

**Informacja z wykonania budżetu jednostek oświatowych obsługiwanych przez  
Biuro Administracyjno - Ekonomiczne Oświaty w Zdzeszowicach za I półrocze 2015**

**I Wydatki i dochody w ujęciu tabelarycznym**

**1. Wydatki**

dział	rozdział	treść	plan	wykonanie	%
801		Oświata i wychowanie	21 004 413,00	10 814 608,57	51,49%
	80101	Szkoły podstawowe	8 955 268,00	4 697 430,11	52,45%
I Plan wydatków bieżących			8 955 268,00	4 697 430,11	52,45%
1. Wydatki jednostki budżetowej			8 807 872,00	4 624 181,71	52,50%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			7 528 482,00	3 841 704,30	51,03%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	5 794 220,00	2 749 005,42	47,44%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	499 820,00	478 867,21	95,81%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 073 230,00	546 404,89	50,91%
§	4120	Składki na Fundusz Pracy	148 012,00	62 826,78	42,45%
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 200,00	4 600,00	34,85%
1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			1 279 390,00	782 477,41	61,16%
§	4210	zakup materiałów i wyposażenia	171 800,00	67 328,80	39,19%
§	4230	zakup leków i materiałów medycznych	1 450,00	439,08	30,28%
§	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15 600,00	4 315,59	27,66%
§	4260	zakup energii	385 880,00	179 979,11	46,64%
§	4270	zakup usług remontowych	39 730,00	10 736,36	27,02%
§	4280	zakup usług zdrowotnych	9 890,00	2 597,00	26,26%
§	4300	zakup usług pozostałych	148 700,00	72 601,81	48,82%
§	4360	opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 380,00	5 049,62	37,74%
§	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	399,88	26,66%
§	4410	podróże służbowe krajowe	3 600,00	1 807,16	50,20%
§	4430	różne opłaty i składki	19 300,00	15 398,00	79,78%
§	4440	odpis na ZFŚS	444 410,00	408 818,18	91,99%
§	4480	podatek od nieruchomości	4 000,00	3 696,00	92,40%
§	4520	opłaty na rzecz budżetów jst	16 850,00	8 300,82	49,26%
§	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00	1 010,00	30,61%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych			147 396,00	73 248,40	49,69%
§	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	129 696,00	62 888,40	48,49%
§	3240	stypendia dla uczniów	17 700,00	10 360,00	58,53%
	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	205 670,00	104 690,63	50,90%
I Plan wydatków bieżących			205 670,00	104 690,63	50,90%
1. Wydatki jednostki budżetowej			197 440,00	100 901,63	51,10%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			184 040,00	94 140,47	51,15%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	141 060,00	67 216,00	47,65%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 650,00	11 127,22	95,51%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 410,00	13 948,16	50,89%
§	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 920,00	1 849,09	47,17%

1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			13 400,00	6 761,16	50,46%
§	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 800,00	99,96	2,63%
§	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 100,00	300,00	27,27%
§	4280	zakup usług zdrowotnych	430,00	0,00	0,00%
§	4300	zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00%
§	4410	podróże służbowe krajowe	50,00	0,00	0,00%
§	4440	odpis na ZFŚS	7 920,00	6 361,20	80,32%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych			8 230,00	3 789,00	46,04%
§	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 230,00	3 789,00	46,04%
	80104	Przedszkola	5 152 350,00	2 577 151,48	50,02%
I Plan wydatków bieżących			5 118 550,00	2 577 151,48	50,35%
1. Wydatki jednostki budżetowej			5 094 150,00	2 567 652,32	50,40%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			4 089 070,00	2 024 186,87	49,50%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	3 158 100,00	1 468 929,23	46,51%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	254 240,00	237 872,61	93,56%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	585 500,00	283 418,36	48,41%
§	4120	Składki na Fundusz Pracy	84 880,00	31 306,67	36,88%
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 350,00	2 660,00	41,89%
1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			1 005 080,00	543 465,45	54,07%
§	4140	wpłata na PFRON	9 600,00		0,00%
§	4210	zakup materiałów i wyposażenia	109 290,00	49 433,18	45,23%
§	4220	zakup środków żywnościowych	299 260,00	142 387,87	47,58%
§	4230	zakup leków i materiałów medycznych	550,00	156,03	28,37%
§	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 000,00	7 759,33	70,54%
§	4260	zakup energii	195 400,00	99 036,41	50,68%
§	4270	zakup usług remontowych	54 050,00	15 375,65	28,45%
§	4280	zakup usług zdrowotnych	5 950,00	299,00	5,03%
§	4300	zakup usług pozostałych	70 600,00	29 451,06	41,72%
§	4360	opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 750,00	4 361,39	40,57%
§	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	850,00	99,00	11,65%
§	4410	podróże służbowe krajowe	750,00	366,26	48,83%
§	4430	różne opłaty i składki	6 500,00	1 509,00	23,22%
§	4440	odpis na ZFŚS	217 180,00	187 923,75	86,53%
§	4520	opłaty na rzecz budżetów jst	10 650,00	5 108,52	47,97%
§	4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00%
§	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	199,00	11,71%
II Plan wydatków majątkowych			33 800,00	0,00	0,00%
1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:			33 800,00	0,00	0,00%
§	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 800,00	0,00	0,00%
		1. Wykonanie instalacji sygnalizacji pożaru oraz oświetlenia awaryjnego w PP nr 2 w Dzieszowicach	15 000,00	0,00	0,00%

		2. Wykonanie projektu dostosowania obiektu PP nr 2 w Zdieszowicach do obowiązujących warunków technicznych	11 000,00	0,00	0,00%
		3.Modernizacja kuchni w PP nr 5 w Zdieszowicach	7 800,00	0,00	0,00%
<b>2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>			<b>24 400,00</b>	<b>9 499,16</b>	<b>38,93%</b>
§	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	24 400,00	9 499,16	38,93%
<b>80110 Gimnazjum</b>			<b>4 297 300,00</b>	<b>2 248 463,48</b>	<b>52,32%</b>
<b>I Plan wydatków bieżących</b>			<b>4 297 300,00</b>	<b>2 248 463,48</b>	<b>52,32%</b>
<b>1.Wydatki jednostki budżetowej</b>			<b>4 287 300,00</b>	<b>2 245 971,49</b>	<b>52,39%</b>
<b>1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>			<b>3 610 200,00</b>	<b>1 846 834,52</b>	<b>51,16%</b>
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	2 776 690,00	1 324 248,10	47,69%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	249 900,00	233 098,82	93,28%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	516 700,00	257 365,51	49,81%
§	4120	Składki na Fundusz Pracy	65 910,00	31 762,09	48,19%
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	360,00	36,00%
<b>1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</b>			<b>677 100,00</b>	<b>399 136,97</b>	<b>58,95%</b>
§	4140	wpłata na PFRON	500,00	0,00	0,00%
§	4210	zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	34 285,56	48,98%
§	4230	zakup leków i materiałów medycznych	800,00	0,00	0,00%
§	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00%
§	4260	zakup energii	215 250,00	97 144,47	45,13%
§	4270	zakup usług remontowych	45 000,00	12 023,43	26,72%
§	4280	zakup usług zdrowotnych	5 000,00	625,00	12,50%
§	4300	zakup usług pozostałych	115 000,00	60 500,12	52,61%
§	4360	opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 450,00	1 842,51	41,40%
§	4380	zakup usług obejmujących tłumaczenia	100,00	0,00	0,00%
§	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	100,00	33,33%
§	4410	podróże służbowe krajowe	3 000,00	731,85	24,40%
§	4420	podróże służbowe zagraniczne	500,00	0,00	0,00%
§	4430	różne opłaty i składki	13 000,00	11 475,00	88,27%
§	4440	odpis na ZFŚS	187 300,00	172 423,98	92,06%
§	4480	podatek od nieruchomości	4 500,00	4 203,00	93,40%
§	4520	opłaty na rzecz budżetów jst	8 400,00	3 482,05	41,45%
§	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	300,00	15,00%
<b>2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>			<b>10 000,00</b>	<b>2 491,99</b>	<b>24,92%</b>
§	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	346,99	6,94%
§	3240	stypendia dla uczniów	5 000,00	2 145,00	42,90%
<b>80113 Dowożenie uczniów do szkół</b>			<b>109 050,00</b>	<b>57 919,30</b>	<b>53,11%</b>
<b>I Plan wydatków bieżących</b>			<b>109 050,00</b>	<b>57 919,30</b>	<b>53,11%</b>
<b>1.Wydatki jednostki budżetowej</b>			<b>109 050,00</b>	<b>57 919,30</b>	<b>53,11%</b>
<b>1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>			<b>4 050,00</b>	<b>1 927,77</b>	<b>47,60%</b>
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	279,77	46,63%
§	4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00%

§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 350,00	1 648,00	49,19%
1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			105 000,00	55 991,53	53,33%
§	4300	zakup usług pozostałych	105 000,00	55 991,53	53,33%
80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół			966 600,00	471 539,93	48,78%
I Plan wydatków bieżących			966 600,00	471 539,93	48,78%
1. Wydatki jednostki budżetowej			963 300,00	471 539,93	48,95%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			873 900,00	430 270,76	49,24%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	685 900,00	314 087,00	45,79%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00	49 077,63	94,38%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122 300,00	61 279,96	50,11%
§	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 500,00	5 826,17	46,61%
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0,00	0,00%
1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			89 400,00	41 269,17	46,16%
§	4210	zakup materiałów i wyposażenia	23 800,00	6 649,63	27,94%
§	4260	zakup energii	9 500,00	3 577,24	37,66%
§	4270	zakup usług remontowych	2 000,00	246,00	12,30%
§	4280	zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00%
§	4300	zakup usług pozostałych	25 600,00	10 651,51	41,61%
§	4360	opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	2 017,00	48,02%
§	4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	0,00	0,00%
§	4410	podróże służbowe krajowe	2 500,00	785,76	31,43%
§	4430	różne opłaty i składki	1 000,00	1,00	0,10%
§	4440	odpis na ZFŚS	16 000,00	14 111,69	88,20%
§	4520	opłaty na rzecz budżetów jst	600,00	254,34	42,39%
§	4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
§	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	2 975,00	85,00%
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych			3 300,00	0,00	0,00%
§	3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 300,00	0,00	0,00%
80145 Komisje egzaminacyjne			2 500,00	0,00	0,00%
I Plan wydatków bieżących			2 500,00	0,00	0,00%
1. Wydatki jednostki budżetowej			2 400,00	0,00	0,00%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			2 400,00	0,00	0,00%
§	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	0,00	0,00%
1.2 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			100,00	0,00	0,00%
§	4210	zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00%
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli			68 647,00	32 191,07	46,89%
I Plan wydatków bieżących			68 647,00	32 191,07	46,89%
1.1 Wydatki związane z realizacją zadań statutowych			68 647,00	32 191,07	46,89%
§	4300	zakup usług pozostałych	23 700,00	12 533,00	52,88%
§	4410	podróże służbowe krajowe	9 200,00	3 188,55	34,66%
§	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 747,00	16 469,52	46,07%

	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	173 400,00	86 367,84	49,81%
I Plan wydatków bieżących			173 400,00	86 367,84	49,81%
1.Wydatki jednostki budżetowej			173 400,00	86 367,84	49,81%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			173 400,00	86 367,84	49,81%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	145 000,00	72 855,83	50,25%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 800,00	12 059,93	48,63%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 600,00	1 452,08	40,34%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych , gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	1 040 128,00	538 854,73	51,81%
I Plan wydatków bieżących			1 040 128,00	538 854,73	51,81%
1.Wydatki jednostki budżetowej			1 040 128,00	538 854,73	51,81%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			1 040 128,00	538 854,73	51,81%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	870 000,00	454 321,45	52,22%
§	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	149 730,00	75 902,12	50,69%
§	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 398,00	8 631,16	42,31%
	80195	Pozostała działalność	33 500,00	0,00	0,00%
I Plan wydatków bieżących			33 500,00	0,00	0,00%
1.Wydatki jednostki budżetowej			33 500,00	0,00	0,00%
1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane			33 500,00	0,00	0,00%
§	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	33 500,00	0,00	0,00%
razem			21 004 413,00	10 814 608,57	

## II Dochody

dział	rozdział	treść	plan	wykonanie	%
756		Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	1760,68	
	75619	wpływy z różnych rozliczeń	0,00	1760,68	
	O970	wpływy z różnych dochodów	0,00	1760,68	
758		Różne rozliczenia	0,00	832,62	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	831,62	
I Plan dochodów bieżących			0,00	831,62	
§	O920	pozostałe odsetki	0,00	831,62	
	75815	wpływy do wyjaśnienia	0,00	1,00	
I Plan dochodów bieżących			0,00	1,00	
§	2980	wpływy do wyjaśnienia	0,00	1,00	
801		Oświata i wychowanie	497 610,00	293 135,36	58,91%
	80101	Szkoły podstawowe	10 700,00	12 630,16	118,04%
I Plan dochodów bieżących			10 700,00	12 630,16	118,04%
§	O690	wpływy z różnych opłat	0,00	160,00	
§	O750	dochody z najmu , dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	10 738,52	119,32%
§	O920	pozostałe odsetki	0,00	-14,28	
§	O970	wpływy z różnych dochodów	1 700,00	1 745,92	102,70%
	80104	Przedszkola	441 710,00	228 517,08	51,73%
I Plan dochodów bieżących			441 710,00	228 517,08	51,73%
§	O690	wpływy z różnych opłat	141 400,00	67 652,67	47,84%
§	O750	dochody z najmu , dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego	0,00	360,00	
§	O830	wpływy z usług	299 260,00	159 648,09	53,35%
§	O920	pozostałe odsetki	0,00	206,30	
§	O970	wpływy z różnych dochodów	1 050,00	650,02	61,91%
	80110	Gimnazjum	45 000,00	51 907,12	115,35%
I Plan dochodów bieżących			45 000,00	51 907,12	115,35%
§	O570	grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0,00	200,00	
§	O690	wpływy z różnych opłat	0,00	226,60	
§	O750	dochody z najmu , dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego	43 000,00	46 658,53	108,51%
§	O920	pozostałe odsetki	0,00	246,01	
§	O970	wpływy z różnych dochodów	2 000,00	4 575,98	228,80%
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół	200,00	81,00	40,50%
I Plan dochodów bieżących			200,00	81,00	40,50%
§	O970	wpływy z różnych dochodów	200,00	81,00	40,50%
razem			497 610,00	295 728,66	59,43%

## Wyjaśnienia do zestawienie tabelarycznego.

### 1 Wydatki

#### Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Wydatki bieżące w szkołach podstawowych zostały zrealizowane na poziomie 52,45%  
Poniżej przedstawiono główne wydatki wg klasyfikacji budżetowej szkół podstawowych.  
Do największych wydatków poniesionych przez szkoły zaliczamy wydatki na wynagrodzenia  
oraz pochodne od wynagrodzeń

placówka	§ 4010	§ 4040	§ 4110	§ 4120	§ 4170
PSP nr 1	647 920,38	101 701,94	125 265,29	13 321,40	800,00
PSP nr 2	514 181,67	75 705,13	98 275,87	10 840,55	3 000,00
PSP nr 3	716 624,62	166 016,96	149 328,82	17 785,88	800,00
PSP Januszkowice	293 604,82	46 117,13	59 948,63	6 013,05	
PSP Krępna	230 072,41	37 358,56	48 137,66	6 673,75	
PSP Żyrowa	346 601,52	51 967,49	65 448,62	8 192,15	
<b>razem</b>	<b>2 749 005,42</b>	<b>478 867,21</b>	<b>546 404,89</b>	<b>62 826,78</b>	<b>4 600,00</b>

W § 4270 – zakup usług remontowych wykonano 27,02 % w stosunku do planu jest to związane z tym, iż remonty w szkołach planowane są do realizacji podczas wakacji

W 2015 roku w szkołach zaplanowano następujące remonty :

1. Remont urządzeń placu zabaw – PSP w Krępnej na 1700 zł -zadanie do realizacja w sierpniu
2. Remont instalacji elektrycznej – obwód gniazdkowy Sali komputerowej na 2600 zł - zadanie zrealizowane

W ramach awarii i remontów nieprzewidzianych wykonano :

1. Remont ściany z wymianą drzwi w PSP nr 2 na kwotę 2 148,56
2. Awaryjna wymiana opraw oświetleniowych w PSP w Krępnej na kwotę 1 480,93

#### Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach

Oddziały przedszkole w gminie występują w dwóch szkołach : PSP w Januszkowicach i Krępnej wydatki na dzień 30 czerwca w oddziałach kształtowały się na poziomie 104 690,63 tj. zostały zrealizowane w 50,90 %. Największe wydatki to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń , które wyniosły 94 140,47 co stanowi 89,92 % wszystkich wydatków poniesionych w oddziałach przedszkolnych.

#### Przedszkola Rozdział 80104

Wydatki ogółem w przedszkolach zostały zrealizowane w wysokości 2 577 151,48 Tak jak w szkołach podstawowych tak i w przedszkolach do największych wydatków zaliczamy wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń , które na dzień 30 czerwca stanowią 49,50 % ogólnego wykonania budżetu przedszkoli i tak :

placówka	§ 4010	§ 4040	§ 4110	§ 4120	§ 4170
PP nr 2	194 658,58	24 050,72	35 526,66	4 183,52	400,00
PP nr 3	389 177,45	75 475,34	75 749,51	9 391,82	460,00
PP nr 5	335 869,92	53 504,68	65 270,17	6 265,22	1 400,00
PP nr 6	412 071,25	63 041,54	79 940,85	8 928,46	
PP Żyrowa	137 152,03	21 800,33	26 931,17	2 537,65	400,00
<b>razem</b>	<b>1 468 929,23</b>	<b>237 872,61</b>	<b>283 418,36</b>	<b>31 306,67</b>	<b>2 660,00</b>

Zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji w 2015 r.:

1. Wykonanie instalacji sygnalizacji pożaru oraz oświetlenia awaryjnego w PP nr 2 w Zdieszowicach -realizacja w m-c sierpniu
2. Wykonanie projektu dostosowania obiektu PP nr 2 w Zdieszowicach do obowiązujących warunków technicznych -realizacja w m-c listopadzie
3. Modernizacja kuchni w PP nr 5 w Zdieszowicach – realizacja w m-c sierpniu

### **Rozdział 80110 Gimnazja**

Na dzień 30 czerwca wydatki w gimnazjum zostały zrealizowane na poziomie 2 248 463,48 tj. w 52,32 % .

Podstawowe wydatki poniesione przez PG w Zdieszowicach to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń . Na usługi remontowe wydano 12 023,43 zł w tym ramach awarii wykonano naprawę zestawu pomp głównych wraz z wymiana zaworów na kwotę 7 146,53 pozostała kwotę przeznaczono na drobne naprawy i konserwacja sprzętu .

### **Rozdział 80113 Dowóz uczniów do szkół**

Wydatki związane z dowozem dzieci do szkół były realizowane przez Biuro Administracyjno-Ekonomiczne Oświaty w Zdieszowicach.

Wydatki w tym rozdziale zostały zrealizowane w wysokości 57 919,30 co stanowi 53,11 % budżetu przeznaczonego na ten cel .Dowóz dzieci do szkół na terenie naszej gminy realizowany jest przez firmę ARIVA Sp.zo.o. , firma ta została wyłoniona z przetargu nieograniczonego, umowę podpisano na kwotę 8380 zł za m-c ( rocznie 8380 x 10 m-c = 83 800 zł) . W rozdziale tym zostały również poniesione koszt na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły w Krapkowicach , Kędzierzyna – Koźła oraz do PSP nr 3 w Zdieszowicach dowóz ten był realizowany we własnym zakresie przez rodziców a gmina refundowała poniesione koszty zgodnie z zawartą umową.

### **Rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół.**

Wydatki w tym rozdziale były realizowane przez Biuro Administracyjno-Ekonomiczne Oświaty w Zdieszowicach i ich realizacja wyniosła 471 539,93 tj. 48,78 % . Podstawowe wydatki biura to wynagrodzenie oraz pochodne od wynagrodzeń , które na dzień 30.06.2015 r. wynoszą 430 270,76 zł

### **Rozdział 80145 Komisje egzaminacyjne**

Środki przeznaczone są na opłacenie komisji egzaminacyjnej związku z egzaminy na nauczyciela mianowanego .Egzaminy przeprowadzone zostaną w m-c lipcu i sierpniu.



## **Rozdział 80146– Doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli**

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydano 32 191,07 zł .Wydatki realizowane są zgodnie z planem doksztalcania , faktycznymi potrzebami , z zawartymi umowami w poszczególnych placówkach oraz Zarządzeniem Burmistrza nr SG.0050.13.2015 z 02.01.2015

## **Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.**

W rozdziale tym zostały wyodrębnione środki przeznaczone na kształcenie specjalne zgodnie z art. 71 b ustawy o systemie oświaty . Na dzień 30 czerwca wydatkowano na ten cel 86 367 ,84 zł , środki te zostały poniesione w PP nr 3 .

## **Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych , gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

W rozdziale tym zostały wyodrębnione środki przeznaczone na kształcenie specjalne zgodnie z art. 71 b ustawy o systemie oświaty . . Na dzień 30 czerwca wydatkowano na ten cel 538 854,73 zł. Środki te zostały poniesione w :

1. PG w wysokości 101 782,38
2. PSP nr 3 w wysokości 436 937,11

## **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

W rozdziale w paragrafie 4010 zaplanowano kwotę na nagrody organu prowadzącego dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach zgodnie z uchwałą nr XLI/293/09 Rady Miejskiej z 15 września 2009 r. Nagrody przyznawane są w m-cu października.

Wszystkie wydatki realizowane są zgodnie z planami finansowymi jednostek, zgodnie z zasadą celowości , gospodarności i legalności oraz zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych

## **2. Dochody**

### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

§ 0920 „ pozostałe odsetki „ w wysokości 831,62 zł na kwotę ta składają się odsetki naliczone od środków finansowych na rachunkach bankowych.

### **Rozdział 75815 – wpływy do wyjaśnienia**

§ 2980 „wpływy do wyjaśnienia” – w wysokości 1,00 zł , mylna wpłata na konto szkoły.

## **Szkoły podstawowe - Rozdział 80101**

Dochody w szkołach zostały wykonane w wysokości 12 630,16 to jest w 118,04% .

w tym :

§ 0690 „wpływy z różnych opłat” wyniosły 160 zł są to dochody z tytułu wydania legitymacji oraz duplikatów świadectw szkolnych i karty rowerowej

§ 0750 „dochody z najmu i dzierżawy” wyniosły 10 738,52 zł są to dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych .

§ 0920 „pozostałe odsetki” wyniosły -14,28 jest to zwrot nadpłaconych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu najmu i dzierżawy za 2014 rok ( zwrot w 2015)

§ 0970 „wpływy z różnych dochodów” w wysokości 1 745,92 zł na kwotę tą składają się dochody z tytułu sprzedaży makulatury, złomu oraz dochody z tytułu terminowej zapłaty podatku i składek ZUS.

## **Przedszkola - Rozdział 80104**

Dochody w przedszkolach zostały wykonane w wysokości 228 517,08 tj. 51,73%

w tym :

§ 0690 „wpływy z różnych opłat” w wysokości 67 652,67 zł to wpływy z tytułu opłaty za realizację zajęć dydaktyczno-wychowawczych wykraczających poza realizację podstaw programowych wychowania przedszkolnego

§ 0750 „dochody z najmu i dzierżawy” wyniosły 360 zł są to dochody z wynajmu pomieszczeń przedszkolnych głównie przez placówki nauczające języka obcego

§ 0830 „wpływy z usług” wyniosły 159 648,09 są to dochody z tytułu wyżywienia

§ 0920 „pozostałe odsetki” wyniosły 206,30 są to odsetki od nieterminowych wpłat za przedszkole (opłaty za realizację zajęć dydaktyczno-wychowawczych wykraczających poza realizację podstaw programowych wychowania przedszkolnego , opłat za przygotowanie posiłków , opłat za wyżywienia).

§ 0970 „wpływy z różnych dochodów” w wysokości 650,02 zł na kwotę tą składają się dochody z tytułu sprzedaży złomu oraz dochody z tytułu terminowej zapłaty podatku i składek ZUS

## **Gimnazjum -Rozdział 80110**

Dochody w gimnazjum zostały wykonane w wysokości 51 907,12 zł tj. 115,35 %

w tym :

§ 0570 „grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych” wyniosły 200,00 jest to grzywna z tytułu egzekucji obowiązku szkolnego.

§ 0690 „wpływy z różnych opłat „ wyniosły 226,60 zł są to dochody z tytułu wydania legitymacji oraz duplikatów świadectw szkolnych

§ 0750 „dochody z najmu i dzierżawy” wyniosły 46 658,53 zł są to dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych oraz z tytułu korzystania z basenu , siłowni i sali gimnastycznej

§ 0920 „pozostałe odsetki” wyniosły 246,01 są to odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu najmu i dzierżawy

§ 0970 „wpływy z różnych dochodów” w wysokości 4 575,98 zł na kwotę tą składają się dochody z tytułu terminowej zapłaty podatku i składek ZUS, dochody otrzymane z Polsko Niemieckiej Współpraca Młodzieży w związku z rozliczeniem wymiany międzyszkolnej młodzieży z Polski i Niemiec – 3 806,00

### **Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół - Rozdział 80114**

Dochody zostały wykonane w wysokości 81,00 zł tj. 40,5 %  
w tym :

- § 0970 „wpływy z różnych dochodów” w wysokości 81,00 zł na kwotę tą składają się dochody z tytułu terminowej zapłaty podatku i składek ZUS.

### **III Zobowiązania i należności**

Zobowiązania i należności jednostek oświatowych i BAEO wg stanu na 30.06.2015 r. przedstawiają się następująco :

Zobowiązania ogółem : 28 626,52

Niżej przedstawione są zobowiązania w podziale na poszczególne placówki :

Lp.	placówka	Zobowiązania ogółem	W tym wymagalne
1.	BAEO	376,86	0
2.	P. Gimnazjum	13 577,07	0
3.	PSP nr 1	1 563,20	0
4.	PSP nr 2	1 373,87	0
5.	PSP nr 3	2 066,88	0
6.	PSP Januszkowie	871,63	0
7.	PSP Krępna	721,77	0
8.	PSP Żyrowa	1 330,82	0
9.	PP nr 2	1 139,14	0
10.	PP nr 3	1 212,67	
11.	PP nr 5	4 001,24	
12.	PP nr 6	0,00	0
13.	PP Żyrowa	391,37	0
	Ogółem :	28 626,52	0,00

Na zobowiązania niewymagalne składają się faktury głównie za energię, wodę, ścieki, badania lekarskie pracowników oraz za żywność zakupiona przez przedszkola. Dokumenty te wpłynęły w m-c lipcu i taki też mają termin płatności ale dotyczą m-c czerwca i w księgach rachunkowych zostały ujęte w m-c czerwcu.

Należności 16 531,51 - w tym wymagalne 12 560,01

Należności wg jednostek

Lp.	jednostka	Należności		należności wymagalne	wpłaty dokonane w lipcu na poczet należności wymagalnych
		kwota	tytułem		
<b>1.</b>	<b>PSP nr 1</b>	<b>770,86</b>		<b>315,86</b>	
	w tym	680,00	najem pomieszczeń	225,00	
		90,86	odsetki od nieterminowych wpłat	90,86	
<b>2.</b>	<b>PSP nr 2</b>	<b>821,13</b>		<b>358,63</b>	<b>223,14</b>
	w tym	806,46	najem pomieszczeń	343,96	223,00
		14,67	odsetki od nieterminowych wpłat	14,67	0,14
<b>3.</b>	<b>PG</b>	<b>4 572,22</b>		<b>1 592,22</b>	
		4 540,00	najem pomieszczeń	1 560,00	
		32,22	odsetki od nieterminowych wpłat	32,22	
<b>4.</b>	<b>PP nr 2</b>	<b>408,13</b>		<b>408,13</b>	<b>362,00</b>
		123,00	za przedszkole	123,00	110,00
		282,00	za wyżywienie	282,00	252,00
		3,13	odsetki od nieterminowych wpłat	3,13	
<b>5.</b>	<b>PP nr3</b>	<b>5 924,46</b>		<b>5 924,46</b>	<b>396,00</b>
		80,00	najem pomieszczeń	80,00	
		2 364,73	za przedszkole	2 364,73	150,00
		2 867,86	za wyżywienie	2 867,86	246,00
		611,87	odsetki od nieterminowych wpłat	611,87	
<b>6.</b>	<b>PP nr 5</b>	<b>803,27</b>		<b>729,27</b>	<b>551,91</b>
		344,36	za przedszkole	320,36	244,00
		450,80	za wyżywienie	400,80	299,80
		8,11	odsetki od nieterminowych wpłat	8,11	8,11
<b>7.</b>	<b>PP nr 6</b>	<b>2 290,25</b>		<b>2 290,25</b>	<b>257,50</b>
		807,24	za przedszkole	807,24	43,00
		997,68	za wyżywienie	997,68	214,50

		485,33	odsetki od nieterminowych wpłat	485,33	
<b>8.</b>	<b>PP Żyrowa</b>	<b>941,19</b>		<b>941,19</b>	<b>290,00</b>
		225,16	za przedszkole	225,16	48,00
		646,27	za wyżywienie	646,27	242,00
		69,76	odsetki od nieterminowych wpłat	69,76	
	<b>razem</b>	<b>16 531,51</b>		<b>12 560,01</b>	<b>2 080,55</b>

Dłużnicy , którzy zalegają z niewielką kwotą lub za bieżący m-c ( tj. czerwiec) zostali powiadomieni ustnie o zaległościach przez dyrektora placówki. Do pozostałych dłużników wysłano upomnienia . Na podstawie doświadczenia z lat ubiegłych zaległości czerwcowe zostaną najprawdopodobniej uregulowane na początku września , gdy przedszkola „wznowią swoją działalność” .

W stosunku do trzech dłużników są wydał nakaz zapłaty, jednak do dnia sporządzenia sprawozdania osoby te nie dokonały wpłaty , dłużnicy ci zostaną skierowani do komornika.

### Nadpłaty

Nadpłaty przedstawiały się następująco :

lp	placówka	nadpłaty ogółem
1.	PP nr 2	0,00
2.	PP nr 3	407,39
3.	PP nr 5	3 074,25
4.	PP nr 6	218,28
5.	PP Żyrowa	37,36
6.	PG	1,00
7.	PSP nr 1	2,33
8.	PSP nr 2	2,65
	razem:	3 743,26

W przedszkolach nadpłaty wynikły głównie z błędnych wpłat rodziców, ww. nadpłaty zostaną rozliczone przy następnych wpłatach oraz wpłat za cały dyżur tj. od 27 czerwca do 17 lipca ( przypisu dokonano tylko za czerwiec)

W szkołach nadpłata wynikała z błędnej wpłaty kwoty za wynajem pomieszczeń oraz błędnych wpłat odsetek za nieterminowe regulowanie należności.

Sporządził:  
Agnieszka Korzeńska

Zatwierdził:  
Joanna Paciorek