

SPRAWOZDANIE
ZESPOŁU OBSŁUGI SZKÓŁ
z wykonania budżetu za I półrocze 2004r.

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów	Wykonanie	% wykonania
801 Oświata i wychowanie	80114	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,-	665,-	166,2%
	zespoły ekono- ministr.					
	80195	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	52.960,-	26.751,-	50,5%
	Pozostała działalność	0920	Pozostałe odsetki	100,-	46,-	46,0%
OGÓLEM				53.460,-	27.462,-	51,4%

W rozdziale 80114 – Zespół Obsługi Szkół, uzyskane dochody w kwocie 665 zł, naliczone zostały jako należność dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia pobranych zaliczek podatku dochodowego od osób fizycznych (0,3% od naliczonych podatków).

Dochody w rozdziale 80195 – pozostała działalność, pochodzą z wpływów za wynajem mieszkań, głównie przez nauczycieli, administrowanych przez Zespół Obsługi Szkół – w kwocie 26.751 zł (§ 0750). Za nieterminowe opłaty czynszowe naliczono odsetki w wysokości 46 zł. W półroczu sprawozdawczym sprzedano jedno mieszkanie w Kruchowie. Stan mieszkań na dzień 30 czerwca 2004r., które są administrowane przez ZOS wynosi 32. Wszystkie są zasiedlone.

Rytmiczność wpływów za czynsze mieszkaniowe, centralne ogrzewanie, wodę, ścieki i in. u większości lokatorów nie budzą większych zastrzeżeń. Zaległości z tytułu opłat za wynajem mieszkań wynoszą na koniec I półrocza 3.575,80 zł i dotyczą 6 lokatorów, z tego 3 lokatorów zalega dłużej niż trzy miesiące.

**II. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
w I półroczu 2004r.**

Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan na 2004r.	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		7.123.586,-	4.047.513,-	56,8
	80101	Szkoły podstawowe	5.145.384,-	2.955.071,-	57,4
	80104	Przedszkola	1.207.070,-	662.147,-	54,9
	80110	Gimnazja	257.140,-	148.514,-	57,8
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	147.015,-	76.008,-	51,7
	80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	265.801,-	152.313,-	57,3
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30.500,-	14.147,-	46,4
	80195	Pozostała działalność	70.676,-	39.313,-	55,6
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		125.285,-	67.147,-	53,6
	85401	Świetlice szkolne	121.285,-	65.769,-	54,2
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.000,-	1.378,-	34,5
OGÓLEM (budżet realizowany przez ZOS)			7.248.871,-	4.114.660,-	56,8
		Utrzymanie Gimnazjum w Trzemesznie (dotacja dla Starostwa Powiatowego w Gnieźnie) – z budżetu gminy	1.438.250,-	885.072,-	61,5

III. STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2004r.	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
I	WYDATKI OGÓLEM (1-4) DZIAŁ 801 i 854	7.248.871,-	4.114.660,-	56,8
1.	Wydatki rzeczowe ogółem: (§§ 3020, 4210,4240,4260,4270,4280,4300,4410,4430, 4440)	1.463.427,-	864.518,-	59,1
	w tym:			
	rozdz. 80101 szkoły podstawowe	926.597,-	564.879,-	60,9
	80104 przedszkola	212.559,-	121.716,-	57,3
	80110 gimnazja	45.512,-	28.213,-	61,9
	80113 dowożenie uczniów	114.216,-	60.718,-	53,2
	80114 Zespół Obsługi Szkół	49.192,-	28.859,-	58,7
	80146 dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	30.500,-	14.147,-	46,4
	80195 pozostała działalność	70.676,-	39.313,-	55,6
	85401 świetlica szkolna	10.175,-	5.295,-	52,0
	85446 dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.000,-	1.378,-	34,4
2.	Wydatki inwestycyjne ogółem (§ 6050)	45.000,-	34.984,-	77,7
	w tym: rozdz. 80101 – szkoły podstawowe	45.000,-	34.984,-	77,7
	SP Nr 1 Trzemeszno	18.200,-	8.224,-	45,2
	SP Nr 2 Trzemeszno	21.300,-	21.300,-	100
	SP Jastrzębowo	5.500,-	5.460,-	99,3
2a.	zakupy inwestycyjne (§ 6060) – Zespół Obsługi Szkół	4.000,-	3.893,-	97,3
3.	Wydatki osobowe ogółem (§ 4010 i 4040)	4.793.422,-	2.675.609,-	55,8
	w tym § 4010 – osobowy fundusz płac ogółem	4.447.650,-	2.329.837,-	52,4
4.	Wydatki pochodne od osobowego funduszu płac (§ 4110, 4120)	936.875,-	529.509,-	56,5

IV. REALIZACJA PLANÓW FINANSOWYCH ŚRODKÓW SPECJALNYCH

Dział	Rozdział	§§ nazwa: przychody-wydatki	Plan na 2004r.	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
801 Oświata i wychow	80104 Przedszkola	<u>Przychody</u>			
		§ 0830 – wpływy z usług	100.600,-	56.970,-	56,6
		<u>Wydatki</u>			
		§ 4210 – zakup materiałów	13.750,-	13.421,-	97,6
		§ 4220 – zakup żywności	73.420,-	40.653,-	55,4
		§ 4240 – zakup pomocy dydaktycznych	12.100,-	1.197,-	9,9
		§ 4300 – inne usługi	1.578,-	1.568,-	99,4
854 Edukacyjna opieka wychow.	85401 Świetlica szkolna	<u>Przychody</u>			
		§ 0830 – wpływy z usług	43.000,-	31.708,-	73,7
		<u>Wydatki</u>			
		§ 4210 – zakup materiałów	400,-	132,-	33,0
		§ 4220 – zakup żywności	43.150,-	34.771,-	80,6

W Zespole Obsługi Szkół prowadzone są dwa zadania, które realizowane są w formie środków specjalnych, dla których wyodrębnione są rachunki bankowe.

1. Środek Specjalny Przedszkoli: dla Przedszkola Nr 1 i Przedszkola Nr 2

im. Misia Uszatka w Trzemesznie. Na tym rachunku prowadzone są operacje finansowe dotyczące żywienia dzieci, w/g dziennej normy żywieniowej, ustalonej przez Radę Miejską, która w okresie sprawozdawczym wynosi 2,80 zł (§ 4220).

Ponadto na tym samym rachunku gromadzone są środki finansowe za korzystanie z Przedszkola tzw. „czesne”, które również zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej wynosi 20 zł miesięcznie za dziecko. Zebrane w tym trybie środki finansowe pozwalają zapewnić zakup pomocy naukowych (dydaktycznych), zabawek, materiałów i przedmiotów, które są wykorzystywane przez dzieci podczas zajęć.

Zadania powyższe (opłaty za żywienie i chesne), tak po stronie przychodów jak i wydatków, są realizowane prawidłowo i zgodnie z celami określonymi w uchwałach o ich powołaniu. Ogółem wpływy za żywienie wyniosły 34.954 zł, natomiast za chesne 17.300 zł. Ogółem przychody w przedszkolach zrealizowano na kwotę 56.970 zł tj. 56,6% rocznego planu. Przedstawione w tabeli wielkości wydatków są pochodnymi wpływów i stanów zapasów z ubiegłego roku.

Na odnotowanie zasługuje fakt zakupu przez Przedszkole Nr 1, za kwotę 9.800 zł nowych, nowoczesnych (z elementów drewnianych) i bezpiecznych urządzeń, które zamontowano na placu zabaw Przedszkola.

2. Rachunek bankowy środka specjalnego pn. Świetlica z dożywianiem jest prowadzony przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Trzemesznie. Na koncie tym (po stronie przychodów) gromadzone są środki finansowe na żywienie dzieci, personelu zatrudnionego w kuchni w ramach refundacji z budżetu oraz doraźne opłaty osób za zjedzony posiłek wraz z opłatami manipulacyjnymi. Dzienna norma żywieniowa ustalona przez Dyrekcję Szkoły i Radę Rodziców wynosi 2,00 zł za posiłek.

W okresie sprawozdawczym przychody wyniosły 31.708 zł, tj. 73,7% planu. Z kwoty przychodów ogółem Ośrodek Pomocy społecznej przekazał na żywienie dzieci przez siebie zakwalifikowanych, wymagających szczególnej pomocy i opieki – kwotę w wysokości 24.844 zł.

Indywidualne wpłaty dzieci za żywienie wyniosły 6.460 zł.

**V. UDZIAŁ SUBWENCJI OŚWIATOWEJ
w tzw. rozdziałach subwencjonowanych.**

- Subwencja oświatowa w 2004r. z tego dla:	-	<u>5.908.294 zł</u>		
- Szkoły podstawowe	-	3.917.144 zł	-	66,3%
- Gimnazja	-	198.000 zł	-	3,3%
- Zespół Obsługi Szkół	-	204.700 zł	-	3,5%
- Doksztalanie nauczycieli	-	23.480 zł	-	0,4%
- Pozostała działalność Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli, emeryt. i n-li rencistów	-	30.300 zł	-	0,5%
- Świetlica szkolna	-	93.340 zł	-	1,6%
- Doksztalanie nauczycieli	-	3.080 zł	-	0,05%
- Gimnazjum Trzemeszno dotacja dla Starostwa Powiatowego	-	1.438.250 zł	-	24,3%

VI. UDZIAŁ ŚRODKÓW FINANSOWYCH w/g ICH POCHODZENIA

Lp.	Rozdział	Kwota ogółem	POCHODZENIE ŚRODKÓW		
			Subwencja	Środki gminy	Dotacja wojewody
1.	80101	5.145.384,-	3.917.144,-	1.222.093,-	6.147,-
2.	80104	1.207.070,-	-	1.207.070,-	-
3.	80110	257.140,-	198.000,-	59.140,-	-
4.	80113	147.015,-	-	147.015,-	-
5.	80114	265.801,-	204.700,-	61.101,-	-
6.	80146	30.500,-	23.480,-	7.020,-	-
7.	80195	70.676,-	30.300,-	40.376,-	-
RAZEM (1-7)		7.123.586,-	4.373.624,-	2.743.815,-	6.147,-
8.	85401	121.285,-	93.340,-	27.945,-	-
9.	85446	4.000,-	3.080,-	920,-	-
RAZEM (8-9)		125.285,-	96.420,-	28.865,-	-
OGÓLEM (1-11) (budżet w ZOS)		7.248.871,-	4.470.044,-	2.772.680,-	6.147,-
80110 Gimnazjum Trzemeszno		1.438.250,-	1.438.250,-	-	-
OGÓLEM		8.687.121,-	5.908.294,-	2.772.680,-	6.147,-

VII. CZĘŚĆ INFORMATYCZNA DO ZESTAWIENŃ TABELARYCZNYCH.

Zestawienia tabelaryczne w zakresie poniesionych wydatków w I półroczu 2004r., w stosunku do rocznego planu wskazują, że:

- budżet realizowany przez Zespół Obsługi Szkół wykorzystano w 56,8%. W analogicznym okresie 2003r. - 52,5%, w 2002r. - 53,2%.
- najwyższe wykonanie budżetu wystąpiło w szkołach podstawowych - 57,4%, gimnazjach 57,8%, w Zespole Obsługi Szkół - 57,3%.

Na tak wysokie wykonanie budżetu, w okresie sprawozdawczym, w stosunku do całego budżetu w 2004r., mają wpływ następujące przyczyny:

A/ Pierwsze półrocze jest bardziej kosztowniejsze. Jest ono dłuższe w realizacji podstawowych zadań o dwa miesiące.

B/ Pełne wypłaty (w 100%) dodatkowego wynagrodzenia rocznego (tzw. 13-tki, § 4040), np.:

- w szkołach podstawowych	-	251.504 zł
- w przedszkolach	-	59.766 zł
- w gimnazjach	-	13.990 zł
- w Zespole Obsługi Szkół	-	11.653 zł
- w świetlicach szkolnych	-	6.750 zł

RAZEM: 343.663 zł

C/ Wypłaty z tytułu odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440), który w półroczu sprawozdawczym we wszystkich rozdziałach płacowych zrealizowano w 75%, tj. na plan 319.386 zł, wydatkowano 239.540 zł.

D/ Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, energii cieplnej, wody (§ 4260 w szkołach podstawowych, przedszkolach i gimnazjach), łącznie wyniosły 90.496 zł, na plan 150.959 zł tj. 59,9%.

E/ Koszty zakupu i zużycia opału, środków czystości, materiałów do drobnych napraw, materiałów biurowych i in. (§ 4210) wyniosły we wszystkich rozdziałach 206.517 zł, na plan 350.369 zł tj. 58,9%.

F/ W 53,5% wykorzystano środki za usługi pocztowe, telefoniczne, kominiarskie, wywóz nieczystości, zakup biletów dla dzieci dojeżdżających i dowożonych, opłaty radia i TV (§ 4300). Na plan 238.398 zł wykorzystano 127.660 zł.

We wszystkich rozdziałach budżetowych, wydatki rzeczowe (Tabela III pkt.1) zostały wykorzystane w 59,1 %.

G/ Wydatki osobowe ogółem (§§ 4010 i 4040) tzn. płace (§ 4010) i dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) wykonano w 55,8% w tym osobowy fundusz płac w 52,4%, tj. na plan 4.447.650 zł wykorzystano 2.329.837 zł.

Wydatki pochodne od osobowego funduszu płac (§§ 4110 i 4120 - składki na ubezpieczenia społeczne i na fundusz pracy) wykorzystano w 56,5% (Tabela III pkt.3,4).

Analiza budżetu oświatowego wskazuje, że w dominującej części jest on spożytkowany na płace, wydatki placowe i ich pochodne. Takie relacje uniemożliwiają, lub przynajmniej ograniczają, realizację zadań rzeczowych np.: na remonty obiektów szkolnych, urządzeń i instalacji, zakupy pomocy dydaktycznych, sprzętu szkolnego, książek do bibliotek szkolnych, czasopism pedagogicznych i in.

- W okresie sprawozdawczym zadania inwestycyjne były realizowane (Tabela III pkt.2, 2a)
- W Szkole Podstawowej Nr 1 w Trzemesznie została zamontowana sygnalizacja pożarowa o wartości 3.955 zł i zakupiono patelnię elektryczną do świetlicy za 4.269 zł.
 - W Szkole Podstawowej Nr 2 w Trzemesznie zakupiono i zamontowano nowy piec centralnego ogrzewania (zakup z montażem) o łącznej wartości 21.300 zł.
 - W Szkole Podstawowej w Jastrzębowie zakupiono i zamontowano kocioł centralnego ogrzewania o wartości 5.460 zł
 - W Zespole Obsługi Szkół dla jego potrzeb zakupiono zestaw komputerowy ze skanerem o wartości 3.893 zł.

VIII. INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH.

Ogółem kwota zobowiązań za okres sprawozdawczy wynosi 2.719,51 zł. Są to zobowiązania niewymagalne, dla których terminy płatności jeszcze nie upłynęły i dotyczą:

- zakupu drukarki (SP Zieleń)	-	370,40 zł
- zakupu materiałów różnych (SP Kruchowo)	-	336,00 zł
- wywozu nieczystości na rzecz TPK Trzemeszno	-	386,06 zł
- monitoringu na rzecz Secura-Security (SP Zieleń i Trzemiża)	-	366,66 zł
- kupna materiałów (Przedszkole Nr 2)	-	277,89 zł
- energii ciepłej (Przedszkole Nr 2) Kotłownia Izopol	-	579,57 zł
- zakupu środków czystości (SP Nr 1 Trzemeszno)	-	252,38 zł
- podatku na rzecz Urzędu Skarbowego w Gnieźnie	-	150,50 zł

Trzemeszno, dnia 04 sierpnia 2004r.

BURMISTRZ

 Marek Gotowala

**Sprawozdanie z wykonania budżetu przez
Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzemesznie
za I półrocze 2004 r.**

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Dział 852 - opieka społeczna

rozdział 85228 - usługi opiekuńcze

& 0830 - plan 16.000 zł - wykonanie 9.380,13 zł tj. 58,6 zł.

Wpływy pochodzą z odpłatności osób korzystających z usług opiekuńczych. Odpłatność za usługi ustalana jest w formie decyzji administracyjnej na podstawie przedstawionych dochodów osób korzystających.

rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej

& 0920 - 1,17 zł odsetki

& 0970 - 24,99 zł dochody dla płatnika z tytułu terminowego

odprowa-

dzania pobranych zaliczek podatku dochodowego od osób

fizycznych

(0,3 % od naliczonych podatków).

II. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH I POSZCZEGÓLNYCH ZADAŃ POMOCY SPOŁECZNEJ.

ZADANIA ZLECONE:

rozd. 852 13 /składki na ubezpieczenie zdrowotne/

plan 15.700 zł - 5.577,45 zł tj. 35,5 %.

z pomocy skorzystało 35 osób - 127 składek

rozd. 85214 / zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne/

plan 350.400 zł - wykonanie 191.792,39 zł tj. 54,7%.

w tym:

- zasiłki stałe wyrównawcze - 65.768,78 zł
- zasiłki stałe - 50.909,04 zł
- zasiłki okresowe gwarantowane - 4.501,38 zł
- zasiłki okresowe macierzyńskie - 47.704,19 zł.
- składki na ubezpieczenie społeczne - 22.909,00 zł.

Razem: 191.792,39zł.

W związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dniem 1 maja 2004 r. zasiłki stałe wyrównawcze stały się zasiłkami stałymi, zasiłki okresowe gwarantowane, okresowe macierzyńskie i zasiłki stałe dla matek odeszły ze świadczeń pomocy społecznej i zostały włączone do systemu świadczeń rodzinnych. Równocześnie składki na ubezpieczenie społeczne płacone od niektórych z tych świadczeń włączono do systemu świadczeń rodzinnych.

rozd. 85216 / zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne/

plan 6.800 zł - wykonanie 4.189,44 zł tj. 61,6 %.

Z dniem 1 maja 2004 r. zostały włączone do systemu świadczeń rodzinnych.

rozd. 85119 / ośrodki pomocy społecznej/

plan 168.100 zł - wykonanie 90.694 zł tj. 53,9 %.

Wykonanie 53,9% wynika z wypłaty dodatkowych wynagrodzeń rocznych dla pracowników na początku br.

rozd. 85228 / specjalistyczne usługi opiekuńcze/

plan 20.400 zł - wykonanie 0.

Brak realizacji wykonania specjalistycznych usług opiekuńczych wynika z konieczności realizacji tych usług przez fachową kadrę medyczną. Z uwagi na fakt zmiany ustawy o pomocy społecznej od dnia 1 maja 2004 r. oraz korzystania przez mieszkańców naszej gminy z usług Środowiskowego Domu Samopomocy w Słowikowie istnieje konieczność wydawania decyzji o korzystaniu z usług przez Ośrodek Pomocy Społecznej co tym samym pozwoli negocjować możliwość wykupienia i finansowania usług z tych właśnie środków.

rozd.85212 /świadczenia rodzinne/

Świadczenia rodzinne realizowane są w Ośrodku Pomocy Społecznej od dnia 1 maja 2004 r. zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Trzemeszno z dnia 4 maja 2004 r. udzielonego kierownikowi ośrodka pomocy społecznej do prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych a także do wydawania decyzji administracyjnych w tych sprawach. Realizacja świadczeń rodzinnych to duże i obszerne zadanie dla ośrodka pomocy społecznej ale zgodnie z ustawą nie może powodować nieprawidłowości w wykonywaniu zadań pomocy społecznej a także nie może naruszać norm zatrudnienia pracowników socjalnych określonych w przepisach o pomocy społecznej.

plan 1.281.252 zł wykonanie 384.148,73 zł tj. 29,9 %.

w tym:

1. zasiłki rodzinne	- 101.436,00 zł
2. dodatki do zasiłków rodzinnych	-201.642,00 zł
w tym z tyt. urodzenia dziecka	- 4.000,00 zł
opieki nad dzieckiem w okresie urlopu wychowawczego	- 53.639,30 zł
samotnego wych.dziecka po utracie zasiłku dla bezrob.	- 1.600,00 zł
samotnego wychowywania dziecka	- 125.862,70 zł
kształcenia i rehabilitacji .dziecka niepełnosprawnego	- 8.820,00 zł
podjęcia nauki poza miejscem zamieszkania	- 7.720,00 zł
3. świadczenia opiekuńcze	- 51.504,00 zł
w tym: zasiłki pielęgnacyjne	- 24.624,00 zł
świadczenia pielęgnacyjne	- 26.880,00 zł
4. składki na ubezpieczenie emerytalne i zdrowotne	- 8.441,67 zł

--

Razem: 363.023,67 zł

Wydatki bieżące na realizację świadczeń rodzinnych - 12.115,05 zł
Wydatki inwestycyjne 9.010,01 zł.

Do dnia 30.06.2004 r. wpłynęły 693 wnioski o przyznanie świadczeń.

W sprawach świadczeń rodzinnych wydano 802 decyzje administracyjne.

ZADANIA WŁASNE

rozd.85214 / zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społ./

plan 212.863 zł	wykonanie 93.850,27 zł	tj.44 %
	w tym:	
	zasiłki i pomoc w naturze	- 93.438,85 zł
	składki na ubezsp.spół.	411,42 zł.

Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby nie pracujące a opiekujące się ciężko chorym członkiem rodziny od dnia 1 maja 2004 r. stały się zadaniem własnym gminy.

rozd.85219 /ośrodki pomocy społecznej/.

_plan 240.895 zł wykonanie 106.645,65 zł tj.44,2 %.

rozd.85228/ usługi opiekuńcze/

plan 268.521,00 zł wykonanie 158.565,24 zł tj. 59 %.

rozd.85295 /pozostała działalność/

1. dożywianie dzieci plan 182.000 zł - wykonanie 119.503,22 zł tj.65,6 %
Wykonanie 65,6 % wynika z dożywiania dzieci przez 6 kolejnych miesięcy w I półroczu.
W II półroczu dożywianie dzieci odbywa się przez 4 miesiące.
2. dowóz podopiecznych za zajęcia rehabilitacyjne
plan 18.000 zł wykonanie 6.848 zł tj. 38 %.

Z pomocy Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzemesznie w I półroczu br skorzystało 898 osób z 575 rodzin./bez świadczeń rodzinnych/.

sporządziła:

BURMISTRZ

Marek Gotowala