

INFORMACJA DOTYCZĄCA FUNKCJONOWANIA I SYTUACJI FINANSOWEJ ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH I JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

SZKOŁY PODSTAWOWE

W okresie sprawozdawczym z budżetu miasta finansowane były wydatki 9 szkół podstawowych. W szkołach tych do czerwca 2000r. zatrudnionych było 223,88 (etaty) nauczycieli oraz 81,75 (etaty) pracowników obsługi. Od września 2000r. zatrudnionych było 175,14 (etaty) nauczycieli oraz 65 (etaty) pracowników obsługi.

W 2000 r. liczba uczniów w szkołach podstawowych wynosiła 3163, zaś liczba oddziałów 129 . Średnio na 1 oddział przypadało 24,5 ucznia. Od września 2000 r. liczba uczniów w szkołach podstawowych wynosiła 2479, zaś liczba oddziałów 101 . Średnio na 1 oddział przypadało 24,54 ucznia.

W budżecie miasta na 2000 r. na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania dziewięciu szkół podstawowych (bez świetlic) została ostatecznie zaplanowana kwota dotacji w wysokości 8 154 636 zł. Zaś na zakupy inwestycyjne zaplanowano środki w kwocie 90 580 zł., z których na ten cel wykorzystano kwotę 89 701 zł. Łącznie na pokrycie kosztów funkcjonowania szkół podstawowych, oraz na zakupy inwestycyjne została zaplanowana kwota 8 245 216 zł.

Dodatkowym planowanym źródłem dochodów szkół podstawowych były środki specjalne pochodzące z tytułu najmu i transportu, oraz z tytułu odpłatności za korzystanie ze stołówki szkolnej.

W 2000 r. na działalność bieżącą szkoły podstawowe otrzymały środki finansowe w kwocie 8 226 350 zł. Rozchody zaś tych środków na wydatki szkół podstawowych ze świetlicami w 2000 r. wyniosły 8 226 350 zł, w tym:

- rozchody szkół podstawowych (bez świetlic) w kwocie 8 154 000 zł
- rozchody świetlic w szkołach podstawowych w kwocie 72 350 zł

Wydatki szkół podstawowych w 2000 roku (bez świetlic) w kwocie 8 154 000 zł obejmowały:

- | | |
|--|----------------|
| - wynagrodzenia osobowe | - 5 263 215 zł |
| - dodatkowe wynagrodzenia roczne | - 398 874 zł |
| - nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń | - 16 495 zł |
| - podróże służbowe krajowe | - 4 702 zł |

- materiały i wyposażenie	- 130 987 zł
- leki i środki pomocnicze	- 500 zł
- energia	- 535 265 zł
- usługi materialne	- 297 606 zł
- usługi niematerialne	- 31 723 zł
- pomoce naukowe, dydaktyczne i książki	- 19 656 zł
- różne opłaty i składki	- 13 113 zł
- składki ZUS	- 987 021 zł
- składki Fundusz Pracy	- 135 863 zł
- odpisy na ZFŚS	- 318 980 zł

Wykonanie wydatków bieżących szkół podstawowych za 2000 r. w stosunku do planu rocznego było prawidłowe i wyniosło 99,99 %.

W 2000 roku największą pozycję kosztów funkcjonowania szkół stanowiły płace z pochodnymi (wydatki §11, §17, §41 i §42), które kształtowały się na poziomie 84 % wydatków bieżących poniesionych w okresie sprawozdawczym. Pozostałe 16 % wydatków to wydatki rzeczowe oraz wydatki z ZFŚS.

Ponadto wydatki na tzw. rzeczówkę w szkołach podstawowych pokrywane były dodatkowo ze środków specjalnych pn. najem pomieszczeń i wynajem środków transportu.

SZKOŁY PODSTAWOWE - ŚRODKI SPECJALNE

Dochody ze środków specjalnych obejmowały dochody z tytułu najmu pomieszczeń i wynajmowania środków transportu, oraz dochody z tytułu odpłatności za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej. Dochody i rozchody środków specjalnych za 2000 r. kształtowały się w sposób następujący:

7911 Środki specjalne - najem pomieszczeń i wynajem środków transportu

Przychody z tytułu środków specjalnych pn: najem pomieszczeń i wynajem środków transportu za 2000 r. wynosiły 229 778 zł, w tym:

- wpływy z usług	- 214 432 zł
- odsetki	- 4 424 zł
- różne przelewy,	- 2 633 zł
- darowizny	- 2 000 zł
- stan środków na początek roku	- 6 289 zł

W stosunku do planu dochody z najmu pomieszczeń i wynajmu śr. transportu zostały wykonane w 98,93 % planu rocznego, natomiast wykonanie przychodów wyniosło 98,96 %.

Rozchody środków specjalnych w roku 2000 stanowiły kwotę 229 778 zł i obejmowały:

- nagrody i wydatki nie zalicz. do wynagrodzeń	- 60 zł
- podróże służbowe krajowe	- 256 zł
- materiały i wyposażenie	- 105 432 zł
- leki i śr. pomocnicze	- 473 zł
- energia	- 33 259 zł
- usługi materialne	- 59 490 zł
- usługi niematerialne	- 9 162 zł
- pomoce naukowe i dydaktyczne	- 3 490 zł
- różne opłaty i składki	- 4 071 zł
- składki ZUS	- 494 zł
- składki na Fundusz Pracy	- 48 zł
- stan środków na 31.12.2000r.	- 13 543 zł

w tym:

środki pieniężne	- 15 491 zł
należności	- 2 047 zł
zobowiązania	- 3 995 zł

W okresie sprawozdawczym wykonanie rozchodów środków specjalnych w stosunku do planu wynosiło 97,95%, natomiast rozchody ogółem po uwzględnieniu środków obrotowych na koniec roku w stosunku do planu wyniosły 98,96%

Rozchody środków dokonywane z dochodów uzyskiwanych z tyt. najmu pomieszczeń i wynajmu śr. transportu przeznaczone były w okresie sprawozdawczym głównie na zakup materiałów i wyposażenia, oraz usług materialnych i energii. (92 % kosztów. Pozostałe rozchody związane były przede wszystkim z opłaceniem usług niematerialnych, zakupem pomocy dydaktycznych i z różnymi opłatami i składkami

8232 Środki specjalne - Stołówka

Przychody z tytułu tego środka specjalnego za 2000 r. w Szkole Podstawowej Nr 6 w Dzierżoniowie kształtowały się w wysokości 13 439 zł, w tym:

- z tyt. odpłatności za obiady - w kwocie 8 471zł,
- stan środków na początek roku - w kwocie 4 968 zł

W stosunku do planu, przychody z tyt. w/w środków specjalnych w okresie sprawozdawczym zostały wykonane 99,99%. Rozchody w/w środków specjalnych w I półroczu br. stanowiły kwotę 13 439 zł i obejmowały:

- środki żywności 13 439 zł.

W stosunku do planu rozchody środków specjalnych - stołówka zostały wykonane również w 99,99%. Od miesiąca września 2000 r. stołówka w Szkole Podstawowej Nr 6 została sprywatyzowana.

W 2000 roku z budżetu miasta finansowane były wydatki 3 gimnazjów.

W placówkach tych w roku 2000 r. zatrudnionych było 41,48 (etaty) pracowników pedagogicznych. Natomiast od września 2000 r. zatrudnienie pracowników pedagogicznych wynosiło 71,29 (etaty). W 2000 r. liczba uczniów w gimnazjach wynosiła 517, zaś liczba oddziałów 20. Średnio na 1 oddział przypadało 25,85 ucznia. Od września 2000 r. liczba uczniów w gimnazjach wzrosła do 1003 osób , zaś liczba oddziałów wynosiła 38. Średnio na 1 oddział przypadało 26,4 ucznia.

W budżecie miasta na 2000 r., na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania 3 gimnazjów została zaplanowana ostateczna kwota dotacji w wysokości 1 262 300 zł. Natomiast na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 1 366 048 zł, z której w 2000 roku wydatkowano kwotę 1 366 047 zł. Łącznie roczny plan wydatków gimnazjów został ustalony w wysokości 2 628 348 zł.

W 2000 roku wydatki bieżące gimnazjów zostały wykonane prawidłowo w 100% i stanowiły kwotę 1 262 300 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe	- 977 201 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 18 911 zł
- nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	- 3 801 zł
- podróże służbowe krajowe	- 115 zł
- materiały i wyposażenie	- 11 820 zł
- usługi materialne	- 6 651 zł
- usługi niematerialne	- 2 479 zł
- pomoce naukowe, dydaktyczne i książki	- 6 781 zł
- składki ZUS	- 174 597 zł
- składki Fundusz Pracy	- 24 794 zł
- odpisy na ZFŚS	35 150 zł

W okresie sprawozdawczym największą kwotę wydatków gimnazjów stanowiły płace z pochodnymi (wydatki §11, §17, §41 i § 42), które kształtowały się na poziomie 95% wydatków bieżących, poniesionych przez gimnazja w 2000 roku. Pozostałe wydatki stanowiły 5% i dotyczyły kosztów rzeczowych funkcjonowania gimnazjów oraz odpisów na ZFŚS.

GIMNAZJA - ŚRODKI SPECJALNE

Dochody ze środków specjalnych w gimnazjach w okresie sprawozdawczym obejmowały dochody z tytułu najmu pomieszczeń. Dochody i rozchody środków specjalnych w 2000r. kształtowały się w sposób następujący:

7912 Środki specjalne - najem

Przychody z tytułu środków specjalnych pn: najem za 2000 r. wynosiły 4 048 zł. W stosunku do planu przychody z najmu pomieszczeń zostały wykonane w 99,96%.

Rozchody środków specjalnych stanowiły kwotę 4 048 zł i obejmowały:

- materiały i wyposażenie	-	295 zł
- usługi materialne	-	617 zł
- usługi niematerialne	-	2 035 zł
- stan środków na 31.12.2000r.	-	1 101 zł
w tym:		
środki pieniężne	-	1 101 zł

Rozchody w/w środków specjalnych po uwzględnieniu stanu środków obrotowych zostały wykonane w 99,96%.

8232- ŚWIETLICE DLA UCZNIÓW I WYCHOWANKÓW

W budżecie miasta Dzierżoniowa roczne wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania świetlicy w Szkole Podstawowej Nr 6 zostały zaplanowane ostatecznie w wysokości 72 350 zł. W 2000 roku wydatki tego rozdziału zostały wykonane w kwocie 72 350 zł i obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe	- 56 960 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	- 4 220 zł
- składki ZUS	- 9 824 zł
- składki na Fundusz Pracy	- 1 346 zł

Wykonanie wydatków świetlicy szkolnej w 2000 roku w stosunku do planu wyniosło 100 % planu tych wydatków. Wydatki tego rozdziału stanowiły w 100% koszty płac z pochodnymi (§11, §17, §41 i §42) pracowników zatrudnionych w świetlicy, funkcjonującej w Szkole Podstawowej Nr 6 w Dzierżoniowie.

W budżecie miasta Dzierżoniowa na 2000 r. na wydatki Samorządowej Szkoły Środowiskowej zaplanowano na kwotę 235 639 zł. W 2000 r. z w/w puli środków wydatkowano kwotę 222 080 zł co stanowi 95% planowanej dotacji.

Wydatki Szkoły Samorządowej w okresie sprawozdawczym obejmowały:

§24 stypendia	- kwota	55 100 zł
§31 materiały i wyposażenie	- kwota	18 100 zł
§36 usługi materialne	- kwota	11 324 zł
§37 usługi niematerialne	- kwota	137 438 zł
§41 składki ZUS	- kwota	104 zł
§42 składki na Fundusz Pracy	- kwota	14 zł

§ 24 Wydatki tego paragrafu w kwocie 55 100,- zł stanowią stypendia za bardzo dobre wyniki w nauce dla uczniów szkół podstawowych (40 100 zł), oraz wydatki na tzw. czesne dla uczących się nauczycieli (15 000 zł)

§ 31 Wydatki tego paragrafu w kwocie 18 100 zł stanowią między innymi koszty nagród książkowych wręczonych w konkursie „Motoramy”, koszty nagród ufundowanych podczas ferii zimowych w 2000 roku, wydatki na zakup pomocy dydaktycznych z okazji jubileuszu szkoły, nagrody z okazji Dni Sportu, Mikołajek oraz nagrody za udział w igrzyskach sportowych dla SP-5.

§ 36 Wydatki dotyczące usług materialnych wykonane w kwocie 11 324 zł dotyczą głównie kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do Szkoły Specjalnej w Mikoszowie. Zgodnie z umową z dnia 02.03.2000r, zawartą ze Stowarzyszeniem Pomocy Dzieciom „Przymat”, ze środków Samorządowej Szkoły Środowiskowej pokrywane są koszty dowozu dzieci zamieszkałych w Dzierżoniowie w wysokości 37,5% kosztów dowozu ogółem, w proporcji do ilości dowożonych dzieci niepełnosprawnych

§ 37 Wydatki tego paragrafu wynoszą 137 438 zł i dotyczą między innymi:

- zajęć pozalekcyjnych w 2000 r. na ten cel wydatkowano kwotę 39 901 zł.
- dofinansowania wypoczynku zimowego i letniego, w 2000 r. na dofinansowanie wypoczynku zimowego wydatkowano kwotę 9 790 zł, natomiast na dofinansowanie wypoczynku letniego wydatkowana kwota wynosi 3 996 zł.
- dopłaty do kosztów przejazdu do tzw. "zielonych szkół", w 2000 r na w/w cel wydatkowano kwotę 21 700 zł,
- nauki pływania w ramach programu „Mały Posejdon”, w 2000 r na naukę pływania klas V i VI szkół podstawowych oraz klas gimnazjalnych wydatkowano kwotę 55 080 zł,
- pozostałe wydatki tego paragrafu w tym między innymi: nagrody w konkursie recytatorskim „Pegazik” , nagrody dla dyrektorki SP-5 z okazji jubileuszu 30- lecia placówki, nagrody w Biegu Niepodległości, dofinansowanie wystawy Młoda Polska,
- organizacji regionalnych warsztatów edukacyjnych w kwocie 608 zł.

§ 41 i § 42 wydatki tych paragrafów stanowią składki ZUS i składki na FP od kwoty nagrody wypłaconej dla dyrektorki SP-5 z okazji jubileuszu.

W okresie sprawozdawczym z budżetu miasta finansowane były wydatki 7 przedszkoli publicznych, 1 publicznego przedszkola specjalnego oraz dotowane było Przedszkole Niepubliczne Sióstr Salezjanek. Przedszkole Specjalne zostało zlikwidowane z dniem 31 sierpnia 2000 r. i przekształcone w oddział specjalny w Przedszkolu Publicznym Nr 2 w Dzierżoniowie.

W 2000 r. w 7 przedszkolach zatrudnionych było 67,89 (etaty) nauczycieli oraz 63,125 (etaty) pracowników obsługi. W tym samym okresie czasu do przedszkoli zapisanych było 719 dzieci uczęszczających do grup 9 godzinnych i 91 dzieci uczęszczających do grup 5-godzinnych. Od września 2000 r. zatrudnienie nauczycieli w przedszkolach wynosiło 66,47 (etaty) i 62,25 (etaty) obsługi. Na rok szkolny 2000/2001 do przedszkoli zostało zapisanych 637 dzieci uczęszczających do grup 9-godzinnych i 132 dzieci uczęszczających do grup 5-godzinnych.

W budżecie miasta na 2000 r. na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania przedszkoli została zaplanowana kwota 2 988 295 zł w tym:

- na wydatki bieżące 7 przedszkoli publicznych kwota 2 785 422 zł,
- na wydatki inwestycyjne 7 przedszkoli kwota 59 500 zł,
- na wydatki bieżące przedszkola specjalnego na 8 miesięcy kwota 78 373 zł,
- na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Sióstr Salezjanek- kwota 65 000 zł.

Dodatkowym planowanym źródłem dochodów przedszkoli były środki specjalne pochodzące z tytułu najmu oraz środki specjalne z tytułu odpłatności za korzystanie z wyżywienia.

W 2000 r. wydatki razem w/w placówek w kwocie 2 975 984 zł kształtowały się w sposób następujący:

- wydatki bieżące 7 przedszkoli publicznych - kwota 2 785 121 zł,
- wydatki inwestycyjne 7 przedszkoli - kwota 47 490 zł,
- wydatki bieżące przedszkola specjalnego - kwota 78 373 zł,
- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Sióstr Salezjanek - kwota 65 000 zł.

Wydatki bieżące ogółem 7 przedszkoli i przedszkola specjalnego za 2000 r. wyniosły 2 863 494 zł w tym:

- wynagrodzenia osobowe - 2 026 500 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne 139 131 zł
- nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń 697 863 zł



- podróże służbowe krajowe	-	3 820 zł
- materiały i wyposażenie	-	21 879 zł
- leki i środki pomocnicze	-	200 zł
- energia	-	40 555 zł
- usługi materialne	-	67 906 zł
- usługi niematerialne	-	9 023 zł
- pomoce naukowe i dydaktyczne	-	1 162 zł
- różne opłaty i składki	-	4 933 zł
- składki ZUS	-	371 840 zł
- składki Fundusz Pracy	-	51 019 zł
- odpisy na ZFŚS	-	115 914 zł

Wykonanie wydatków bieżących przedszkoli w stosunku do planu na 2000 r. wyniosło 100%. W 2000 roku największą pozycję wydatków przedszkoli stanowiły płace z pochodnymi (wydatki §11, §17, §41 i §42), które kształtowały się na poziomie 90,4% wydatków bieżących poniesionych w okresie sprawozdawczym. Pozostałe wydatki (9,6%) to odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wydatki związane z utrzymaniem budynków (opłaty medialne, utrzymanie czystości, naprawy i usuwanie awarii) oraz wydatki na zakup materiałów, wyposażenia i pomocy dydaktycznych. Ponadto w okresie sprawozdawczym wydatki na tzw. rzeczówkę w przedszkolach pokrywane były dodatkowo ze środków specjalnych.

PRZEDSZKOLA - ŚRODKI SPECJALNE

Dochody ze środków specjalnych obejmowały dochody z tytułu najmu pomieszczeń oraz dochody z tytułu odpłatności za korzystanie z posiłków w przedszkolnych stołówkach. Dochody i wydatki ze środków specjalnych za 2000 r. kształtowały się w sposób następujący:

8211 Środki Specjalne - Najem

Przychody z tytułu środków specjalnych najem za 2000 r. wynosiły 89 845 zł. W stosunku do planu przychody z najmu w 2000 roku zostały wykonane w 87,86 %.

Rozchody środków specjalnych stanowiły kwotę 89 845 zł i obejmowały:

- nagrody i wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	- 3 034 zł
- podróże służbowe krajowe	- 4 734 zł
- materiały i wyposażenie	- 23 872 zł
- energia	- 312 zł
- usługi materialne	- 6 802 zł
- usługi niematerialne	- 41 951 zł
- pomoce naukowe i dydaktyczne	- 3 070 zł
- stan środków na 31.12.2000r.	- 6 070 zł

w tym:

środki pieniężne	- 6 070 zł.
------------------	-------------

Wykonanie rozchodów środków specjalnych w stosunku do planu wyniosło 87,86%. Środki specjalne uzyskiwane z najmu przeznaczone były w okresie sprawozdawczym głównie na pokrycie kosztów usług niematerialnych, oraz na zakup materiałów i drobnego wyposażenia (rozchody na te cele stanowiły 78,6% rozchodów ogółem). Pozostałe rozchody związane były przede wszystkim z opłaceniem podróży służbowych, energii, usług materialnych, zakupem pomocy naukowych i dydaktycznych oraz wydatkami nie zaliczonymi do wynagrodzeń.

8211 Środki Specjalne - Wyżywienie

Przychody z tego tytułu za 2000 r. w przedszkolach kształtowały się w wysokości 827 296 zł w tym:

- z tyt. odpłatności za obiady - w kwocie	787 443 zł,
- stan środków na początek roku - w kwocie	39 853 zł.

W stosunku do planu przychody z tyt. w/w środków specjalnych zostały wykonane w 96,07%.

Rozchody w/w środków specjalnych w 2000 r stanowiły kwotę 827 296 zł i obejmowały:

- nagrody i inne wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	- 17 342 zł
- podróże służbowe krajowe	- 1 453 zł
- materiały i wyposażenie	- 163 849 zł
- środki żywności	- 300 253 zł
- leki i środki pomocnicze	- 127 zł
- energia	- 144 241 zł
- usługi materialne	- 79 492 zł
- usługi niematerialne	- 39 106 zł
- pomoce naukowe i dydaktyczne	- 31 505 zł
- różne i opłaty i składki	- 1 394 zł
- stan środków obrotowych na 31.12.2000r.	- 48 534 zł
w tym:	
środki pieniężne	- 3 448 zł
materiały (środki żywności i pozostałe materiały)	- 18 871 zł
należności	- 29 709 zł
zobowiązania	- 3 494 zł

W stosunku do planu rozchody środków specjalnych - stołówka zostały wykonane w 96,07%.

8231- OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ

W okresie sprawozdawczym wydatki bieżące OPP stanowiły kwotę 216 522 zł i obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe	-142 313 zł
- dodatkowe roczne wynagrodz.	- 10 560 zł
- materiały i wyposażenie	- 17 871zł
- energia	- 1 840 zł
- usługi materialne	- 4 446 zł
- usługi niematerialne	- 2 205 zł
- różne opłaty i składki	- 265 zł
- składki ZUS	- 25 916 zł
- składki Fundusz Pracy	- 3 552 zł
- odpisy na ZFŚS	- 7 554 zł

Wykonanie wydatków OPP za 2000 r w stosunku do planu było prawidłowe i wynosiło 100%. W okresie sprawozdawczym największą pozycję kosztów stanowiły płace z pochodnymi (§11, §17, § 41 i § 42) wynoszące 84,22% wszystkich wydatków. Pozostałe wydatki (15,78%) stanowiły wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, usługi materialne i niematerialne, energię, różne opłaty i składki oraz odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Ponadto w okresie sprawozdawczym wydatki na tzw. rzeczówkę w Ognisku Pracy Pozaszkolnej pokrywane były dodatkowo ze środków specjalnych.

8231 OPP- Środki Specjalne - Najem

Przychody z tytułu środków specjalnych w OPP pn: najem za 2000 r. wynosiły 5 663

zł, w tym:

- wpływy z usług	5 473 zł
- odsetki	190 zł

W stosunku do planu przychody z najmu wyniosły 99,98%

Rozchody środków specjalnych stanowiły kwotę 5 663 zł i obejmowały:

- materiały i wyposażenie	- 1 217 zł
- stan środków na 31.12.2000r.	- 4 446 zł

w tym:

środki pieniężne	- 4 446 zł
------------------	------------

Wykonanie rozchodów środków specjalnych w stosunku do planu wyniosło 99,98%

W okresie 2000 r. wydatki Żłobka Miejskiego wynosiły 391 882 zł i obejmowały:

- wynagrodzenia osobowe	- 242 043 zł
- dodatkowe roczne wynagrodzenie	- 18 799 zł
- podróże służbowe krajowe	- 14 zł
- materiały i wyposażenie	- 4 078 zł
- energia	- 42 537 zł
- usługi materialne	- 15 982 zł
- usługi niematerialne	- 6 161 zł
- różne opłaty i składki	- 780 zł
- składki ZUS	- 45 430 zł
- składki na Fundusz Pracy	- 6 225 zł
- odpisy na ZFŚS	- 9 833 zł

Wykonanie wydatków żłobka za 2000 r. w stosunku do planu wyniosło 100 %. Na wydatki żłobka w okresie sprawozdawczym złożyły się głównie wydatki na płace z pochodnymi, które stanowiły 79,75 % wydatków ogółem. Pozostałe wydatki (20,25%) to wydatki związane z utrzymaniem budynku, zakupem materiałów oraz wydatki z ZFŚS. Ponadto wydatki rzeczowe żłobka w okresie sprawozdawczym pokrywane były z wpływów środka specjalnego-najem.

W 2000r. do żłobka zapisanych było 55 dzieci, zaś średnia miesięczna frekwencja wynosiła 40 dzieci. W tym samym okresie czasu w placówce zatrudnionych było 18 osób.

8521 Żłobek - Środki Specjalne - Wyżywienie

Przychody z tytułu środka specjalnego-wyżywienie w żłobku, w 2000 roku ukształtowały się w wysokości 75 215 zł w tym:

- z tyt. odpłatności rodziców za obiady - w kwocie	70 655 zł
- odsetki od środków na rachunku	1 327 zł
- stan środków na początek roku - w kwocie	3 233 zł.

W stosunku do planu przychody z tyt. w/w środków specjalnych zostały wykonane w 79,46%.

Rozchody w/w środków specjalnych za 2000 r. stanowiły kwotę 75 215 zł i obejmowały:

- nagrody i inne wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	-	1 985 zł
- materiały i wyposażenie	-	24 497 zł
- środki żywności	-	34 318 zł
- energia	-	1 926 zł
- usługi materialne	-	3 298 zł
- usługi niematerialne	-	2 876 zł
- pomoce naukowe i dydaktyczne	-	4 066 zł
- stan środków obrotowych na 31.12.2000r.	-	2 249 zł
w tym:		
środki pieniężne	-	1 490 zł
materiały (środki żywności)	-	1 197 zł
należności	-	438 zł

W stosunku do planu rozchody środków specjalnych - stołówka zostały wykonane w 79,46%. Spośród w/w pozycji 80,61% tych rozchodów to koszty zakupu środków żywności i materiałów.