

Prez. RM/22
10.10.2018



**Rada Miejska
w Sławkowie**

Informacja dotycząca działalności Miejskiego Zespołu Oświaty oraz wydatków w jednostkach oświatowych w okresie styczeń – wrzesień 2018 r.

I. Działalność Miejskiego Zespołu Oświaty

Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie działa na podstawie Uchwały Nr XXX/211/16 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 24 listopada 2016 r. w sprawie organizacji wspólnej obsługi przez Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie oraz Uchwały Nr XXX/212/16 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 24 listopada 2016 r. w sprawie nadanie statutu Miejskiemu Zespołowi Oświaty w Sławkowie. W zakresie obowiązków powierzonych w ramach wspólnej obsługi MZO odpowiada obecnie za całość rachunkowości, w tym: sporządzanie, zatwierdzanie i terminowe przekazywanie sprawozdań budżetowych i finansowych oraz inwentaryzację wszystkich obsługiwanych jednostek. Ponadto kieruje także całokształtem zadań w zakresie rozliczania VAT przez jednostki obsługiwane, nadzoruje i rozlicza wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego, bierze czynny udział przy opracowywaniu jednostkowych projektów planów finansowych dla jednostek obsługiwanych i sprawuje nadzór nad ich realizacją, odpowiada za zabezpieczenie środków płatniczych, nadzoruje i wykonuje obsługę płatności gotówkowych i bezgotówkowych w tym: naliczanie wynagrodzeń, zasiłków i pochodnych, sporządzanie list płac, deklaracji rozliczeniowych i in. Obowiązkiem MZO jest także czuwanie nad przestrzeganiem dyscypliny finansów publicznych zarówno przez MZO jak i jednostki obsługiwane.

Liczba etatów – 5,25

Liczba podstawowych jednostek, dla których prowadzona jest obsługa księgowa - 4, w tym: zadania w 15 rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Dodatkowymi zadaniami realizowanymi przez Miejski Zespół Oświaty w 2018 r. są:

- doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli - art. 79a ustawy Karta Nauczyciela,
- pozostała działalność m. in. nagrody Burmistrza dla nauczycieli – art. 49 ustawy Karta Nauczyciela.

II. Wydatki ogółem we wszystkich jednostkach oświatowych w okresie od stycznia do września 2018 roku.

1. Plany wydatków w jednost. oświat. na dzień 30 września 2018 r. wynoszą ogółem: 9 308 496,05 zł
2. Wykonanie planowanych wydatków w okresie I-IX 2018 r. śr. 71,8% 6 681 751,26 zł
3. Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 IX 2018 r. wynoszą ogółem 312 359,08 zł

III. Wydatki w poszczególnych w okresie od stycznia do września 2018 roku jednostkach oświatowych

Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2018 roku wydatkował:

- w rozdz. 75085 w ramach planu w wysokości 454 378 zł kwotę 316 106,03 zł (69,6%)
- w rozdz. 80146 w ramach planu w wysokości 41 580 zł kwotę 18 170,75 zł (43,7%)
- w rozdz. 80195 w ramach planu w wysokości 10 254 zł kwotę 0 zł (0%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2018 r. w rozdz. 75085 oraz 80146 wynoszą ogółem: 17 432,75 zł

Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2018 roku wydatkowała:

- w rozdz. 80101 w ramach planu w wysokości 2 532 302 zł kwotę 1 938 967,20 zł (76,6%)
- w rozdz. 80148 w ramach planu w wysokości 213 382 zł kwotę 144 713,22 zł (67,8%)
- w rozdz. 80150 w ramach planu w wysokości 437 234 zł kwotę 353 368,31 zł (80,8%)
- w rozdz. 80153 w ramach planu w wysokości 37 368,75 zł kwotę 940,50 zł (2,5%)
- w rozdz. 85401 w ramach planu w wysokości 165 572 zł kwotę 123 623,87 zł (74,7%)
- w rozdz. 85412 w ramach planu w wysokości 18 950 zł kwotę 17 760,00 zł (93,7%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2018 r. w rozdz. 80101, 80148, 80150 i 85401 zł.
wynoszą ogółem: **107 191,21 zł**

Zespół Szkół w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2018 roku **wydatkował:**

- w rozdz. 80101 w ramach planu w wysokości	1 239 008 zł	kwotę	751 107,07 zł	(60,6%)
- w rozdz. 80110 w ramach planu w wysokości	1 006 768 zł	kwotę	860 183,95 zł	(85,4%)
- w rozdz. 80120 w ramach planu w wysokości	756 237 zł	kwotę	549 908,96 zł	(72,7%)
- w rozdz. 80150 w ramach planu w wysokości	158 523 zł	kwotę	65 980,87 zł	(41,6%)
- w rozdz. 80152 w ramach planu w wysokości	23 297 zł	kwotę	18 709,22 zł	(80,3%)
- w rozdz. 80153 w ramach planu w wysokości	26 952,30 zł	kwotę	0 zł	(0%)
- w rozdz. 85401 w ramach planu w wysokości	59 553 zł	kwotę	36 935,37 zł	(62,0%)
Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2018 r. w rozdz. 80101, 80110, 80120, 80150, 80153, 85401 wynoszą ogółem: 117 484,49 zł.				

Miejskie Przedszkole w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2018 roku **wydatkowało:**

- w rozdz. 80104 w ramach planu w wysokości	1 757 202 zł	kwotę	1 301 721,12 zł	(74,1%)
- w rozdz. 80148 w ramach planu w wysokości	184 639 zł	kwotę	108 916,64 zł	(59,0%)
- w rozdz. 80149 w ramach planu w wysokości	185 296 zł	kwotę	74 638,18 zł	(40,3%)

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 września 2018 r. w rozdz. 80104 i 80148, 80149 wynoszą ogółem: 70 250,63 zł

Źródłami finansowania wydatków jednostek oświatowych są:

- środki samorządowe 4 080 384 zł
- subwencja oświatowa 4 911 245 zł, w tym: na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego 802 950 zł
- dotacja przedszkolna 235 640 zł
- dotacje celowe w tym:
 - a) na zakup podręczników, materiałów ćwic. dla Szkoły Podstawowej Nr 1 oraz Zespołu Szkół: Szkoły Podstawowej Nr 2 i Gimnazjum 63 466,13 zł
 - b) dotacja na „zielone kolonie” z WFOŚiGW 17 760 zł

Przy Miejskim Przedszkolu, Szkole Podstawowej Nr 1 oraz Zespole Szkół prowadzony jest wydzielony rachunek dochodów (własnych) samorządowych jednostek budżetowych, gdzie gromadzone i rozliczane są wpłaty z tyt.: żywienia uczniów, wynajmu pomieszczeń, wynajmu hali sportowej i innych dochodów oraz odpowiednio ich wydatkowanie.

W okresie I - IX 2018 r. rachunki te przedstawiają się następująco:

1. Rachunek wydzielony przy Miejskim Przedszkolu:

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem:	201 256,00 zł
Dochody wydziel. rachunku -wykonane ogółem:	122 026,02 zł
Wydatki wydziel. rachunku -wykonane ogółem:	99 207,01 zł
Stan środków na dzień 30 września 2018 r.:	22 819,01 zł

2. Rachunek wydzielony przy Szkole Podstawowej Nr 1:

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem	390 000,00 zł
Dochody wykonane wydziel. rachunku ogółem:	156 334,61 zł
Wydatki wykonane wydziel. rachunku ogółem:	156 245,37 zł
Stan środków na dzień 30 września 2018 r.:	89,24 zł

3. Rachunek wydzielony przy Zespole Szkół:

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem	148 500,00 zł
Dochody wykonane wydziel. rachunku ogółem:	69 347,08 zł
Wydatki wykonane wydziel. rachunku ogółem:	48 872,58 zł
Stan środków dzień 30 września 2018 r.:	20 474,50 zł

Sporządziła: Danuta Niejadlik- kierownik Miejskiego Zespołu Oświaty w Sławkowie

INFORMACJA DOTYCZĄCA PLANOWANYCH WYDATKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH ORAZ ŹRÓDEŁ ICH POKRYCIA tj. SUBWENCJI OŚWIATOWEJ, DOTACJI CELOWYCH I ŚRODKÓW SAMORZĄDOWYCH W 2018 ROKU

Jednostka oświatowa lub zadanie oświatowe	Wielkość planu finansowego (zgodnie z Uchwałą budżetową)	Z kolumny 2 wydatki wynikające z Karty Nauczyciela (wynag. naucz. pochodnie, ZPŚS, pomoc zdrowsz., doświadc. naucz. oraz ustawy Prawo oświat.)	Wielkość subwencji oświatowej (wynikająca ze wskaźników dla poszczególnych jednostek)	Udział subwencji oświatowej w stosunku do wydatków wynikających z Karty Naucz. (kol. 4: kol. 3) %	Udział subwencji do wydatków ogółem (kol. 4: kol. 2) %	Dotacje celowe i inne dochody	Udział dotacji celowych w stosunku do wydatków oświatowych (kol. 6: kol. 2) %	Środki własne z budżetu miasta (kol. 2: kol. 4: kol. 6)	Udział środków samorządowych w stosunku do wydatków oświatowych (kol. 8: kol. 2) %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Szkoła Podstawowa Nr 1	2 532 302	2 147 661	2 362 410	110,0%	-	-	169 892	6,7%	
Real. zadań specjal. SP Nr1	437 234	437 234	437 234	100%	-	-	-	-	
Świetlica Sz.przy SP Nr1	165 572	156 972	-	-	-	-	165 572	100%	
Stołówka Sz. Przy SP nr1	213 382	-	-	-	-	-	213 382	100%	
ZS-Gimnazjum Publ.	1 006 768	843 612	586 438	69,5 %	58,2 %	-	420 330	41,8%	
Realiz.zadań specjal. ZS Rozdz. 80150, 80152	181 820	180 420	180 420	100%	100%	-	1 400	0,8%	
ZS Szkoła Podstaw. Nr 2	1 239 008	709 275	483 092	68,4%	39,2%	-	753 916	60,8%	
ZS- Liceum Ogólnoksz.	756 237	450 367	394 784	87,7 %	52,2 %	-	361 453	47,8%	
Świetlica Sz.przy ZS	59 553	54 609	-	-	-	-	59 553	100%	
Miejskie Przedszkole	1 757 202	1 095 820	260 065	23,7%	14,8%	235 640 dot.przedszk.	1 261 497	71,8%	
Realiz.zadań specjal. MP	185 296	185 296	185 296 + 19 505 Niepub	100%	100%	-	-	-	
Stołówka Przedszkolna	184 639	-	-	-	-	-	184 639	100%	
Miejski Zespół Oświaty	454 378	-	-	-	-	-	454 378	100%	
Doskonał. i dokszł. naucz.	41 580	Wskazane do poszcz. jednost. ratr.nauczydeł	-	-	-	-	41 580	100%	
Poz. Działalność - Nagrody Burmistrza	10 254	Wskazane do poszcz. jednost. ratr.nauczydeł	-	-	-	-	10 254	100%	
Kolonie i obozy	18 950	-	-	-	-	17 760 dot. WFOSIGW	-	-	
Zapewnienie podręczników	64 321,05	-	-	-	-	63 466,13 dot. podręcz.	-	-	
OGÓŁEM	9 308 496,05	6 261 266	4 911 245	78,4%	52,7%	316 866,13	4 097 846	44,0 %	

Subwencja oświatowa w zakresie zadań szkolnych i pozaszkolnych oraz realizacji zadań specjalnych dotyczy w 2018 r. Szkoły Podstawowej Nr 1, Zespołu Szkół Gimnazjum Publicznego i Liceum Ogólnokształcącego, Szkoły Podstawowej Nr2 oraz Miejskiego Przedszkola – w zakresie dzieci 6 letnich i zadań specjalnych i wynosi ogółem 4 911 245 zł. Miejskie Przedszkole otrzymało w 2018 r. środki w formie dotacji celowej (przedszkolnej) w wysokości 235 640 zł.

Zadania wynikające z Karty Nauczyciela oraz zadania specjalne wynikające z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego w 2018 r. wynoszą 6 261 266 zł, a udział subwencji oświatowej w stosunku do całości wydatków oświatowych stanowi 78,4%.

W stosunku do całości planowanych wydatków oświatowych wynoszących 9 308 496,05 zł, udział subwencji oświatowej wynosi 52,7 %, udział środków własnych budżetu gminy 44% a pozostałe 3,3% to udział dotacji celowych.

Śląsk, dnia 10.10.2018 r.

Sporządziła: Danuta Niejadlik- kierownik Miejskiego Zespołu Oświaty