

## 7. PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

### 7.1. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg

Przedmiotem działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie jest:

- 1) Sprawowanie zwykłego zarządu mieniem gminnym przekazanym do zakładu, w tym:
  - a) administrowanie zasobem mieszkaniowym miasta, lokalami użytkowymi i przekazanymi w administrację gruntami,
  - b) administrowanie i utrzymywanie nieruchomości nie posiadających administratora,
  - c) prowadzenie spraw związanych ze wspólnotami mieszkaniowymi, w tym reprezentowanie Gminy Miejskiej Kościan we wspólnotach mieszkaniowych.
- 2) Wykonywanie zadań zarządu dróg miejskich przewidzianych prawem.
- 3) Obsługa płatnych parkingów na drogach miejskich.
- 4) Pobór opłaty targowej na terenie Gminy Miejskiej Kościan.
- 5) Administrowanie cmentarzem komunalnym wraz z towarzyszącą infrastrukturą, w tym kaplicą i budynkiem na terenie cmentarza oraz świadczenie usług pogrzebowych.
- 6) Zapobieganie zanieczyszczeniom ulic, placów i terenów otwartych.
- 7) Prowadzenie szaleatów miejskich.
- 8) Organizowanie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami.
- 9) Wykonywanie zadań zarządcy Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie.

Poniższa tabela przedstawia **plan i wykonanie przychodów** oraz **plan i wykonanie wydatków** stanowiących koszty działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej Dróg w I półroczu 2008 roku w porównaniu z wykonaniem w analogicznym okresie roku ubiegłego:

| <i>w złotych, %</i> |   |  |                                     |  |                         |                                 |
|---------------------|---|--|-------------------------------------|--|-------------------------|---------------------------------|
| Lp                  | Wyszczególnienie                            | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008r. | %<br>wykonania<br>(5:4) | Dynamika<br>zmian<br>%<br>(5:3) |
| 1                   | 2   | 3  | 4                                   | 5  | 6                       | 7                               |
|                     | Ogółem:                                     |  |                                     |  |                         |                                 |
|                     | - przychody                                 | 1.924.892,34                             | 3.482.970,00                        | 1.970.801,15                             | 56,58                   | 2,39                            |
|                     | - wydatki stanowiące<br>koszty działalności | 2.028.771,93                             | 3.327.307,00                        | 1.942.866,35                             | 58,39                   | -4,23                           |

**Wysokość zrealizowanych przychodów** w I półroczu 2008 roku wyniosła **1.970.801,15 zł**, tj. **56,58%** planu.

Wykonanie to było wyższe od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **2,39%** z następujących tytułów:

- przyjęcia odpadów na Składowisko Odpadów Komunalnych w Bonikowie z tytułu wzrostu cen związanych z opłatą środowiskową,
- prowadzenia działalności w zakresie dróg, cmentarza, poboru opłaty targowej i opieki nad zwierzętami, gdzie w I półroczu 2007 roku prowadzono działalność w/w działach przez 4 miesiące.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **1.545.200,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **750.505,20 zł**, tj. **48,57%** planu.

Na kwotę powyższą składają się:

- |   |                |
|---|----------------|
| - wpływy z czynszu za najem lokali, garaży i dzierżawa gruntów, ogrodów, reklam | 404.974,33 zł, |
| - wpływy za wodę, kanalizację, wywóz nieczystości, centralne ogrzewanie         | 303.197,54 zł, |
| - odsetki od rachunków bankowych i od nieterminowych wpłat                      | 2.433,09 zł,   |
| - pozostałe wpływy  | 39.900,24 zł.  |
- (są to: - rozliczenie funduszu remontowego za 2007 rok,  
 - zwrot kosztów komorniczych,  
 - zwrot kosztów postępowania sądowego i komorniczego,  
 - zwrot części zaliczki komorniczej,  
 - wynagrodzenie z Urzędu Skarbowego za terminowe przekazywanie składek,  
 - wpłaty za zawory – dotyczy 2007 roku,  
 - zwrot części opłaty sądowej,  
 - premia z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu stażu.

- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **1.152.250,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **649.658,70 zł**, tj. **56,38%** planu. Powyższa planowana i wykonana kwota dotyczy wyłącznie opłat za przyjęcie odpadów na składowisko odpadów komunalnych w Bonikowie.

W I półroczu 2008 roku przyjęto na składowisko 5.147,2 tony odpadów za wartość 649.658,70 zł.

Średnia cena za jedną tonę przyjętych odpadów w tym okresie to 126,22 zł. Opłata środowiskowa za I półrocze 2008 roku wyniosła 357.580,34 zł, co daje średnio 69,47 zł opłaty za tonę przyjętą. Z powyższego wynika, że średnia cena odpadu przyjętego na składowisko po potrąceniu opłaty środowiskowej wyniosła 56,75 zł.

- **pozostała działalność** – na planowaną kwotę **184.220,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **94.419,70 zł**, tj. **51,25%** planu,

- **dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy** – na planowaną kwotę **441.000,00 zł**, zakład otrzymał dotacje w wysokości **398.912,00 zł**, tj. **90,46%** planu, z przeznaczeniem na:

- **prowadzenie szaleńców miejskich** – na planowaną kwotę 13.400,00 zł zrealizowano przychody w wysokości **6.600,00 zł**, tj. 49,25% planu,
- **działalność w zakresie dróg miejskich** – na planowaną kwotę 361.600,00 zł zrealizowano przychody w wysokości **354.812,00 zł**, tj. 98,12% planu,
- **działalność w zakresie administrowania i utrzymania cmentarza komunalnego** – na planowaną kwotę 57.000,00 zł zrealizowano przychody w kwocie **28.500,00 zł**, tj. 50,00% planu,
- **działalność w zakresie opieki nad zwierzętami** – na planowaną kwotę 9.000,00 zł zrealizowano przychody w wysokości **9.000,00 zł**, tj. 100,00% planu.

Wysokie wykonanie planu rocznego wynika z przeniesienia zadania do Urzędu Miejskiego w Kościanie z dniem 01 lipca 2008 roku, co spowodowało, że plan półroczny stał się planem rocznym.

- pokrycie **amortyzacji** na planowane **160.300,00 zł** wykonano **77.305,55 zł**,

Na dzień 30 czerwca 2008 roku ilość osób zadłużonych wynosiła 60. Wobec wszystkich osób przeprowadzono czynności egzekucyjne.

**Wysokość wydatków** stanowiących koszty działalności w I półroczu 2008 roku wyniosła **1.942.866,35 zł**, co stanowi **58,39%** planu i była niższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **4,23%**. Spadek kosztów w I półroczu 2008 roku w stosunku do I półroczu 2007 roku spowodowany był likwidacją działalności w zakresie dystrybucji i obrotu ciepłem.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **440.156,23 zł**.

Realizację przychodów oraz kosztów działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Dróg w Kościanie przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa paragrafu  | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>wykonania |
|--|---|--------------------------------------|---|----------------|
| <i>1</i>   | <i>2</i>                                  | <i>3</i>                             | <i>4</i>                                  | <i>5</i>       |
| <b>Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego</b>  | <b>9.917,72</b>                           | <b>-155.663,00</b>                   | <b>-157.662,68</b>                        | <b>101,28</b>  |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>1.924.892,34</b>                       | <b>3.482.970,00</b>                  | <b>1.970.801,15</b>                       | <b>56,58</b>   |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 466.157,54                                | 1.014.270,00                         | 415.512,43                                | 40,97          |
| Wpływy z usług   | 1.294.824,40                              | 1.842.200,00                         | 1.033.732,04                              | 56,11          |
| Pozostałe odsetki  | 2.895,98                                  | 2.000,00                             | 2.433,09                                  | 121,65         |
| Wpływy z różnych dochodów  | 22.631,34                                 | 23.200,00                            | 42.906,04                                 | 184,94         |
| Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy  | 0,00                                      | 441.000,00                           | 398.912,00                                | 90,46          |
| Pokrycie amortyzacji   | 137.769,40                                | 160.300,00                           | 77.305,55                                 | 48,23          |
| Inne zwiększenia   | 613,68                                    | 0,00                                 | 0,0                                       | -              |
| <b>RAZEM:</b>  | <b>1.934.810,06</b>                       | <b>3.327.307,00</b>                  | <b>1.813.138,47</b>                       | <b>54,49</b>   |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>  | <b>-93.961,87</b>                         | <b>0,00</b>                          | <b>-129.727,88</b>                        | <b>-</b>       |
| <b>Wydatki stanowiące koszty działalności, z tego:</b>   | <b>2.028.771,93</b>                       | <b>3.327.307,00</b>                  | <b>1.942.866,35</b>                       | <b>58,39</b>   |
| Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń   | 11.741,71                                 | 21.205,00                            | 16.402,53                                 | 77,35          |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 309.349,72                                | 711.300,00                           | 356.426,60                                | 50,11          |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 0,00                                      | 60.570,00                            | 0,00                                      | 0,00           |
| Składki na ubezpieczenia społeczne   | 51.865,31                                 | 133.050,00                           | 53.953,20                                 | 40,55          |
| Składki na Fundusz Pracy   | 7.296,31                                  | 19.020,00                            | 8.606,58                                  | 45,25          |
| Wynagrodzenia bezosobowe   | 24.883,16                                 | 86.300,00                            | 21.169,85                                 | 24,53          |
| Zakup materiałów i wyposażenia   | 209.929,66                                | 404.284,00                           | 190.379,20                                | 47,09          |
| Zakup energii  | 651.277,13                                | 297.500,00                           | 194.672,13                                | 65,44          |
| Zakup usług remontowych  | 36.735,29                                 | 67.100,00                            | 57.502,76                                 | 85,70          |
| Zakup usług zdrowotnych  | 60,00                                     | 1.060,00                             | 110,00                                    | 10,38          |
| Zakup usług pozostałych  | 341.856,57                                | 644.556,00                           | 475.160,68                                | 73,72          |
| Zakup usług dostępu do sieci Internet  | 373,80                                    | 800,00                               | 373,80                                    | 46,73          |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 3.334,30                                  | 6.150,00                             | 3.680,02                                  | 59,84          |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej  | 2.088,58                                  | 3.500,00                             | 1.867,56                                  | 53,36          |
| Podróże służbowe krajowe   | 3.507,35                                  | 6.500,00                             | 3.783,48                                  | 58,21          |
| Różne opłaty i składki   | 74.492,83                                 | 601.770,00                           | 364.732,94                                | 60,61          |
| Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 20.080,13                                 | 23.342,00                            | 23.337,12                                 | 99,98          |
| Podatek od nieruchomości   | 53.053,00                                 | 55.500,00                            | 27.494,00                                 | 49,54          |
| Podatek od towarów i usług VAT   | 4.270,50                                  | 12.000,00                            | 6.629,43                                  | 55,25          |

|  |                     |                     |                     |              |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                    | 0,00                | 1.100,00            | 1.035,00            | 94,09        |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                | 2.190,00            | 4.000,00            | 1.241,00            | 31,03        |
| Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 951,43              | 1.500,00            | 960,16              | 64,01        |
| Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         | 3.855,99            | 4.900,00            | 4.486,98            | 91,57        |
| Odpisy amortyzacji   | 137.769,40          | 160.300,00          | 77.305,55           | 48,23        |
| Inne zmniejszenia  | 77.809,76           | 0,00                | 51.555,78           | -            |
| <b>RAZEM:</b>  | <b>1.934.810,06</b> | <b>3.327.307,00</b> | <b>1.813.138,47</b> | <b>54,49</b> |

## 7.2. Przedszkola

Na terenie miasta Kościana od dnia 1 stycznia 2004 roku funkcjonują cztery **samorządowe przedszkola**, prowadzące gospodarkę finansową na zasadach określonych dla zakładów budżetowych.

Poniższa tabela przedstawia plan i wykonanie przychodów oraz plan i wykonanie wydatków stanowiących koszty działalności przedszkoli w I półroczu 2008 roku w porównaniu z wykonaniem w analogicznym okresie roku ubiegłego:

| <i>w złotych, %</i> |  |                                     |                                |                                     |                   |                        |
|---------------------|--|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------------|
| Lp                  | Wyszczególnienie                         | Wykonanie wg stanu na 30.06.2007 r. | Plan wg stanu na 30.06.2008 r. | Wykonanie wg stanu na 30.06.2008 r. | % wykonania (5:4) | Dynamika zmian % (5:3) |
| 1                   | 2  | 3                                   | 4                              | 5                                   | 6                 | 7                      |
| 1                   | <b>Samorządowe Przedszkole nr 1</b>      |                                     |                                |                                     |                   |                        |
|                     | - przychody                              | 493.560,64                          | 1.035.228,00                   | 504.343,82                          | 48,72             | 2,18                   |
|                     | - wydatki stanowiące koszty działalności | 453.412,02                          | 1.035.228,00                   | 504.586,44                          | 48,74             | 11,29                  |
| 2                   | <b>Samorządowe Przedszkole nr 2</b>      |                                     |                                |                                     |                   |                        |
|                     | - przychody                              | 503.936,81                          | 1.040.457,00                   | 488.026,44                          | 46,91             | -3,16                  |
|                     | - wydatki stanowiące koszty działalności | 464.541,65                          | 1.040.457,00                   | 481.552,26                          | 46,28             | 3,66                   |
| 3                   | <b>Samorządowe Przedszkole nr 3</b>      |                                     |                                |                                     |                   |                        |
|                     | - przychody                              | 423.582,73                          | 869.322,00                     | 424.551,88                          | 48,84             | 0,23                   |
|                     | - wydatki stanowiące koszty działalności | 386.375,57                          | 869.322,00                     | 429.074,97                          | 49,36             | 11,05                  |
| 4                   | <b>Samorządowe Przedszkole nr 4</b>      |                                     |                                |                                     |                   |                        |
|                     | - przychody                              | 376.790,47                          | 776.552,00                     | 402.671,53                          | 51,85             | 6,87                   |
|                     | - wydatki stanowiące koszty działalności | 331.690,25                          | 776.552,00                     | 360.484,75                          | 46,42             | 8,68                   |
|                     | <b>Ogółem:</b>                           |                                     |                                |                                     |                   |                        |
|                     | - przychody                              | <b>1.797.870,65</b>                 | <b>3.721.559,00</b>            | <b>1.819.593,67</b>                 | <b>48,89</b>      | <b>1,21</b>            |
|                     | - wydatki stanowiące koszty działalności | <b>1.636.019,49</b>                 | <b>3.721.559,00</b>            | <b>1.775.698,42</b>                 | <b>47,71</b>      | <b>8,54</b>            |

Ogólnie przedszkola samorządowe zrealizowały plan przychodów na poziomie **1.819.593,67 zł**, tj. **48,89%** planu. Wykonanie to było wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego o **1,21%**, co spowodowane było wyższymi wpływami z usług dotyczących opłaty stałej rodziców oraz otrzymaniem wyższej darowizny w postaci pieniężnej, a także wyższych odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Koszty natomiast zrealizowano na poziomie **1.775.698,42 zł**, tj. **47,71%** planu. Ich wykonanie było wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego o **8,54%**, z uwagi na wyższe wykonanie kosztów dotyczących:

- zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,

- zakupu usług pozostałych,
- szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,
- zakupu akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji.

Szczegółowa realizacja wykonania planów budżetu samorządowych przedszkoli przedstawia się następująco:

### **Samorządowe Przedszkole nr 1**

Wysokość przychodów zrealizowanych w I półroczu 2008 roku wyniosła **504.343,82 zł**, co stanowi **48,72%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **2,18%** co spowodowane było wyższymi wpływami z tytułu opłaty stałej rodziców, opłaty za wyżywienie oraz otrzymaniem wyższej darowizny w postaci pieniężnej.

**Struktura przychodów** okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 1 352.504,00 zł,
  - odpłatność rodziców za wyżywienie 47.529,10 zł,
  - odpłatność personelu za wyżywienie 538,00 zł,
  - opłata stała 101.597,00 zł,
  - odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym 588,72 zł,
  - otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 1.500,00 zł,
  - wpływy z różnych dochodów 87,00 zł,
- (*są to m.in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2008 roku wyniosła **504.586,44 zł**, co stanowi **48,74%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **11,29%**, z uwagi na wyższe wykonanie kosztów dotyczących pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupu usług pozostałych, różnych opłat i składek, szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, zakupu materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych oraz zakupu akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji. W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **374.016,42 zł**.

Realizację zaplanowanych w I półroczu 2008 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 1 przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa paragrafu   | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>Wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>Wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>wykonania |
|---|---|--------------------------------------|---|----------------|
| <i>1</i>  | <i>2</i>                                  | <i>3</i>                             | <i>4</i>                                  | <i>5</i>       |
| <b>Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego</b>                   | <b>35.000,00</b>                          | <b>35.000,00</b>                     | <b>35.000,00</b>                          | <b>100,00</b>  |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>  | <b>493.560,64</b>                         | <b>1.035.228,00</b>                  | <b>504.343,82</b>                         | <b>48,72</b>   |
| Wpływy z usług:   | 111.990,70                                | 229.000,00                           | 149.664,10                                | 65,36          |
| - opłaty stałe rodziców   | 73.338,00                                 | 152.000,00                           | 101.597,00                                | 66,84          |
| - opłaty za wyżywienie  | 38.652,70                                 | 77.000,00                            | 48.067,10                                 | 62,42          |
| Pozostałe odsetki   | 381,94                                    | 0,00                                 | 588,72                                    | -              |
| Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej                           | 750,00                                    | 0,00                                 | 1.500,00                                  | -              |
| Wpływy z różnych dochodów   | 70,00                                     | 0,00                                 | 87,00                                     | -              |
| Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy (80104, 80146, 80195) | 380.368,00                                | 806.228,00                           | 352.504,00                                | 43,72          |
| <b>RAZEM :</b>  | <b>528.560,64</b>                         | <b>1.070.228,00</b>                  | <b>539.343,82</b>                         | <b>50,40</b>   |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>                     | <b>75.148,62</b>                          | <b>35.000,00</b>                     | <b>34.757,38</b>                          | <b>99,31</b>   |

|  |                   |                     |                   |              |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| <b>Wydatki stanowiące koszty działalności, z tego:</b>                             | <b>453.412,02</b> | <b>1.035.228,00</b> | <b>504.586,44</b> | <b>48,74</b> |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń                                       | 0,00              | 3.160,00            | 0,00              | 0,00         |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 291.993,99        | 594.000,00          | 321.299,78        | 54,09        |
| Dodatkowe wynagrodzenia roczne   | 0,00              | 49.500,00           | 0,00              | 0,00         |
| Składki na ubezpieczenie społeczne   | 49.666,28         | 112.400,00          | 45.558,40         | 40,53        |
| Składki na Fundusz Pracy   | 6.653,47          | 15.800,00           | 7.158,24          | 45,31        |
| Wynagrodzenia bezosobowe   | 420,00            | 1.000,00            | 0,00              | 0,00         |
| Zakup materiałów i wyposażenia   | 11.743,07         | 24.306,00           | 11.989,47         | 49,33        |
| Zakup środków żywności   | 36.496,09         | 77.000,00           | 40.630,14         | 52,77        |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (80104, 80146)                     | 1.131,68          | 6.000,00            | 2.170,81          | 36,18        |
| Zakup energii  | 17.343,29         | 49.100,00           | 20.505,69         | 41,76        |
| Zakup usług remontowych  | 1.390,80          | 19.413,00           | 944,94            | 4,87         |
| Zakup usług zdrowotnych  | 30,00             | 400,00              | 0,00              | 0,00         |
| Zakup usług pozostałych (80104, 80146)   | 5.678,12          | 27.170,00           | 17.368,61         | 63,93        |
| Zakup usług dostępu do sieci Internet  | 243,01            | 800,00              | 247,50            | 30,94        |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej              | 562,61            | 1.200,00            | 534,90            | 44,58        |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej            | 664,29            | 1.500,00            | 592,54            | 39,50        |
| Podróże służbowe krajowe   | 230,60            | 1.100,00            | 207,20            | 18,84        |
| Różne opłaty i składki   | 90,26             | 500,00              | 389,80            | 77,96        |
| Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (80104, 80195)                    | 28.708,75         | 43.979,00           | 33.214,00         | 75,52        |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (80146)        | 199,00            | 1.900,00            | 700,00            | 36,84        |
| Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 166,71            | 2.000,00            | 389,00            | 19,45        |
| Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         | 0,00              | 3.000,00            | 685,42            | 22,85        |
| <b>RAZEM:</b>  | <b>528.560,64</b> | <b>1.070.228,00</b> | <b>539.343,82</b> | <b>50,40</b> |

## **Samorządowe Przedszkole nr 2**

Wysokość zrealizowanych przychodów w I półroczu 2008 roku wyniosła **488.026,44 zł**, co stanowi **46,91%** planu i była niższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **3,16%** z uwagi na wypracowanie niższych przychodów z tytułu wyżywienia oraz utrzymaniem niższej dotacji podmiotowej z budżetu miasta.

**Struktura przychodów** okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 2 335.661,00 zł,
  - odpłatność rodziców za wyżywienie 46.041,60 zł,
  - odpłatność personelu za wyżywienie 668,00 zł,
  - opłata stała 104.869,00 zł,
  - odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 707,84 zł,
  - wpływy z różnych dochodów 79,00 zł.
- (*sq to m. in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2008 roku wyniosła **481.552,26 zł**, co stanowi **46,28%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **3,66%**, czego przyczyną było wyższe wykonanie kosztów dotyczących zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupu usług dostępu do sieci Internet oraz zakupu akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **360.330,35 zł**.

Realizację zaplanowanych w I półroczu 2008 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 2 przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa paragrafu   | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>wykonania |
|---|---|--------------------------------------|---|----------------|
| 1   | 2   | 3                                    | 4   | 5              |
| <b>Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego</b>                   | <b>35.000,00</b>                          | <b>35.000,00</b>                     | <b>35.000,00</b>                          | <b>100,00</b>  |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>  | <b>503.936,81</b>                         | <b>1.040.457,00</b>                  | <b>488.026,44</b>                         | <b>46,91</b>   |
| Wpływy z usług:   | 136.681,20                                | 243.000,00                           | 151.578,60                                | 62,38          |
| - opłaty stałe rodziców   | 86.818,00                                 | 164.000,00                           | 104.869,00                                | 63,94          |
| - opłaty za wyżywienie  | 49.863,20                                 | 79.000,00                            | 46.709,60                                 | 59,13          |
| Pozostałe odsetki   | 451,61                                    | 0,00                                 | 707,84                                    | -              |
| Wpływy z różnych dochodów   | 65,00                                     | 0,00                                 | 79,00                                     | -              |
| Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy (80104, 80146, 80195) | 366.739,00                                | 797.457,00                           | 335.661,00                                | 42,09          |
| <b>RAZEM :</b>  | <b>538.936,81</b>                         | <b>1.075.457,00</b>                  | <b>523.026,44</b>                         | <b>48,63</b>   |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>                     | <b>74.395,16</b>                          | <b>35.000,00</b>                     | <b>41.474,18</b>                          | <b>118,50</b>  |
| <b>Wydatki stanowiące koszty działalności, z tego:</b>                              | <b>464.541,65</b>                         | <b>1.040.457,00</b>                  | <b>481.552,26</b>                         | <b>46,28</b>   |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń  | 0,00                                      | 2.450,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 294.140,67                                | 615.000,00                           | 306.863,33                                | 49,90          |
| Dodatkowe wynagrodzenia roczne  | 0,00                                      | 51.200,00                            | 0,00                                      | 0,00           |
| Składki na ubezpieczenie społeczne  | 52.628,30                                 | 114.640,00                           | 46.095,56                                 | 40,21          |
| Składki na Fundusz Pracy  | 7.181,55                                  | 16.340,00                            | 7.371,46                                  | 45,11          |
| Wynagrodzenia bezosobowe  | 420,00                                    | 1.000,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup materiałów i wyposażenia  | 8.352,57                                  | 30.520,00                            | 12.708,68                                 | 41,64          |
| Zakup środków żywności  | 46.060,28                                 | 79.000,00                            | 45.810,59                                 | 57,99          |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (80104, 80146)                      | 1.319,84                                  | 4.300,00                             | 2.734,84                                  | 63,60          |
| Zakup energii   | 17.173,91                                 | 37.150,00                            | 17.097,13                                 | 46,02          |
| Zakup usług remontowych   | 2.622,15                                  | 20.300,00                            | 410,40                                    | 2,02           |
| Zakup usług zdrowotnych   | 0,00                                      | 600,00                               | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup usług pozostałych (80104, 80146)  | 3.096,69                                  | 10.090,00                            | 4.941,67                                  | 48,98          |
| Zakup usług dostępu do sieci Internet   | 288,71                                    | 1.200,00                             | 503,14                                    | 41,93          |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej               | 0,00                                      | 1.300,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej             | 1.152,63                                  | 1.500,00                             | 1.131,08                                  | 75,41          |
| Podróże służbowe krajowe  | 0,00                                      | 800,00                               | 0,00                                      | 0,00           |
| Różne opłaty i składki  | 50,00                                     | 100,00                               | 0,00                                      | 0,00           |
| Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (80104, 80195)                     | 29.853,50                                 | 48.267,00                            | 34.492,00                                 | 71,46          |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (80104, 80146)  | 50,00                                     | 1.000,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych  | 0,00                                      | 1.100,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                          | 150,85                                    | 2.600,00                             | 1.392,38                                  | 53,55          |
| <b>RAZEM:</b>   | <b>538.936,81</b>                         | <b>1.075.457,00</b>                  | <b>523.026,44</b>                         | <b>48,63</b>   |

### **Samorządowe Przedszkole nr 3**

Wysokość zrealizowanych przychodów w I półroczu 2008 roku wyniosła **424.551,88 zł**, co stanowi **48,84%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **0,23%**, ze względu na wyższe wpływy z opłaty stałej rodziców.

**Struktura przychodów** okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 3 291.490,00 zł,
- odpłatność rodziców za wyżywienie 38.465,80 zł,
- odpłatność personelu za wyżywienie 1.476,00 zł,
- opłata stała 89.031,00 zł,

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 3.416,75 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 605,33 zł,
- wpływy z różnych dochodów 67,00 zł,  
(*są to m. in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2008 roku wyniosła **429.074,97 zł**, co stanowi **49,36%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **11,05%**, z uwagi na wyższe wykonanie zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **317.573,55 zł**.

Realizację zaplanowanych w I półroczu 2008 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 3 przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa paragrafu  | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>wykonania |
|--|---|--------------------------------------|---|----------------|
| <i>1</i>   | <i>2</i>                                  | <i>3</i>                             | <i>4</i>                                  | <i>5</i>       |
| <b>Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego</b>  | <b>35.000,00</b>                          | <b>35.000,00</b>                     | <b>35.000,00</b>                          | <b>100,00</b>  |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>423.582,73</b>                         | <b>869.322,00</b>                    | <b>424.551,88</b>                         | <b>48,84</b>   |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 3.525,98                                  | 7.500,00                             | 3.416,75                                  | 45,56          |
| Wpływy z usług:  | 106.296,80                                | 214.390,00                           | 128.972,80                                | 60,16          |
| - opłaty stałe rodziców  | 68.663,00                                 | 139.390,00                           | 89.031,00                                 | 63,87          |
| - opłaty za wyżywienie   | 37.633,80                                 | 75.000,00                            | 39.941,80                                 | 53,26          |
| Pozostałe odsetki  | 458,95                                    | 0,00                                 | 605,33                                    | -              |
| Wpływy z różnych dochodów  | 57,00                                     | 0,00                                 | 67,00                                     | -              |
| Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy (80104, 80146, 80195)  | 313.244,00                                | 647.432,00                           | 291.490,00                                | 45,02          |
| <b>RAZEM :</b>   | <b>458.582,73</b>                         | <b>904.322,00</b>                    | <b>459.551,88</b>                         | <b>50,82</b>   |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>  | <b>72.207,16</b>                          | <b>35.000,00</b>                     | <b>30.476,91</b>                          | <b>87,08</b>   |
| <b>Wydatki stanowiące koszty działalności, z tego:</b>   | <b>386.375,57</b>                         | <b>869.322,00</b>                    | <b>429.074,97</b>                         | <b>49,36</b>   |
| Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń   | 0,00                                      | 2.100,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 238.032,50                                | 500.600,00                           | 273.284,46                                | 54,59          |
| Dodatkowe wynagrodzenia roczne   | 0,00                                      | 42.600,00                            | 0,00                                      | 0,00           |
| Składki na ubezpieczenie społeczne   | 42.019,05                                 | 93.600,00                            | 38.176,11                                 | 40,79          |
| Składki na Fundusz Pracy   | 5.711,17                                  | 13.400,00                            | 6.112,98                                  | 45,62          |
| Wynagrodzenia bezosobowe   | 420,00                                    | 1.000,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup materiałów i wyposażenia   | 4.448,84                                  | 19.604,00                            | 5.386,19                                  | 27,47          |
| Zakup środków żywności   | 39.157,77                                 | 75.000,00                            | 41.670,76                                 | 55,56          |
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (80104, 80146)   | 1.031,01                                  | 4.500,00                             | 2.747,95                                  | 61,07          |
| Zakup energii  | 22.137,57                                 | 46.600,00                            | 23.608,75                                 | 50,66          |
| Zakup usług remontowych  | 342,00                                    | 14.900,00                            | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup usług zdrowotnych  | 30,00                                     | 700,00                               | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup usług pozostałych (80104, 80146)   | 3.990,87                                  | 9.611,00                             | 5.430,63                                  | 56,50          |
| Zakup usług dostępu do sieci Internet  | 0,00                                      | 800,00                               | 0,00                                      | 0,00           |
| Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej  | 497,71                                    | 1.200,00                             | 446,65                                    | 37,22          |
| Podróże służbowe krajowe   | 39,20                                     | 500,00                               | 22,60                                     | 4,52           |
| Różne opłaty i składki   | 50,00                                     | 0,00                                 | 0,00                                      | -              |



|  |                   |                   |                   |              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                   | 28.159,25         | 40.607,00         | 31.701,00         | 78,07        |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (80104, 80146) | 50,00             | 700,00            | 480,00            | 68,57        |
| Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 139,98            | 700,00            | 6,89              | 0,98         |
| Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         | 118,65            | 600,00            | 0,00              | 0,00         |
| <b>RAZEM :</b>   | <b>458.582,73</b> | <b>904.322,00</b> | <b>459.551,88</b> | <b>50,82</b> |

#### **Samorządowe Przedszkole nr 4**

Wysokość zrealizowanych przychodów w I półroczu 2008 roku wyniosła **402.671,53 zł**, co stanowi **51,85%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **6,87%**, co spowodowane było wyższymi wpływami z tytułu opłaty stałej rodziców oraz wyższymi odsetkami na rachunku bankowym.

**Struktura przychodów** okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 4 322.573,00 zł,
  - wpływy z usług – opłata stała rodziców 79.597,00 zł,
  - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 437,53 zł,
  - wpływy z różnych dochodów 64,00 zł,
- (*są to m. in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w I półroczu 2008 roku wyniosła **360.484,75 zł**, co stanowi **46,42%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **8,68%**, czego przyczyną było wyższe wykonanie kosztów dotyczących zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupu usług pozostałych oraz zakupu materiałów i wyposażenia.

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **303.772,15 zł**.

Realizację zaplanowanych w I półroczu 2008 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 4 przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa paragrafu   | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>wykonania |
|---|---|--------------------------------------|---|----------------|
| <i>1</i>  | <i>2</i>                                  | <i>3</i>                             | <i>4</i>                                  | <i>5</i>       |
| <b>Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego</b>                   | <b>19.000,00</b>                          | <b>19.000,00</b>                     | <b>19.000,00</b>                          | <b>100,00</b>  |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>  | <b>376.790,47</b>                         | <b>776.552,00</b>                    | <b>402.671,53</b>                         | <b>51,85</b>   |
| Wpływy z usług (opłaty stałe rodziców)  | 58.442,00                                 | 135.200,00                           | 79.597,00                                 | 58,87          |
| Pozostałe odsetki   | 280,47                                    | 0,00                                 | 437,53                                    | -              |
| Wpływy z różnych dochodów   | 61,00                                     | 0,00                                 | 64,00                                     | -              |
| Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy (80104, 80146, 80195) | 318.007,00                                | 641.352,00                           | 322.573,00                                | 50,30          |
| <b>RAZEM :</b>  | <b>395.790,47</b>                         | <b>795.552,00</b>                    | <b>421.671,53</b>                         | <b>53,00</b>   |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>                     | <b>64.100,22</b>                          | <b>19.000,00</b>                     | <b>61.186,78</b>                          | <b>322,04</b>  |
| <b>Wydatki stanowiące koszty działalności, z tego:</b>                              | <b>331.690,25</b>                         | <b>776.552,00</b>                    | <b>360.484,75</b>                         | <b>46,42</b>   |
| Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 0,00                                      | 1.700,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 239.536,95                                | 503.000,00                           | 259.711,82                                | 51,63          |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 0,00                                      | 42.500,00                            | 0,00                                      | 0,00           |
| Składki na ubezpieczenie społeczne  | 38.343,41                                 | 93.500,00                            | 36.816,29                                 | 39,38          |
| Składki na Fundusz Pracy  | 5.215,99                                  | 13.400,00                            | 7.244,04                                  | 54,06          |
| Wynagrodzenia bezosobowe  | 0,00                                      | 1.000,00                             | 0,00                                      | 0,00           |
| Zakup materiałów i wyposażenia  | 4.580,50                                  | 13.323,00                            | 6.107,29                                  | 45,84          |

|  |                   |                   |                   |              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (80104, 80146)                     | 920,49            | 2.250,00          | 1.451,78          | 64,52        |
| Zakup energii  | 12.217,20         | 33.800,00         | 12.732,82         | 37,67        |
| Zakup usług remontowych  | 1.431,11          | 19.500,00         | 1.046,00          | 5,36         |
| Zakup usług zdrowotnych  | 60,00             | 900,00            | 30,00             | 3,33         |
| Zakup usług pozostałych(80104,80146)   | 3.193,72          | 7.050,00          | 4.818,68          | 68,35        |
| Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej            | 561,38            | 1.600,00          | 421,52            | 26,35        |
| Podróże służbowe krajowe   | 219,20            | 600,00            | 58,51             | 9,75         |
| Różne opłaty i składki   | 50,00             | 0,00              | 0,00              | -            |
| Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                   | 24.644,25         | 38.639,00         | 29.996,00         | 77,63        |
| Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (80146)        | 350,00            | 1.190,00          | 50,00             | 4,20         |
| Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 108,83            | 800,00            | 0,00              | 0,00         |
| Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         | 257,22            | 1.800,00          | 0,00              | 0,00         |
| <b>RAZEM :</b>   | <b>395.790,47</b> | <b>795.552,00</b> | <b>421.671,53</b> | <b>53,00</b> |

I. W I półroczu roku 2008 roku w Samorządowych Przedszkolach przyjęto do realizacji szereg **zadań związanych z działalnością dydaktyczną i wychowawczo – opiekuńczą**, w tym m. in.:

- wspomaganie i ukierunkowanie rozwoju dziecka z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwoju w relacjach ze środowiskiem społeczno – kulturalnym i przyrodniczym,
- udzielanie dzieciom pomocy psychologiczno- pedagogicznej,
- umożliwienie dzieciom podtrzymywania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
- sprawowanie opieki nad dziećmi odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola, organizowaniu opieki nad dziećmi niepełnosprawnymi,
- współdziałanie z rodziną poprzez wspomaganie rodziny w wychowaniu dzieci, rozpoznawaniu możliwości rozwojowych dziecka, w miarę potrzeb podjęciu wczesnej interwencji specjalistów oraz przygotowaniu dziecka do nauki w szkole,
- prowadzenie zajęć nowoczesnymi metodami (odmienna metoda nauki czytania, pedagogika czytania, metody aktywizujące),
- organizowanie „Dni otwartych” i „Dni adaptacyjnych” dla nowych dzieci i ich rodziców,
- uczestniczenie w konkursach plastycznych, zajęciach dodatkowych: j. angielski, rytmika.

II. Działania w zakresie poprawy bazy przedszkolnej:

- doposażenie placu zabaw dla dzieci,
- wykonywanie terenu zielonego przed budynkiem przedszkola,
- zakup kosiarki spalinowej,
- zakup szafek szatniowych, rolet, wyposażenia do kuchni, pomocy dydaktycznych i instrumentów muzycznych, mebli,
- położono nowe płytki,
- wymalowano zmywalnię.

### **7.3. Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji**

**Przedmiotem działalności** Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Kościanie jest świadczenie usług komunalnych należących do zadań własnych gminy w szczególności zaspokojenie potrzeb członków wspólnoty samorządowej Miasta Kościana w zakresie:

- dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- eksploatacji i administrowania mieniem komunalnym,
- utrzymania, konserwacji i eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych,
- odtwarzania nawierzchni ulic i chodników po wykonanych robotach,
- wywóz nieczystości płynnych.

Zakład może prowadzić roboty związane z budową i remontem sieci wodociągowo – kanalizacyjnych.

Poniższa tabela przedstawia plan i wykonanie przychodów oraz plan i wykonanie wydatków stanowiących koszty działalności Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w I półroczu 2008 roku w porównaniu z wykonaniem w analogicznym okresie roku ubiegłego:

| <i>w złotych, %</i> |   |   |                                      |   |                             |                                 |
|---------------------|---|---|--------------------------------------|---|-----------------------------|---------------------------------|
| Lp                  | Wyszczególnienie                            | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>wykona<br>nia<br>(5:4) | Dynamika<br>zmian<br>%<br>(5:3) |
| 1                   | 2   | 3   | 4                                    | 5   | 6                           | 7                               |
|                     | Ogółem:                                     |   |                                      |   |                             |                                 |
|                     | - przychody                                 | 3.683.818,20                              | 6.290.700,00                         | 3.749.679,13                              | 59,61                       | 1,79                            |
|                     | - wydatki stanowiące koszty<br>działalności | 3.279.117,66                              | 6.290.700,00                         | 3.528.955,00                              | 56,10                       | 7,62                            |

Wysokość zrealizowanych przychodów w I półroczu 2008 roku wyniosła **3.749.679,13 zł**, tj. **59,61%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **1,79%** w związku ze zwiększoną sprzedażą usług pozostałych (m. in. montaż separatorów, prace ciągnika).

#### **Zakład pozyskał przychody z tytułu:**

- **dostarczania mieszkańcom miasta wody** – na planowaną kwotę **2.869.300,00 zł**, wykonanie wyniosło **1.370.133,54 zł**, tj. **47,75%** planu,
- **odprowadzania ścieków** – na planowaną kwotę **3.274.800,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.654.120,30 zł**, tj. **50,51%** planu,
- **opłata abonamentowa** – wprowadzona taryfa na 2008 rok – na planowaną kwotę **60.000,00 zł**, wykonanie wyniosło **28.195,00 zł**, tj. **46,99%** planu,
- **pozostałe wpływy z usług różnych** – na planowaną kwotę **73.000,00 zł**, zrealizowano przychody w kwocie **87.849,24 zł**, tj. **120,34%** planu, na które składają się:
  - odbiory techniczne, pozostała sprzedaż, praca samochodu MAN, usługa budowlana, laboratoryjna, usługi telefoniczne, montaż separatorów, praca ciągnika MF-235,

Wysokie wykonanie usług pozostałych wynika z wykonania przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych oraz z montażu separatorów.

Plan zostanie urealniony w II półroczu.

- **udostępnienie pomieszczeń do zamontowania anteny (dzierżawa)** – na planowaną kwotę **3.600,00 zł** wykonanie wyniosło **2.102,14 zł**, tj. **58,39%** planu,

- **pozostałe wpływy z różnych dochodów** - na planowaną kwotę **10.000,00 zł**, wykonanie wyniosło **203,25 zł**, tj. **2,03%** planu.  
Pozostałe dochody zostaną zrealizowane w II półroczu.
- **odsetek bankowych** – wpływy w I półroczu 2008 roku wyniosły **8.638,50 zł**,
- pozostałe przychody **7.569,12 zł**,  
(w tym: refundacja Zastępczej Służby Wojskowej, zwrot kosztów sądowych, zwrot kosztów upomnień, naliczenie wynagrodzenia płatnika PIT 4, wpłaty Zastępczej Służby Wojskowej)
- pokrycie amortyzacji **590.868,04 zł**.

**Wysokość wydatków** stanowiących koszty działalności w I półroczu 2008 roku wyniosła **3.528.955,00 zł**, co stanowi **56,10%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **7,62%** w związku z:

- zakupem rur i armatury żeliwnej na remont rurociągu tłoczego,
- podwyżką cen za energię dla przemysłu o 65%,
- zakupem usług dostępu do Internetu w związku z podłączeniem laboratorium do Internetu spowodowane wprowadzeniem ISO,

W poniesionych wydatkach wynagrodzenia i pochodne stanowiły kwotę **1.265.510,92 zł**.

Realizację zaplanowanych w I półroczu 2008 roku przychodów oraz kosztów działalności Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa paragrafu  | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2007 r. | Plan<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | Wykonanie<br>wg stanu na<br>30.06.2008 r. | %<br>Wykonania |
|--|---|--------------------------------------|---|----------------|
| 1  | 2   | 3                                    | 4   | 5              |
| <b>Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego</b>  | <b>175.495,81</b>                         | <b>175.496,00</b>                    | <b>175.495,81</b>                         | <b>100,00</b>  |
| <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>3.683.818,20</b>                       | <b>6.290.700,00</b>                  | <b>3.749.679,13</b>                       | <b>59,61</b>   |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 1.800,00                                  | 3.600,00                             | 2.102,14                                  | 58,39          |
| Wpływy z usług   | 3.001.155,16                              | 6.277.100,00                         | 3.140.298,08                              | 50,03          |
| Pozostałe odsetki  | 5.772,84                                  | 0,00                                 | 8.638,50                                  | -              |
| Wpływy z różnych dochodów  | 51.969,16                                 | 10.000,00                            | 203,25                                    | 2,03           |
| Pokrycie amortyzacji   | 597.449,86                                | 0,00                                 | 590.868,04                                | -              |
| Inne zwiększenia   | 25.671,18                                 | 0,00                                 | 7.569,12                                  | -              |
| <b>RAZEM:</b>  | <b>3.859.314,01</b>                       | <b>6.466.196,00</b>                  | <b>3.925.174,94</b>                       | <b>60,70</b>   |
| <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>  | <b>580.196,35</b>                         | <b>175.496,00</b>                    | <b>396.219,94</b>                         | <b>225,77</b>  |
| <b>Wydatki stanowiące koszty działalności, z tego:</b>   | <b>3.279.117,66</b>                       | <b>6.290.700,00</b>                  | <b>3.528.955,00</b>                       | <b>56,10</b>   |
| Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 23.805,93                                 | 90.000,00                            | 24.477,84                                 | 27,20          |
| Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 1.054.244,94                              | 2.160.000,00                         | 1.067.744,67                              | 49,43          |
| Dodatkowe wynagrodzenia roczne   | 3.325,04                                  | 184.000,00                           | 0,00                                      | 0,00           |
| Składki na ubezpieczenia społeczne   | 184.440,00                                | 413.000,00                           | 169.682,30                                | 41,09          |
| Składki na Fundusz Pracy   | 24.878,03                                 | 56.000,00                            | 25.683,95                                 | 45,86          |
| Wynagrodzenia bezosobowe   | 120,00                                    | 6.100,00                             | 2.400,00                                  | 39,34          |
| Zakup materiałów i wyposażenia   | 301.353,69                                | 680.000,00                           | 385.446,92                                | 56,68          |
| Zakup energii  | 293.724,77                                | 690.200,00                           | 366.860,69                                | 53,15          |
| Zakup usług remontowych  | 74.417,47                                 | 245.300,00                           | 108.334,26                                | 44,16          |
| Zakup usług zdrowotnych  | 989,00                                    | 5.000,00                             | 445,15                                    | 8,90           |
| Zakup usług pozostałych  | 175.471,65                                | 473.000,00                           | 200.202,45                                | 42,33          |
| Zakup usług dostępu do sieci Internet  | 692,86                                    | 2.000,00                             | 1.192,60                                  | 59,63          |
| Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej  | 8.240,98                                  | 20.000,00                            | 8.603,11                                  | 43,02          |
| Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej  | 2.443,00                                  | 10.000,00                            | 3.102,34                                  | 31,02          |
| Podróże służbowe krajowe   | 6.211,72                                  | 15.600,00                            | 7.575,42                                  | 48,56          |
| Różne opłaty i składki   | 107.536,60                                | 250.000,00                           | 111.023,79                                | 44,41          |

|  |                     |                     |                     |              |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                   | 61.820,10           | 70.000,00           | 69.733,61           | 99,62        |
| Podatek od nieruchomości   | 320.596,80          | 670.000,00          | 322.554,00          | 48,14        |
| Podatek od towarów i usług VAT   | 3.815,21            | 22.400,00           | 0,00                | 0,00         |
| Koszty postępowania sądowego   | 1.575,00            | 0,00                | 0,00                | -            |
| Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 1.904,92            | 10.000,00           | 1.410,91            | 14,11        |
| Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji                         | 13.183,52           | 41.000,00           | 7.116,29            | 17,36        |
| Wydatki na zakupy inwestycyjne   | 0,00                | 177.100,00          | 49.394,09           | 27,89        |
| Odpisy amortyzacji   | 597.449,86          | 0,00                | 590.868,04          | -            |
| Inne zmniejszenia  | 16.876,57           | 0,00                | 5.102,57            | -            |
| <b>RAZEM:</b>  | <b>3.859.314,01</b> | <b>6.466.196,00</b> | <b>3.925.174,94</b> | <b>60,70</b> |

Zestawienie wykonania przychodów i wydatków zakładów budżetowych z uwzględnieniem stanu środków obrotowych na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia załącznik nr 9.

Burmistrz  
Miasta Kościana  
/-/ Michał Jurga