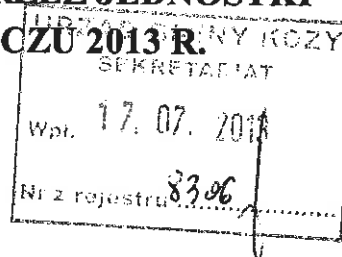


INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU PRZEZ JEDNOSTKI OŚWIATOWE W PIERWSZYM PÓŁROCZU 2013 R.



I. Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach

1. Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach zwany dalej Zespołem prowadzi obsługę kadrową, finansowo-księgową oraz administracyjno-gospodarczą dla następujących jednostek oświatowych na terenie Gminy Kozy:

- dwóch szkół podstawowych w tym: Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 1 im. Jana III Sobieskiego w Kozach,
Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Stanisława Staszica w Kozach,
- jednego gimnazjum: Gimnazjum im. Jana Pawła II w Kozach,
- jednego liceum ogólnokształcącego: Liceum Ogólnokształcące im. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego w Kozach,
- jednego przedszkola: Przedszkole w Kozach

co według klasyfikacji budżetowej stanowi:

- w rozdziale 80101: 2 szkoły podstawowe,
- w rozdziale 80103: 6 oddziałów przedszkolnych w dwóch szkołach podstawowych,
- w rozdziale 80104: 1 przedszkole,
- w rozdziale 80110: 1 gimnazjum,
- w rozdziale 80114: 1 zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół,
- w rozdziale 80120: 1 liceum ogólnokształcące,
- w rozdziale 80148: 2 stołówki,
- w rozdziale 85401: 3 świetlice szkolne.

2. Obsadę kadrową Zespołu stanowi dziewięć osób zatrudnionych na etatach administracyjnych oraz jedna osoba zatrudniona w ramach umowy-zlecenia do sprzątania pomieszczeń Zespołu.

3. W 2013 r. w Zespole w ramach wydatków na zakupy inwestycyjne przeznaczono kwotę 3 808,08 zł na zakup programu komputerowego KASA służącemu polepszeniu realizacji zadań statutowych w zakresie obsługi finansowo-księgowej. Na remonty, naprawy i konserwacje bieżące przeznaczono kwotę 4 000,00 zł, realizacja nastąpi w drugim półroczu.

4. Wykonanie budżetu w okresie od stycznia do czerwca 2013 r. jest wynikiem prawidłowej realizacji zadań i potrzeb ujętych w planie finansowym jednostki i w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Rozdział klasyfikacji budżetowej | | Plan | Wykonanie | % |
|----------------------------------|---|---------------------|-------------------|--------------|
| 80113 | Dowożenie uczniów do szkół | 120 000,00 | 57 383,47 | 47,82 |
| 80114 | Zespół ekonomiczno-administracyjny szkół | 791 547,00 | 416 755,59 | 52,65 |
| 80195 | Pozostała działalność - Sport w szkole | 21 000,00 | 13 004,19 | 61,92 |
| 80195 | Pozostała działalność - odpis na ZFŚS emeryci | 94 442,33 | 72 492,33 | 76,76 |
| 80195 | Pozostała działalność - projekty unijne | 100 395,59 | 68 971,20 | 68,70 |
| 85415 | Pomoc materialna dla uczniów | 85 512,00 | 65 330,00 | 76,40 |
| Ogółem GZOSIP | | 1 212 896,92 | 693 936,78 | 57,21 |

5. W rozdziale 80113 - Dowożenie uczniów do szkół zadanie zapewnienia bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci do szkół wykonuje Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach. W 2013 r. zaplanowano na ten cel kwotę 120 000,00 zł, z czego wykorzystano 57 383,47 zł, to jest 47,82 %. Dowóz uczniów do szkół zorganizowany jest w trzech formach działalności, mianowicie: komunikacją publiczną, komunikacją zleconą oraz poprzez zwrot kosztów dowozu rodzicom dzieci niepełnosprawnych zgodnie z zawartymi umowami.

6. W budżecie rozdziału 80114 na wydatki Zespołu związane z bieżącym utrzymaniem zaplanowano kwotę 791 547,00 zł z czego wykorzystano 416 755,59 zł, co stanowi 52,65 % planu.

7. W rozdziale 80195 zaplanowano środki w kwocie 94 442,33 zł z przeznaczeniem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla 67 emerytów i rencistów - nauczycieli szkół i przedszkola, z czego kwotę 72 492,33 zł, to jest 76,76 % planu przekazano na rachunek funduszu socjalnego, z którego zgodnie z obowiązującym regulaminem następuje ich wydatkowanie.

8. W rozdziale 80195 w ramach pozostałej działalności na zadanie „Sport w szkole” zaplanowano środki w wysokości 21 000,00 zł. W pierwszym półroczu wykorzystano kwotę 13 004,19 zł, czyli 61,92 % planu na zorganizowanie wyjazdów na zawody sportowe uczniów oraz zakup sprzętu sportowego i wyposażenia zawodników.

9. W rozdziale 80195 w ramach pozostałej działalności w pierwszym półroczu realizowany był jeden projekt unijny pod nazwą „Priorytet kształcenia w indywidualizacji nauczania” planowany na kwotę 100 395,59 zł. Wykonanie planu wydatków w tym projekcie jest następujące:

| Nazwa projektu | Plan | Wykonanie | % |
|--|-------------------|------------------|--------------|
| Priorytet kształcenia w indywidualizacji nauczania | 100 395,59 | 68 971,20 | 68,70 |
| Razem | 100 395,59 | 68 971,20 | 68,70 |

10. W rozdziale 85415 - Pomoc materialna dla uczniów w paragrafie 3240 - Stypendia dla uczniów na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Kozy przeznaczono w planie finansowym 85 512,00 zł z czego wykorzystano kwotę 65 330,00 zł, co stanowi 76,40 % planu. Stypendia szkolne zostały wypłacone dla 97 uczniów, natomiast zasiłek

szkolny wypłacono dla 2 uczniów. Pomoc materialna dla uczniów stanowi zadanie własne gminy i jest realizowana przez Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkola w Kozach.

11. W pierwszym półroczu 2013 r. Zespół zrealizował dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń zgodnie z art. 28 ustawy Ordynacja podatkowa oraz dochody z tytułu wpływów z usług wynikających z zawartych umów w łącznej wysokości **687,40 zł** na planowane 1 600,00 zł, czyli **42,96 %**. Wykonanie planu dochodów jest następujące:

| Rodzaj dochodu | Plan | Wykonanie | % |
|---|-----------------|---------------|--------------|
| Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń | 600,00 | 79,00 | 13,17 |
| Zwrot poniesionych kosztów dowozu ucznia do szkoły – umowa z MZO w Bielsku-Białej | 1 000,00 | 608,40 | 60,84 |
| Razem | 1 600,00 | 687,40 | 42,96 |

II. Szkoła Podstawowa Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi w Kozach

Szkoła Podstawowa Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi w Kozach zatrudniała na dzień 30 czerwca 2013 r. 62 osoby, w tym 48 nauczycieli i 14 pracowników administracyjno-obsługowych.

1. Wykonanie budżetu jest wynikiem prawidłowej realizacji zadań i potrzeb ujętych w planie finansowym jednostki i w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Rozdział klasyfikacji budżetowej | | Plan | Wykonanie | % |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| 80101 | Szkoła Podstawowa | 3 896 758,00 | 1 932 436,74 | 49,59 |
| 80103 | Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych | 311 937,00 | 153 464,97 | 49,20 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 25 823,00 | 8 927,18 | 34,57 |
| 80148 | Stołówki szkolne | 336 288,00 | 190 348,78 | 56,60 |
| 80195 | Pozostała działalność | 440,00 | 0,00 | 0,00 |
| 80195 | Pozostała działalność - Comenius | 51 945,48 | 23 216,53 | 44,69 |
| 85401 | Świetlice szkolne | 385 059,00 | 185 314,18 | 48,13 |
| Ogółem Szkoła Podstawowa Nr 1 | | 5 008 250,48 | 2 493 708,38 | 49,79 |

2. W budżecie **rozdziału 80101** na wydatki bieżące szkoły podstawowej związane z utrzymaniem osiemnastu oddziałów zaplanowano 3 896 758,00 zł, z czego wykorzystano **1 932 436,74 zł**, co stanowi **49,59 %** planu.

3. W **rozdziale 80103** na zadania związane z utrzymaniem czterech oddziałów przedszkolnych zaplanowano 311 937,00 zł, z czego wykorzystano **49,20 %**, to jest kwotę **153 464,97 zł**.

4. Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w **rozdziale 80146** Szkoła Podstawowa Nr 1 przeznaczyła **8 927,18 zł** czyli **34,57 %** planowanych środków.

5. W Szkole Podstawowej Nr 1 funkcjonuje stołówka szkolna, która zapewnia wydawanie obiadów dla trzystu trzydziestu osób, w tym uczniów i nauczycieli. W **rozdziale 80148** na wydatki związane z utrzymaniem stołówki przeznaczono **190 348,78 zł**, to jest **56,60 %** planu.

6. W **rozdziale 80195** na pozostałą działalność związaną z wypłatą umów-zleceń dla ekspertów komisji kwalifikacyjnych przy awansie na nauczyciela mianowanego zaplanowano kwotę **440,00 zł**. Realizacja środków nastąpi w miesiącu lipcu.

7. W **rozdziale 80195** Szkoła Podstawowa Nr 1 realizuje projekt **Comenius** - „Uczenie się przez całe życie” . W I półroczu 2013 r. w ramach współpracy europejskich placówek edukacyjnych i władz oświatowych umożliwiającej propagowanie wśród dzieci i młodzieży dbałości o środowisko naturalne oraz poznawanie kultur innych krajów europejskich, na pobyt we Włoszech i zakup biletów na Łotwę przeznaczono **23 216,53 zł**.

8. W **rozdziale 85401** na bieżące utrzymanie świetlicy szkolnej przeznaczono kwotę **185 314,18 zł**, co stanowi **48,13 %** planowanych środków.

9. W 2013 r. w Szkole Podstawowej Nr 1 w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę **80 000,00 zł** na adaptację pomieszczeń sanitarnych. Zadanie zostanie zrealizowane w okresie wakacyjnym. Na remonty, naprawy i konserwacje bieżące przeznaczono kwotę **4 000,00 zł**, realizacja nastąpi w drugim półroczu.

10. Wydatki w poszczególnych rozdziałach dokonywane były systematycznie z dostosowaniem planu finansowego do bieżących potrzeb szkoły.

11. W pierwszym półroczu 2013 r. w **rozdziale 80101** Szkoła Podstawowa Nr 1 zrealizowała dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń zgodnie z art. 28 ustawy Ordynacja podatkowa, dochody z tytułu wpływów z usług wynikających z zawartych porozumień oraz dochody z tytułu najmu pomieszczeń w łącznej wysokości **118 074,29 zł** na planowane **188 000,00 zł**, czyli **62,81 %**. Wykonanie planu dochodów jest następujące:

| Rodzaj dochodu | Plan | Wykonanie | % |
|---|-------------------|-------------------|--------------|
| Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń | 1 000,00 | 510,40 | 51,04 |
| Zwrot poniesionych kosztów za media - porozumienie z CSW w Kozach | 180 000,00 | 115 343,89 | 64,08 |
| Dochody z tytułu najmu pomieszczeń | 7 000,00 | 2 220,00 | 31,71 |
| Razem | 188 000,00 | 118 074,29 | 62,81 |

12. Stołówka szkolna w okresie od stycznia do czerwca 2013 r. w **rozdziale 80148** w **paragrafie 0830** - **Wpływy z usług** osiągnęła dochody z tytułu wpłat za żywienie w wysokości **90 879,10 zł** na planowane **150 000,00 zł**, co stanowi **60,59 %** wykonania.

13. Uzyskane dochody przekazywane były na bieżąco na rachunek bankowy Urzędu Gminy Kozy.

14. W pierwszym półroczu 2013 r. Szkoła Podstawowa Nr 1 zgromadziła środki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na kwotę **9 234,04 zł** z tytułu

organizacji kiermaszu świątecznego oraz pikniku rodzinnego i sprzedaży makulatury. Uzyskane dochody wykorzystane zostaną zgodnie z przeznaczeniem w drugim półroczu 2013 r.

III. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Kozach

Szkoła Podstawowa Nr 2 w Kozach zatrudniała na dzień 30 czerwca 2013 r. 46 osób, w tym 32 nauczycieli i 14 pracowników administracyjno-obslugowych.

1. W 2013 r. w ramach wydatków inwestycyjnych w budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 zaplanowano kwotę **80 000,00 zł** na adaptację pomieszczeń na salę komputerową. Zadanie zostanie zrealizowane przez Urząd Gminy Kozy w okresie wakacyjnym. Na remonty, naprawy i konserwacje bieżące przeznaczono w budżecie szkoły kwotę **4 000,00 zł**, realizacja nastąpi w drugim półroczu.

2. Wykonanie budżetu jest wynikiem prawidłowej realizacji zadań i potrzeb ujętych w planie finansowym jednostki i w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Rozdział klasyfikacji budżetowej | | Plan | Wykonanie | % |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|-------|
| 80101 | Szkoła Podstawowa | 2 301 398,00 | 1 185 308,17 | 51,50 |
| 80103 | Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych | 120 144,00 | 49 534,23 | 41,23 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 14 331,00 | 1 100,00 | 7,68 |
| 80148 | Stołówki szkolne | 333 730,00 | 177 232,78 | 53,11 |
| 80195 | Pozostała działalność | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85401 | Świetlice szkolne | 157 704,00 | 73 919,58 | 46,87 |
| Ogółem Szkoła Podstawowa Nr 2 | | 2 927 457,00 | 1 487 094,76 | 50,80 |

3. W budżecie **rozdziału 80101** na wydatki bieżące szkoły podstawowej związane z utrzymaniem dwunastu oddziałów zaplanowano 2 301 398,00 zł, z czego wykorzystano 1 185 308,17 zł, co stanowi **51,50 %** planu.

4. W **rozdziale 80103** na zadania związane z utrzymaniem dwóch oddziałów przedszkolnych zaplanowano 120 144,00 zł, z czego wykorzystano **41,23 %**, to jest kwotę **49 534,23 zł**.

5. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w **rozdziale 80146** Szkoła Podstawowa Nr 2 przeznaczyła **1 100,00 zł**, czyli **7,68 %** planowanych środków.

6. W Szkole Podstawowej Nr 2 funkcjonuje stołówka szkolna, która zapewnia wydawanie obiadów dla dwustu dziewięćdziesięciu osób w tym uczniów i nauczycieli. W **rozdziale 80148** na wydatki związane z utrzymaniem stołówki przeznaczono **177 232,78 zł** to jest **53,11 %** planu.

7. W **rozdziale 80195** na pozostałą działalność związaną z wypłatą umów-zleceń dla ekspertów komisji kwalifikacyjnych przy awansie na nauczyciela mianowanego zaplanowano kwotę **150,00 zł**. Realizacja środków nastąpi w miesiącu lipcu.

8. W **rozdziale 85401** na bieżące utrzymanie świetlicy szkolnej przeznaczono kwotę **73 919,58 zł**, co stanowi **46,87 %** planowanych środków.

9. Wydatki w poszczególnych rozdziałach dokonywane były systematycznie z dostosowaniem planu finansowego do bieżących potrzeb szkoły.

10. W pierwszym półroczu 2013 r. w **rozdziale 80101** Szkoła Podstawowa Nr 2 zrealizowała dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń zgodnie z art. 28 ustawy Ordynacja podatkowa oraz dochody z tytułu najmu pomieszczeń w łącznej wysokości **1 565,00 zł** na planowane 5 000,00 zł, czyli **31,30 %**. Wykonanie planu dochodów jest następujące:

| Rodzaj dochodu | Plan | Wykonanie | % |
|---|-----------------|-----------------|--------------|
| Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń | 500,00 | 264,00 | 52,80 |
| Dochody z tytułu najmu pomieszczeń wraz z odsetkami | 4 500,00 | 1 301,00 | 28,91 |
| Razem | 5 000,00 | 1 565,00 | 31,30 |

11. Stołówka szkolna w okresie od stycznia do czerwca 2013 r. w **rozdziale 80148** w **paragrafie 0830** - **Wpływy z usług** osiągnęła dochody z tytułu wpłat za żywienie w wysokości **74 275,20 zł** na planowane 140 000,00 zł, co stanowi **53,05 %** wykonania.

12. Uzyskane dochody przekazywane były na bieżąco na rachunek bankowy Urzędu Gminy Kozy.

13. W pierwszym półroczu 2013 r. Szkoła Podstawowa Nr 2 zgromadziła środki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, z tytułu wydania duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych oraz darowizn na rzecz szkoły na kwotę **1 247,00 zł**. Otrzymane środki zostaną wykorzystane w terminie późniejszym.

IV. Gimnazjum w Kozach

Gimnazjum w Kozach zatrudniało na dzień 30 czerwca 2013 r. 52 osoby, w tym 43 nauczycieli i 9 pracowników administracyjno-obslugowych.

1. Wykonanie budżetu jest wynikiem prawidłowej realizacji zadań i potrzeb ujętych w planie finansowym jednostki i w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Rozdział klasyfikacji budżetowej | | Plan | Wykonanie | % |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|-------|
| 80110 | Gimnazjum | 3 330 663,00 | 1 736 430,09 | 52,13 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 20 480,00 | 2 949,21 | 14,40 |
| 80195 | Pozostała działalność | 292,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 80195 | Pozostała działalność | 49 338,00 | 8 260,91 | 16,74 |
| 80195 | Pozostała działalność - Comenius | 41 952,91 | 37 303,35 | 88,92 |
| 85401 | Świetlice szkolne | 142 082,00 | 61 477,73 | 43,27 |
| Ogółem Gimnazjum | | 3 584 807,91 | 1 846 421,29 | 51,51 |

2. W budżecie **rozdziału 80110** na wydatki bieżące Gimnazjum związane z utrzymaniem czternastu oddziałów zaplanowano 3 330 663,00 zł, z czego wykorzystano **1 736 430,09 zł**, co stanowi **52,13 %** planu.

3. Na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli w **rozdziale 80146** Gimnazjum przeznaczyno **2 949,21 zł** czyli **14,40 %** planowanych środków.

4. W **rozdziale 80195** na pozostałą działalność związaną z wypłatą umów-zleceń dla ekspertów komisji kwalifikacyjnych przy awansie na nauczyciela mianowanego zaplanowano kwotę **292,00 zł**. Realizacja środków nastąpi w miesiącu lipcu.

5. W **rozdziale 80195** Gimnazjum realizuje projekt **Comenius** będący jednym z czterech programów sektorowych Unii Europejskiej - „Uczenie się przez całe życie” . W pierwszym półroczu 2013 r. w ramach współpracy europejskich placówek edukacyjnych i władz oświatowych umożliwiającej propagowanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich na pobyt w Hiszpanii i Niemczech oraz zakup sprzętu niezbędnego do wykonania autoprezentacji przeznaczono kwotę **37 303,35 zł**.

6. W **rozdziale 80195** w ramach pozostałej działalności na wydatki związane z utrzymaniem klas sportowych przeznaczono kwotę **8 260,91 zł**, to jest **16,74 %** planowanych środków.

7. W **rozdziale 85401** na bieżące utrzymanie świetlicy szkolnej przeznaczono kwotę **61 477,73 zł**, co stanowi **43,27 %** planu.

8. Wydatki w poszczególnych rozdziałach dokonywane były systematycznie z dostosowaniem planu finansowego do bieżących potrzeb szkoły.

9. W 2013 r. na remonty, naprawy i konserwacje bieżące przeznaczono kwotę **3 000,00 zł**. Posiadane środki wykorzystane zostaną w drugim półroczu.

10. W pierwszym półroczu 2013 r. w **rozdziale 80110** Gimnazjum w Kozach zrealizowało dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń zgodnie z art. 28 ustawy Ordynacja podatkowa oraz dochody z tytułu najmu pomieszczeń w łącznej wysokości **2 971,00 zł** na planowane 12 300,00 zł, czyli **24,15 %**. Wykonanie planu dochodów jest następujące:

| Rodzaj dochodu | Plan | Wykonanie | % |
|---|------------------|-----------------|--------------|
| Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń | 2 000,00 | 346,00 | 17,30 |
| Dochody z tytułu najmu pomieszczeń | 10 300,00 | 2 625,00 | 25,49 |
| Razem | 12 300,00 | 2 971,00 | 24,15 |

11. W pierwszym półroczu 2013 r. Gimnazjum zgromadziło środki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z tytułu wydania duplikatów legitymacji i świadectw szkolnych, dochodów pochodzących ze sprzedaży makulatury oraz wpłat na obóz na łączną kwotę **13 808,82 zł**. Otrzymane środki wykorzystane zostały w kwocie **1 035,14 zł** na zakup nagród dla uczniów i wyjazd uczniów do kina. Pozostałe środki zostaną wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem w drugim półroczu, w tym w okresie wakacyjnym na organizację obozu sportowego.

V. Liceum Ogólnokształcące w Kozach

Liceum Ogólnokształcące w Kozach zatrudniało na dzień 30 czerwca 2013 r. 28 osób, w tym 21 nauczycieli i 7 pracowników administracyjno-usługowych.

1. Wykonanie budżetu jest wynikiem prawidłowej realizacji zadań i potrzeb ujętych w planie finansowym jednostki i w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Symbol i nazwa paragrafu | | Plan | Wykonanie | % |
|---------------------------------------|--|---------------------|-------------------|--------------|
| 80120 | Liceum Ogólnokształcące | 1 827 825,00 | 907 728,71 | 49,66 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 10 458,00 | 1 453,65 | 13,90 |
| 80195 | Pozostała działalność | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem Liceum Ogólnokształcące | | 1 838 433,00 | 909 182,36 | 49,45 |

2. W budżecie **rozdziału 80120** na wydatki bieżące Liceum Ogólnokształcącego w 2013 r. związane z utrzymaniem ośmiu oddziałów zaplanowano 1 827 825,00 zł, z czego wykorzystano 907 728,71 zł, co stanowi 49,66 % planu.

3. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w **rozdziale 80146** Liceum Ogólnokształcące przeznaczyło 1 453,65 zł czyli 13,90 % planowanych środków.

4. Na remonty, naprawy i konserwacje bieżące przeznaczono w 2013 r. kwotę 2 500,00 zł. Realizacja wydatków nastąpi w drugim półroczu.

5. W okresie od stycznia do czerwca 2013 r. w **rozdziale 80120** Liceum Ogólnokształcące zrealizowało dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń zgodnie z art. 28 ustawy Ordynacja podatkowa w wysokości 170,00 zł na planowane 7 500,00 zł, czyli 2,27 %. Wykonanie planu dochodów jest następujące:

| Rodzaj dochodu | Plan | Wykonanie | % |
|---|-----------------|---------------|-------------|
| Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń | 500,00 | 170,00 | 34,00 |
| Dochody z tytułu najmu pomieszczeń | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 7 500,00 | 170,00 | 2,27 |

6. W pierwszym półroczu 2013 r. Liceum Ogólnokształcące zgromadziło środki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z tytułu wydania duplikatów

legitymacji i świadectw szkolnych, na kwotę 27,00 zł. Otrzymane środki wykorzystane zostaną zgodnie z przeznaczeniem w drugim półroczu.

VI. Przedszkole w Kozach

Do przedszkola w Kozach uczęszcza 150 dzieci zgrupowanych w 5 oddziałach.

Przedszkole zatrudniało na dzień 30 czerwca 2013 r. 23 osoby, w tym 12 nauczycieli i 11 pracowników administracyjno-obługowych.

1. Wykonanie budżetu jest wynikiem prawidłowej realizacji zadań i potrzeb ujętych w planie finansowym jednostki i w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

| Symbol i nazwa paragrafu | | Plan | Wykonanie | % |
|---------------------------|--|---------------------|-------------------|--------------|
| 80104 | Przedszkole | 1 261 965,00 | 625 295,02 | 49,55 |
| 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 4 932,00 | 1 505,46 | 30,52 |
| Ogółem Przedszkole | | 1 266 897,00 | 626 800,48 | 49,48 |

2. W budżecie rozdziału 80104 na wydatki bieżące w 2013 r. związane z utrzymaniem pięciu oddziałów zaplanowano 1 261 965,00 zł z czego wykorzystano 625 295,02 zł co stanowi 49,55 % planu.

3. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w rozdziale 80146 Przedszkole w Kozach przeznaczyło 1 505,46 zł czyli 30,52 % planowanych środków.

4. W 2013 r. w Przedszkolu w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 46 187,00 zł na budowę systemu przeciwpożarowego. Zadanie zostanie zrealizowane w okresie wakacyjnym. Na remonty, naprawy i konserwacje bieżące przeznaczono kwotę 2 500,00 zł, realizacja nastąpi w drugim półroczu.

5. W ramach swojej statutowej działalności Przedszkole osiągnęło dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń zgodnie z art. 28 ustawy Ordynacja podatkowa oraz z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu w łącznej wysokości 68 571,88 zł na planowane 120 300,00 zł co stanowi 57,00 %. Wykonanie planu dochodów jest następujące:

| Rodzaj dochodu | Plan | Wykonanie | % |
|--|-------------------|------------------|--------------|
| Dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od wynagrodzeń | 300,00 | 112,00 | 37,33 |
| Dochody z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu wraz z odsetkami | 120 000,00 | 68 459,88 | 57,05 |
| Razem | 120 300,00 | 68 571,88 | 57,00 |

6. Wszystkie uzyskane dochody przekazywano systematycznie z końcem każdego miesiąca kalendarzowego na rachunek bankowy Urzędu Gminy w Kozach.

7. W 2013 r. Przedszkole w ramach rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych realizowało dwa zadania: „Poprawa warunków funkcjonowania przedszkola” oraz „Żywienie w przedszkolu”. W ramach zadania „Poprawa warunków funkcjonowania przedszkola” Przedszkole zgromadziło dochody z tytułu darowizn w kwocie 2 700,00 zł. Realizacja środków nastąpi w okresie późniejszym. W ramach zadania „Żywienie w przedszkolu” Przedszkole zgromadziło z tytułu wpłat na wydawane w stołówce posiłki dochody w wysokości 60 888,14 zł. Otrzymane środki zostały wykorzystane w kwocie 56 716,27 zł na zakup środków żywności niezbędnych do przygotowania posiłków w stołówce przedszkolnej.

VII. Informacje ogólne

1. W pierwszym półroczu 2013 r. zobowiązania finansowe jednostek wynikające z ich bieżącej działalności oraz świadczenia pracownicze realizowane były zgodnie z harmonogramem wydatków w ustawowych terminach.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aleksandra Stwora

Dyrektor Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli w Kozach

mgr Renata Stachura