

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTKI SZKOŁY PODSTAWOWEJ IM. DANUTY SIEDZIKÓWNY „INKI” W JELENIEWIE ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

I. DANE OGÓLNE

Budżet Szkoły Podstawowej w Jeleniewie został uchwalony w dniu 29 grudnia 2020r. Uchwałą RADY GMINY JELENIEWO NR XXI.123.2020.

Plan dochodów określono w wysokości 5 300,00 zł, wykonanie zaś wyniosło 1 258,53 zł, tj.23,75% (tabela nr 1).

Plan wydatków uchwalono pierwotnie na kwotę 3 610 195,00 zł, po zmianach na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniósł 3 632 692,50 zł, natomiast wykonanie wyniosło 1 720 866,34 zł, co stanowi 47,37% (tabela nr 2).

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody zrealizowano z następujących tytułów:

- 2) czynszu za najem lokalu mieszkalnego – 798,72 zł,
- 3) wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego zapłacenia podatku dochodowego od osób fizycznych przekazanego do Urzędu Skarbowego – 272,00 zł,
- 4) za wynajem środków transportu przez uczniów – 187,81 zł.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Na dzień 30 czerwca 2021r. do Szkoły Podstawowej w Jeleniewie uczęszczało 224 uczniów do czternastu oddziałów.

Zatrudnionych było 30 nauczycieli, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 23,93 etatu.

Zatrudnionych jest pięć osób obsługi (cztery etaty sprzątaczek i konserwator), jeden etat sekretarza i dwie osoby obsługi finansowej.

Plan wydatków w dziale – **801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 – „Szkoły podstawowe”** w wysokości 3 134 003,00 zł został zrealizowany na kwotę 1 520 183,66 zł, co stanowi 48,51% wykonania planu. Wydatki te głównie były przeznaczone na płace i pochodne od wynagrodzeń – jest to kwota 1 318 907,37 zł, co stanowi 86,76% ogólnych wydatków. Pozostałe wydatki w oświacie to wydatki pozapłacowe, które wynoszą 201 276,29 zł. Z powyższej kwoty 63,12%, tj. 46 882,51 zł przeznaczono na wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli oraz 80 170,00 zł na odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych pracowników obsługi i nauczycieli. Pozostała kwota 74 223,78 zł, stanowiąca 4,88% wykonania budżetu w tym rozdziale wydatkowana została na opłacenie wydatków bieżących, w tym: zakup materiałów 52 106,73 zł, opłacenie faktur za olej opałowy – 46 720,00 zł, pozostała kwota w wysokości 5 386,73 zł została wydatkowana na zakup materiałów biurowych, zakup druków, tj. świadectwa szkolne, legitymacje uczniów, drobne materiały do bieżących napraw. Oprócz tych wydatków dokonywano podstawowych opłat za pobór energii elektrycznej i wody w kwocie 5 305,84 zł.

Na zakup środków dydaktycznych poniesiono wydatki w kwocie 51,78 zł.

Na opłacenie usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości stałych, odprowadzanie ścieków, przeglądy techniczne urządzeń kotłowni, drobne naprawy sprzętu - drukarki i urządzeń kotłowni, szkolenia pracowników, prowizje bankowe, wydruk dokumentów, badania okresowe pracowników, abonament za usługi internetowe, poniesiono wydatki w kwocie 16 759,43 zł.

W obwodzie Szkoły Podstawowej w Jeleniewie funkcjonuje jeden oddział przedszkolny z liczbą 25 dzieci. Zatrudnionych jest trzech nauczycieli co w przeliczeniu stanowi 1,16 etatu oraz pomoc nauczyciela.

Plan wydatków w rozdziale **80103 – „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** w wysokości 183 409,00 zł został zrealizowany na kwotę 87 489,80 zł, co stanowi 47,70% wykonania planu.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 79145,67 zł, co stanowi 90,46% wykonania ogólnych wydatków.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 5 968,90 zł.

Pozostała kwota 2 375,23 zł została wydatkowana na bieżące utrzymanie, tj. zakup materiałów do bieżących napraw – 25,50 zł, za pobór energii elektrycznej i wody poniesiono wydatki w kwocie – 1 394,16 zł, pozostała kwota w wysokości 955,57 zł została wydatkowana na opłacenie faktur za odprowadzenie ścieków i prowizje bankowe.

Plan wydatków w rozdziale – **80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”** w wysokości 12 000,00 zł został zrealizowany na kwotę 2 152,88 zł, co stanowi 17,94% wykonania planu. Wydatki poniesiono na:

- udział nauczycieli w szkoleniach, wydatkowano kwotę 1 790,00 zł,
- zakup publikacji „Strefa logopedy” - poradnik skutecznej terapii logopedycznej – 362,88 zł.

Plan wydatków w rozdziale **80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”** wynosi 72 968,00 zł. Wydatkowano kwotę 19 262,88 zł, co stanowi 26,40% planu.

Wydatki w w/w rozdziale budżetowym związane są z uczniami niepełnosprawnymi, tj. zajęcia rewalidacyjne.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (tj. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy) wydatkowano 14 007,08 zł, natomiast na dodatki socjalne, takie jak dodatek wiejski oraz odpis na zakładowy fundusz

świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 817,30 zł, oraz kwotę 4 438,50 zł na zakup pomocy dydaktycznych (zestaw komputerowy dla uczniów).

Rozdział **80153** – *„Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych.*

Plan wydatków w w/w rozdziale wynosi 22 497,50 zł, a wykonanie 24,72 zł.

Pełna realizacja wydatków nastąpi w miesiącu lipcu i sierpniu 2021 roku. Środki finansowe pochodzą z dotacji celowej budżetu państwa.

Plan wydatków w rozdziale **80195** *„Pozostała działalność”* w wysokości 52 757,00 zł został zrealizowany w wysokości 45 757,00 zł, co stanowi 86,73% wykonania planu. W wyżej wymienionym rozdziale ujęty jest odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych byłych pracowników (emerytów).

W szkole funkcjonuje świetlica szkolna. Zatrudnionych jest czterech nauczycieli co w przeliczeniu stanowi 0,87 etatu. Plan wydatków w rozdziale **85401** - *„Świetlice szkolne”* wynosi 155 058,00 zł, a wykonanie 45 995,40 zł, co stanowi 29,66% wykonania planu. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano kwotę 41 202,30 zł, na plan 143 423,00 zł, co stanowi 28,73% wykonania planu.

Na wypłatę dodatku wiejskiego oraz na przekazanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 3 781,10 zł.

Pozostała kwota w wysokości 1 012,00 zł została wykorzystana na bieżące utrzymanie świetlicy, tj. opłata za energię elektryczną, pobór wody, odprowadzenie ścieków oraz prowizje bankowe.

Opis różnic w wykonaniu planu dochodów

Wykonanie dochodów poniżej 50%, tj. 23,75%, jest wynikiem braku możliwości wynajęcia sal lekcyjnych i hali sportowej. Zaległości w realizacji dochodów nie stwierdzono.

Opis różnic z realizacji wykonania planu wydatków

Przedłożona informacja z realizacji wydatków budżetowych (w formie tabelarycznej i opisowej) jest zgodna z danymi wykazanymi w sprawozdaniach obowiązujących za okres od 1 stycznia do 30 czerwca br.

Wykonanie w paragrafach poniżej 50%, będzie wyższe w II półroczu roku bieżącego, a mianowicie:

§ 4240 – „*Zakup środków dydaktycznych i książek*” – zadanie zlecone na wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne, zakup nastąpi w miesiącu lipcu i sierpniu 2021 roku;

§ 4270 – „*Zakup usług remontowych*” – remont kominów wentylacyjnych w budynku szkoły będzie wykonany w miesiącu lipcu a zarazem opłata faktury;

§ 4280 – „*Zakup usług zdrowotnych*” – termin badań z zakresu medycyny pracy przypada na m-c wrzesień;

§ 4430 – „*Różne opłaty i składki*” – polisy na ubezpieczenie majątku szkoły są zawierane w miesiącu październiku.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne (faktury wpłynęły w miesiącu lipcu z datą wystawienia miesiąca czerwca) z tytułu:

- faktura nr F 0102/06/2021 z dnia 22.06.2021 r. - kwota 2 000,00 zł, termin zapłaty 22.07.2021 r. (opłata czesnego za studia podyplomowe „Terapia pedagogiczna”),
- faktury nr 451/06/2021 z dnia 29.06.2021 r., kwota 45,00 zł, termin zapłaty 13.07.2021r. (badanie okresowe pracownika),
- naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 700,00 zł, gdzie ostatecznym terminem do przekazania środków z budżetu jest 30 września 2021 r.

Opisane dochody i wydatki w przedstawionej informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku są zgodne z danymi wykazanymi

w sprawozdaniach obowiązujących za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2021 roku (Rb-27S i Rb-28S).

W realizacji planowanych wydatków nie wystąpiły zagrożenia mające wpływ na przebieg wykonania budżetu.

Jeleniewo, 27.07.2021 r.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej im. Danuty Sidzikówny „Inki”
Jeleniewie
Bożena Sobieszczańska

Informacja o realizacji dochodów bieżących za I półrocze 2021 rok.

Dział rozdział paragraf	Wyszczególnienie, nazwa działu,rozdziału, paragrafu	Plan po zmianach 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	% wykon. planu
1	2	3	4	5
801	Oświata i wychowanie	5 300,00	1 258,53	23,75
80101	Szkoły podstawowe	5 100,00	1 258,53	24,68
0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 600,00	798,72	22,19
0830	Wpływy z usług	1 000,00	187,81	18,78
0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	272,00	68,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	200,00	0,00	0,00
0830	Wpływy z usług	200,00	0,00	0,00
	SUMA	5 300,00	1 258,53	23,75

Jeleniewo, 27.07.2021 r.

Informacja o realizacji wydatków bieżących za I półrocze 2021 rok.

Dział rozdział paragraf	Wyszczególnienie, nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Plan po zmianach 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	% wykonania planu
1	2	3	4	5
801	Oświata i wychowanie	3 477 634,50	1 674 870,94	48,16
80101	Szkoły podstawowe	3 134 003,00	1 520 183,66	48,51
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	119 083,00	46 882,51	39,37
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 040 000,00	958 652,89	46,99
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	165 750,00	150 731,73	90,94
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400 000,00	191 703,29	47,93
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40 000,00	17 819,46	44,55
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119 600,00	52 106,73	43,57
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	51,78	2,59
4260	Zakup energii	12 800,00	5 305,84	41,45
4270	Zakup usług remontowych	64 000,00	135,02	0,21
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	45,00	3,21
4300	Zakup usług pozostałych	56 800,00	12 950,82	22,80
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	1 496,39	37,41
4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	305,60	30,56
4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	350,00	11,67
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	85 170,00	80 170,00	94,13
4480	Podatek od nieruchomości	300,00	159,00	53,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	1 047,60	34,92
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	270,00	7,71
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 600,00	0,00	0,00

80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	183 409,00	87 489,80	47,70
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	2 074,90	34,58
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 990,00	54 362,02	44,93
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 070,00	12 066,50	99,97
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 242,00	11 560,10	47,69
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 473,00	1 157,05	33,32
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	25,50	0,80
4260	Zakup energii	2 400,00	1 394,16	58,09
4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 800,00	955,57	34,13
4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 094,00	3 894,00	76,44
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 440,00	0,00	0,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	12 000,00	2 152,88	17,94
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	362,88	16,49
4300	Zakup usług pozostałych	4 300,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 790,00	35,80
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	72 968,00	19 262,88	26,40
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	181,30	15,11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 000,00	9 366,35	29,27
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 330,00	2 330,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00	2 021,14	36,75

4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	902,00	289,59	32,11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	0,00	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 000,00	4 438,50	15,85
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	636,00	636,00	100,00
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	22 497,50	24,72	0,11
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	233,05	0,00	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	22 264,45	24,72	0,11
80195	Pozostała działalność	52 757,00	45 757,00	86,73
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 757,00	45 757,00	86,73
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	155 058,00	45 995,40	29,66
85401	Świetlice szkolne	155 058,00	45 995,40	29,66
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00	1 646,10	38,28
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 400,00	29 414,39	24,84
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 460,00	5 257,38	81,38
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 003,00	6 162,57	36,24
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 560,00	367,96	23,59
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	0,00	0,00
4260	Zakup energii	1 800,00	944,00	52,44
4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	700,00	68,00	9,71
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 635,00	2 135,00	81,02
	SUMA	3 632 692,50	1 720 866,34	47,37

Jeleniewo, dnia 27.07.2021 r.