

o/er

**Gminny Zespół Obsługi Oświaty
w Mroczy**

**GMINNY ZESPÓŁ
OBŚLUGI OŚWIATY**
ul. Plac 1 Maja 9, 89-115 MROCZA
tel. 52 322 72 59, tel./fax 52 385 63 59
NIP 558-13-79-669

Urząd Miasta i Gminy Mrocza
SEKRETARIAT

22. 02. 2019

Zał.
Nr.

**S p r a w o z d a n i e
f i n a n s o w o - r z e c z o w e
z a 2018 r o k**

Mrocza, dn. 21.02.2019r.

GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI OŚWIATY

I. Zakres zadań wykonywanych w 2018 roku

W 2018r. zgodnie z zapisem statutowym Gminny Zespół Obsługi Oświaty (GZOO) powołany z dniem 1 stycznia 1996r. uchwałą Nr XII/88/95 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 września 1995r. w sprawie powołania Zespołu Obsługi Oświaty w Gminie, określony został przez Radę Miejską w Mroczy (uchwała Nr XXIII/216/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 26 sierpnia 2016r. w sprawie określenia jednostki obsługującej, jednostek obsługiwanych oraz zakresu obowiązków powierzonych jednostce obsługującej w ramach wspólnej obsługi) jednostką obsługującą w rozumieniu art. 10b ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym, zapewniał wspólną obsługę administracyjną, finansowo-księgową i organizacyjną placówek oświatowych, dla których Gmina Mroczka jest organem prowadzącym tj:

- 1) Przedszkola Miejskiego w Mroczy,
- 2) Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy,
- 3) Szkoły Podstawowej im. A. Mickiewicza w Witosławiu,

oraz wykonywał szereg zadań z zakresu oświaty w imieniu organu prowadzącego szkoły.

GZOO prowadził samodzielną gospodarkę finansową, pokrywając koszty działalności i zobowiązania obsługiwanych placówek oświatowych wobec: budżetu, Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Urzędu Skarbowego, dostawców towarów i usług oraz wszelkie inne zobowiązania wynikające z działalności i utrzymania obsługiwanych placówek oświatowych z następujących źródeł:

- subwencji oświatowej,
- środków budżetu gminy,
- dotacji.

W celu zapewnienia właściwego funkcjonowania placówek oświatowych i GZOO:

- 1) sporządzono 19 wniosków w zakresie dokonania zmian w budżecie placówek oświatowych i GZOO;

- 2) po sprawdzeniu pod względem formalnym oraz pozytywnym zaopiniowaniu przez związki zawodowe i Kuratorium Oświaty w Bydgoszczy przedłożono Burmistrzowi MiG Mrocza do zatwierdzenia:
 - a) projekty organizacyjne szkół na rok szkolny 2018/2019,
 - b) aneksy do projektów organizacyjnych szkół na rok szkolny 2018/2019;
- 3) sporządzano dokumentację w zakresie nauczania indywidualnego uczniów;
- 4) przygotowano pełną dokumentację i przeprowadzono postępowanie przetargowe:
 - a) na dostawę oleju opałowego lekkiego do Szkoły Podstawowej w Witosławiu oraz Szkoły Podstawowej w Mroczy w 2019 r.,
 - b) w zakresie dowozu uczniów do szkół w roku szkolnym 2018/2019;
- 5) przygotowano projekty uchwał i zarządzeń w zakresie spraw oświatowych;
- 6) prowadzono pełną sprawozdawczość w zakresie spraw finansowych, kadrowych oraz działalności placówek oświatowych i GZOO w oparciu o obowiązujące w tym zakresie uregulowania prawne i potrzeby bieżące;
- 7) prowadzono obsługę organizacyjną oraz finansowo-księgową Funduszu Mieszkaniowego w ramach wspólnej działalności socjalnej placówek oświatowych i GZOO w zakresie udzielania pożyczek mieszkaniowych;
- 8) prowadzono dokumentację w zakresie dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników (przyjęto i sprawdzono 11 wniosków złożonych przez pracodawców, prowadzono obsługę odrębnego rachunku bankowego, występowano o środki finansowe, wystawiano decyzje administracyjne oraz prowadzono wszelkie rozliczenia i sprawozdawczość w tym zakresie);
- 9) prowadzono bieżącą ewidencję realizacji obowiązku nauki;
- 10) prowadzono wszelką niezbędną dokumentację w zakresie otrzymywanych przez obsługiwane jednostki oświatowe dotacji (prowadzono wszelkie rozliczenia i sprawozdawczość w tym zakresie);
- 11) prowadzono sprawy związane z udzielaniem dotacji oświatowym placówkom niepublicznym;
- 12) prowadzono rozliczenia finansowe między jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie kosztów wychowania przedszkolnego;
- 13) zorganizowano szereg spotkań z dyrektorami szkół mających na celu uregulowanie spraw bieżących w zakresie funkcjonowania placówek oraz m.in. w zakresie:
 - a) projektów organizacyjnych szkół na rok szkolny 2018/2019,
 - b) wspólnej działalności socjalnej – rozpatrywanie wniosków i udzielanie pożyczek

mieszkaniowych,

c) kryteriów naboru do przedszkola i oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych,

d) projektów uchwał Rady Miejskiej w Mroczy dotyczących oświaty,

e) zmian w przepisach prawa.

II. Zatrudnienie

W Gminnym Zespole Obsługi Oświaty w Mroczy na dzień 31 grudnia 2018r. zatrudnionych było 8 osób (7,5 et.) na stanowiskach:

- 1) dyrektor,
- 2) główna księgowa,
- 3) starszy inspektor ds. finansowych,
- 4) starszy inspektor ds. kadr i płac,
- 5) starszy referent ds. ogólnorganizacyjnych,
- 6) księgowa,
- 7) sprzątaczką (½ et.),
- 8) opiekun nad dziećmi w czasie dowozu do szkół.

DOWÓZ UCZNIÓW

Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy organizuje i nadzoruje dowóz dzieci do szkół zgodnie z:

a) art. 32 ust. 3, 5, 6, art. 39 ust. 3 oraz ust. 4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (tj. Dz. U. 2018 poz. 996 z późn. zm.)

b) art. 349 i art. 350 ustawy z dnia 14.12.2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo oświatowe (Dz. U. 2017 poz. 60 z późn. zm.)

c) Uchwałą Nr XXXVIII/329/2017 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 20 października 2017r. w sprawie zapewnienia bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do szkół i przedszkola, dla których Gmina Mrocza nie ma obowiązku zapewnienia bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu (Dz. Urz. Woj. Kujawsko-Pomorskiego z 2017r. poz. 4159) .

Usługi dowozu dzieci do szkół na terenie Gminy Mrocza w 2018 roku świadczone były przez niżej wymienionych przewoźników wyłonionych w drodze przetargu nieograniczonego:

- 1) Usługi Transportowe Zofia Splitt Drażno – dowożący uczniów do Mroczy z kierunków: Samsiecznynek, Drażno, Drażonek; Chwałka;
- 2) P.P.U.H. HEN - BUS Henryk Romanek – dowożący uczniów do Mroczy z kierunków: Wyrza, Matyldzin, Mrocza ul. Dworzec;
- 3) PKS Bydgoszcz – dowożący dzieci z pozostałych miejscowości należących do obwodu Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy oraz Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Witosławiu.

Dowóz uczniów do Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy z miejscowości Orlinek, do Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Witosławiu z miejscowości należących do obwodu tej szkoły oraz gimnazjalistów z terenu Witosławia i okolic do Mroczy odbywał się gimbusem, który jest w dyspozycji Urzędu Miasta i Gminy Mrocza.

Zgodnie z zadaniem statutowym, GZOO zapewnił w 2018r. bezpłatny dowóz i opiekę wszystkim uprawnionym uczniom.

Średniomiesięczna liczba dowożonych uczniów w 2018r. to **447 osoby**.

Tabela Nr 1. **Dowóz uczniów w 2018r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Średnio-miesięczna liczba dowożonych uczniów w okresie od I do VI 2018.	Średnio-miesięczna liczba dowożonych uczniów w okresie od IX do XII 2018.	Średnio-roczna liczba dowożonych uczniów w 2018r.
1.	Uczniowie oddziału „0”	49	53	51
2	Uczniowie klas I-VIII SP + II-III G	404	384	396
Ogółem		453	437	447

Lp.	Wyszczególnienie	Średnio-miesięczna liczba dowożonych uczniów w okresie od I do VI 2018.	Średnio-miesięczna liczba dowożonych uczniów w okresie od IX do XII 2018.	Średnio-roczna liczba dowożonych uczniów w 2018r.
1.	Uczniowie oddziału „0”	49	53	51
Lp.	Wyszczególnienie	Średnio-miesięczna liczba opiekunów sprawujących opiekę nad dowożonymi uczniami do szkół w okresie od I do VI 2018r.	Średnio-miesięczna liczba opiekunów sprawujących opiekę nad dowożonymi uczniami do szkół w okresie od IX do XII 2018r.	Średnio-roczna liczba opiekunów sprawujących opiekę nad dowożonymi uczniami do szkół w 2018r.
1.	Liczba opiekunów sprawujących opiekę nad uczniami	Rodzice 2	Rodzice 6	Rodzice 4
		Opiekunowie zatrudnieni przez GZOO 7	Opiekunowie zatrudnieni przez GZOO 7	Opiekunowie zatrudnieni przez GZOO 7

Od dnia 1 stycznia 2018r. zostało rozszerzone uprawnienie do bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do szkół i przedszkola, dla których Gmina Mrocza jest organem prowadzącym.

Na podstawie uchwały Nr XXXVIII/329/2017 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 20 października 2017r. w sprawie zapewnienia bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do szkół i przedszkola, dla których Gmina Mrocza nie ma obowiązku zapewnienia bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu (Dz. Urz. Woj. Kujawsko-Pomorskiego z 2017r. poz. 4159) od dnia 1 stycznia 2018r. prawo do bezpłatnego transportu i opieki w ramach obowiązujących kursów przysługuje również:

- a) dzieciom 5-cio i 6-cio letnim do publicznego przedszkola lub oddziału przedszkolnego zorganizowanego w publicznej szkole podstawowej, jeżeli droga dziecka z domu do przedszkola lub oddziału przedszkolnego zorganizowanego w szkole podstawowej przekracza 2 km (dotychczas 3 km),
- b) uczniom klas I-VIII szkół podstawowych oraz uczniom klas gimnazjalnych, jeżeli droga ucznia z domu do szkoły, w której obwodzie uczeń mieszka przekracza 2 km:
 - uczniowie klas I-IV (dotychczas 3 km)
 - uczniowie klas V-VIII (dotychczas 4 km)
 - uczniowie gimnazjum (dotychczas 4 km).

Warunkiem skorzystania z bezpłatnego transportu i opieki przez dzieci 5-cio i 6-cio letnie, uczniów klas I-VIII szkół podstawowych oraz uczniów oddziałów gimnazjalnych, których droga z domu odpowiednio do Przedszkola Miejskiego w Mroczy, oddziału przedszkolnego zorganizowanego w szkole podstawowej (w Witosławiu oraz Mroczy) oraz szkoły podstawowej (w Mroczy wraz z oddziałami gimnazjalnymi oraz w Witosławiu) przekracza 2 km, jest złożenie wniosku przez rodzica do dyrektora szkoły (przedszkola) do 18 dnia miesiąca poprzedzającego dowożenie. Z powyższego uprawnienia w 2018r. skorzystało średniomiesięcznie:

- w okresie I-VI 2018r. 46 uczniów,
- w okresie IX-XII 2018r. 49 uczniów.

Burmistrz Miasta i Gminy Mrocza w 2018r. zapewnił dowóz i odwóz gminnym środkiem transportu dzieciom niepełnosprawnym z Gminy Mrocza uczęszczającym do Szkoły Podstawowej/Gimnazjum w Zespole Szkół Specjalnych w Karnowie. Liczba uczniów dowożonych w 2018 r. gminnym środkiem transportu wynosiła 5.

Ponadto w 2018r. Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy zgodnie z umowami zawartymi między Burmistrzem a opiekunami uczniów niepełnosprawnych w 2018 roku dokonywał zwrotu kosztów przejazdu uczniów i ich opiekunów do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. dr Jakuba Cieślewicza w Strzelnie oraz do Szkoły Podstawowej im. Wojska Polskiego w Mroczy na zajęcia wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, Dokonywał również zwrotu kosztów przejazdu uczniów (dowożonych własnym samochodem) z miejsca zamieszkania (tj. Wyrza, Konstantowo) do Mroczy (dalej dowożonych gminnym środkiem transportu do Zespołu Szkół Specjalnych w Karnowie).

DOFINANSOWANIE PRACODAWCOM KOSZTÓW KSZTAŁCENIA MŁODOCIANYCH PRACOWNIKÓW

Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników objęło w 2018r. naukę zawodu.

Na podstawie umowy Nr 13/M/2018 zawartej dnia 04 kwietnia 2018r w sprawie trybu przekazywania gminie w 2018 r. środków Funduszu Pracy oraz ich rozliczania z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, wypłacono pracodawcom łącznie środki finansowe w kwocie **86.353,98 złotych**.

Liczbę wystawionych decyzji administracyjnych na dofinansowanie pracodawcom kosztów poniesionych z tytułu wykształcenia uczniów oraz wysokość udzielonego dofinansowania przedstawia poniższa tabela.

Tabela Nr 2. **Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników – nauka zawodu/przyuczenie do wykonywania określonej pracy**

NAUKA ZAWODU				
Liczba pracodawców, którzy złożyli wnioski o dofinansowanie	Liczba pracodawców, którzy otrzymali dofinansowanie	Liczba pracodawców, którzy nie otrzymali dofinansowania	Liczba młodocianych, którzy ukończyli naukę zawodu	Kwota jaką wypłacono pracodawcom w ramach dofinansowania
11	11	0	11	86.353,98
PRZYUCZENIE DO WYKONYWANIA OKREŚLONEJ PRACY				
Liczba pracodawców, którzy złożyli wnioski o dofinansowanie	Liczba pracodawców, którzy otrzymali dofinansowanie	Liczba pracodawców, którzy nie otrzymali dofinansowania	Liczba młodocianych, którzy ukończyli przyuczenie do wykonywania określonej pracy	Kwota jaką wypłacono pracodawcom w ramach dofinansowania
0	0	0	0	0,00

Tabela Nr 3

Liczba młodocianych pracowników, którzy ukończyli naukę zawodu w układzie zawodów, w których byli szkoleni.

Zawody	Liczba młodocianych pracowników
NAUKA ZAWODU	
fryzjer	1
mechanik pojazdów samochodowych	2
kucharz	2
murarz - tynkarz	4
stolarz	1
blacharz samochodowy	1
Razem:	11

PLACÓWKI OŚWIATOWE

I. Zatrudnienie na dzień 31.12.2018r.

Liczba zatrudnionych pracowników w 2018r. we wszystkich placówkach oświatowych była zgodna z wymiarem zatrudnienia zatwierdzonym przez organ prowadzący.

Tabela Nr 4. Pracownicy administracji i obsługi

Lp.	Typ szkoły/ placówki	Zatrudnienie na dzień 31.12.2018r.
1	Szkoła Podstawowa w Mroczy	22,75
2	Szkoła Podstawowa w Witosławiu	8,75
3	Przedszkole Miejskie w Mroczy	3,00
4	GZOO i dowóz uczniów	7,50
Razem		42,00

Tabela Nr 5. Pracownicy pedagogiczni

		Zatrudnienie na dzień 31.12.2018r.				
		Nauczyciel stażysta	Nauczyciel kontraktowy	Nauczyciel mianowany	Nauczyciel dyplomowany	Razem
1	SP w Mroczy	3,36	3,80	13,89	59,51	80,56
2	SP w Witosławiu	0,50	2,32	3,21	8,83	14,86
3	Przedszkole Miejskie	1,00	0,43	4,00	1,34	6,77
Razem:		4,86	6,55	21,10	69,68	102,19

Z tabeli Nr 5 wynika, że podobnie jak latach ubiegłych zatrudnieni nauczyciele to kadra wykształcona, wysoko wyspecjalizowana. Nauczyciele mianowani i dyplomowani stanowią 88,83 % ogółu zatrudnionej kadry pedagogicznej, co jest następstwem pozytywnych wyników postępowań egzaminacyjnych, do których nauczyciele przystępują.

Tabela Nr 6. Awans zawodowy nauczycieli na podstawie przeprowadzonych postępowań kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych

		Liczba nauczycieli, którzy uzyskali w 2018 r. wyższy stopień awansu zawodowego			
		nauczyciel kontraktowy	nauczyciel mianowany	Nauczyciel dyplomowany	Razem
1	SP Mrocza	1	-	3	4
2	SP Witosław	-	-	-	0
3	Przedszkole Miejskie	-	-	-	0
Ogółem:		1	0	3	4

Z powyższej tabeli wynika, że w 2018 r., podobnie jak w latach ubiegłych, nauczyciele podnosili swoje kwalifikacje zawodowe i w wyniku postępowań kwalifikacyjnych uzyskiwali wyższe stopnie awansu zawodowego. Ogółem wyższy stopień awansu zawodowego uzyskało 4 nauczycieli w tym:

- a) 1 nauczyciel stażysta uzyskał stopień awansu zawodowego nauczyciela kontraktowego,
- b) 3 nauczycieli mianowanych uzyskało stopień awansu zawodowego nauczyciela dyplomowanego.

Liczba uczniów/wychowanków

Tabela Nr 7. Stan na dzień 01 stycznia 2018r. (rok szkolny 2017/2018)

Typ szkoły/ placówki	Poniżej „0”		Oddziały „0” *		Klasy I – VII SP		Klasy II-III Gimnazjum		Razem	
	liczba dzieci	Ilość oddz.	liczba dzieci	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Ilość oddziałów	Liczba dzieci/uczniów	Ilość oddziałów
Przedszkole	53	2,16	21	0,84					74	3
SP Mrocza	30	1,30	62	2,70	575	29	212	11	879	44
SP Witosław	10	0,42	14	0,58	111	7			135	8
Ogółem	93	3,88	97	4,12	686	36	212	11	1088	55

* 6-latki realizujące przygotowanie przedszkolne objęte subwencją oświatową

Tabela Nr 8. Stan na dzień 30 września 2018r. (rok szkolny 2018/2019) w stosunku do stanu na dzień 30 września 2017r. (rok szkolny 2017/2018)

Stan na dzień 30 września 2018r. (rok szkolny 2018/2019)

Typ szkoły/ placówki	Poniżej „0”		Oddziały „0” *		Klasy I – VIII SP		Klasy III Gimnazjum		Razem	
	liczba dzieci	Ilość oddz.	liczba dzieci	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Ilość oddziałów	Liczba dzieci/uczniów	Ilość oddziałów
Przedszkole	59	2,36	16	0,64					75	3
SP Mrocza	44	1,97	65	3,03	657	33	111	5	877	43
SP Witosław	16	0,67	8	0,33	121	8			145	9
Ogółem	119	5	89	4	778	41	111	5	1097	55

Stan na dzień 30 września 2017r. (rok szkolny 2017/2018)

Typ szkoły/ placówki	Poniżej „0”		Oddziały „0” *		Klasy I – VII SP		Klasy I-III Gimnazjum		Razem	
	liczba dzieci	Ilość oddz.	liczba dzieci	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Ilość oddziałów	Liczba uczniów	Ilość oddziałów	Liczba dzieci/uczniów	Ilość oddziałów
Przedszkole	54	2,20	21	0,80					75	3
SP Mrocza	31	1,37	60	2,63	570	29	214	11	875	44
SP Witosław	12	0,48	13	0,52	112	7			137	8
Ogółem	97	4,05	94	3,95	682	36	214	11	1087	55

* 6-latki realizujące przygotowanie przedszkolne objęte subwencją oświatową

Ogółem liczba uczniów/wychowanków, uczęszczających do jednostek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Mrocza, wg stanu na dzień 30.09.2018r. (rok szkolny 2018/2019) w odniesieniu do stanu na dzień 01.01.2018r. (rok szkolny 2017/2018) zwiększyła się o 9 osób, a w stosunku do stanu na dzień 30.09.2017r. (rok szkolny 2017/2018) zwiększyła się o 10 osób.

Liczba uczniów, od której uzależniona jest wysokość subwencji oświatowej, wg stanu na dzień 30.09.2018r. (rok szkolny 2018/2019) w odniesieniu do stanu na dzień 30.09.2017r. (rok szkolny 2017/2018) zmniejszyła się o 12 osób, z tego:

- objętych wychowaniem przedszkolnym (6 - latki) - zmniejszyła się o 5 osób.

- szkół podstawowych i gimnazjum - zmniejszyła się o 7 osób.

Natomiast liczba uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym nieobjętych subwencją oświatową zwiększyła się o 22 osoby (3, 4, 5 - latki).

BUDŻET I JEGO WYKONANIE

A. Wydatki budżetowe jednostek oświatowych i GZOO

Plan wydatków budżetowych na 2018 rok dla jednostek oświatowych i GZOO przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Mroczy Nr XLI/346/2017 z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mrocza na 2019 rok wynosił 11.116.324,00 zł.

W 2018r. dokonano szeregu zmian planu wydatków budżetowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej na podstawie wniosków i dyspozycji dyrektorów placówek oświatowych.

Plan wydatków na dzień 31.12.2018r. wynosił **11.881.591,33 zł**

Ogółem wykonane wydatki to kwota w wysokości **11.665.514,32 zł.**

co stanowi **98,18 %**.

Poniższa tabela przedstawia wykonanie wydatków budżetowych poszczególnych jednostek oświatowych i GZOO w Mroczy.

Tabela Nr 9. Plan i wykonanie wydatków poszczególnych jednostek budżetowych wg stanu na dzień 31.12.2018r.

Lp.	Jednostka oświatowa	Plan	Wykonanie na 31.12.2018r.	%
1.	Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Mroczy	7 831 447,21	7 743 551,25	98,88
2.	Szkoła Podstawowa im. A. Mickiewicza w Witosławiu	1 650 810,64	1 584 720,23	96,00
3.	Przedszkole Miejskie w Mroczy	643 963,00	637 247,71	98,96
4.	Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Mroczy (w tym dowóz uczniów do szkół)	1 755 370,48	1 699 995,13	96,85
Razem		11 881 591,33	11 665 514,32	98,18

Tabela Nr 10. Plan i wykonanie wydatków wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej wg stanu na dzień 31.12.2018.

Rozdz.	Rozdział klasyfikacji budżetowej	Plan	Wykonanie na 31.12.2018r.	% wyk.
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	525 138,00	521 918,75	99,39
750	Administracja publiczna	525 138,00	521 918,75	99,39
80101	Szkoły podstawowe	6 521 155,00	6 468 296,02	99,19
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	482 615,00	470 460,17	97,48
80104	Przedszkola	1 014 475,00	989 617,88	97,55
80110	Gimnazja	1 341 961,00	1 329 275,74	99,05
80113	Dowożenie uczniów do szkół	444 617,00	419 100,90	94,26
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42 020,00	22 800,38	54,26
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	88 974,00	81 660,71	91,78
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	577 865,00	531 791,06	92,03
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły	278 415,00	276 695,75	99,38

	zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych			
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	95 865,33	94 966,89	99,06
80195	Pozostała działalność	75 493,00	75 490,99	100,00
801	Oświata i wychowanie	10 963 455,33	10 760 156,49	98,15
85401	Świetlice szkolne	317 325,00	315 870,68	99,54
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	12 581,00	9 449,77	75,11
85412	Wypoczynek dzieci	3 010,00	3 000,24	99,68
85415	Pomoc materialna dla uczniów	175,00	123,75	70,71
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	333 091,00	328 444,44	98,61
92601	Obiekty sportowe	55 107,00	50 298,53	91,27
92695	Pozostała działalność	4 800,00	4 696,11	97,84
926	Kultura fizyczna	59 907,00	54 994,64	91,80
Razem		11 881 591,33	11 665 514,32	98,18

Szczegółowe wykonanie planu wydatków budżetowych za 2018r.:

- w podziale na klasyfikację budżetową wydatków przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania;
- według źródeł finansowania przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania.

I. w dziale 750 – Administracja publiczna

Plan 525.138,00 zł

Wykonanie 521.918,75 zł

co stanowi 99,39 % wykonania planu

1. w rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan 525.138,00 zł

Wykonanie 521.918,75 zł

co stanowi 99,39 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- wypłatę ekwiwalentów za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej, zakupy wynikające z przepisów bhp 580,32 zł
- wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi 341.100,00 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne	23.895,86 zł
- składki ZUS pracodawcy	61.040,00 zł
- składki na Fundusz Pracy	4.278,51 zł
- wynagrodzenia bezosobowe (radca prawny, informatyk)	22.712,52 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (m. in. środków czystości, druków, art. biurowych, art. gospodarczych)	12.716,61 zł
- zakup energii, wody, ogrzewanie pomieszczeń	12.450,84 zł
- zakup usług remontowych (konserwacje i naprawy sprzętu)	592,59 zł
- zakup usług zdrowotnych	375,00 zł
- zakup usług pozostałych (m. in. odprowadzenie ścieków, opłaty bankowe, pocztowe, nadzór nad oprogramowaniami i ich aktualizacja, dzierżawa urządzenia wielofunkcyjnego, usługi w zakresie bhp i p.poż., usługi związane z ochroną danych osobowych i dokumentacją RODO)	22.036,83 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	3.639,19 zł
- podróże służbowe krajowe (delegacje służbowe niezwiązane z działalnością szkoleniową, zwrot kosztów używania własnego samochodu do celów służbowych w jazdach lokalnych)	1.748,32 zł
- różne opłaty i składki (składki na ubezpieczenie mienia)	329,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.497,23 zł
- podatek od nieruchomości	2.207,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	816,00 zł
- szkolenia pracowników (w tym delegacje służbowe związane z działalnością szkoleniową)	2.902,73 zł

II. w dziale 801 – Oświata i wychowanie

Plan 10.963.455,33 zł

Wykonanie 10.760.156,49 zł

co stanowi 98,15 % wykonania planu

1. w rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Plan 6.521.155,00 zł

Wykonanie 6.468.296,02 zł

co stanowi 99,19 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- dotacje z budżetu dla niepublicznej szkoły podstawowej	211.294,91 zł
- wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli, ekwiwalentów za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej, zakupy wynikające z przepisów bhp	235.821,68 zł
- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracji i obsługi	4.108.778,77 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	277.571,82 zł
- składki ZUS pracodawcy	747.898,50 zł
- składki na Fundusz Pracy	78.877,78 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (m. in. środków czystości, druków, art. biurowych, art. gospodarczych i remontowych, oleju opałowego, pelletu drzewnego, zestawu komputerowego na cele biurowe)	270.510,82 zł
- zakup środków dydaktycznych i książek	35.910,53 zł
- zakup energii, wody	45.885,53 zł
- zakup usług remontowych (m. in. konserwacje i naprawy, SP Mrocza - malowanie sal lekcyjnych i świetlicy szkolnej, naprawa dachu nad salą lekcyjną nr 17, SP Witosław – remont dachu, łazienki na piętrze)	55.393,04 zł
- zakup usług zdrowotnych	5.507,00 zł
- zakup usług pozostałych (m. in. odprowadzenie ścieków, opłaty bankowe, pocztowe, usługi elektryczne, wynajem hali widowiskowo-sportowej na zajęcia wychowania fizycznego)	134.294,16 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych	7.458,40 zł
- podróże służbowe krajowe (delegacje służbowe niezwiązane z działalnością szkoleniową, zwrot kosztów używania własnego samochodu do celów służbowych w jazdach lokalnych)	7.118,46 zł
- różne opłaty i składki (składki na ubezpieczenie mienia)	7.852,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	222.078,00 zł
- opłaty na rzecz budżetu państwa (decyzja z sanepidu)	211,00 zł
- opłaty na rzecz budżetów JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komun.)	10.320,00 zł
- pozostałe odsetki (odsetki zostały naliczone przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w związku ze złożoną korektą deklaracji rozliczeniowej za okres 03/2018. Korekta deklaracji została dokonana na podstawie pisma ZUS z dnia 19.07.2018r. informującego płatnika o konieczności zgłoszenia zleceniobiorcy do obowiązkowych ubezpieczeń społecznych. W toku weryfikacji ustalono, iż zleceniobiorca nie powiadomił zleceniodawcy o zaprzestaniu	

opłacania składek z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej, co skutkowało koniecznością objęcia zleceniobiorcy obowiązkowymi składkami na ubezpieczenie społeczne z tytułu zawartej umowy zlecenie) 11,00 zł

- szkolenia pracowników (w tym delegacje służbowe związane z działalnością szkoleniową) 5.502,62 zł

2. w rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Plan 482.615,00 zł

Wykonanie 470.460,17 zł

co stanowi 97,48 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- dotacje z budżetu dla oddziału przedszkolnego w niepublicznej szkole podstawowej (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 11.416,00 zł) 30.470,56 zł
- wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli, ekwiwalentów za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej 20.141,21 zł
- wynagrodzenia nauczycieli (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 48.240,00 zł) 278.243,54 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 23.835,16 zł
- składki ZUS pracodawcy (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 8.200,00 zł) 54.092,63 zł
- składki na Fundusz Pracy (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 1.100,00 zł) 6.916,89 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (m. in. środków czystości, oleju opałowego) 8.904,78 zł
- zakup środków dydaktycznych i książek 988,45 zł
- zakup energii, wody 1.984,78 zł
- zakup usług zdrowotnych 70,00 zł
- zakup usług pozostałych (odprowadzenie ścieków, od września 2018r. usługa gastronomiczna – wyżywienie dzieci) 4.197,71 zł
- zakup usług przez JST od innych JST w zakresie pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie innej gminy uczęszczających do placówek wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Mrocza 22.087,38 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 18.460,08 zł

- szkolenia pracowników

67,00 zł

3. w rozdz. 80104 – Przedszkola

Plan 1.014.475,00 zł

Wykonanie 989.617,88 zł

co stanowi 97,55 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- dotacje z budżetu dla niepublicznego przedszkola (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 69.642,00 zł) 296.862,42 zł
- wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli, ekwiwalentów za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej, zakupy wynikające z przepisów bhp 22.168,96 zł
- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracji i obsługi (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 62.380,00 zł) 351.793,97 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 25.529,21 zł
- składki ZUS pracodawcy (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 10.600,00 zł) 63.878,82 zł
- składki na Fundusz Pracy (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 1.000,00 zł) 5.655,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (m. in. środków czystości, druków, art. biurowych, art. gospodarczych i remontowych, prenumeraty, urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby przedszkola, wykładziny do sali dydaktycznej) 13.317,34 zł
- zakup środków dydaktycznych i książek 3.607,87 zł
- zakup energii, wody, ogrzewanie pomieszczeń 32.081,08 zł
- zakup usług remontowych 1.589,20 zł
- zakup usług zdrowotnych 425,00 zł
- zakup usług pozostałych (m. in. odprowadzenie ścieków, opłaty bankowe, pocztowe, usługa gastronomiczna – wyżywienie dzieci, przegląd techniczny placu zabaw) 79.743,94 zł
- zakup usług przez JST od innych JST w zakresie pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie innej gminy uczęszczających do placówek wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Mrocza 62.048,75 zł

- zakup usług telekomunikacyjnych	1.706,99 zł
- podróże służbowe krajowe (delegacje służbowe niezwiązane z działalnością szkoleniową, zwrot kosztów używania własnego samochodu do celów służbowych w jazdach lokalnych)	1.683,96 zł
- różne opłaty i składki (składki na ubezpieczenie mienia)	355,00 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25.631,51 zł
- opłaty na rzecz budżetów JST (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	960,00 zł
- szkolenia pracowników	578,86 zł

4. w rozdz. 80110 – gimnazja

Plan 1.341.961,00 zł

Wykonanie 1.329.275,74 zł

co stanowi 99,05 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli, ekwiwalentów za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej, zakupy wynikające z przepisów bhp	60.756,73 zł
- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracji i obsługi	870.691,75 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	79.148,44 zł
- składki ZUS pracodawcy	172.949,40 zł
- składki na Fundusz Pracy	21.749,16 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (m. in. środków czystości, pelletu drzewnego)	43.678,03 zł
- zakup środków dydaktycznych i książek	199,00 zł
- zakup energii, wody	13.986,47 zł
- zakup usług pozostałych (odprowadzenie ścieków)	2.816,34 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63.300,42 zł

5. w rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan 444.617,00 zł

Wykonanie 419.100,90 zł

co stanowi 94,26 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- wypłatę ekwiwalentów za odzież roboczą i pranie odzieży roboczej	58,02 zł
--	----------

- wynagrodzenia opiekuna dzieci w czasie dowozu (umowa o pracę)	22.516,68 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.651,77 zł
- składki ZUS pracodawcy	10.341,38 zł
- składki na Fundusz Pracy	3,68 zł
- wynagrodzenia bezosobowe (opiekunowie w czasie dowozu)	45.894,36 zł
- zakup usług pozostałych (usługi transportowe świadczone przez przewoźników, zwrot kosztów przejazdu niepełnosprawnych uczniów i ich opiekunów do ośrodków umożliwiających tym dzieciom realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki, zwrot kosztów przejazdu niepełnosprawnych uczniów do Mroczy, dalej dowożonych do Zespołu Szkół Specjalnych w Karnowie gminnym środkiem transportu zapewnionym przez Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza)	337.325,77 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	889,24 zł

6. w rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Plan 42.020,00 zł

Wykonanie 22.800,38 zł

co stanowi 54,26 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- zakup usług pozostałych (dofinansowanie studiów)	4.400,00 zł
- szkolenia pracowników (kursy, warsztaty, szkolenia)	18.400,38 zł

7. w rozdz. 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan 88.974,00 zł

Wykonanie 81.660,71 zł

co stanowi 91,78 % wykonania planu

Sfinansowano wydatki na:

- dotacje z budżetu dla niepublicznego przedszkola na dzieci niepełnosprawne (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 1.142,00 zł)	44.754,40 zł
- wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli	1.750,58 zł

- wynagrodzenia nauczycieli (w tym sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 1.370,00 zł) 25.395,35 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.076,54 zł
- składki ZUS pracodawcy 5.025,46 zł
- składki na Fundusz Pracy 658,38 zł

Koszty wynagrodzeń nauczycieli realizujących zajęcia z dziećmi posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, w zakresie zaleceń zawartych w orzeczeniu, wyodrębniono z zestawień list płac, zgodnie z przedkładanymi przez dyrektorów placówek wykazami godzin nauczycieli pracujących z w/w dziećmi.

8. w rozdz. 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan	577.865,00 zł
Wykonanie	531.791,06 zł
co stanowi 92,03 % wykonania planu	

Sfinansowano wydatki na:

- dotacje z budżetu dla niepublicznej szkoły podstawowej na dzieci niepełnosprawne 86.506,02 zł
- wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli 19.663,98 zł
- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracji i obsługi 323.100,92 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 24.942,66 zł
- składki ZUS pracodawcy 64.872,84 zł
- składki na Fundusz Pracy 6.660,27 zł
- wynagrodzenia bezosobowe (za prowadzenie zajęć rewalidacyjno-wychowawczych zgodnie z orzeczeniem poradni psychologiczno-pedagogicznej) 6.044,37 zł

Koszty wynagrodzeń nauczycieli realizujących zajęcia z dziećmi posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, w zakresie zaleceń zawartych w orzeczeniu, wyodrębniono z zestawień list płac, zgodnie z przedkładanymi przez dyrektorów placówek wykazami godzin nauczycieli pracujących z w/w dziećmi.

9. w rozdz. 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach