Krosno Odrz. 23.01.2017r.

P3.3114.01.2017

Pan Marek Cebula

Burmistrz Krosna Odrzańskiego

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Przedszkola nr 3 w Krośnie Odrzańskim**

**w 2016 roku**

W odpowiedzi na pismo z dnia 16.01.2017r. przedkładam sprawozdanie finansowe Przedszkola nr 3 w Krośnie Odrz. za rok 2016.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH w 2016 roku

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| klasyfikacja | | | | plan na 2016r. | | wykonanie na 31.12.2016r. | % wykonania planu | |
| dział | rozdział | paragraf | nazwa | pierwotny | po zmianach | 4:2 | 4:3 |
| 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 801 | 80104 | 3020 | Wydatki osobowe | 1 000,00 | 883,00 | 865,02 | 86,50 | 97,96 |
|  |  | 4010 | Wynagrodz. osob. prac. | 525 000,00 | 524 177,00 | 524 166,19 | 99,84 | 100,00 |
|  |  | 4040 | Dodatk. wynagr. roczne | 44 700,00 | 39 462,00 | 39 461,54 | 88,28 | 100,00 |
|  |  | 4120 | Składki na ubezp. społ. | 98 000,00 | 97 351,00 | 97 348,98 | 99,34 | 100,00 |
|  |  | 4120 | Składki na fund. pracy | 13 900,00 | 12 975,00 | 12 973,75 | 93,34 | 99,99 |
|  |  | 4170 | Wynagrodz. bezosob. | 4 200,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 33,33 | 100,00 |
|  |  | 4210 | Zakup mater. i wyposaż. | 13 000,00 | 18 932,01 | 18 927,46 | 145,60 | 99,98 |
|  |  | 4240 | Zakup pom. naukowych | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 384,57 | 100,00 |
|  |  | 4260 | Zakup ener. wody, gazu | 30.000,00 | 21 147,00 | 21 146,50 | 70,49 | 100,00 |
|  |  | 4270 | Zakup usł. remont. | 6 000,00 | 2 847,00 | 2 846,26 | 47,44 | 99,97 |
|  |  | 4280 | Zakup usł. zdrowotnych | 100,00 | 336,00 | 335,03 | 335,03 | 99,71 |
|  |  | 4300 | Zakup usł. pozostałych | 29.000,00 | 22 813,00 | 22 812,42 | 78,66 | 100,00 |
|  |  | 4360 | Opł. usł. telekom. w publ. sieci | 500,00 | 2 578,00 | 2 571,91 | 514,38 | 99,76 |
|  |  | 4410 | Podróże służb.krajowe | 300,00 | 135,00 | 132,04 | 44,01 | 97,81 |
|  |  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 36 400,00 | 31 916,13 | 31 916,13 | 87,68 | 100,00 |
|  |  | 4700 | Szkol. prac.poza.korp.sł. | 300,00 | 476,00 | 475,30 | 158,43 | 99,85 |
|  |  | 6060 | Wyd. na zak.inwe.jedn.bud. | 0,00 | 4 430,00 | 4 428,00 | 0,00 | 99,95 |
|  | 80146 | 4300 | Zakup usł. pozostałych | 2.000,00 | 845,00 | 845,00 | 42,25 | 100,00 |
|  |  | 4410 | Podróże służb. kraj. | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4700 | Szkol.prac.poza.korp.sł. | 924,00 | 3 079,00 | 2 903,85 | 314,27 | 94,31 |
|  | 80148 | 3020 | Wydatki osobowe | 300,00 | 383,00 | 383,00 | 127,67 | 100,00 |
|  |  | 4010 | Wynagrodz. osob. prac. | 56.000,00 | 59 715,00 | 59 714,07 | 106,63 | 100,00 |
|  |  | 4040 | Dodatk. wynagr. roczne | 4.800,00 | 3 942,00 | 3 941,03 | 82,10 | 99,98 |
|  |  | 4120 | Składki na ubezp. społ. | 10 500,00 | 9 624,000 | 9 623,13 | 91,65 | 99,99 |
|  |  | 4210 | Zakup mater. i wyposaż. | 1.600,00 | 4 300,00 | 4 299,51 | 268,72 | 99,99 |
|  |  | 4220 | Zakup srod. żywności | 200.000,00 | 110.000,00 | 109,978,63 | 54,99 | 99,98 |
|  |  | 4260 | Zakup ener. wody, gazu | 8 000,00 | 6 234,00 | 6 233,65 | 77,91 | 99,99 |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 000,00 | 983,00 | 982,28 | 98,23 | 99,93 |
|  |  | 4280 | Zakup usług zdrowot. | 160,00 | 70,00 | 70,00 | 43,75 | 100,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usł. pozostałych | 2.200,00 | 2.365,00 | 2 365,00 | 107,50 | 100,00 |
|  |  | 4440 | Odpis na ZFŚS | 2.188,00 | 2.187,86 | 2.187,86 | 99,99 | 100,00 |
|  | 80149 | 3020 | Wydatki osob.niezal.do wynagr. | 30,00 | 26,34 | 36,34 | 121,13 | 98,22 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe prac. | 19 000,00 | 32 648,55 | 32 648,55 | 171,83 | 99,90 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wyna.roczne | 1 615,00 | 4 735,00 | 4 734,15 | 293,14 | 99,98 |
|  |  | 4120 | Składki na ubezp. społ. | 3 550,00 | 6 279,00 | 6 279,00 | 366,00 | 100,00 |
|  |  | 4120 | Składki na fund. pracy | 500,00 | 1 050,00 | 1 050,00 | 210,00 | 100,00 |
|  |  | 4170 | Wynagrodz. bezosob. | 3 500,00 | 11 064,00 | 11 064,00 | 316,11 | 100,00 |
|  |  | 4210 | Zakup mater. i wyposaż. | 300,00 | 1 547,00 | 1 547,00 | 515,67 | 100,00 |
|  |  | 4240 | Zakup pom. naukowych | 100,00 | 515,00 | 514,99 | 514,99 | 100,00 |
|  |  | 4260 | Zakup ener. wody, gazu | 900,00 | 3 294,00 | 3 294,00 | 460,13 | 100,00 |
|  |  | 4270 | Zakup usł. remont. | 150,00 | 509,00 | 508,37 | 338,91 | 99,88 |
|  |  | 4280 | Zakup usł. zdrowotnych | 24,00 | 35,00 | 34,97 | 145,71 | 99,91 |
|  |  | 4300 | Zakup usł. pozostałych | 780,00 | 3 589,00 | 3 589,00 | 460,13 | 100,00 |
|  |  | 4360 | Opł. usł. Telekom.w publ. sieci | 74,00 | 226,00 | 226,00 | 305,41 | 100,00 |
|  |  | 4410 | Podróż. służb. | 9,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 1 150,00 | 5 393,00 | 5 393,00 | 468,96 | 100,00 |
|  |  | 4700 | Szkol. prac.poza.korp.sł. | 9,00 | 83,00 | 79,70 | 885,56 | 96,02 |
| RAZEM | | | | 1 125 263,00 | 1 057 123,00 | 1 056 832,61 | 93,92 | 99,97 |

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH w 2016 roku

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| klasyfikacja | | | | plan na 2016r. | | wykonanie na 31.12.2016r. | % wykonania planu | |
| dział | rozdział | paragraf | nazwa | pierwotny | po zmianach | 4:2 | 4:3 |
| 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 700 | 70005 | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy | 1 200,00 | 1 200,00 | 1 930,00 | 160,83 | 160,83 |
| 801 | 80104 | 0660 |  | 0,00 | 43 000,00 | 44 881,20 | 0,00 | 104,37 |
|  |  | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 67 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 192,00 | 536,45 | 0,00 | 279,40 |
|  |  | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 0,00 | 98,00 | 153,00 | 0,00 | 156,12 |
|  | 80148 | 0670 |  | 0,00 | 110 000,00 | 113 918,44 | 0,00 | 103,56 |
|  |  | 0830 | Wpływy z usług | 200.000,00 | 8 880,00 | 14 800,00 | 7,40 | 166,67 |
|  |  | 0920 | Pozostałe odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,17 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | | | 268 200,00 | 163 370,00 | 176 219,26 | 65,70 | 107,87 |

Planowane dochody po zmianach miały w 2016 roku osiągnąć kwotę 163 370,00 zł. Przedszkole uzyskało dochody w kwocie 176 219,26 zł co stanowi 107,87 % planowanych dochodów, w tym:

* wynajem sal – 1 930,00 zł
* opłata za godziny pobytu dzieci w przedszkolu - 44 881,20 zł
* opłata za żywienie – 113 918,44
* odsetki bankowe – 536,62 zł
* wpływy z różnych dochodów- 153,00 zł
* wpływy z usług – 14 800,00 zł

Wyższe od planowanych były wpływy z tytułu wynajmu sali w związku z większą ofertą zajęć a także wpływy z usług w związku z przygotowywaniem posiłków dla dzieci z przedszkola w Osiecznicy.

Niższe dochody przedszkola wynikają z niższych wpłat za żywienie dzieci i godziny pobytu dzieci w przedszkolu z uwagi na zwrot należności spowodowany nieobecnością dzieci w przedszkolu np. z powodu choroby, wyjazdu.

Planowane wydatki miały wynosić (po zmianach) 1 057 123,00 zł a wyniosły 1 056 832,61 zł co stanowi 99,97%.

Na wynagrodzenia i pochodne przedszkole wydatkowało ogółem 791 940,39 zł, w tym:

* wynagrodzenie osobowe pracowników – 616 528,81 zł
* dodatkowe wynagrodzenie roczne – 48.136,72 zł
* składki na ubezpieczenie społeczne – 113 251,11 zł
* składki na fundusz pracy – 14 023,75 zł

Na wynagrodzenie bezosobowe wydano kwotę 12 464,00 zł, w tym na zatrudnienie specjalistów oraz osób wspierających pracę nauczycieli z dziećmi posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Na wydatki bezosobowe niezaliczane do wynagrodzeń kwotę 1 284,36 zł. Odpis na ZFŚS wyniósł 39 496,99 zł.

Wydatki bieżące w dziale 80104 w kwocie 74 174,62 zł stanowiły m.in:

* zakup środków czystości,
* materiały biurowe i papiernicze, w tym do prac plastycznych z dziećmi, prenumeraty, tonery
* zakup pomocy dydaktycznych,
* zakup wyposażenia, w tym telewizorów, komputera, niszczarki dokumentów, tablic, dywanu na schody, rolet, lamp –opraw,
* zakup programów komputerowych,
* materiały i narzędzia do drobnych napraw i konserwacji, farb i impregnatów do drewna,

paliwo do kosiarki, sól do zmiękczacza wody w układzie c.o oraz sól drogową,

* piasek i plandeki do piaskownic,
* zakup energii, wody, gazu,
* odprowadzenie ścieków, odpadów,
* modernizacja systemu nadzoru i sygnalizacji włamań,
* usługi, w tym konserwacja dźwigu towarowego, kserokopiarek, palników i kotła c.o, systemu ppoż, monitorującego i alarmowego w budynku przedszkola,
* wykonanie ekspertyzy systemu ppoż,
* zakup usług zdrowotnych - profilaktycznych i w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli,
* należność za kontrole i przeglądy obiektu, instalacji i urządzeń, dozór techniczny urządzeń
* monitoring obiektu,
* dezynsekcja i deratyzacja,
* kompleksowa obsługa BHP,
* abonament RTV i strony internetowej,
* usługi telekomunikacyjne i dostęp do sieci internet,
* podróże służbowe,
* szkolenia pracowników

Wydatki bieżące w dziale 80148 w kwocie 123 929,07 zł stanowiły m.in:

* zakup środków żywności,
* kompleksowa obsługa BHP,
* środki czystości,
* materiały do napraw i konserwacji,
* wyposażenie kuchni, w tym sztućców, garnków i drobnego sprzętu,
* zakup usług remontowych,
* zakup energii, wody, gazu,
* odprowadzenie ścieków, odpadów,

Wydatki bieżące w dziale 80149 w kwocie 9 794,03 zł stanowiły m.in:

* kompleksowa obsługa BHP,
* środki czystości,
* materiały papiernicze do prac plastycznych z dziećmi na zajęciach specjalistycznych,
* materiały do napraw i konserwacji,
* materiały i wyposażenie,
* zakup pomocy dydaktycznych do zajęć specjalistycznych
* zakup usług remontowych,
* zakup energii, wody, gazu,
* odprowadzenie ścieków, odpadów,
* usługi telekomunikacyjne i dostęp do sieci internet,

Na doskonalenie nauczycieli w 2016 roku wydatkowano kwotę 3 748,85 zł.

Wydatkowano również wyższą kwotę na szkolenia pracowników z uwagi m.in. na szkolenie pracownika w związku ze zmianami dotyczącymi żywienia zbiorowego oraz szkolenia pracownika pedagogicznego w związku z przystąpieniem do projektu „Na sportowo jest zdrowo”

Do przedszkola uczęszczają dzieci niepełnosprawne posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Niezbędne było zatrudnienie na umowę w niepełnym wymiarze czasu pracy na czas określony oraz umowy zlecenia osób wspierających pracę nauczycieli celem zapewnienia bezpieczeństwa i prawidłowej organizacji procesu dydaktyczno- wychowawczego. Zatrudniono również logopedę do prowadzenia zajęć z dziećmi posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego oraz opinie Poradnii Psychologiczno- Pedagogicznej.

