88,48%
4480	Podatek od nieruchomości	733 700,00	719 027,48	98,00%
4610	Koszty postępowania sądowego	306,00	289,85	94,72%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 980,00	6 400,90	53,43%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	8 370,00	4 116,98	49,19%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	16 815,00	4 432,79	26,36%
6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	195 600,00	195 286,82	99,84%
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	21 885,00	21 476,97	98,14%
Razem:		8 635 7320,00	7 676 904,30	88,90%
<i>Rozchody nie objęte normą</i>				
6070	Wydatki inwestycyjne zakładów budżetowych	150 000,00	131 458,00	87,64%
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	91 500,00	87 549,16	95,68%
Razem:		241 500,00	219 007,16	90,69%
	OGÓŁEM:	8 877 232,00	7 895 911,46	88,95%

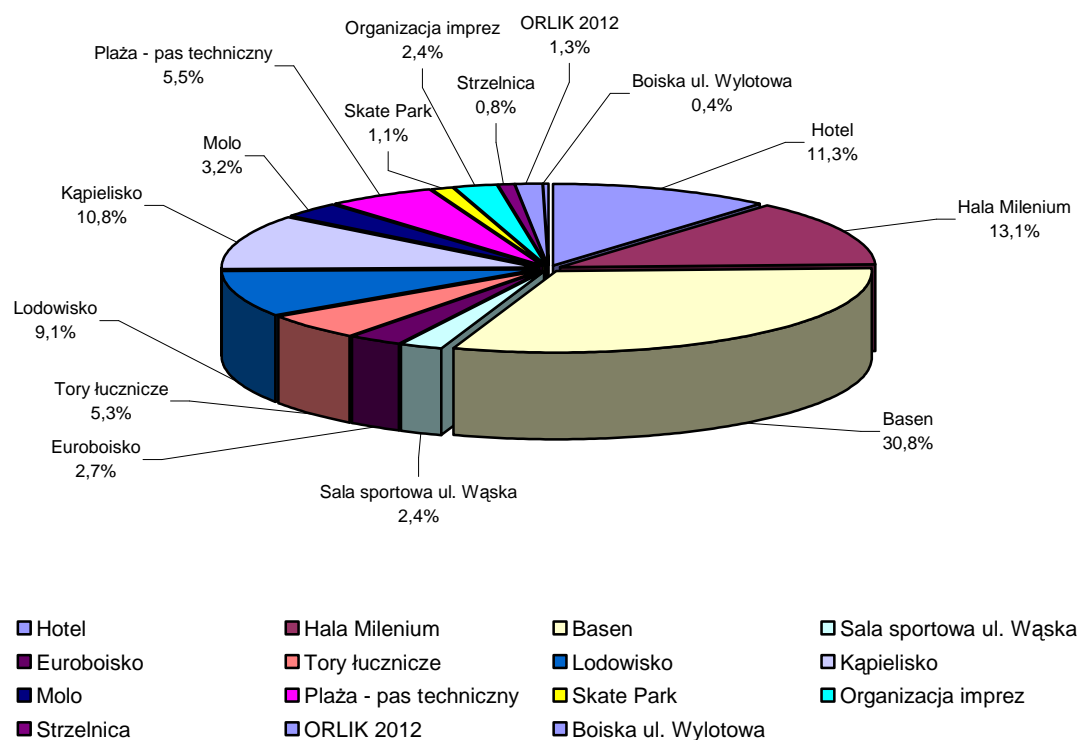
Wśród kosztów działalności MOSiR wyróżniamy koszty działalności podstawowej oraz koszty ogólnozakładowe, tj. administracji i marketingu, które w końcu roku odnosi się według wskaźnika procentowego udziału na poszczególne koszty działalności podstawowej.

W związku z powyższym przedstawiamy w tabeli obliczenie wskaźnika % kosztów ogólnozakładowych przypadających na poszczególne rodzaje działalności wg stanu na dn. 31 grudnia 2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty obiektu	Wskaźnik %	Koszty ogólnozakładowe	Ogółem koszty obiektu
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Hotel	775 787,37	11,27%	89 444,24	865 231,61
2.	Hala Milenium	898 832,71	13,06%	103 630,73	1 002 463,44
3.	Basen	2 120 958,48	30,81%	244 535,47	2 365 493,95
4.	Sala sportowa ul. Wąska	168 327,48	2,45%	19 407,28	187 734,76
5.	Euroboisko	184 490,90	2,68%	21 270,84	205 761,74
6.	Tory łucznicze	364 609,64	5,30%	42 037,59	406 647,23
7.	Lodowisko	624 733,95	9,08%	72 028,57	696 762,52
8.	Kąpielisko	746 690,30	10,85%	86 089,50	832 779,80
9.	Molo	220 383,93	3,20%	25 409,12	245 793,05
10.	Plaża - pas techniczny	376 462,69	5,47%	43 404,19	419 866,88
11.	Skate Park	72 377,64	1,05%	8 344,77	80 722,41
12.	Organizacja imprez	163 402,34	2,37%	18 839,44	182 241,78
13.	Strzelnica	54 872,76	0,80%	6 326,54	61 199,30
14.	ORLIK 2012	86 487,89	1,26%	9 971,60	96 459,49
15.	Boiska ul. Wylotowa	24 878,02	0,36%	2 868,31	27 746,33
	OGÓŁEM	6 883 296,10	100,00%	793 608,20	7 676 904,30

Z przedstawionych danych wynika, iż działalnością generującą największe koszty jest basen, z czego znaczącą pozycją rodzajową kosztów jest zakup energii (energia elektryczna, energia cieplna, woda) oraz wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi (liczba etatów tego obiektu wynosi 19).

Wskaźnik procentowego udziału kosztów ogólnozakładowych ilustruje również poniższy wykres.



Zestawienie kosztów (bez inwestycji finansowanej z dotacji celowej) wraz ze wskaźnikiem procentowego ich wykorzystywania według poszczególnych działalności wyliczonych w stosunku do łącznej sumy kosztów przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Rodzaj działalności	Wykonanie za 2010 r.	% udział w wykonaniu ogółem
1.	Hotel	865 231,61	11,27%
2.	Hala Milenium	1 002 463,44	13,06%
3.	Basen	2 365 493,95	30,81%
4.	Sala sportowa ul. Wąska	187 734,76	2,45%
5.	Euroboisko	205 761,74	2,68%
6.	Tory łucznicze	406 647,23	5,30%
7.	Lodowisko	696 762,52	9,08%
8.	Kapielisko	832 779,80	10,85%
9.	Molo	245 793,05	3,20%
10.	Plaża - pas techniczny	419 866,88	5,47%
11.	Skate Park	80 722,41	1,05%
12.	Organizacja imprez	182 241,78	2,37%

13.	Strzelnica	61 199,30	0,80%
14.	ORLIK 2012	96 459,49	1,26%
15.	Boiska ul. Wylotowa	27 746,33	0,36%
	OGÓŁEM	7 676 904,30	100,00%

III. Wynik finansowy MOSiR w Kołobrzegu

Zrealizowane przychody własne, otrzymana dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego oraz koszty poniesione na działalność Ośrodka kształtują wynik finansowy. W poniższym zestawieniu przedstawiamy osiągnięty wynik finansowy w rozbiciu na poszczególne rodzaje działalności MOSiR w Kołobrzegu.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody ogółem	Koszty obiektów ogółem	Zysk	Strata
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Hotel , w tym:	728 868,39	865 231,61		-136 363,22
	dotacja	0,00			
	przychody własne	728 868,39			
2.	Hala Milenium , w tym:	1 039 429,11	1 002 463,44	36 965,67	
	dotacja	539 030,89			
	przychody własne	500 398,22			
3.	Basen , w tym:	2 390 396,27	2 365 493,95	24 902,32	
	dotacja	594 386,93			
	przychody własne	1 796 009,34			
4.	Sala sportowa ul. Waska , w tym:	183 168,19	187 734,76		-4 566,57
	dotacja	65 352,34			
	przychody własne	117 815,85			
5.	Euroboisko , w tym:	177 571,66	205 761,74		-28 190,08
	dotacja	0,00			
	przychody własne	177 571,66			
6.	Tory łucznicze , w tym:	388 281,84	406 647,23		-18 365,39
	dotacja	264 879,48			
	przychody własne	123 402,36			
7.	Lodowisko , w tym:	663 041,26	696 762,52		-33 721,26
	dotacja	476 584,35			
	przychody własne	186 456,91			
8.	Kapielisko , w tym:	951 999,99	832 779,80	119 220,19	
	dotacja	0,00			
	przychody własne	951 999,99			
9.	Molo , w tym:	479 816,32	245 793,05	234 023,27	
	dotacja	0,00			
	przychody własne	479 816,32			
10.	Plaża - pas techniczny , w tym:	291 149,49	419 866,88		-128 717,39
	dotacja	0,00			
	przychody własne	291 149,49			

11.	Skate Park , w tym:	80 720,64	80 722,41		-1,77
	dotacja	80 720,64			
	przychody własne	0,00			
12.	Organizacja imprez , w tym:	92 018,77	182 241,78		-90 223,01
	dotacja	0,00			
	przychody własne	92 018,77			
13.	Strzelnica , w tym:	58 999,12	61 199,30		-2 200,18
	dotacja	31 429,90			
	przychody własne	27 569,22			
14.	ORLIK 2012 , w tym:	96 483,18	96 459,49	23,69	
	dotacja	82 464,50			
	przychody własne	14 018,68			
15.	Boiska ul. Wylotowa , w tym:	27 757,18	27 746,33	10,85	
	Dotacja	27 757,18			
	przychody własne	0,00			
RAZEM		7 649 701,41	7 676 904,30	-27 202,89	

Pomimo, iż wynik finansowy jest wartością ujemną, to nie należy wnioskować o trudnościach Ośrodka, gdyż na prawidłowy obraz sytuacji finansowej zakładów budżetowych mają również stany środków obrotowych na początek i koniec okresu sprawozdawczego, który wyniósł w MOSiR odpowiednio 35.553,00 zł i 25.923,03 zł.

Na stan środków obrotowych na dn. 31 grudnia 2010 roku składają się:

- środki pieniężne 358.926,18 zł
- należności netto + 439.863,48 zł
- pozostałe środki obrotowe + 36.662,21 zł
- zobowiązania - 809.528,84 zł

Wśród należności netto (tj. pomniejszonych o kwotę odpisu aktualizującego w kwocie 13.234,83 zł) wyróżnić należy:

- ✓ należności bieżące od kontrahentów 192.626,89 zł
- ✓ należności z tyt. podatku VAT (Urząd Skarbowy) 76.475,30 zł
- ✓ należności od pracowników 800,00 zł
- ✓ należności dochodzone na drodze sądowej (wymagalne) 168.089,03 zł
- ✓ depozyty 1.750,00 zł
- ✓ pozostałe (sumy do wyjaśnienia) 122,26 zł

Natomiast na kwotę zobowiązań na koniec 2010 roku składają się następujące zobowiązania:

- ✓ z tyt. zakupu (wpływ faktur w m-cu 01/2011) 330.471,91 zł
- w tym:
 - energii 195.104,37 zł
 - konserwacji lodowiska 63.542,84 zł
 - sprzątanie 23.926,13 zł
 - woda i ścieki 15.149,84 zł
 - usług remontowych 7.992,11 zł
 - ochrona obiektów 6.710,68 zł
 - usług pozostałych 8.837,76 zł
 - paliwo 1.238,65 zł
 - zakup łyżew 1.340,93 zł

• usług telekomunikacyjnych	1.165,11 zł	
• pozostałe	5.463,49 zł	
✓ podatek dochodowy za m-c XII		16.162,00 zł
✓ rozliczenie dotacji przedmiotowej		209.629,33 zł
✓ składki na ZUS i FP (za m-c XII i od 13-cki)		87.588,07 zł
✓ dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2010		156.095,07 zł
✓ kaucje		3.556,34 zł
✓ inwestycyjne		2.153,30 zł
✓ opłata uzdrowskowa (Urząd Miasta Kołobrzeg)		456,00 zł
✓ rozliczenia międzyokresowe przychodów (zaliczki)		3.416,82 zł

Termin realizacji powyższych zobowiązań przypada na miesiące styczeń – marzec roku 2011. MOSiR w Kołobrzegu posiadał na dn. 31 grudnia 2010 r. zobowiązania wymagalne w kwocie 63.542,88 zł. Zobowiązania dotyczą zapłaty za konserwację lodowiska – MOSiR kwestionuje prawidłowe wykonanie usług przez kontrahenta.

IV. Zatrudnienie i fundusz płac

Zatrudnienie w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu, liczone w etatach, na dn. 31 grudnia 2010 r. wyniosło 63,25. Liczba zatrudnionych na poszczególnych obiektach przedstawiała się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba etatów na dn.	
		1 stycznia	31 grudnia
1.	Hotel	11	11
2.	Hala Milenium	7	7
3.	Basen	15	19
4.	Sala sportowa ul. Wąska	2	2
5.	Euroboisko	2	1
6.	Tory łucznicze/lodowisko	3	2,5
7.	Organizacja kąpieliska	1	1
8.	Molo	1	1
9.	Plaża - pas techniczny	3	3
10.	Skate Park	1	1
11.	Organizacja imprez	1	1
12.	Strzelnica	2	1
13.	ORLIK 2012	0	1
14.	Administracja	8,75	9,75
15.	Marketing	2	2
	RAZEM	59,75	63,25

Wynagrodzenie osobowe pracowników MOSiR w Kołobrzegu planowano na kwotę 2.086.684 zł a wykonano 1.913.901,95 zł, w tym:

➤ wynagrodzenie zasadnicze (z premią)	1.622.188,48 zł
➤ dodatek stażowy	173.227,37 zł
➤ dodatek funkcyjny (z premią)	78.484,27 zł
➤ wynagrodzenie za nadgodziny (w tym nocne)	12.033,21 zł
➤ ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1.677,87 zł
➤ nagrody jubileuszowe (7 osób)	26.290,75 zł

Średnia płaca (bez nagród jubileuszowych) w przeliczeniu na 1 etat kształtowała się w granicach 2.486,97 zł.

V. Dotacja przedmiotowa dla MOSiR w Kołobrzegu

Zgodnie z § 10 Uchwały Nr XL/544/09 Rady Miasta Kołobrzeg z dn. 29 grudnia 2009 r. w sprawie uchwalenia budżety Gminy Miasto Kołobrzeg na 2010 rok zatwierdzone zostały stawki dotacji przedmiotowej stanowiące dopłatę do godziny wynajmu obiektów sportowych bądź dopłatę do sprzedanego biletu na lodowisko i basen. Stawki dotacji przedmiotowej przeznaczonej na pokrycie kosztów utrzymania ogólnodostępnych obiektów sportowych: boiska Orlik 2012 przy ul. Makuszyńskiego, zespołu boisk sportowo-rekreacyjnych przy ul. Wylotowej oraz boisk wielofunkcyjnych przy ul. Żółkiewskiego zostały zatwierdzone Uchwałą Nr XLVIII/634/10 Rady Miasta Kołobrzeg z dn. 20 lipca 2010 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu.

Wysokość stawek dotacji przedmiotowej na rok 2010 przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2010		
		Stawka dotacji przedmiotowej (brutto)	Przewidywana ilość dotowanych usług (godzin wynajmu, biletów, powierzchnia)	Plan dotacji
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Hala Milenium	167,86	3 240	543 866
2.	Basen sportowy	2,44	206 136	502 972
3.	Sala sportowa przy ul. Wąskiej	144,49	1 728	249 679
4.	Tory łucznicze	267,57	1 584	423 831
5.	Lodowisko	6,77	66 420	449 663
6.	Strzelnica sportowa	20,55	4 320	88 776
7.	Skate Park	35,13	2 464	86 560
8.	Orlik 2012	21,61	6 295	136 035
9.	Boiska ul. Wylotowa	4,67	6 182	28 870
Ogółem		X	X	2 510 252

Plan dotacji przedmiotowej wyrażony jest w wartościach brutto i w takiej wysokości dotacja ta stanowi wydatek z budżetu Miasta Kołobrzeg. Jednakże zgodnie z ustawą o podatku VAT dotacja stanowiąca dopłatę do cen usług podlega

opodatkowaniu podatkiem VAT. Przychodem MOSiRu jest więc wartość netto takiej dotacji. Wysokość podatku VAT od dotacji w roku 2010 wyniosła 147.771,10 zł, w związku z czym przychód MOSiRu z w/w dotacji wyniósł 2.162.606,21 zł.

Rozliczenie przedmiotowej dotacji (w wartościach brutto) dla MOSiR w Kołobrzegu przedstawia załączona tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za rok 2010		
		Stawka dotacji przedmiotowej (brutto)	Faktyczna ilość dotowanych usług (godzin wynajmu, biletów, powierzchnia)	Realizacja dotacji
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Hala Milenium	193,35	2 983	576 763,05
2.	Basen sportowy	2,69	236 429	635 994,01
3.	Sala sportowa przy ul. Wąskiej	42,90	1 630	69 927,00
4.	Tory łącznicze	161,77	1 752	283 421,04
5.	Lodowisko	11,15	45 735	509 945,25
6.	Strzelnica sportowa	7,08	4 750	33 630,00
7.	Skate Park	32,76	2 464	80 720,64
8.	Orlik 2012	13,10	6 295	82 464,50
9.	Boiska ul. Wylotowa	4,49	6 182	27 757,18
Ogółem		X	X	2 300 622,67

Z analizy zamieszczonych powyżej tabel należy stwierdzić, iż MOSiR nie wykorzystał w roku 2010 przyznanej dotacji przedmiotowej w kwocie brutto 209.629,33 zł, co związane jest z niepełną realizacją zarówno przychodów własnych jak i kosztów utrzymania dotowanych obiektów. W styczniu 2011 r. Ośrodek zwrócił na rachunek Gminy Miasto Kołobrzeg niewykorzystaną dotację przedmiotową.

VI. Dotacja celowa na finansowanie realizacji inwestycji MOSiR w Kołobrzegu

Zgodnie z opisanymi na wstępie sprawozdania informacjami dot. planu dotacji celowej wraz ze zmianami, wysokość tejże dotacji na dn. 31 grudnia 2010 r. wyniosła 241.500 zł, z tego na:

1. projekt pokoi gościnnych	30.000,00 zł
2. skuter wodny wraz z platformą ratowniczą	60.000,00 zł
3. zakup defibrylatora wraz z osprzętem	6.500,00 zł
4. modernizacja hali sportowej Milenium	70.000,00 zł
5. modernizacja Sali sportowej przy ul. Wąskiej	50.000,00 zł
6. centrala telefoniczna sieci wewnętrznej	25.000,00 zł

Ad. 1. W roku 2010 wykonano dokumentację projektową dotyczącą adaptacji przestrzeni nad salą sportów walki na pokoje gościnne, projekt architektoniczno-budowlany w branży architektonicznej i konstrukcyjnej na kwotę 30.000,00 zł (netto).

Ad. 2. W ramach przyznanych środków finansowych MOSiR zakupił skuter wodny YAMAHA FX HO wraz z przyczepą i platformą ratowniczą LifeSled na kwotę 57.892,66 zł (brutto). Przedmiotowy sprzęt wykorzystywany będzie na kąpielisku.

Ad. 3. MOSiR w roku 2010 zakupił nowy defibrylator wraz z osprzętem na kwotę 5.360,50 zł (brutto). Sprzęt ten wykorzystywany jest w sezonie letnim przez ratowników medycznych na kąpielisku. Ośrodek posiada na dzień dzisiejszy 2 defibrylatory, które wykorzystywane są na plaży centralnej oraz na obiekcie basenu.

Ad. 4. Wykonano modernizację parkietu hali sportowej Milenium na kwotę 64.808,00 zł (netto). W ramach prac modernizacyjnych wykonano:

- naprawę nawierzchni drewnianej,
- cyklinowanie powierzchni – ok. 1000 m²,
- czterokrotne lakierowanie parkietu – ok. 1000 m²,
- lakierowanie nawierzchni w kolorze jasnoniebieskim (boisko do koszykówki),
- liniowanie – wyrysowanie boisk do siatkówki, koszykówki i piłki ręcznej.

Ad. 5. Wykonano modernizację parkietu Sali sportowej przy ul. Wąskiej na kwotę 36.650,00 zł (netto). W ramach prac modernizacyjnych wykonano:

- naprawę nawierzchni drewnianej,
- cyklinowanie powierzchni – ok. 500 m²,
- czterokrotne lakierowanie parkietu – ok. 500 m²,
- lakierowanie nawierzchni w kolorze czerwonym (boisko do koszykówki),
- liniowanie – wyrysowanie boisk do siatkówki i koszykówki.

Ad. 6. Z uwagi na awarię centrali telefonicznej dokonano jej wymiany na łączną kwotę 24.296,00 zł (netto). Zakup obejmował:

1. zakup centrali telefonicznej o parametrach:
 - linie wewnętrzne :12 portów abonenckich, 4 porty systemowe
 - linia zewnętrzna:1 ISDN PRA, 4 linie analogowe
 - funkcje hotelowe
 - taryfikacja
 - infolinia min 24 sek
2. montaż, programowanie, uruchomienie.

Wykorzystanie dotacji celowej na dn. 31 grudnia 2010 r. wyniosło 90,69 %. Rozliczenie dotacji przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Nr faktury	Netto	VAT	Brutto
PROJEKT POKOI GOŚCINNYCH					
1.	Wykonanie dokumentacji projektowej	26/2010	9 529,50	2 096,49	11 625,99
2.	Wykonanie dokumentacji projektowej	42/2010	20 470,50	4 503,51	24 974,01
Razem			30 000,00	6 600,00	36 600,00
MODERNIZACJA HALI SPORTOWEJ MILENIUM					
1.	Wykonanie modernizacji obiektu polegające na renowacji nawierzchni sportowej w Hali Milenium	146/2010/P	64 808,00	14 257,76	79 065,76
Razem			64 808,00	14 257,76	79 065,76
MODERNIZACJA SALI SPORTOWEJ PRZY UL. WĄSKIEJ					

1.	Modernizacja parkietu w Sali sportowej na ul. Wąskiej	10/2010	36 650,00	8 063,00	44 713,00
Razem			36 650,00	8 063,00	44 713,00
ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH					
1.	Defibrylator wraz z osprzętem	FV/28/06/2010	5 360,50	0,00	5 360,50
2.	Skuter wodny wraz z platformą ratowniczą	98/10/FA	57 892,66	0,00	57 892,66
3.	Centrala telefoniczna sieci wewnętrznej	00067/2010	24 296,00	5 345,12	29 641,12
Razem			87 549,16	5 345,12	92 894,28
OGÓŁEM			219 007,16	34 265,88	253 273,04