

MZO/D/W/87/10/2023

Miejski Zespół Oświaty  
ul. Gen. Władysława Sikorskiego 4  
41-260 Sławków  
identyfikator 273327896

*SOLOS*  
*M. X. 2023*

Sławków, dnia 09.10.2023 r.

11. 10. 2023  
Rada Miejska  
w Sławkowie

Podpis: *Fujelinski*

## Informacja dotycząca działalności Miejskiego Zespołu Oświaty oraz wydatków w jednostkach obsługiwanych w okresie styczeń – wrzesień 2023 r.

### I. Działalność Miejskiego Zespołu Oświaty

Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie kontynuuje działalność w zakresie obowiązków powierzonych w ramach wspólnej obsługi dla jednostek: Szkoły Podstawowej Nr 1, Zespołu Szkół, Miejskiego Przedszkola oraz Klubu Dziecięcego „Maluszkowo”.

W bieżącym roku zadania w zakresie gospodarki finansowej i rachunkowości szkół, przedszkola i klubu dziecięcego były wykonywane przez pracowników MZO, zgodnie z przyjętym dla danej jednostki zakładowym planem kont, w ramach planów finansowych w 17 rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Pracownicy MZO zapewniali wykonywanie czynności związanych w szczególności z następującymi zadaniami:

- 1) przygotowywanie dla kierowników jednostek obsługiwanych dokumentów i informacji niezbędnych do opracowania projektów planów finansowych i ich zmian w trakcie roku,
- 2) prowadzenie rachunkowości zgodnie z obowiązującymi przepisami i przyjętymi zasadami rachunkowości,
- 3) prowadzenie obsługi finansowo-księgowej jednostek obsługiwanych, zarówno działalności podstawowej jak i funduszu świadczeń socjalnych oraz dochodów własnych,
- 4) prowadzenie rachunków bankowych jednostek obsługiwanych,
- 5) sporządzanie sprawozdań finansowych oraz budżetowych,
- 6) prowadzenie obsługi płacowej jednostek obsługiwanych, organizowanie wypłat wynagrodzeń i innych należności dla pracowników i osób zatrudnionych na podstawie umów cywilno-prawnych w jednostkach obsługiwanych, a także świadczeń dla emerytów,
- 7) gromadzenie i przechowywanie dokumentacji finansowo-księgowej oraz płacowej,
- 8) prowadzenie sprawozdawczości statystycznej w zakresie wykonywanych zadań.

MZO 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, kontynuuje realizację wydatków ze środków otrzymanych z Funduszu Pomocy z tyt. wsparcia j.s.t. w realizacji zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Obowiązkiem MZO jest także czuwanie nad przestrzeganiem dyscypliny finansów publicznych.

Dodatkowymi zadaniami realizowanymi przez MZO od strony finansowo-księgowej są:

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

W celu zapewnienia poprawnej obsługi oraz właściwego poziomu bezpieczeństwa i ciągłości działania systemów informatycznych, MZO na bieżąco usprawnia działania tych systemów oraz aktualizuje oprogramowania komputerowe do zmieniających się przepisów prawa.

### II. Wydatki ogółem we wszystkich jednostkach obsługiwanych w okresie od stycznia do września 2023 roku.

1. Plany wydatków w jedn. obsługi. na dzień 30 września 2023 r. wynoszą ogółem: **14 357 965,08 zł**
2. Wykonanie planowanych wydatków w okresie I-IX 2023 r. śr. **70,3%** **10 087 001,53 zł**
3. Zobowiązania niewymagalne na dzień 30 IX 2023 r. wynoszą ogółem **359 041,74 zł**

### III. Wydatki w poszczególnych w okresie od stycznia do września 2023 roku jednostkach oświatowych

**Miejski Zespół Oświaty w Sławkowie w okresie od stycznia do września 2023 roku wydatkował:**

- w rozdz. 75085 w ramach planu w wysokości **590 650 zł** kwotę **411 489,42 zł** (69,7%)
- w rozdz. 80146 w ramach planu w wysokości **41 330 zł** kwotę **12 805,00 zł** (31%)
- w rozdz. 80195 w ramach planu w wysokości **14 715 zł** kwotę **3 515,70 zł** (23,9%)

**Zobowiązania niewymag. na dzień 30 września 2023r. w rozdz.75085 wynoszą ogółem: 19 475,95 zł**

**Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sławkowie** w okresie od stycznia do września 2023 roku **wydatkowała:**

- w rozdz. 80101 w ramach planu w wysokości **3 541 329 zł** kwotę **2 511 591,10 zł** (70,9%)
- w rozdz. 80107 w ramach planu w wysokości **278 297 zł** kwotę **182 846,96 zł** (65,7%)
- w rozdz. 80148 w ramach planu w wysokości **325 775 zł** kwotę **236 770,06 zł** (72,7%)
- w rozdz. 80150 w ramach planu w wysokości **788 709 zł** kwotę **535 918,14zł** (68,0%)
- w rozdz. 80153 w ramach planu w wysokości **41 935,33 zł** kwotę **40 492,89 zł** (96,6%)
- w rozdz. 80195 w ramach planu w wysokości **202 909 zł** kwotę **176 351,80zł** (86,9%)

**Zobowiązania** niewymagalne na dzień 30 września 2023 r. w rozdz. 80101, 80107, 80148, 80150, 80195 wynoszą ogółem: **137 258,85 zł**

**Zespół Szkół w Sławkowie** w okresie od stycznia do września 2023 roku **wydatkował:**

- w rozdz. 80101 w ramach planu w wysokości **2 611 540 zł** kwotę **1 921 320,45 zł** (73,6%)
- w rozdz. 80107 w ramach planu w wysokości **135 094zł** kwotę **107 382,23 zł** (79,5%)
- w rozdz. 80120 w ramach planu w wysokości **1 241 064zł** kwotę **904 118,54 zł** (72,9%)
- w rozdz. 80150 w ramach planu w wysokości **530 731 zł** kwotę **323 481,20 zł** (61,0%)
- w rozdz. 80153 w ramach planu w wysokości **21 854,75zł** kwotę **17 902,65 zł** (81,9%)
- w rozdz. 85412 w ramach planu w wysokości **6 300 zł** kwotę **6 300,00 zł** (100%)
- w rozdz. 85415 w ramach planu w wysokości **2 136 zł** kwotę **0 zł** (0%)

**Zobowiązania** niewymagalne na dzień 30 września 2023 r. w rozdz. 80101, 80107, 80120, 80150, wynoszą ogółem: **113 948,33 zł**

**Miejskie Przedszkole w Sławkowie** w okresie od stycznia do września 2023 roku **wydatkowało:**

- w rozdz. 80104 w ramach planu w wysokości **2 917 591 zł** kwotę **1 977 046,77 zł** (67,8%)
- w rozdz. 80148 w ramach planu w wysokości **432 686 zł** kwotę **314 755,95 zł** (72,7%)
- w rozdz. 80149 w ramach planu w wysokości **185 827 zł** kwotę **106 079,19 zł** (57,1%)
- w rozdz. 80195 w ramach planu w wysokości **66 985 zł** kwotę **46 397,44 zł** (69,3%)

**Zobowiązania** niewymagalne na dzień 30 września 2023 r. w rozdz. 80104 i 80148, 80149, wynoszą ogółem: **75 741,73 zł**

**Klub Dziecięcy „MALUSZKOWO” w Sławkowie** od stycznia do września 2023 roku **wydatkował:**

- w rozdz. 85516 w ramach planu w wysokości **380 507 zł** kwotę **250 436,04zł** (65,8%)

**Zobowiązania** niewymagalne na dzień 30 września 2023 r. w rozdz. 85516 wynoszą ogółem: **12 616,88 zł**

Powyższe wydatki, to przede wszystkim wynagrodzenia pracowników i pochodne. W dalszej kolejności opłaty za energię grzewczą, elektryczną i wodę, bieżące remonty, odpisy na ZFŚS. Pozostałe wydatki to m.in. usługi telekomunikacyjne, przeglądy okresowe, opłaty za gospodarowanie odpadami, odprowadzenie ścieków, usługi pocztowe, aktualizacje oprogramowania komputerowego, środki czystości, materiały biurowe i inne niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek.

**Źródłami finansowania** wydatków jednostek oświatowych są:

- środki samorządowe **7 156 780**
- subwencja oświatowa **6 580 993 zł** w tym: na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego **1 505 267 zł**
- dotacja przedszkolna **278 072 zł**
- dotacje celowe na zakup podręczników, materiałów ćwic. dla Szkoły Podstawowej Nr 1 oraz Zespołu Szkół: Szkoły Podstawowej Nr 2, kwota **63 790,08 zł**
- środki na dofinansowanie podręczników dla uczniów niepełnosprawnych w LO **2 136 zł**
- środki z Funduszu Pomocy z tyt. wsparcia j.s.t. w realizacji zadań oświatowych związanych z kształ. wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy **241 510 zł.**
- środki z programu „Poznaj Polskę” dla SP nr1 **28 384 zł**
- środki z WFOiŚ na „zielone kolonie” dla uczn. ZS **6 300 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 pozabudżetowych. Uzyskane dochody przeznacza się pokrycie wydatków zgodnych z celami finansowania wyodrębnionego rachunku.

W okresie I - IX 2023 r. rachunki te przedstawiają się następująco:

1. Rachunek wydzielony przy **Miejskim Przedszkolu:**

Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem: **402 956,00 zł**  
Dochody wydziel. rachunku -wykonane ogółem: **186 550,15 zł**  
Wydatki wydziel. rachunku -wykonane ogółem: **148 329,94 zł**  
Stan środków na dzień 30 września 2023 r.: **38 220,21 zł**

2. Rachunek wydzielony przy **Szkole Podstawowej Nr 1:**  
Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem **412 600,00zł**  
Dochody wykonane wydziel. rachunku ogółem: **152 555,33 zł**  
Wydatki wykonane wydziel. rachunku ogółem: **136 895,64 zł**  
Stan środków na dzień 30 września 2023 r.: **15 659,69 zł**

3. Rachunek wydzielony przy **Zespole Szkół:**  
Plan po stronie dochodów i wydatków ogółem **250 500,00 zł**  
Dochody wykonane wydziel. rachunku ogółem: **126 195,10 zł**  
Wydatki wykonane wydziel. rachunku ogółem: **77 731,46 zł**  
Stan środków dzień 30 września 2023 r.: **48 463,64 zł**

Sporządziła: Danuta Niejadlik- kierownik Miejskiego Zespołu Oświaty w Sławkowie

KIEROWNIK  
Miejskiego Zespołu Oświaty  
w Sławkowie  
mgr Danuta Niejadlik

**INFORMACJA DOTYCZĄCA PLANOWANYCH WYDATKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH  
ORAZ ŻRÓDEŁ ICH POKRYCIA IJ. SUBWENCJI OŚWIATOWEJ, DOTACJI CELOWYCH I ŚRODKÓW SAMORZĄDOWYCH W 2022 ROKU**

Jednostka oświatowa lub zadanie oświatowe	Wielkość planu finansowego (zgodnie z Uchwałą budżetową)	Wielkość subwencji oświatowej (wynikająca ze wskaźników dla jednostek)	Wielkość subwencji oświatowej w stosunku do wydatków ogółem (kol. 4: kol. 3) %	Udział subwencji oświatowej w stosunku do wydatków ogółem (kol. 4: kol. 2) %	Dotacje celowe i inne dochody	Udział dotacji celowych w stosunku do wydatk. oświat. (kol. 7: kol. 2) %	Środki własne z budżetu miasta (kol. 2-kol. 4- kol. 7)	Udział środków samorządowych w stosunku do wydatków jednostki oświatowej (kol. 9: kol. 2) %
1	2	3	5	6	7	8	9	10
Szkoła Podstawowa Nr 1	3 541 329	2 640 510	91,0%	67,9%	-	-	1 137 386	32,1%
Real. zadań specjal. SP Nr1	788 709	756 709	100%	100%	-	-	-	-
Świetlica Sz.przy SP Nr1	278 297	-	-	-	-	-	278 297	100%
Stołówka Sz. Przy SP nr1	325 775	-	-	-	-	-	325 775	100%
Poz.Dział.SPnr1 Śr.Ukraina	174 525	-	-	-	174 525 Ukr.	100%	-	-
Poz.Dział.SPnr1 Śr.Program.Poznaj Polskę	28 384	-	-	-	28 384 prog. Poznaj Polskę	100%	-	-
ZS Szkoła Podstaw. Nr 2	2 611 540	1 608 725	90,8%	55,9%	-	-	1 150 493	44,1%
ZS- Liceum Ogólnoksz.	1 241 064	881 772	92,5 %	65,7%	-	-	425 570	34,3%
Świetlica Sz.przy ZS	135 094	-	-	-	-	-	135 094	100%
Realiz.zadańspecjal. ZS Rozdz. 80150	530 731	434 360	100%	100%	-	-	-	-
Miejskie Przedszkole	2 917 591	1 771 645	22,3%	13,6%	278 072 dot. przedszk.	9,5 %	2 244 277	76,9%
Realiz.zadań specjal. MP	185 827	69 053	100%	100%	-	-	-	-
Stołówka Przedszkolna	432 686	-	-	-	-	-	432 686	100%
Poz. Dział. MP Śr. Ukraina	66 985	-	-	-	66 985 Ukr	100%	-	-
Miejski Zespół Oświaty	590 650	-	-	-	-	-	590 650	100%
Doskon. i dokszt.naucz.	41 330	-	-	-	-	-	41 330	100%
PozDział.Nagr. Burmistrza	14 715	-	-	-	-	-	14 715	100%
Kolonie i obozy	6 300	-	-	-	6 300 WFOŚiGW	100%	-	-
Zapewnienie podręczników	41 935,33 SP 1 21 854,75 SP 2	-	-	-	63 790,08 dot. podręcz	100%	-	-
Dof.podręcznucz. Niepełn.LO	2 136	-	-	-	2 136,00	100%	-	-
Klub Dziecięcy	380 507	-	-	-	-	-	380 507	100%
<b>OGÓLEM</b>	<b>14 357 965,08</b>	<b>6 580 993</b>	<b>80,6%</b>	<b>45,8%</b>	<b>620 192,08</b>	<b>4,3%</b>	<b>7 156 780</b>	<b>49,9</b>

Subwencja oświatowa w zakresie zadań szkolnych i pozaszkolnych oraz realizacji zadań specjalnych dotyczy w 2023 r. Szkoły Podstawowej Nr 1, Zespołu Szkół, Liceum Ogólnokształcącego, Szkoły Podstawowej Nr2 oraz Miejskiego Przedszkola – w zakresie dzieci 6 letnich i zadań specjalnych i na 30 września 2023 r. wynosi ogółem 6 580 993 zł. Miejskie Przedszkole otrzymało w 2023 r. środki w formie dotacji celowej (przedszkolnej) w wysokości 278 072 zł. Z Funduszu Pomocy dla uczniów z Ukrainy, na realizację zadań wychowawczych i edukacyjnych jednostki otrzymały do końca września 241 510 zł. Na zapewnienie uczniom podręczników i materiałów edukacyjnych dotacja wynosi 63 790,08 zł. Zadania wynikające z Karty Nauczyciela oraz zadania specjalne wynikające z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego w 2023 r. wynoszą 8 022 774 zł, a udział subwencji oświatowej w stosunku do tych zadań planowanych 80,6%. W stosunku do całości planowanych wydatków oświatowych wynoszących 14 357 965,08 zł, udział subwencji oświatowej wynosi 45,8%, udział środków w budżecie ogółem 49,9%, a pozostałe 4,3% to udział dotacji celowych.

Sporządziła: Danuta Niejadlik- kierownik Miejskiego Zespołu ( ) iaty w Sławkowie

KIEROWNIK  
Miejskiego Zespołu w Sławkowie  
mgr Danuta Niejadlik