

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU I PLANU FINANSOWEGO
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 2
W KROŚNIE ODRZAŃSKIM
DO 31.12.2017**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU I PLANU FINANSOWEGO
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W KROŚNIE ODRZAŃSKIM
DO 31.12.2017
DOCHODY**

OPIS				PLAN NA 2017		WYKONANIE DO 31.12.2017	% WYKONANIE PLANU (6:5)
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ				
1			2	3	4	5	6
700	70005	0750	Wynajem	15 000,00	15 000,00	25 742,18	171,61
700	70005	0830	Wpływy z usług	3 470,00	3 470,00	0,00	0,00
700	70005	0920	Odsetki bankowe	0,00	0,00	26,64	0,00
700	razem			18 470,00	18 470,00	25 768,82	139,52
801	80101	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	99,00	99,00	100
801	80101	0830	Wpływy z usług	0,00	3 400,00	4 585,32	134,86
801	80101	0920	Odsetki bankowe	0,00	849,00	1 146,51	135,04
801	80101	0940	Wpływy z rozl. lat ub.	0,00	0,00	484,45	0,00
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 085,00	2 284,45	109,57
	razem			0,00	6 433,00	8 599,73	133,68
801	80106	0660	Wpływy z opłat za korzyst.z wych.	0,00	1 193,00	1 193,00	100
801	80106	0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,49	0,00
801	80106	0940	Wpływy z rozl. lat ub.	0,0	0,00	37,00	0,00
	razem			0,00	1 193,00	1 230,49	103,14
RAZEM				18 470,00	26 096,00	35 599,04	136,42

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W KROŚNIE ODRZAŃSKIM

OPIS DO SPRAWOZDANIA

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2017

DOCHODY

DZIAŁ 700 ROZDZIAŁ 70005 PARAGRAF 0750 DOCHÓD Z NAJMU I DZIERŻAWY

Dochody za wynajem i dzierżawę zostały wykonane w 171,61 %, ponieważ w ciągu roku podpisano kilka umów na dzierżawę i wynajem pomieszczeń szkolnych. Dochody z wynajmu i dzierżawy nie były wcześniej przewidziane, ponieważ nie było wiadomo, ilu najemców uda się nam pozyskać.

DZIAŁ 700 ROZDZIAŁ 70005 PARAGRAF 0830 WPŁYWY Z RÓŻNYCH USŁUG

Szkoła nie wykonywała żadnych usług w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami, w związku z tym nie zostały wykonane dochody w tym paragrafie, z kolei w dziale 801 80101 i paragrafie 0830 nie zaplanowano dochodów, a zostały one wykonane w kwocie 4 585,32, czyli znacznie więcej niż zaplanowane w tym samym paragrafie, dziele 700 70005 (zaplanowana kwota to 3 470,00).

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 0690 WPŁYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT

W trakcie roku zwiększono plan w tym paragrafie ze względu na wpływające środki za legitymacje szkolne oraz duplikaty świadectw.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 0970 WPŁYWY Z RÓŻNYCH DOCHODÓW

Wpływy w tym paragrafie pochodziły głównie z opłat rodziców za zniszczone podręczniki. Plan został zwiększony w trakcie roku, ponieważ w styczniu nie zaplanowano dochodów.

- Wnioskiem z dnia 09.10.2017r. nr SP2.3.31.21.2017 zwiększono plan dochodów łącznie o 7 626,00 zł i wnioskowano o przesunięcie tej kwoty na rzecz par. 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, oraz 4240 – zakup pomocy dydaktycznych i książek, wydatki z ww paragrafów opisano powyżej.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU I PLANU FINANSOWEGO
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W KROŚNIE ODRZAŃSKIM
DO 31.12.2017
WYDATKI**

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU I PLANU FINANSOWEGO SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W KROŚNIE ODRZAŃSKIM DO 31.12.2017 WYDATKI							
OPIS				PLAN NA 2017		WYKONANIE DO 31.12.2017	% WYKONANIE PLANU
DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ				5:4
1		2		3	4	5	6
SZKOŁA							
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	772,00	547,00	70,85
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 507 600,00	1 511 981,62	1 510 422,41	99,90
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 800,00	110 725,00	110 724,02	100
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	280 450,00	267 026,00	266 706,27	99,88
801	80101	4120	Składki na fundusz pracy	39 890,00	30 970,00	30 942,05	99,91
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	12 724,00	12 723,46	100
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 750,00	28 727,00	26 087,51	90,81
801	80101	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500,00	77 874,34	73 738,61	94,69
801	80101	4260	Zakup energii	87 500,00	73 827,00	62 165,68	84,20
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	3 200,00	2 885,00	2 866,29	99,35
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00	2 433,00	2 433,00	100
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	23 300,00	38 459,00	35 449,92	92,18
801	80101	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	1 750,00	1 687,00	1 599,80	94,83
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	1 208,00	1 101,30	91,17
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	0,00	4 800,00	3 173,30	66,11

801	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99 200,00	114 174,81	114 174,81	100
801	80101	4530	Podatek od towarów i usług VAT	0,00	300,00	28,44	9,48
801	80101	4700	Szkol. prac. poza korpusu sł.cyw.	300,00	400,00	400,00	100
RAZEM SZKOŁA				2 201 540,00	2 280 973,77	2 255 283,87	98,87
INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO							
801	80106	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 700,00	10 279,00	10 278,99	100
801	80106	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 450,00	435,00	434,77	99,95
801	80106	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	9 750,00	2 299,00	2 298,74	99,99
801	80106	4120	Składki na fundusz pracy	1 400,00	330,00	329,39	99,82
801	80106	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	367,00	366,70	99,92
801	80106	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	163,00	162,41	99,64
801	80106	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	250,00	0,00	0,00	0,00
801	80106	4260	Zakup energii	2 000,00	2 777,00	2 776,10	99,97
99,9 7801	80106	4270	Zakup usług remontowych	150,00	0,00	0,00	0,00
801	80106	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	15,00	15,00	100
801	80106	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	833,00	832,04	99,88
801	80106	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej.	60,00	31,00	30,41	98,10
801	80106	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80106	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 440,00	2 952,75	2 952,75	100
801	80106	4530	Podatek od towarów i usług VAT	0,00	0,00	0,00	0,00

RAZEM INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO				88 900,00	20 481,75	20 477,30	99,98
DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI							
801	80146	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	19,00	0,00	0,00
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 500,00	6 500,00	100
801	80146	4700	Szkol. prac. poza korpusu sł.cyw.	14 503,00	5 605,00	5 370,74	95,82
RAZEM DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI				14 503,00	12 124,00	11 870,74	97,91
REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLU							
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	14 025,00	14 024,44	100
801	80149	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	751,00	750,86	99,98
801	80149	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	0,00	1 951,00	1 950,99	100
801	80149	4120	Składki na fundusz pracy	0,00	280,00	279,53	99,83
801	80149	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	634,00	633,30	99,89
801	80149	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	281,00	280,46	99,81
801	80149	4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80149	4260	Zakup energii	0,00	3 031,00	3 031,00	100
801	80149	4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00
801	80149	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	25,00	25,00	100
801	80149	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	562,00	562,00	100
801	80149	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej	0,00	34,00	33,44	98,35

			publicznej sieci telefonicznej.				
801	80149	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	4 877,25	4 877,25	100
RAZEM REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLU				0,00	26 451,25	26 448,27	99,99
REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH							
801	80150	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	28,00	0,00	0,00
801	80150	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	52 950,00	47 794,29	90,26
801	80150	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	3 031,00	3 030,05	99,97
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	0,00	10 124,00	9 582,99	94,66
801	80150	4120	Składki na fundusz pracy	0,00	1 440,00	1 024,37	71,14
801	80150	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 186,00	7 724,54	94,36
801	80150	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 222,00	10 917,36	76,76
801	80150	4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	0,00	11 156,40	9 182,45	82,31
801	80150	4260	Zakup energii	0,00	2 458,00	2 262,62	92,05
801	80150	4270	Zakup usług remontowych	0,00	115,00	61,11	53,14
801	80150	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	57,00	57,00	100
801	80150	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	841,00	841,00	100
801	80150	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej	0,00	63,00	49,64	78,79

			publicznej sieci telefonicznej.				
801	80150	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	32,00	32,00	100
801	80150	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	5 206,75	5 206,75	100
801	80150	4700	Szkol.prac.poza korpusu sł.cyw.	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH				0,00	109 910,15	97 766,17	88,95
BOISKO ORLIK							
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 440,00	2 760,00	2 721,82	98,62
801	80195	4120	Składki na fundusz pracy	490,00	394,00	393,24	99,81
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	26 850,00	26 850,00	100
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	800,00	784,24	98,03
801	80195	4260	Zakup energii	13 500,00	13 500,00	12 149,97	90,00
801	80195	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	3 426,00	2 989,99	87,27
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 700,00	1 181,99	69,53
RAZEM BOISKO ORLIK				42 430,00	49 430,00	47 071,25	95,23
RAZEM OŚWIATA I WYCHOWANIE				2 347 373,00	2 499 370,92	2 458 917,60	98,38
ŚWIETLICA SZKOLNA							
854	85401	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 550,00	76 550,00	76 096,69	99,41

854	85401	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 900,00	5 263,00	5 262,29	99,99
854	85401	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	17 300,00	14 050,00	13 906,94	98,98
854	85401	4120	Składki na fundusz pracy	2 500,00	2 000,00	1 992,52	99,63
854	85401	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 250,00	2 652,04	81,60
854	85401	4260	Zakup energii	8 000,00	15 500,00	14 435,72	93,13
854	85401	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00	0,00
854	85401	4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	6 237,00	4 915,82	78,82
854	85401	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 640,00	5 759,82	5 759,82	100
RAZEM ŚWIETLICA SZKOLNA				141 690,00	128 609,82	125 021,84	97,21
OGÓŁEM				2 489 063,00	2 627 980,74	2 583 939,44	98,32

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W KROŚNIE ODRZAŃSKIM

OPIS DO SPRAWOZDANIA

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2017

WYDATKI

Realizacja budżetu Szkoły Podstawowej nr 2 im. Jana Kilińskiego w Krośnie Odrzańskim przebiegła zgodnie z planem finansowym.

Wszystkie zaplanowane działania finansowane były na bieżąco.

W sierpniu 2017 roku został zamknięty dział 801 80106 oraz 801 80149, ponieważ grupa przedszkolna działała tylko do 30 czerwca 2017 roku. Po dokonaniu wszelkich płatności za faktury z czerwca 2017 roku oraz po wypłaceniu ekwiwalentu za urlopy dla pracowników grupy przedszkolnej, środki zostały przesunięte do działów i paragrafów, w których wystąpiły braki środków. Ponadto pozostałą kwotę szkoła przeznaczyła na zakup książek, pomocy dydaktycznych oraz nowej kosiarki.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4010 WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRACOWNIKÓW

- W maju 2017 r. środki z tego paragrafu zostały przesunięte do paragrafu 4430, na różne opłaty i składki, aby zapewnić środki na pokrycie części kosztów wynagrodzenia Zastępcy Prezesa Oddziału ZNP(zgodnie z porozumieniem).
- Wnioskami nr SP2.3.31.22.2017, nr SP2.3.31.2432017 i nr SP2.3.31.24.2017 w październiku i listopadzie 2017r. zwiększono środki na wynagrodzenia osobowe, ze względu na wypłaconą odprawę nauczyciela odchodzącego na świadczenie kompensacyjne, a także ze względu na to, że zwiększone zatrudnienie oraz duża liczba nadgodzin nauczycieli mogło doprowadzić do braku środków na wynagrodzenia osobowe w miesiącu grudniu, po przesunięciach środki okazały się wystarczające i po zmianach wydatki na wynagrodzenia osobowe zrealizowano na poziomie 99,90 %.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4040 DODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE

- W tym paragrafie dokonano zmniejszenia w kwocie 17 075,00 zł w celu uzupełnienia braków w innych paragrafach, między innymi na wynagrodzenia bezosobowe dla animatorów na boisku ORLIK (801 80195 par. 4170), .

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4170 WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE

- Zwiększono środki w tym paragrafie, ponieważ zaplanowane nie pokryłyby płatności na umowę zlecenie sprzątaczkii zatrudnionej za zgodą Burmistrza, ponieważ obecna liczba pracowników obsługi nie jest wystarczająca.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4210 ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA

- +5 000, 00 w dniu 09.10.2017 roku dyrektor szkoły złożył wniosek do Burmistrza Krosna Odrzańskiego, w sprawie zwiększenia środków na zakup materiałów i wyposażenia oraz na zakup pomocy dydaktycznych i książek – pismo nr SP2.3.31.21.2017 Szkoła uzyskała nieplanowane dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń, pozyskane dzięki temu środki, wnioskiem do burmistrza przesunięto do w/w paragrafu, aby dokonać stosownych zakupów.
- W ramach środków z tego paragrafu dokonano zakupów :
 - Komputery przenośne
 - środki czystości
 - materiały remontowe – farby, elementy do napraw bieżących
 - kosę spalinową
 - materiały biurowe
 - nie udało się niestety zakupić programu do Sali komputerowej, ponieważ żaden nie spełniał naszych wymagań
 - dzięki programowi „Aktywna tablica” zakupiono również dwie tablice interaktywne z projektorami ultraogniskowymi oraz głośniki.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4240 ZAKUP POMOCY NAUKOWYCH, DYDAKTYCZNYCH I KSIĄZEK

- Z tego paragrafu zakupiono pomoce dydaktyczne do fizyki i chemii oraz do zajęć z doradztwa zawodowego i programowania
- Po zwiększeniu środków wnioskiem nr SP2.3.31.21.2017 z dnia 9.10.2017r. zakupiono również książki do biblioteki szkolnej
- Duża różnica pomiędzy planem pierwotnym, a planem po zmianach jest spowodowana faktem iż na etapie planowania nie liczono dotacji na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów klas I - VII.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4260 ZAKUP ENERGII

- W roku 2017 opłaty za energię były niższe, niż w latach poprzednich, ponadto łagodna zima i wysokie temperatury pozwoliły na duże oszczędności w zużyciu gazu, zaoszczędzone w ten sposób środki zostały przesunięte do paragrafów, gdzie środki były niewystarczające lub nastąpiły nieprzewidziane wydatki.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80101 PARAGRAF 4300 ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH

- Środki na zakup usług pozostałych zostały zwiększone, ponieważ w roku 2017 znacznie zwiększyła się ilość zużytej wody, a co za tym idzie również wywóz ścieków- zwiększenie to jest spowodowane znacznie większą niż w poprzednich latach liczbą uczniów

- Środki w tym paragrafie zwiększono kilkakrotnie, we wszystkich działach również ze względu na zwiększoną liczbę odpadów komunalnych – konieczne było zamówienie dodatkowego kontenera.
- Zgodnie z zaleceniami po przeglądzie budowlanym wykonano modernizację klatek schodowych i wymieniono szyby w oknach na klatkach na szyby certyfikowane, bezpieczne dla dzieci, wymieniono również klamki w oknach .

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80195 PARAGRAF 4170 WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE

- Środki w tym paragrafie zostały zwiększone, ponieważ początkowo przeznaczono na wynagrodzenia bezosobowe zaledwie 20 000,00 zł, co nie zapewniało wynagrodzeń na umowy animatorów oraz obsługi pomieszczeń na boisku. Środki zwiększono o kwotę 6 850,00 zł i wykorzystano w 100 %

DZIAŁ 854 ROZDZIAŁ 85401 PARAGRAF 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników

- Środki w tym paragrafie zostały zmniejszone, ponieważ w świetlicy na stałe zatrudnione były dwie nauczycielki, a pozostałe godziny pracy nauczycieli były wypłacane jako nadgodziny z działu 801 80101 paragrafu 4010 i tam zostały przesunięte ww środki wnioskiem nr SP2.3.31.24.2017 z dnia 14.11.2017r.

DZIAŁ 801 ROZDZIAŁ 80150 REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWCYH

Rozdział został utworzony, poprzez przesunięcie środków z działu 80101, przesunięcia dokonano na wniosek nr SP2.3.31.05.2017 z dnia 28 marca 2017r.