

7. PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

7.1. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Kościanie jest zakładem budżetowym, powołanym do życia Uchwałą nr XXVI/256/96 Rady Miejskiej Kościana z dnia 16 kwietnia 1996 roku.

Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej działa w oparciu o statut nadany przez Radę Miejską Kościana. Ostatnia zmiana Statutu została wprowadzona uchwałą nr XXVII/330/04 Rady Miejskiej Kościana z dnia 2 grudnia 2004 roku.

Przedmiotem działalności Zakładu jest świadczenie usług komunalnych należących do zadań własnych gminy, a w szczególności w zakresie:

- 1) zwykłego zarządu mieniem gminnym, w tym:
 - a) administrowania zasobem mieszkaniowym Miasta, lokalami użytkowymi i przekazanymi w administrację gruntami,
 - b) prowadzenia spraw związanych ze wspólnotami mieszkaniowymi, w tym reprezentowanie Miasta Kościana jako właściciela we wspólnotach mieszkaniowych,
- 2) zaopatrzenie miasta w energię ciepłą, w tym:
 - a) wytwarzanie, przesyłanie i dostarczenie energii ciepłej,
 - b) eksploatacja, konserwacja i remonty urządzeń ciepłych i grzewczych,
 - c) programowanie i koordynowanie rozwoju systemu ciepłowniczego na terenie miasta Kościana.
- 3) gospodarki odpadami, w tym:
 - a) prowadzenie Miejskiego Składowiska Odpadów Komunalnych w Bonikowie;
 - b) przyjmowanie odpadów komunalnych zgodnie z przeznaczeniem składowiska;
 - c) zapewnienie selektywnego składowania odpadów;
 - d) utrzymywanie i eksploatacja składowiska odpadów w sposób zapewniający właściwe funkcjonowanie urządzeń technicznych stanowiących wyposażenie składowiska odpadów oraz monitorowania składowiska odpadów w trakcie eksploatacji.

Zakład **zatrudnia** na dzień 31 grudnia 2006 roku 17 osób. Zatrudnienie to pozostało na tym samym poziomie w porównaniu z analogicznym okresem roku 2005.

W stosunku do 2005 roku nie zmienił się również stan zatrudnienia pracowników stałych Zakładu.

Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia i średniej płacy przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 31.12.2006 r.	Wskaźnik% 2006/2005
1.	Zatrudnienie ogółem w osobach	17	17	100,00
2.	Średnia liczba etatów	19,75	19,17	97,06
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy administracji	9	9	100,00
	b) pracownicy obsługi	10,75	10,17	94,60
3.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010)	497.199,00	528.094,00	106,21
4.	Wynagrodzenie osobowe brutto (§ 4010) pomniejszone o jednorazowe wypłaty ¹⁾	491.399,00	511.108,00	104,01
5.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat)	2.073,00	2.222,00	107,14
3.	średnia płaca (bez jednorazowych wypłat) ogółem,	2.073,00	2.222,00	107,14
	<i>z tego:</i>			

a) pracownicy administracji	3.070,00	3.207,00	104,46
b) pracownicy obsługi	1.239,00	1.350,00	108,96

- 1) Jednorazowe wypłaty: - odprawy emerytalne i rentowe,
- odprawy dla osób zatrudnionych na podstawie wyboru
wypłacane z upływem kadencji,
- odprawy związane z likwidacją stanowiska pracy,
- odprawy związane z reorganizacją jednostki,
- odszkodowania wynikające z kodeksu pracy,
- nagrody jubileuszowe,
- ekwiwalenty za urlop,
- inne jednorazowe.

Poniższa tabela przedstawia **plan i wykonanie przychodów oraz plan i wykonanie wydatków** stanowiących koszty działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w 2006 roku w porównaniu z wykonaniem w analogicznym okresie roku ubiegłego:

w złotych, %						
Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005r.	Plan wg stanu na 31.12.2006r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006r.	% wykonania (5:4)	Dynamika zmian % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					
	- przychody	3.874.809,35	3.555.016,00	3.941.605,43	110,87	1,72
	- wydatki stanowiące koszty działalności	3.759.172,95	3.483.688,00	3.924.920,32	112,67	4,41

Wysokość zrealizowanych przychodów w 2006 roku wyniosła **3.941.605,43 zł**, tj. **110,87%** planu.

Wykonanie to było wyższe od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **1,72%** z następujących tytułów:

- w gospodarce mieszkaniowej nastąpił wzrost wpływów z tytułu czynszów – w 2005 roku zwiększony czynsz obowiązywał przez 11 miesięcy,
- w dziale gospodarka odpadami uzyskano wyższe przychody z tytułu większej ilości przyjętych odpadów na składowisko,
- uzyskano dodatkowe wpływy z tytułu zatrudnienia osób w ramach robót publicznych (w porównaniu do 2005 roku działalności takiej nie prowadzono).

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- **zarządu mieniem gminnym** – na planowaną kwotę **1.423.816,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.438.037,74 zł**, tj. **101,00%** planu.

Na kwotę powyższą składają się:

- wpływy z czynszu za najem lokali, garażów i dzierżawa gruntów, ogrodów, reklam 923.174,68 zł,
 - wpływy za wodę, kanalizację, wywóz nieczystości, centralne ogrzewanie 489.596,12 zł,
 - odsetki bankowe 6.200,66 zł,
 - pozostałe wpływy 19.066,28 zł.
- (są to: - rozliczenia wspólnot mieszkaniowych za 2005 rok,
- refundacja za uczniów Ochotniczego Hufca Pracy,
- zwrot kosztów egzekucyjnych i kosztów sądowych,
- korekta VAT za 2005 rok).

W ramach gospodarki mieszkaniowej Miasta Zakład administruje lokalami:

- o czynszu regulowanym ustanowionym na podstawie ustawy o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie kodeksu cywilnego. Są to umowy zawarte na czas nieokreślony.
Zakład administruje 330 tego rodzaju lokalami, które zamieszkuje 1 033 osób,
- socjalnymi – czynsz ustanowiony jest na podstawie powyższej ustawy. Są to umowy zawarte na czas określony.
Zakład administruje 21 lokalami socjalnymi, które zamieszkuje 75 osoby,
- wykupionymi przez mieszkańców
Zakład administruje 229 lokalami wykupionymi, które zamieszkuje 568 osoby,
- użytkowymi.
Zakład administruje 8 lokalami użytkowymi o powierzchni 633,36 m².

- **zaopatrzenia w energię ciepłą** – na planowaną kwotę **1.605.800,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **1.391.741,00 zł**, tj. **86,67%** planu,
- **gospodarowania odpadami** – na planowaną kwotę **474.000,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **492.145,76zł**, tj. **103,83%** planu. Powyższa planowana i wykonana kwota dotyczy wyłącznie opłat za przyjęcie odpadów na składowisko odpadów komunalnych w Bonikowie.

W 2006 roku przyjęto na składowisko 7.883,5 tony odpadów, z tego w I kwartale 1.792,1 tony, w II kwartale 2.128,5 tony, w III kwartale 1.798,9 tony, natomiast w IV 2.164,0 tony. Średnia cena za jedną tonę przyjętych odpadów w 2006 roku wynosiła 62,43 zł. Opłata środowiskowa w 2006 roku wyniosła 112.471,42 zł, co daje średnio 14,27 zł opłaty za tonę przyjętą. Z powyższego wynika, że średnia cena odpadu przyjętego na składowisko po potrąceniu opłaty środowiskowej wyniosła 48,16 zł.

- **zatrudnienia osób w ramach robót publicznych** – na planowaną kwotę **51.400,00 zł**, zrealizowano przychody w wysokości **48.006,10 zł**, tj. 93,40% planu,
- pokrycie **amortyzacji** **564.562,78 zł**,
- **pozostałe** przychody (odpisanie należności oraz zyski nadzwyczajne) **7.112,05 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2006 roku ilość osób zadłużonych o dwa miesiące i więcej wynosiła 58. Wobec wszystkich osób przeprowadzono czynności egzekucyjne.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2006 roku wyniosła **3.924.920,32 zł**, co stanowi **112,67%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **4,41%**. Wzrost kosztów 2006 roku w stosunku do 2005 roku nastąpił z następujących tytułów:

- wzrostu płac i pochodnych - 5% wzrost wynagrodzeń oraz wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych,
- wzrostu wartości zakupu materiałów i wyposażenia, usług remontowych, usług pozostałych,
- wzrostu kosztów różnych opłat i składek, głównie opłaty środowiskowej z tytułu przyjęcia odpadów na składowisko,

Struktura kosztów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	11.016,01 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników	528.094,14 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne	95.897,87 zł,
- składki na Fundusz Pracy	13.412,89 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	40.397,31 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	73.350,34 zł,

- artykuły biurowe	6.245,34 zł,
- środki czystości	674,00 zł,
- prasa, literatura fachowa	5.011,70 zł,
- sprzęt biurowy	2.436,29 zł,
- pozostałe zakupy- nie wyszczególnione	6.540,87 zł,
- artykuły elektryczne	25.881,99 zł,
- osprzęt komputerowy	3.454,09 zł,
- materiały budowlane	23.339,48 zł,
- farby, lakiery, art. malarskie	8.021,14 zł,
- materiały instalacyjne	22.852,97 zł,
- węgiel, miąż	27.123,64 zł,
- zakup stolarki okiennej	26.126,41 zł,
- wyposażenie konserwatorów	6.435,91 zł,
- art. drzewne	3.839,42 zł,
- zakup stolarki drzwiowej	23.713,12 zł,
- zakup wykładzin	92,35 zł,
- materiały zduńskie	15.696,90 zł,
- zakup stali (blacha, kształtowniki)	1.177,42 zł,
- sadzonki kwiatów	2.532,12 zł,
- ziemia ogrodnicza, żużel, żwir,	7.050,05 zł,
- paliwa i oleje	25.942,75 zł,
- części zamienne	4.100,05 zł,
- wyposażenie techniczne i socjalne	918,64 zł,
- części zamienne do sieci ciepłowniczej(zawory, wymienniki, wyłączniki UZI, elektronika pomp)	1.941,00 zł,
- gaz techniczny, drut spawalniczy, elektrody	1.737,28 zł,
- artykuły metalowe	11.463,33 zł,
- wyposażenie mieszkań AGD	7.831,07 zł,
- beton towarowy	1.315,16 zł,
- wyposażenie biura	309,95 zł,
- materiały do instalacji wentylacyjnych	10.771,62 zł,
- materiały izolacyjne	20.117,55 zł,
- środki ochrony roślin	1.539,85 zł,
- energia elektryczna	78.951,75 zł,
- woda	128.647,50 zł,
- gaz	44.519,73 zł,
- energia cieplna	1.118.675,89 zł,
- centralne ogrzewanie	6.116,87 zł,
- remont sprzętu biurowego	7.246,97 zł,
- drobne remonty stolarskie	5.209,70 zł,
- drobne remonty ślusarskie	168,00 zł,
- pozostałe remonty – nie wyszczególnione	1.590,31 zł,
- remont dachu	20.617,62 zł,
- remont elewacji (ocieplanie, tynkowanie, malowanie)	31.771,09 zł,
- remont sieci komputerowej	907,05 zł,
- remont instalacji elektrycznej i wodno - kanalizacyjnej	19.650,00 zł,
- drobne remonty budowlane	13.441,04 zł,
- przestawianie piecy	22.300,00 zł,
- remont instalacji domofonowej i antenowej	1.106,00 zł,
- remonty instalacji gazowej	16.847,94 zł,
- remont kompaktowa i Żuka	9.139,18 zł,
- remont wjazdów i chodników	9.254,83 zł,

- usługi pocztowe	1.299,58 zł,
- usługi telekomunikacyjne	12.143,52 zł,
- kursy, szkolenia	1.770,00 zł,
- abonament LEX	2.726,88 zł,
- obsługa informatyczna	1.128,84 zł,
- obsługa prawna	21.600,00 zł,
- pozostałe usługi – nie sklasyfikowane	12.871,97 zł,
- przyjęcie odpadów na Składowisku Odpadów Komunalnych	5.422,66 zł,
- wywóz nieczystości stałych	23.538,15 zł,
- wywóz nieczystości płynnych	1.316,10 zł,
- usługi kominiarskie	26.170,14 zł,
- konserwacja anten	34.558,02 zł,
- koszenie trawy, odchwaszczanie, cięcie gałęzi	2.797,22 zł,
- usługi podnośnikiem koszowym	6.577,28 zł,
- sprzątanie terenu	18.600,00 zł,
- czynsz Os. Jagiellońskie	10.300,29 zł,
- zaliczki wspólnot mieszkaniowych	80.357,61 zł,
- konserwacja kotłów CO	1.872,50 zł,
- nadzór informatyczny	8.256,22 zł,
- badanie wód gruntowych	7.500,00 zł,
- ścieki	129.777,75 zł,
- deratyzacja	1.722,00 zł,
- usługi transportowe	6.555,98 zł,
- monitoring	5.740,00 zł,
- usługi zmechanizowane	11.519,00 zł,
- przeglądy techniczne budynków	8.947,79 zł,
- przeglądy pojazdów	131,97 zł,
- pomiary elektryczne	1.015,34 zł,
- montaż domofonu	3.891,00 zł,
- usługi geodezyjne	1.376,00 zł,
- usługi projektowe	8.600,60 zł,
- usługi windykacyjne	9.868,87 zł,
- usługi ślusarskie	10.427,88 zł,
- koszty usług bankowych	1.022,47 zł,
- podróże służbowe krajowe	6.573,33 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia mienia, opłata Środowiskowa na rzecz Marszałka Województwa Wielkopolskiego z tytułu przyjęcia odpadów na składowisku w Bonikowie)	132.691,88 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.725,76 zł,
- podatek od nieruchomości	104.066,00 zł,
- podatek VAT – nie podlegający odliczeniu	4.844,70 zł,
- koszty amortyzacji	564.562,78 zł,
- pozostałe koszty (rozliczenia z roku 2005, udział własny w szkodach – regres, zastępstwo procesowe, likwidacja materiałów, umorzenia, przedawnienia, utworzona rezerwa na należność, umorzenia stanowiące koszty uzyskania przychodu,)	10.488,75 zł,

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

Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% wykonania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Stan środków obrotowych na początku roku	-122.403,79	-6.768,00	-6.767,39	99,99
Przychody ogółem	3.874.809,35	3.555.016,00	3.941.605,43	110,87
<i>z tego:</i>				
Dochody z najmu i dzierżawy	934.857,62	958.254,00	945.246,43	98,64
Wpływy z usług	2.273.015,47	2.543.244,00	2.371.971,13	93,27
Pozostałe odsetki	5.878,74	4.000,00	6.200,66	155,02
Pozostałe przychody	17.658,47	49.518,00	46.512,38	93,93
Pokrycie amortyzacji	628.506,99	0,00	564.562,78	-
Inne zwiększenia	14.892,06	0,00	7.112,05	-
RAZEM:	3.752.405,56	3.548.248,00	3.934.838,04	110,90
Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	-6.767,39	64.560,00	9.917,72	15,36
Wydatki stanowiące koszty działalności	3.759.172,95	3.483.688,00	3.924.920,32	112,67
<i>z tego:</i>				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11.981,33	16.113,00	11.016,01	68,37
Wynagrodzenia osobowe pracowników	497.198,96	533.000,00	528.094,14	99,08
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39.635,19	42.190,00	40.397,31	95,75
Składki na ubezpieczenia społeczne	92.318,27	100.520,00	95.897,87	95,40
Składki na Fundusz Pracy	12.857,82	14.210,00	13.412,89	94,39
Wynagrodzenia bezosobowe	46.172,69	73.700,00	73.350,34	99,53
Zakup materiałów i wyposażenia	248.612,88	308.365,00	306.233,46	99,31
Zakup energii	1.530.299,41	1.433.000,00	1.376.911,74	96,09
Zakup usług remontowych	103.609,68	205.680,00	159.249,73	77,43
Zakup usług pozostałych	311.652,62	483.320,00	481.403,63	99,60
Podróże służbowe krajowe	6.621,20	8.700,00	6.573,33	75,56
Różne opłaty i składki	101.514,00	132.900,00	132.691,88	99,84
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15.637,81	15.880,00	15.725,76	99,03
Podatek od nieruchomości	103.562,80	104.110,00	104.066,00	99,96
Podatek od towarów i usług VAT	7.907,62	12.000,00	4.844,70	40,37
Odpisy amortyzacji	628.506,99	0,00	564.562,78	-
Inne zmniejszenia	1.083,68	0,00	10.488,75	-
RAZEM:	3.752.405,56	3.548.248,00	3.934.838,04	110,90

Ujemny stan środków obrotowych na początek okresu sprawozdawczego stanowi przeniesienie rzeczywistych środków obrotowych z dnia 31 grudnia 2005 roku. Wynikał on z nadwyżki zobowiązań nad sumą zapasów, środków pieniężnych i należności.

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 2006 roku w porównaniu z wykonaniem w analogicznym okresie roku ubiegłego:

w złotych, %

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie wg stanu na 31.12. 2005r.	Plan wg stanu na 31.12.2006r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006r.	% wykonania (5:4)	Dynamika zmian % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
1	Samorządowe Przedszkole nr 1					
	- przychody	850.300,01	907.506,00	910.494,44	100,33	7,08
	- wydatki stanowiące koszty działalności	836.675,31	907.506,00	900.228,41	99,20	7,60
2	Samorządowe Przedszkole nr 2					
	- przychody	860.064,11	957.884,00	971.615,65	101,43	12,97
	- wydatki stanowiące koszty działalności	847.789,65	957.884,00	958.213,47	100,03	13,02
3	Samorządowe Przedszkole nr 3					
	- przychody	740.833,81	775.209,00	784.015,67	101,14	5,83
	- wydatki stanowiące koszty działalności	738.819,09	775.209,00	770.658,48	99,41	4,31
4	Samorządowe Przedszkole nr 4					
	- przychody	567.793,38	619.612,00	620.568,45	100,15	9,29
	- wydatki stanowiące koszty działalności	563.487,30	619.612,00	617.937,80	99,73	9,66
	Ogółem:					
	- przychody	3.018.991,31	3.260.211,00	3.286.694,21	100,81	8,87
	- wydatki stanowiące koszty działalności	2.986.771,35	3.260.211,00	3.247.038,16	99,60	8,71

Ogólnie przedszkola samorządowe zrealizowały plan przychodów na poziomie **3.286.694,21 zł**, tj. **100,81%** planu. Wykonanie to było wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego o **8,87%**, co spowodowane było wyższymi wpływami z tytułu opłaty stałej rodziców, opłaty za wyżywienie oraz otrzymaniem z budżetu Miasta wyższej dotacji podmiotowej.

Koszty natomiast zrealizowano na poziomie **3.247.038,16 zł**, tj. **99,60%** planu. Ich wykonanie było wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego o **8,71%**, z uwagi na wyższe wykonanie kosztów dotyczących:

- wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi,
- zakupu materiałów i wyposażenia,
- zakupu pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
- zakupu usług remontowych,
- podróży służbowych krajowych.

Szczegółowa realizacja wykonania planów budżetu samorządowych przedszkoli przedstawia się następująco:

Samorządowe Przedszkole nr 1

Przedszkole **zatrudnia** na dzień 31 grudnia 2006 roku 24 osoby. Zatrudnienie to w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego zmniejszyło się o 1 osobę.

Stan zatrudnienia za 2006 rok obniżył się o 0,6 etatu z powodu zwolnienia 1 nauczyciela zatrudnionego na 0,5 etatu na czas określony oraz został zmniejszony etat katechetki o 0,1.

Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia i średniej płacy przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 31.12.2006 r.	Wskaźnik% 2006/2005
1.	Zatrudnienie ogółem w osobach	25	24	96,00
2.	Średnia liczba etatów	23,5	22,9	97,45
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	11,7	11,1	94,87
	b) pracownicy obsługi	11,8	11,8	100,00
3.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010)	508.937,00	545.762,88	107,24
4.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010) pomniejszone o jednorazowe wypłaty ¹⁾	487.062,00	514.059,00	105,54
5.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat)	1.727,10	1.870,67	108,31
3.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat) ogółem,	1.727,10	1.870,67	108,31
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	2.261,40	2.475,10	109,45
	b) pracownicy obsługi	1.196,50	1.302,10	108,83

¹⁾ patrz opis do tabelki str. 123

Wysokość przychodów zrealizowanych w 2006 roku wyniosła **910.494,44 zł**, co stanowi **100,33%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **7,08%** co spowodowane było wyższymi wpływami z tytułu opłaty stałej rodziców, opłaty za wyżywienie oraz otrzymaniem z budżetu Miasta wyższej dotacji podmiotowej.

Struktura przychodów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 1 **720.766,00 zł**
- odpłatność rodziców za wyżywienie **63.651,20 zł**
- odpłatność personelu za wyżywienie **1.507,30 zł**
- opłata stała **114.114,00 zł**
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym **43,17 zł**
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej **3.480,00 zł**
- wpływy z różnych dochodów **570,00 zł**
(*są to m.in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)
- pokrycie amortyzacji **6.362,77 zł**

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2006 roku wyniosła **900.228,41 zł**, co stanowi **99,20%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **7,60%**, z uwagi na wyższe wykonanie kosztów dotyczących wynagrodzeń i pochodnych, materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz podróży służbowych.

Struktura kosztów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników **545.762,88 zł**
z tego: - wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowe, funkcyjne, motywacyjne, wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe, premie dla pracowników obsługowych, nagrody uznaniowe, - nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne **509.247,46 zł**, **36.515,42 zł**
- dodatkowe wynagrodzenie roczne **42.866,00 zł**
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń **2.129,00 zł**
- składki na ubezpieczenia społeczne **100.025,24 zł**

➤ składki na Fundusz Pracy		13.984,45 zł,
➤ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		38.729,00 zł,
➤ wynagrodzenia bezosobowe		1.878,00 zł,
➤ zakup materiałów i wyposażenia		20.031,81 zł,
z tego:		
- środki czystości	4.993,55 zł,	
- prenumerata prasy i publikacji	1.415,76 zł,	
- materiały remontowe	769,10 zł,	
- art. biurowe, papirnicze	878,46 zł,	
- wyposażenie	3.892,85 zł,	
- pozostałe zakupy (szafka)	8.082,09 zł.	
➤ zakup środków żywności		63.038,71 zł,
➤ zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		3.990,21 zł,
➤ zakup energii		39.850,61 zł,
z tego:		
- energia ciepła	25.212,39 zł,	
- energia elektryczna	11.336,03 zł,	
- woda	1.847,88 zł,	
- gaz	1.454,31 zł.	
➤ zakup usług remontowych		5.292,04 zł,
z tego:		
- naprawa instalacji elektrycznej	950,00 zł,	
- konserwacja dźwigów	1.733,74 zł,	
- konserwacja urządzeń biurowych	658,80 zł,	
- pozostałe remonty i konserwacje	1.949,50 zł.	
➤ zakup usług dostępu do sieci Internet		1.128,50 zł,
➤ zakup usług zdrowotnych		430,00 zł,
➤ zakup usług pozostałych		14.431,39 zł,
z tego:		
- usługi pocztowe, telegraficzne, telefoniczne	3.361,64 zł,	
- usługi związane z bieżącą działalnością przedszkoli (kominiarskie, transportowe, wywóz nieczystości),	3.351,19 zł,	
- dozór techniczny	441,00 zł,	
- koszty i prowizje bankowe	251,63 zł,	
- doskonalenie zawodowe nauczycieli	2.747,00 zł,	
- usługi transportowe	356,04 zł,	
- pozostałe (wykonanie folderów)	3.922,89 zł.	
➤ podróże służbowe krajowe		297,80 zł,
➤ odpisy amortyzacji		6.362,77 zł.

Realizację zaplanowanych w 2006 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 1 przedstawia poniższa tabela:

Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% wykonania
1	2	3	4	5
Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	44.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
Przychody ogółem:	850.300,01	907.506,00	910.494,44	100,33
Wpływy z usług, z tego:	170.550,30	182.800,00	179.272,50	98,07
- opłaty stałe rodziców	109.412,00	114.800,00	114.114,00	99,40
- opłaty za wyżywienie	61.138,30	68.000,00	65.158,50	95,82

Pozostałe odsetki	590,04	0,00	43,17	-
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5.778,00	3.940,00	3.480,00	88,32
Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	570,00	-
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	665.859,00	720.766,00	720.766,00	100,00
Pokrycie amortyzacji	7.522,67	0,00	6.362,77	-
RAZEM :	894.300,01	942.506,00	945.494,44	100,32
Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
Wydatki stanowiące koszty działalności	836.675,31	907.506,00	900.228,41	99,20
<i>z tego:</i>				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.513,00	2.200,00	2.129,00	96,77
Wynagrodzenia osobowe pracowników	508.936,62	547.100,00	545.762,88	99,76
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40.200,31	45.700,00	42.866,00	93,80
Składki na ubezpieczenie społeczne	91.807,13	101.100,00	100.025,24	98,94
Składki na Fundusz Pracy	12.686,35	14.140,00	13.984,45	98,90
Wynagrodzenia bezosobowe	2.298,00	2.000,00	1.878,00	93,90
Zakup materiałów i wyposażenia	12.793,05	21.117,00	20.031,81	94,86
Zakup środków żywności	60.997,02	68.000,00	63.038,71	92,70
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.753,51	4.543,00	3.990,21	87,83
Zakup energii	38.455,85	40.000,00	39.850,61	99,63
Zakup usług remontowych	4.583,06	6.000,00	5.292,04	88,20
Zakup usług zdrowotnych	765,00	430,00	430,00	100,00
Zakup usług pozostałych (80104+80146)	11.584,89	14.747,00	14.431,39	97,86
Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.039,00	1.200,00	1.128,50	94,04
Podróże służbowe krajowe	20,60	500,00	297,80	59,56
Różne opłaty i składki	38,25	0,00	0,00	-
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38.681,00	38.729,00	38.729,00	100,00
Odpisy amortyzacji	7.522,67	0,00	6.362,77	-
Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	22.624,70	0,00	10.266,03	-
RAZEM:	894.300,01	942.506,00	945.494,44	100,32

Samorządowe Przedszkole nr 2

Przedszkole **zatrudnia** na dzień 31 grudnia 2006 roku 26 osób. Zatrudnienie to w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego nie uległo zmianie.

Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia i średniej płacy przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 31.12.2006 r.	Wskaźnik % 2006/2005
1.	Zatrudnienie ogółem w osobach	26	26	100,00
2.	Średnia liczba etatów	25,1	25,1	100,00
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	13,1	13,1	100,00
	b) pracownicy obsługi	12,0	12,0	100,00
3.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010)	501.055,00	560.009,31	111,77
4.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010) pomniejszone o jednorazowe wypłaty ¹⁾	487.034,00	526.409,31	108,08
5.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat)	1.617,00	1.747,71	108,08
6.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat) ogółem,	1.617,00	1.747,71	108,08

	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	2.037,00	2.280,20	111,94
	b) pracownicy obsługi	1.158,50	1.246,40	107,59

¹⁾ patrz opis do tabelki str. 123

Wysokość zrealizowanych przychodów w 2006 roku wyniosła **971.615,65 zł**, co stanowi **101,43%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **12,97%** ze względu na wyższe wpływy z opłaty stałej rodziców oraz otrzymaniem z budżetu Miasta wyższej dotacji podmiotowej.

Struktura przychodów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 2 **736.884,00 zł**,
- odpłatność rodziców za wyżywienie **78.052,10 zł**,
- odpłatność personelu za wyżywienie **1.217,30 zł**,
- opłata stała **141.810,00 zł**,
- odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym **64,32 zł**,
- wpływy z różnych dochodów **120,00 zł**.
(*są to m. in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)
- pokrycie amortyzacji **13.467,93 zł**,

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2006 roku wyniosła **958.213,47 zł**, co stanowi **100,03%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **13,02%**, czego przyczyną było wyższe wykonanie kosztów dotyczących usług remontowych, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupu energii, wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi oraz materiałów i wyposażenia.

Struktura kosztów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników **560.009,31 zł**,
z tego: - wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowe, funkcyjne, motywacyjne, wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe, premie dla pracowników obsługi, nagrody uznaniowe, - nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne **534.219,81 zł**, **25.789,50 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne **44.940,15 zł**,
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń **2.337,00 zł**,
- składki na ubezpieczenia społeczne **105.481,84 zł**,
- składki na Fundusz Pracy **14.747,09 zł**,
- wynagrodzenia bezosobowe **769,00 zł**,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **37.616,00 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia **37.255,89 zł**,
z tego:
 - art. biurowe **1.647,72 zł**,
 - środki czystości **4.336,55 zł**,
 - prenumerata prasy i publikacji **3.510,47 zł**,
 - wyposażenie (grzejniki, wykładzina, zabawki) **7.136,14 zł**,
 - pozostałe (firany, dozowniki, pojemniki na środki czystości) **9.705,59 zł**,
 - materiały remontowe (płyta pilśniowa) **10.919,42 zł**.
- zakup środków żywności **68.307,88 zł**,

➤ zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		4.939,83 zł,
➤ zakup energii		37.418,39 zł,
<i>z tego:</i>		
- energia cieplna	17.075,46 zł,	
- energia elektryczna	7.930,57 zł,	
- woda	2.655,31 zł,	
- gaz	9.757,05 zł.	
➤ zakup usług remontowych		17.754,49 zł,
<i>z tego:</i>		
- naprawa instalacji elektrycznej	848,49 zł,	
- naprawa sprzętu AGD	187,02 zł,	
- naprawa sprzętu p. poż.	183,00 zł,	
- konserwacja urządzeń biurowych	329,40 zł,	
- konserwacja instalacji CO	625,96 zł,	
- drobne naprawy (naprawa i malowanie wózków do przewozu żywności, usunięcie awarii wodociągowej)	2.707,18 zł,	
- remonty pomieszczeń przedszkolnych	11.518,02 zł,	
- pozostałe remonty i konserwacje	1.355,42 zł.	
➤ zakup usług zdrowotnych (badania kontrolne, okresowe z tytułu przyjęcia pracowników)		920,00 zł,
➤ zakup usług pozostałych		12.023,19 zł,
<i>z tego:</i>		
- usługi pocztowe, telefoniczne	3.631,28 zł,	
- usługi związane z bieżącą działalnością przedszkoli (kominarskie, wywóz nieczystości, kanalizacja)	4.145,47 zł,	
- opłaty bankowe	281,87 zł,	
- dozór techniczny	150,00 zł,	
- usługi transportowe	163,48 zł,	
- pozostałe (wykonanie folderów w celach promocyjnych przedszkola, opłata RTV, zabieg dezynfekcyjny)	3.401,09 zł.	
- doszkącanie pracowników (kursy, szkolenia)	250,00 zł.	
➤ podróże służbowe krajowe		225,48 zł,
➤ odpisy amortyzacji		13.467,93 zł.

Realizację zaplanowanych w 2006 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 2 przedstawia poniższa tabela:

Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% wykonania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	44.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
Przychody ogółem:	860.064,11	957.884,00	971.615,65	101,43
Wpływy z usług, <i>z tego:</i>	195.485,50	221.000,00	221.079,40	100,04
- opłaty stałe rodziców	123.152,00	143.000,00	141.810,00	99,17
- opłaty za wyżywienie	72.333,50	78.000,00	79.269,40	101,63
Pozostałe odsetki	820,54	0,00	64,32	-
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	200,00	0,00	0,00	-
Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	120,00	-

Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	649.847,00	736.884,00	736.884,00	100,00
Pokrycie amortyzacji	13.711,07	0,00	13.467,93	-
RAZEM :	904.064,11	992.884,00	1.006.615,65	101,38
Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
Wydatki stanowiące koszty działalności	847.789,65	957.884,00	958.213,47	100,03
<i>z tego:</i>				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.202,00	2.350,00	2.337,00	99,45
Wynagrodzenia osobowe pracowników	512.584,48	561.420,00	560.009,31	99,75
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40.556,13	46.400,00	44.940,15	96,85
Składki na ubezpieczenie społeczne	93.281,91	105.810,00	105.481,84	99,69
Składki na Fundusz Pracy	13.137,70	14.793,00	14.747,09	99,69
Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	818,00	769,00	94,01
Zakup materiałów i wyposażenia	19.881,57	37.260,00	37.255,89	99,99
Zakup środków żywności	61.800,79	78.000,00	68.307,88	87,57
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2.739,04	4.942,00	4.939,83	99,96
Zakup energii	25.081,06	37.420,00	37.418,39	100,00
Zakup usług remontowych	12.584,50	17.760,00	17.754,49	99,97
Zakup usług zdrowotnych	786,00	920,00	920,00	100,00
Zakup usług pozostałych (80104+80146)	13.821,00	12.145,00	12.023,19	99,00
Zakup usług dostępu do sieci Internet	59,90	0,00	0,00	-
Podróże służbowe krajowe	0,00	230,00	225,48	98,03
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35.390,00	37.616,00	37.616,00	100,00
Odpisy amortyzacji	13.711,07	0,00	13.467,93	-
Inne zmniejszenia	172,50	0,00	0,00	-
Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	21.274,46	0,00	13.402,18	-
RAZEM:	904.064,11	992.884,00	1.006.615,65	101,38

Samorządowe Przedszkole nr 3

Przedszkole **zatrudnia** na dzień 31 grudnia 2006 roku 21 osób. Zatrudnienie to w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego zmniejszyło się o 1 osobę.

Stan zatrudnienia za 2006 rok w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmniejszył się o 0,6 etatu, ponieważ zwolniono 1 pracownika obsługi zatrudnionego na 0,5 etatu oraz zmniejszono etat katechetce.

Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia i średniej płacy przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 31.12.2006 r.	Wskaźnik% 2006/2005
1.	Zatrudnienie ogółem w osobach	22	21	95,45
2.	Średnia liczba etatów	20,7	20,1	97,10
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	10,2	10,1	99,02
	b) pracownicy obsługi	10,5	10,0	95,24
3.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010)	443.197,00	462.016,18	104,25
4.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010) pomniejszone o jednorazowe wypłaty ¹⁾	429.057,00	440.321,00	102,63
5.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat)	1.727,30	1.825,54	105,69
6.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat) ogółem,	1.727,30	1.825,54	105,69
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	2.252,00	2.273,60	100,96

b) pracownicy obsługi	1.217,50	1.373,00	112,77
-----------------------	----------	----------	--------

¹⁾ patrz opis do tabelki str. 123

Wysokość zrealizowanych przychodów w 2006 roku wyniosła **784.015,67 zł**, co stanowi **101,14%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **5,83%**, ze względu na wyższe wpływy z opłaty stałej rodziców oraz otrzymaniem z budżetu Miasta wyższej dotacji podmiotowej.

Struktura przychodów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- dotacja podmiotowa z budżetu miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 3 **606.709,00 zł**,
- odpłatność rodziców za wyżywienie **63.637,80 zł**,
- odpłatność personelu za wyżywienie **1.292,70 zł**,
- opłata stała **99.387,00 zł**,
- przychody 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 **6.732,32 zł**,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym **67,20 zł**,
- wpływy z różnych dochodów **148,30 zł**,
(*są to m. in.:* wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)
- pokrycie amortyzacji **6.041,35 zł**.

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2006 roku wyniosła **770.658,48 zł**, co stanowi **99,41%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **4,31%**, czego przyczyną było wyższe wykonanie wynagrodzeń osobowych pracowników z pochodnymi, usług zdrowotnych, pozostałych oraz podróży służbowych krajowych.

Struktura kosztów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników **462.016,18 zł**,
z tego: - wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowe, funkcyjne, motywacyjne, wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe, premie dla pracowników obsługowych, nagrody uznaniowe, - nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne **436.381,50 zł**, **25.634,68 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne **36.758,25 zł**,
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń **1.760,00 zł**,
- składki na ubezpieczenia społeczne **85.727,61 zł**,
- składki Fundusz Pracy **11.894,13 zł**,
- wynagrodzenia bezosobowe **326,00 zł**,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych **36.756,00 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia **10.580,64 zł**,
z tego:
 - prasa, wydawnictwa **826,60 zł**,
 - art. biurowe, papiernicze **1.669,27 zł**,
 - środki czystości **2.206,40 zł**,
 - pozostałe (art. gospodarstwa domowego, gaśnica, wykładzina) **4.250,75 zł**,
 - materiały remontowe **890,47 zł**,
 - wyposażenie **737,15 zł**.
- zakup środków żywności **63.145,46 zł**,

➤ zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		3.613,98 zł,
➤ zakup energii		36.775,59 zł,
z tego:		
- energia cieplna	25.729,67 zł,	
- energia elektryczna	6.604,87 zł,	
- woda	1.831,40 zł,	
- gaz	2.609,65 zł.	
➤ zakup usług remontowych		2.028,50 zł,
z tego:		
- naprawa sprzętu RTV	50,00 zł,	
- naprawa instalacji elektrycznej	1.220,00 zł,	
- konserwacja urządzeń biurowych	91,50 zł,	
- konserwacja urządzeń CO	427,00 zł,	
- wymiana stolarki okiennej	240,00 zł,	
➤ zakup usług zdrowotnych (badania kontrolne, okresowe)		410,00 zł,
➤ zakup usług pozostałych		12.013,67 zł,
z tego:		
- usługi pocztowe, telegraficzne, telefoniczne	1.419,27 zł,	
- usługi związane z bieżącą działalnością przedszkoli (kominiarskie, transportowe, wywóz nieczystości, kanalizacja)	3.497,77 zł,	
- koszty i opłaty bankowe	239,08 zł,	
- doskonalenia zawodowe nauczycieli	802,00 zł,	
- dozór techniczny	150,00 zł,	
- pozostałe (zainstalowanie centrali telefonicznej, obszycie wykładziny)	5.905,55 zł.	
➤ podróże służbowe krajowe		425,12 zł,
➤ odpisy amortyzacji		6.041,35 zł,
➤ inne zmniejszenia		386,00 zł.

Realizację zaplanowanych w 2006 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 3 przedstawia poniższa tabela:

Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% wykonania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	48.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
Przychody ogółem:	740.833,81	775.209,00	784.015,67	101,14
Wpływy z usług, z tego:	149.827,80	161.500,00	164.317,50	101,74
- opłaty stałe rodziców	90.096,00	97.000,00	99.387,00	102,46
- opłaty za wyżywienie	59.731,80	64.500,00	64.930,50	100,67
Pozostałe odsetki	694,73	0,00	67,20	-
Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	148,30	-
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	6.400,93	7.000,00	6.732,32	96,18
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	577.869,00	606.709,00	606.709,00	100,00
Pokrycie amortyzacji	6.041,35	0,00	6.041,35	-
RAZEM :	788.833,81	810.209,00	819.015,67	101,09

Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	35.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00
Wydatki stanowiące koszty działalności	738.819,09	775.209,00	770.658,48	99,41
<i>z tego:</i>				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.763,00	2.000,00	1.760,00	88,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	443.196,88	462.100,00	462.016,18	99,98
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35.683,46	39.350,00	36.758,25	93,41
Składki na ubezpieczenie społeczne	81.765,27	86.160,00	85.727,61	99,50
Składki na Fundusz Pracy	11.389,60	11.960,00	11.894,13	99,45
Wynagrodzenia bezosobowe	3.300,00	1.990,00	326,00	16,38
Zakup materiałów i wyposażenia	11.558,78	10.943,00	10.580,64	96,69
Zakup środków żywności	57.158,72	64.500,00	63.145,46	97,90
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.080,68	3.888,00	3.613,98	92,95
Zakup energii	36.151,98	38.820,00	36.775,59	94,73
Zakup usług remontowych	1.886,10	3.000,00	2.028,50	67,62
Zakup usług zdrowotnych	281,00	510,00	410,00	80,39
Zakup usług pozostałych (80104+80146)	8.418,95	12.782,00	12.013,67	93,99
Podróże służbowe krajowe	148,32	450,00	425,12	94,47
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36.995,00	36.756,00	36.756,00	100,00
Odpisy amortyzacji	6.041,35	0,00	6.041,35	-
Inne zmniejszenia	0,00	0,00	386,00	-
Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	15.014,72	0,00	13.357,19	-
RAZEM :	788.833,81	810.209,00	819.015,67	101,09

Samorządowe Przedszkole nr 4

Przedszkole **zatrudnia** na dzień 31 grudnia 2006 roku 19 osób. Zatrudnienie ogółem w osobach w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego nie uległo zmianie.

Stan zatrudnienie w okresie sprawozdawczym w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrósł o 0,8 etatu ze względu na przyjęcie do pracy jednego nauczyciela oraz zwiększenie etatu nauczycielce o 0,2; a także przejście na rentę inwalidzką pracownika obsługi zmniejszające zatrudnienie o 0,4 etatu.

Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia i średniej płacy przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 31.12.2006 r.	Wskaźnik% 2006/2005
1.	Zatrudnienie ogółem w osobach	19	19	100,00
2.	Średnia liczba etatów	17	17,8	104,71
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	9	10,2	113,33
	b) pracownicy obsługi	8	7,6	95,00
3.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010)	327.547,00	414.596,50	126,58
4.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010) pomniejszone o jednorazowe wypłaty ¹⁾	349.762,00	390.562,00	111,67
5.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat)	1.714,50	2.828,47	106,65
6.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat) ogółem,	1.714,50	1.828,47	106,65
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy pedagogiczni	2.387,40	2.269,50	95,06
	b) pracownicy obsługi	957,50	1.236,50	129,14

¹⁾ patrz opis do tabelki str. 123

Wysokość zrealizowanych przychodów w 2006 roku wyniosła **620.568,45 zł**, co stanowi **100,15%** planu i była wyższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **9,29%**, co spowodowane było wyższymi wpływami z tytułu opłaty stałej rodziców oraz otrzymaniem z budżetu Miasta wyższej dotacji podmiotowej.

Struktura przychodów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

➤ dotacja podmiotowa z budżetu Miasta otrzymana przez Samorządowe Przedszkole nr 4	536.062,00 zł,
➤ wpływy z usług	84.154,00 zł,
➤ odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	22,45 zł,
➤ otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej (wpłata od sponsora na plac zabaw)	250,00 zł,
➤ wpływy z różnych dochodów (<i>są to m. in.:</i> wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonania zadań określonych przepisami prawa)	80,00 zł,

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2006 roku wyniosła **617.937,80 zł**, co stanowi **99,73%** planu rocznego i była wyższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **9,66%**, czego przyczyną było wyższe wykonanie kosztów w zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi oraz podróży służbowych

Struktura kosztów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

➤ wynagrodzenia osobowe pracowników	414.596,50 zł,
z tego: - wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowe, funkcyjne, motywacyjne, wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe, premie dla pracowników obsługowych, nagrody uznaniowe,	403.142,72 zł,
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	11.453,78 zł,
➤ dodatkowe wynagrodzenie roczne	32.641,86 zł,
➤ wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	1.752,00 zł,
➤ składki na ubezpieczenia społeczne	75.798,12 zł,
➤ składki na Fundusz Pracy	10.601,32 zł,
➤ wynagrodzenia bezosobowe	243,00 zł,
➤ odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29.873,00 zł,
➤ zakup materiałów i wyposażenia	14.863,29 zł,
z tego:	
- art. biurowe i druki	655,55 zł,
- środki czystości	1.416,00 zł,
- wyposażenie	2.356,84 zł,
- prenumerata, publikacje	1.226,50 zł,
- materiały remontowe	2.683,72 zł,
- pozostałe (foldery, ładowarki, gaśnice, altanki)	2.104,68 zł,
- opał	4.420,00 zł.
➤ zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.013,86 zł,
➤ zakup energii	23.682,77 zł,
z tego:	
- energia cieplna	15.846,00 zł,
- energia elektryczna	5.479,09 zł,
- woda	1.209,10 zł,
- gaz	1.148,58 zł.
➤ zakup usług remontowych	3.561,03 zł,
z tego:	

- naprawy sprzętu RTV	121,00 zł,	
- konserwacja dźwigu	219,60 zł,	
- naprawa sprzętu AGD	502,00 zł,	
- drobne naprawy	150,00 zł,	
- naprawa dachu	2.305,80 zł,	
- pozostałe remonty (naprawa pompy)	262,63 zł.	
➤ zakup usług zdrowotnych (badania kontrolne, okresowe)		660,00 zł,
➤ zakup usług pozostałych		7.860,38 zł,
z tego:		
- opłaty pocztowe	827,24 zł,	
- usługi telefoniczne	1.053,12 zł,	
- usługi kominiarskie	225,33 zł,	
- wywóz nieczystości	1.322,57 zł,	
- pozostałe (przeгляд budynku, montaż okien)	1.596,12 zł,	
- doskonalenie zawodowe nauczycieli	2.592,00 zł,	
- ochrona obiektu	244,00 zł.	
➤ podróże służbowe krajowe		370,67 zł,
➤ inne zmniejszenia		420,00 zł.

Realizację zaplanowanych w 2006 roku przychodów oraz kosztów działalności Samorządowego Przedszkola nr 4 przedstawia poniższa tabela:

Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% wykonania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	24.000,00	19.000,00	19.000,00	100,00
Przychody ogółem:	567.793,38	619.612,00	620.568,45	100,15
Wpływy z usług (opłaty stałe rodziców)	57.140,00	83.300,00	84.154,00	101,03
Pozostałe odsetki	176,38	0,00	22,45	-
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	250,00	250,00	100,00
Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	80,00	-
Dotacja podmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	510.477,00	536.062,00	536.062,00	100,00
RAZEM :	591.793,38	638.612,00	639.568,45	100,15
Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	19.000,00	19.000,00	19.000,00	100,00
Wydatki stanowiące koszty działalności	563.487,30	619.612,00	617.937,80	99,73
z tego:				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.384,00	1.752,00	1.752,00	100,00
Wynagrodzenia osobowe pracowników	372.546,83	414.600,00	414.596,50	100,00
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28.180,80	34.100,00	32.641,86	95,72
Składki na ubezpieczenie społeczne	69.800,46	76.230,00	75.798,12	99,43
Składki na Fundusz Pracy	9.207,00	10.640,00	10.601,32	99,64
Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	290,00	243,00	83,79
Zakup materiałów i wyposażenia	20.037,86	14.900,00	14.863,29	99,75
Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (80104, 80146)	1.736,50	1.018,00	1.013,86	99,59
Zakup energii	23.722,04	23.700,00	23.682,77	99,93
Zakup usług remontowych	3.253,88	3.600,00	3.561,03	98,92
Zakup usług zdrowotnych	514,00	660,00	660,00	100,00
Zakup usług pozostałych(80104,80146)	5.164,73	7.874,00	7.860,38	99,83
Podróże służbowe krajowe	62,20	375,00	370,67	98,85

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27.877,00	29.873,00	29.873,00	100,00
Inne zmniejszenia	0,00	0,00	420,00	-
Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	9.306,08	0,00	2.630,65	-
RAZEM :	591.793,38	638.612,00	639.568,45	100,15

W roku 2006 w Samorządowych Przedszkolach przyjęto do realizacji szereg **zadań związanych z działalnością dydaktyczną i wychowawczo – opiekuńczą**. Do najważniejszych zadań w tym zakresie realizowanych w Samorządowych Przedszkolach w okresie sprawozdawczym należy zaliczyć:

1. Placówki pracują w oparciu o program wychowania przedszkolnego „ABC XXI wieku”, „Moje Przedszkole” oraz książki wydawnictwa WS i P i MAC „Moje 6 lat”.
2. Przedszkola realizują cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego, koncentrując się na:
 - wspomaganie i ukierunkowanie rozwoju dziecka z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwoju w relacjach ze środowiskiem społeczno-kulturalnym i przyrodniczym,
 - udzielaniu dzieciom pomocy psychologiczno-pedagogicznej,
 - umożliwieniu dzieciom podtrzymywania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
 - sprawowaniu opieki nad dziećmi odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola, organizowaniu opieki nad dziećmi niepełnosprawnymi,
 - współdziałaniu 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.
3. Zajęcia prowadzone są nowoczesnymi metodami:
 - odmienna metoda nauki czytania,
 - pedagogika zabawy,
 - edukacja przez ruch,
 - metody aktywizujące,
 - metoda Karola Orffa, Denissona, ruch rozwijający Weroniki Sherborne,
4. W zakresie nadzoru pedagogicznego przeprowadzono lustracje, analizę dokumentacji pedagogicznej oraz hospitacje diagnozujące, kontrolno-doskonające oraz oceniające.
5. Przeprowadzono wewnętrzne mierzenie jakości pracy przedszkoli w zakresie trzech obszarów:
 - praca wychowawcza i profilaktyczna przedszkola,
 - praca opiekuńcza,
 - efekty pracy wychowawczej, profilaktycznej i opiekuńczej. Podjęto również działania zmierzające do uzyskania informacji o losach absolwentów, na podstawie których otrzymano informację, iż absolwenci są bardzo dobrze przygotowani do podjęcia nauki w szkole, nie mają większych problemów adaptacyjnych w nowym środowisku szkolnym.
6. Dzieci 6 i 5 letnie we współpracy z Poradnią Psychologiczno-Pedagogiczną zostały objęte badaniem logopedycznym.
7. Wypracowano Roczny Program Rozwoju Przedszkola.
8. Napisano dwa programy autorskie:
 - program adaptacyjny „Łagodny Start” autorstwa Wandy Antkowiak,
 - program korekcyjno – kompensacyjny dla dzieci starszych z grupy ryzyka dysleksji autorstwa Wandy Antkowiak,

9. Organizowanie „Dni otwartych” i „Dni adaptacyjnych” dla nowych dzieci i ich rodziców, których celem jest lepsza adaptacja i łagodny start dzieci, które po raz pierwszy przyjdą do przedszkola we wrześniu.

10. Zorganizowanie imprezy Wieczór wigilijny dla emerytów i rencistów kościańskich Przedszkoli.

11. Udział dzieci w konkursach plastycznych.

12. Udział dzieci w Ogólnopolskiej akcji edukacyjno-ekologicznej przebiegającej pod hasłem Drzewko Brio, podczas której, dzieci sadziły młode drzewka w parku i do dnia dzisiejszego opiekują się nimi, śledzą ich wzrost.

13. Dzieci brały udział w Koncertach Muzycznych organizowanych przez Biuro Koncertowe „Pro - MUZYKA” w Lesznie.

14. Dzieci brały udział w zajęciach dodatkowych: j. angielski, rytmika opłacanych przez rodziców.

15. Zorganizowano konkurs międzygrupowy na temat: „Przedszkolaki poznają zasady ruchu drogowego”.

16. Opracowano i wydano przedszkolną gazetkę „Wesoły Przedszkolaczek” oraz biuletyn pt. „Nowinki Naszego Przedszkola” w celu informowania rodziców o bieżącej działalności oraz promowania przedszkola.

17. W ciągu roku organizowane są uroczystości przedszkolne zgodnie z kalendarzem imprez: Pasowanie na Przedszkolaka, Dzień Edukacji Narodowej, Wróżby Andrzejkowe, Mikołaj w Przedszkolu, Wieczór Wigilijny, Dzień Babci i Dziadka, Balik Karnawałowy, Walentynki, Powitanie Wiosny, Dzień Mamy i Taty, Pożegnanie Starszaków.

Współpraca ze środowiskiem lokalnym w Samorządowych Przedszkolach polegała na udziale w konkursach, współpracy z instytucjami oraz na organizowaniu różnego rodzaju imprez i uroczystości, w których aktywnie uczestniczą zarówno dzieci jak i ich rodziny, a także środowisko lokalne.

1. Organizowaniu przy współpracy z Komitetem Rodzicielskim „Zabawy Karnawałowej”, z której całkowity dochód przeznaczony był na zakup wyposażenia placu zabaw w urządzeniu rekreacyjne,
2. Organizowaniu wycieczek poza Miasto w celu poznania najbliższej okolicy:
 - wyjazd do Muzeum Kolejnictwa w Lesznie,
 - gospodarstwo agroturystyczne w Kiełczewie,
 - wyjazd do Szkołki Leśnej w Racocie,
3. Organizowanie wycieczek do zakładów pracy i miejsc użyteczności publicznej:
 - Komenda Powiatowa Policji w Kościanie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kościanie,
 - wizyta w piekarni w Kościanie,
 - wycieczka do Szkoły Podstawowej Nr 1 i Nr 4, udział w lekcji, zwiedzanie budynku szkoły, odwiedzenie gabinetu stomatologicznego, nawiązanie kontaktu ze szkolnym pedagogiem,
 - wycieczka do księgarni,
 - zajęcia w Muzeum Regionalnym,
 - zwiedzenie Przychodni Rejonowej, rozmowa z pediatrą,
 - wycieczka na dworzec kolejowy i autobusowy,
 - wycieczka do zegarmistrza, szewca, sklepu obuwniczego, spożywczego, drogerijnego, na targowisko,
4. Turniej rodzinny pod hasłem „Chcę być zdrowy”.

5. Współpracy z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Kościanie, organizowanie zbiórki odzieży, zabawek, sprzętu dla rodzin potrzebujących.
6. Aktywny udział w konkursach:
 - dzień strażaka (udział w konkursie miejskim i ogólnopolskim),
 - konkursy rysunkowe,
 - wojewódzki konkurs piosenki przedszkolaków,
 - konkurs ekologiczny,
 - przedszkolny program profilaktyki WZW typu „A”.

W ramach realizacji zadań w zakresie poprawy bazy przedszkolnej należy wymienić:

1. Wymalowano sale, szatnie – system gospodarczy, magazyn kuchenny
2. Remont łazienki.
3. Montaż nowego okna PCV.
4. Zakup firanek do wszystkich sal dziecięcych, zabawek, sprzętu rekreacyjnego dla dzieci na plac zabaw, wykładziny dywanowej, krzesełek i stolików, odtwarzacza DVD, wieży, drobnego wyposażenia kuchennego, pilarki spalinowej,
5. Wydano folder przedszkola.
6. Położenie glazury ściennej.
7. Wymiana stolarki okiennej.
8. Odmalowanie urządzeń na placu zabaw.
9. Wzbogacono kącki tematyczne o nowe, atrakcyjne zabawki i pomoce dydaktyczne.

7.3. Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji

Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Kościanie jest zakładem budżetowym, powołanym do życia uchwałą nr XXVI/258/96 Rady Miejskiej Kościana z dnia 16 kwietnia 1996 roku.

Zakład działa w oparciu o statut nadany przez Radę Miejską Kościana. Ostatnia zmiana statutu została wprowadzona uchwałą nr XXX/360/05 z dnia 30 marca 2005 roku.

Przedmiotem działalności Zakładu jest świadczenie usług komunalnych należących do zadań własnych gminy w szczególności:

I. Zaspokojenie potrzeb członków wspólnoty samorządowej Miasta Kościana w zakresie:

- dostarczania wody i odprowadzania ścieków zgodnie z obowiązującym na podstawie odrębnych przepisów regulaminem 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.

II. Zakład może także w ramach prawem dozwolonych po uzyskaniu zgody Burmistrza Miasta prowadzić działalność gospodarczą, nie wykraczającą poza zadania użyteczności publicznej w tym zawierać umowy z innymi podmiotami gospodarczymi w ramach upoważnienia udzielonego przez Burmistrza Miasta.

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

Zakład **zatrudnia** na dzień 31 grudnia 2006 roku 63 osoby. Zatrudnienie to w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego pozostało na tym samym poziomie.

Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia i średniej płacy przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 31.12.2006 r.	Wskaźnik% 2006/2005
1.	Zatrudnienie ogółem w osobach	63	63	100,00
2.	Średnia liczba etatów	62,5	61,70	98,48
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy administracji	11,25	9,42	83,73
	b) pracownicy obsługi	51,40	55,28	101,71
3.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010)	2.028.511,00	1.950.456,00	96,15
4.	Wynagrodzenia osobowe brutto ogółem (§ 4010) pomniejszone o jednorazowe wypłaty ¹⁾	1.940.561,00	1.881.628,00	96,96
5.	Średnia płaca (bez jednorazowych wypłat)	2.581,00	2.541,00	98,45
3.	średnia płaca (bez jednorazowych wypłat) ogółem:	2.581,00	2.541,00	98,45
	<i>z tego:</i>			
	a) pracownicy administracji	2.773,00	3.103,00	111,90
	b) pracownicy obsługi	2.145,00	2.440,00	113,75

¹⁾ patrz opis do tabelki str. 123

Poniższa tabela przedstawia plan i wykonanie przychodów oraz plan i wykonanie wydatków stanowiących koszty działalności Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w 2006 roku w porównaniu z wykonaniem w analogicznym okresie roku ubiegłego:

<i>w złotych, %</i>						
Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% wykona nia (5:4)	Dynamika zmian % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					
	- przychody	7.152.718,49	6.025.850,00	6.993.986,80	116,07	-2,22
	- wydatki stanowiące koszty działalności	7.075.180,73	5.720.700,00	6.717.720,93	117,43	-5,05

Wysokość zrealizowanych przychodów w 2006 roku wyniosła **6.993.986,80 zł**, tj. **116,07%** planu i była niższa od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego o **2,22%** w związku z niezrealizowanymi planowanymi przychodami sprzedaży wody i ścieków.

Zakład pozyskał przychody z tytułu:

- dostarczania mieszkańcom miasta wody – na planowaną kwotę 3.031.200,00 zł wykonanie wyniosło **2.765.822,28 zł**, tj. 91,25% planu,
 - odprowadzanie ścieków – na planowaną kwotę 2.971.050,00 zł zrealizowano przychody w wysokości **2.734.538,06 zł**, tj. 92,04% planu,
 - udostępnienie pomieszczeń do zamontowania anteny (dzierżawa) – na planowaną kwotę 3.600,00 zł wykonanie wyniosło **3.600,00 zł**, tj. 100,00% planu,
 - pozostałe wpływy z różnych usług na kwotę **237.621,00 zł**, na które składają się odbiory techniczne, usługi transportowe, usługi laboratoryjne, przyłącza sieci,
 - wpływy z tytułu odsetek **17.070,55 zł**,
 - pozostałe przychody **16.831,17 zł**,
- (w tym: refundacja Zastępczej Służby Wojskowej, dodatnie różnice

kursowe, różnice z zaokrąglen)

➤ pokrycie amortyzacji **1.218.503,74 zł.**

Wysokość wydatków stanowiących koszty działalności w 2006 roku wyniosła **6.717.720,93 zł**, co stanowi **117,43%** planu rocznego i była niższa od wydatków w analogicznym okresie roku ubiegłego o **5,05%** w wyniku zmniejszenia wydatków związanych z wynagrodzeniami pracowników wraz z pochodnymi oraz opłatami za ochronę środowiska.

Struktura kosztów okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	64.321,08 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników	1.950.455,94 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	154.845,10 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne	363.839,58 zł,
- składki na Fundusz Pracy	49.260,60 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	3.461,00 zł,
- zakup paliwa	101.363,44 zł,
- zakup wodomierzy	7.206,64 zł,
- zakup materiałów drogowych	3.335,10 zł,
- zakup materiałów instalacyjnych	6.339,64 zł,
- zakup koagulantów	14.728,89 zł,
- zakup flokulantu	120.960,00 zł,
- zakup wapna	46.851,00 zł,
- zakup biopreparatów	4.200,00 zł,
- zakup odzieży ochronnej	11.530,04 zł,
- zakup podchlorynu	8.522,10 zł,
- zakup kształtek, zaworów wodnych	16.179,47 zł,
- zakup kształtek, rur PVC	24.866,55 zł,
- zakup rur żeliwnych	12.894,46 zł,
- zakup materiałów elektrycznych	19.255,46 zł,
- zakup części samochodowych	10.052,50 zł,
- zakup odczynników i szkła laboratoryjnego	17.134,65 zł,
- zakup środków czystości	4.815,15 zł,
- zakup materiałów biurowych	11.031,59 zł,
- zakup materiałów różnych	23.807,14 zł,
- zakupu części do ciągnika i koparki	12.191,40 zł,
- zakup materiałów budowlanych	25.206,65 zł,
- zakup materiałów uszczelniających	3.892,40 zł,
- zakup kosy stihl -części	3.195,19 zł,
- zakup materiałów stalowych	8.489,06 zł,
- prenumerata prasy	10.072,79 zł,
- zakup aparatu kontrolno - pomiarowego	2.450,18 zł,
- zakup wyposażenia	23.306,05 zł,
- wymiana agregatu pompowego (części zamienne do pompy) – w ramach naprawy	11.370,60 zł,
- zakup materiałów budowlanych „TESCO” (rury, hydranty, zasuw, beton, piasek)	25.729,49 zł,
- zakup materiałów ul. Taczanowskiego (rury, trójniki kanalizacyjne, żwir, wpust uliczny, materiały budowlane, kształtki PCV)	10.439,40 zł,
- zakup sprzętu komputerowego	25.907,82 zł,
- zakup sprzętu laboratoryjnego	16.386,05 zł,

- zakup urządzeń klimatyzacyjnych	10.770,00 zł,
- zakup kabla specjalistycznego	6.440,00 zł,
- zakup szafek odzieżowych dla pracowników	25.947,12 zł,
- zakup rur specjalistycznych	6.169,68 zł,
- zakup energii elektrycznej	599.092,27 zł,
- zakup energii cieplnej	2.038,32 zł,
- zakup gazu	19.889,13 zł,
- naprawa sprzętu	19.374,64 zł,
- naprawa nawierzchni dróg	11.204,00 zł,
- naprawa samochodów	16.191,16 zł,
- naprawa i legalizacja wodomierzy	8.875,00 zł,
- naprawa i konserwacja trafostacji	9.840,00 zł,
- naprawa pomp głębinowych	20.801,70 zł,
- naprawa silników	4.515,90 zł,
- naprawa sprzętu laboratoryjnego	3.814,40 zł,
- naprawa wyłącznika	11.300,00 zł,
- naprawa systemu alarmowego	4.128,86 zł,
- naprawa koparki Sthil	967,70 zł,
- naprawa dachów i rynien	3.000,00 zł,
- naprawa i wymiana okien	2.447,64 zł,
- naprawa urządzeń oczyszczalni	7.982,00 zł,
- remont oświetlenia	21.114,77 zł,
- remont agregatu pompowego	6.250,00 zł,
- badania lekarskie	2.088,50 zł,
- zakup usług pocztowych	5.806,18 zł,
- zakup usług telefonicznych	8.733,87 zł,
- wywóz nieczystości	8.225,74 zł,
- dozór techniczny	4.213,60 zł,
- obsługa prawna i informatyczna	21.600,00 zł,
- obsługa monitoringu	8.100,00 zł,
- wykonanie usług dźwigiem	5.342,30 zł,
- usługi kurierskie	1.986,26 zł,
- usługi transportowe	19.951,90 zł,
- badania techniczne sprzętu	1.188,76 zł,
- usługa kominiarska	247,00 zł,
- usługi geodezyjne	10.773,22 zł,
- usługa serwisowa	21.774,64 zł,
- usługi różne	25.805,91 zł,
- szkolenia	23.841,20 zł,
- usługa fadromą	900,00 zł,
- usługa spycharko ładowarką	11.150,00 zł,
- usługi przewiertu i przekopu sieci	1.040,00 zł,
- opracowanie analiz technicznych	3.200,00 zł,
- usługi ślusarskie	18.070,31 zł,
- badanie wody i osadu	4.523,47 zł,
- opracowanie dokumentacji technicznej	6.590,00 zł,
- usługi telefoniczne sieci komórkowej	14.853,24 zł,
- wywóz osadu	25.871,20 zł,
- usługa informatyczna	6.330,00 zł,
- opłaty bankowe	646,50 zł,
- opłaty leasingowe	142.991,20 zł,
- podróże służbowe krajowe	10.965,39 zł,

- różne opłaty i składki (opłata za korzystanie ze środowiska, ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie samochodu, składka wodociągowa)	187.035,76 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58.847,34 zł,
- podatek od nieruchomości	636.074,00 zł,
- podatek VAT – nie podlegający odliczeniu	24.201,99 zł,
- koszty postępowania sądowego	3.030,00 zł,
- koszty inwestycyjne (dotyczą budowy sieci wodociągowej przy ul. Śmigielskiej, zakupu pompy specjalistycznej, budowy studni)	93.250,18 zł,
- pozostałe koszty (środki własne na inwestycje, odsetki od zobowiązań, utworzone rezerwy na 2006 rok, koszty egzekucyjne, sądowe, pozostałe straty, odszkodowania, zalania)	27.919,04 zł,
- koszty amortyzacji	1.218.503,74 zł.

Realizację zaplanowanych w 2006 roku przychodów oraz kosztów działalności Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji przedstawia poniższa tabela:

Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 31.12.2005 r.	Plan wg stanu na 31.12.2006 r.	Wykonanie wg stanu na 31.12.2006 r.	% Wykonania
1	2	3	4	5
Stan środków obrotowych na początku okresu sprawozdawczego	-178.307,82	-100.770,00	-100.770,06	100,00
Przychody ogółem	7.152.718,49	6.025.850,00	6.993.986,80	116,07
<i>z tego:</i>				
Dochody z najmu i dzierżawy	3.600,00	3.600,00	3.600,00	100,00
Wpływy z usług	5.350.982,96	6.002.250,00	5.737.981,34	95,60
Pozostałe odsetki	22.054,55	0,00	17.070,55	-
Wpływy z różnych dochodów	366.029,09	20.000,00	0,00	-
Pokrycie amortyzacji	1.266.999,68	0,00	1.218.503,74	-
Inne zwiększenia	143.052,21	0,00	16.831,17	-
RAZEM:	6.974.410,67	5.925.080,00	6.893.216,74	116,34
Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego	-100.770,06	204.380,00	175.495,81	85,87
Wydatki stanowiące koszty działalności	7.075.180,73	5.720.700,00	6.717.720,93	117,43
<i>z tego:</i>				
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	75.102,75	64.800,00	64.321,08	99,26
Wynagrodzenia osobowe pracowników	2.028.510,80	2.010.000,00	1.950.455,94	97,04
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	144.420,40	170.900,00	154.845,10	90,61
Składki na ubezpieczenia społeczne	375.734,07	409.400,00	363.839,58	88,87
Składki na Fundusz Pracy	50.335,32	53.500,00	49.260,60	92,08
Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6.000,00	3.461,00	57,68
Zakup materiałów i wyposażenia	500.099,36	699.750,00	693.037,70	99,04
Zakup energii	569.150,94	622.100,00	621.019,72	99,83
Zakup usług remontowych	115.392,63	153.700,00	151.807,77	98,77
Zakup usług zdrowotnych	0,00	5.000,00	2.088,50	41,77
Zakup usług pozostałych	218.223,84	415.550,00	403.756,50	97,16
Podróże służbowe krajowe	9.522,97	20.000,00	10.965,39	54,83
Różne opłaty i składki	203.393,80	245.000,00	187.035,76	76,34
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63.342,80	59.000,00	58.847,34	99,74
Podatek od nieruchomości	625.760,80	660.000,00	636.074,00	96,37
Podatek od towarów i usług VAT	20.381,02	25.000,00	24.201,99	96,81
Koszty postępowania sądowego	0,00	5.000,00	3.030,00	60,60
Wydatki na zakupy inwestycyjne	105.891,10	96.000,00	93.250,18	97,14

Odpisy amortyzacji	1.266.999,68	0,00	1.218.503,74	-
Inne zmniejszenia	702.918,45	0,00	27.919,04	-
RAZEM:	6.974.410,67	5.925.080,00	6.893.216,74	116,34

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