

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI – ZESPOŁU SZKÓŁ W JELENIEWIE ZA 2016 ROK

I. DANE OGÓLNE

Budżet Zespołu Szkół w Jeleniewie został uchwalony w dniu 29 grudnia 2015r. Uchwałą RADY GMINY JELENIEWO NR XII.72.2015. Plan dochodów pierwotnie określono w wysokości 20 380,00 zł, po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniósł 20 880,00 zł, wykonanie zaś wyniosło 17 976,72 tj. 86,10 % (załącznik nr 1).

Plan wydatków uchwalono pierwotnie na kwotę 3 087 341,00 zł, po zmianach na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniósł 3 083 749,13 zł, natomiast wykonanie wyniosło 2 942 353,49 zł, co stanowi 95,41 %, (załącznik nr 2).

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody w kwocie 17 976,72 zł zostały zrealizowane z następujących tytułów:

- wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatu legitymacji szkolnych) - 62,00 zł,
- pozostałe odsetki – 463,94 zł,
- czynsz z tytułu najmu lokalu mieszkalnego – 2 522,88 zł,
- czynsz z tytułu najmu lokalu niemieszkalnego – 3 990,00zł,
- czynsz z tytułu najmu klas lekcyjnych – 300,00 zł,
- wynagrodzenie dla płatnika za odprowadzony podatek dochodowy od osób fizycznych przekazany do Urzędu Skarbowego – 533,00 zł,
- wynajem hali sportowej – 1 110,00 zł,
- za dodatkowe godziny pobytu dziecka w oddziale przedszkolnym – 7 554,50 zł,
- za przewóz uczniów – 1 440,40 zł.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków został wykonany w 95,41 % , tj. w kwocie 2 942 353,49 zł. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział - 80101 „ Szkoły podstawowe ”

Wydatki w tym rozdziale stanowiły kwotę: 1 479 771,52 zł w stosunku do planu, który wyniósł: 1 513 932,56 zł, co stanowi 97,74 % wykonania.

Do Szkoły Podstawowej w Jeleniewie w okresie od stycznia do sierpnia 2016 roku uczęszczało 194 uczniów do dziesięciu oddziałów, a w okresie od września do grudnia 2016 roku uczęszczało 158 uczniów do dziewięciu oddziałów.

Zatrudnionych było 31 nauczycieli, co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 16,32 etatów nauczycielskich.

Zatrudnione są dwie osoby sprzątające, sekretarka szkoły oraz dwie osoby obsługi finansowej w pełnym wymiarze czasu pracy.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (tj. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) wydatkowano 1 258 677,60 zł, natomiast na dodatki socjalne, takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przeznaczono 119 334,43 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowiły 101 759,49 zł i związane były głównie z:

- bieżącym utrzymaniem szkoły, tj. zakup oleju opałowego, środków czystości, tuszy i tonerów do drukarek, artykułów biurowych, druków, dzienników oraz prenumerata czasopism i drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie – 51 496,38 zł, (w tym na zakup oleju opałowego przeznaczono kwotę 39 135,00 zł).

Kolejne wydatki obejmowały:

- zakup pomocy naukowych – 260,00 zł,
- pobór energii elektrycznej i wody – 7 346,94 zł,
- zakup usług remontowych, (tj. wykonanie remontu bieżącego pomieszczenia klasowego i konserwacja gaśnic) – wydatki poniesiono w kwocie 4 778,18 zł.
- sfinansowanie pracowniczych badań profilaktycznych - wydatkowano kwotę – 188,00 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie – 18 319,54 zł – wydatki dotyczą: konserwacji oprogramowania, zadań służby BHP, odprowadzenie ścieków, zakupu znaków pocztowych, abonamentu RTV, opłaty za usługi ksero, prowizji bankowych, abonamentu za program LEX, abonamentu za program „Budżet”,
- opłacenie abonamentu dostępu do sieci „Internet” oraz opłaty za telefon stacjonarny w kwocie – 1 613,07 zł,
- wydatki na podróże służbowe i szkolenia pracowników na kwotę – 3 313,44 zł,
- ubezpieczenie majątku szkoły, tj. pracowni komputerowej, budynku, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych w kwocie - 1 825,46zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – poniesiono wydatki w kwocie 1 062,00 zł,
- na rok szkolny 2016/2017 dokonano zakupu podręczników i ćwiczeń dla uczniów klasy trzeciej, czwartej i piątej szkoły podstawowej w kwocie

11 556,48 zł, kwota wydatkowana na ten cel pochodziła z dotacji celowej budżetu państwa.

Rozdział – 80103 „ Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych ”

W obwodzie Zespołu Szkół w Jeleniewie w okresie od stycznia do sierpnia 2016 roku funkcjonowały dwa oddziały przedszkolne z liczbą 34 dzieci, a od września do grudnia 2016 roku jeden oddział z liczbą 25 dzieci. Zatrudnionych było czterech nauczycieli, co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 1,77 etatów nauczycielskich, oraz pracownik obsługi w wymiarze pełnego etatu, który był zatrudniony do sierpnia 2016 roku. Osoba sprzątająca pomagała nauczycielom przy opiece nad dziećmi.

Plan wydatków w w/w rozdziale wyniósł 174 564,00 zł i wykonany został w 93,65 %, tj. w kwocie: 163 480,15 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę – 130 073,14 zł, na dodatki socjalne, tj. wiejski, mieszkaniowy oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych poniesiono wydatki w kwocie - 12 683,05 zł.

Pozostałe wydatki bieżące stanowiły kwotę – 20 723,96 zł i były przeznaczone na:

- zakup środków czystości, materiałów papierniczych, druków, dzienników lekcyjnych, oleju opałowego w kwocie – 11 901,45 zł, w tym na olej opałowy przeznaczono kwotę – 8 950,00 zł,
- pobór energii elektrycznej i wody poniesiono wydatki w kwocie - 4 287,87 zł,
- wydruk dokumentów na ksero, obsługa bankowa - wydatkowano kwotę – 1 161,80 zł,
- sfinansowanie profilaktycznych badań pracowników - wydatkowano kwotę - 27,00 zł,
- opłaty za abonament i rozmowy telefoniczne - wydatki w kwocie – 631,41 zł,
- ubezpieczenie budynku i inwentarza - opłacono polisę w kwocie - 714,43 zł.
- zakup usług remontowych, tj. konserwacja gaśnic i remont bieżący klasy - wydatki w kwocie: 2 000,00 zł.

Rozdział – 80106 „ Inne formy wychowania przedszkolnego”

Oddział przedszkolny dla dzieci (3-4) letnich jest kontynuacją projektu „Jelonek Bambi”, z liczbą 22 uczęszczających.

Zatrudnionych było dwóch nauczycieli w pełnym wymiarze czasu pracy do sierpnia 2016 roku, a od września zatrudniony jest jeden nauczyciel w pełnym wymiarze czasu pracy oraz realizowane są godziny ponadwymiarowe w ilości 11,5 godzin tygodniowo oraz pomoc nauczyciela.

Plan wydatków w w/w rozdziale wynosił 144 177,00 zł i został wykonany w wysokości 136 546,57 zł, co stanowi 94,71 %.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę – 111 335,92 zł, na dodatki socjalne, tj. wiejski, mieszkaniowy oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych poniesiono wydatki w kwocie – 11 752,78 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowiły kwotę 13 457,87 zł i były przeznaczone na:

- zakup środków czystości i materiałów biurowych – 856,57 zł,
- opłata za najem lokalu na rzecz przedszkola, konserwacja gaśnic, prowizje bankowe – wydatkowano kwotę 12 430,00 zł,
- ubezpieczenie placu zabaw – 144,30 zł,
- profilaktyczne badania pracownika – wydatkowano kwotę – 27,00zł.

Rozdział - 80110 „ Gimnazja ”

Wydatki w tym rozdziale stanowiły kwotę – 1 022 062,25 zł na plan 1 053 471,57 zł, co stanowi 97,02 % wykonania.

Do Gimnazjum w Jeleniewie w okresie od stycznia do sierpnia 2016 roku uczęszczało 95 uczniów do czterech oddziałów, a od września 2016 roku uczęszcza 110 uczniów.

Zatrudnionych było 21 nauczycieli, co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 10,28 etatów nauczycielskich.

Zatrudnione są trzy osoby obsługi - dwie sprzątające i konserwator w pełnym wymiarze czasu pracy.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, (tj. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) wydatkowano – 825 577,13 zł, natomiast na dodatki socjalne, takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przeznaczono – 73 840,66 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowiły 122 644,46 zł i związane były głównie z:

- bieżącym utrzymaniem szkoły, tj. zakup oleju opałowego , środków czystości, materiałów papierniczych, tuszy i tonerów do drukarek, artykułów biurowych, druków, dzienników lekcyjnych oraz prenumerata czasopism i drobnych materiałów do bieżących napraw w kwocie – 63 446,42 zł, (w tym na olej opałowy przeznaczono kwotę – 58 985,00 zł).

Kolejne wydatki to:

- pobór energii elektrycznej i wody – 8 459,87 zł,

- zakup usług remontowych na kwotę – 17 807,50 zł, (tj. wykonanie usług konserwacyjnych urządzeń kotłowni c.o. konserwacja gaśnic i remont pomieszczenia klasy,
- sfinansowanie pracowniczych badań profilaktycznych wydatkowano kwotę - 289,00 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie – 11 775,67 zł obejmują wydatki takie jak: zadania służby BHP, wywóz nieczystości stałych i płynnych, znaki pocztowe, abonament RTV, prowizje bankowe, wydruk dokumentów na ksero, przegląd instalacji kominowej i gaśnic, abonament programu LEX,
- na zakup środków dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę – 249,30zł,
- opłacenie abonamentu dostępu do sieci „Internet” oraz opłata za telefon komórkowy i stacjonarny w kwocie – 2 182,61 zł,
- podróże służbowe pracowników wydatkowano kwotę – 640,12 zł,
- ubezpieczenie majątku szkoły, tj. części budynku Gimnazjum pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych wydatkowano kwotę - 1 356,55 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – poniesiono wydatki w kwocie 1 062,00 zł,
- na szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 1 890,00 zł,
- na rok szkolny 2016/2017 dokonano zakupu podręczników i ćwiczeń dla uczniów klasy I i II gimnazjum w kwocie 13 485,42 zł.

Kwota wydatkowana na ten cel pochodziła z dotacji celowej budżetu państwa.

Rozdział 80146 – „ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli ”

Plan wydatków w w/w rozdziale w wysokości 15 100,00 zł został zrealizowany na kwotę – 8 552,94 zł, co stanowi 56,64 % wykonania. Wydatki ujęte w tym rozdziale stanowią opłatę za udział nauczycieli w: seminariach, konferencjach przedmiotowych, kursach oraz zakup publikacji książkowych, m.in. takich jak: Aktualności oświatowe,

Monitor Prawny Dyrektora Szkoły,

Głos pedagogiczny,

Materiały szkoleniowe dla Rady Pedagogicznej.

- Opłacono kursy i szkolenia:
- Ochrona danych osobowych,
- Nauczanie i ocenianie na lekcjach wychowania fizycznego,
- Zmiany w organizacji etapu edukacyjnego,
- Formy i metody pracy interwencyjnej i psychopedagogicznej z uczniem,
- Warsztaty edukacyjne,
- Plan nadzoru pedagogicznego, zmiany prawa oświatowego,
- Organizowanie i prowadzenie wspomaganie przez CEN.

Dokonano opłaty dwóm nauczycielom za studia podyplomowe na kierunkach:
- Doradztwo zawodowe,
- Logopedia.

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”

Wydatki w tym rozdziale stanowiły kwotę: 30 718,72 zł w stosunku do planu, który wynosił 78 895,00 zł co stanowi 38,94% wykonania.

Zatrudnionych było czterech nauczycieli, co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 0,38 etatów nauczycielskich.

Wydatki w w/w rozdziale budżetowym związane są z uczniem niepełnosprawnym, tj. nauczanie indywidualne oraz zajęcia rewalidacyjne . Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (tj. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) wydatkowano 28 050,33 zł, natomiast na dodatki socjalne, takie jak dodatek mieszkaniowy, wiejski oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przeznaczono 2 629,39 zł, oraz zakup pomocy naukowych 39,00zł.

Rozdział – 80195 „Pozostała działalność”

W rozdziale tym ujęte są wydatki, które są odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów (nauczycieli i pracowników obsługi). Plan odpisu stanowił kwotę 43 171,00zł, i został wykonany w 100%, a mianowicie 43 170,87zł.

Rozdział - 85401 „ Świetlice szkolne ”

Przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Jeleniewie funkcjonują dwie świetlice szkolne. Zatrudnionych było trzech nauczycieli co w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy stanowi 0,87 etatów nauczycielskich.

Plan wydatków wynosił 59 413,00 zł i został wykonany w kwocie: 57 363,37 zł, co stanowi 96,55 % realizacji. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę – 48 669,34 zł, natomiast na dodatki socjalne takie jak: dodatek mieszkaniowy, wiejski oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przeznaczono kwotę – 5 554,93 zł. Pozostała kwota 3 139,10 zł, stanowi 5,47 % ogólnych wydatków na: środki czystości, dzienniki zajęć pozalekcyjnych, materiały papiernicze, pobór energii elektrycznej, pobór wody, wywóz nieczystości stałych i płynnych, konserwacja i legalizacja gaśnic.

Rozdział – 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”

W tym rozdziale ujęte są wydatki w kwocie 687,10zł, związane z dopłatą do podręczników dla trzech uczniów posiadających orzeczenia o kształceniu specjalnym.

Wykorzystane kwoty na ten cel pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa.

Na dzień 31 grudnia 2016r. wystąpiły zobowiązania wynikające z ustaw: o „dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej”, oraz zobowiązania wynikające z terminów otrzymania przez szkołę faktur:

- kwota brutto dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie – 143 834,31 zł.

- składki ZUS i Funduszu Pracy pracodawcy w kwocie – 27 125,85 zł.

- faktura za pobór energii elektrycznej – 1 845,83 zł.

Ogółem zobowiązania niewymagalne według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, tj. 31.12.2016r. wyniosły - 172 805,99 zł.

Jednostka Zespołu Szkół na dzień 31 grudnia 2016 roku nie posiada zobowiązań długoterminowych ani zobowiązań wymagalnych.

Stan środków finansowych na koniec 2016 roku jest zerowy.

Zespół Szkół w Jeleniewie administruje środkami trwałymi w postaci: budynków, obiektów inżynierii lądowej i wodnej, maszyn i urządzeń technicznych, narzędzi i wyposażenia.

Środki trwałe stanowią majątek o wartości początkowej - 2 376 281,91 zł i są to:

- budynek Zespołu Szkół w Jeleniewie – 1 072 752,73 zł,

- sala gimnastyczna wraz z łącznikiem – 863 761,67 zł,

- ogrodzenie przy budynku szkoły Zespół Szkół w Jeleniewie – 40 012,07 zł,

- kotłownia olejowa budynku Zespołu Szkół w Jeleniewie – 49 865,36 zł,

- kotłownia olejowa budynku Zespołu Szkół w Jeleniewie – 61 948,14 zł,

- zestaw komputerowy szt. 3 – 16.917,05 zł,

- kopiarka szt. 2 – 8 757,12 zł,

- budynek Zespołu Szkół w Jeleniewie – Gulbieniszki – 54 855,29 zł,

- biologiczna oczyszczalnia ścieków przy budynku szkoły w Gulbieniszkach - 23 910,60zł,

- ogrodzenie budynku szkoły w Gulbieniszkach – 15 951,70 zł,

- kocioł i urządzenia centralnego ogrzewania w budynku szkoły w Gulbieniszkach – 17 058,87 zł,

- automat szorujący - czyszczący – 9 232,33 zł,

- plac zabaw przy Oddziale Przedszkolnym w Gulbieniszkach – 18 287,47 zł,

- plac zabaw przy Oddziale Przedszkolnym w Jeleniewie – 62 971,51 zł,

- grunta - 60 000,00 zł.

Pozostałe środki trwałe (pomoce naukowe, meble) będące na wyposażeniu Zespołu Szkół w Jeleniewie stanowią wartość – 472 704,97 zł,
Zbiory biblioteczne (księgozbiór) stanowi wartość – 53 113,84 zł,
wartości niematerialne i prawne, a mianowicie programy komputerowe o wartości niższej niż 3 500,00 zł są na wyposażeniu o wartości - 4 664,00 zł.

WYSOKA RADO !

Budżet Zespołu Szkół w Jeleniewie został wykonany prawidłowo pod względem rzeczowym i finansowym. Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny.

Nie wystąpiły przypadki zaciągania zobowiązań ponad przyznany plan wydatków.

Wnoszę o zatwierdzenie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu Zespołu Szkół w Jeleniewie wykonanego od dnia 01.01. 2016 roku do dnia 31.12.2016 roku.

p.o DYREKTORA
ZESPOŁU SZKÓŁ W JELENIEWIE
Bożena Sobieszkańska

Jeleniewo, 20.02.2017 r.