

Zagórzycza, dnia 24 lipca 2007 r.

Urząd Gminy
76-231 Damnica
ul. Górna 1

**Dot. Opisowe uzasadnienie wykonania planu dochodów i wydatków
za I półrocze 2007 r.**

I. W y d a t k i:

Rozdział 80101 – szkoła podstawowa

1. Plan wydatków na 2007 r. wynosi - 764 337 zł.
2. Wykonanie wydatków: 428 126 zł., co stanowi 56 % planu.

3. Analiza wykonania:

w złotych				
Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
3020	Dodatki socjalne dla nauczycieli oraz świadczenia bhp	45 378	22 195	49
3240	Stypendia dla uczniów	1 326	1 326	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	421 546	241 193	57
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 600	34 776	95
4110	Składka na ub. społeczne	88 581	51 155	58
4120	Składka na fundusz pracy	12 603	7 092	56
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	1 963	65
4210	Materiały i wyposażenie	42 315	21 693	51
4240	Pomoce dydaktyczne i książki	3 500	351	10
4260	Zakup energii	12 000	5 876	49
4270	Zakup usług remontowych	34 500	362	1
4280	Zakup usług zdrowotnych	500	163	3
4300	Zakup usług pozostałych	15 000	7 552	50
4350	Opłaty za dostęp do Internetu	800	354	44
4360	Opłaty za usługi telefonii komórkowej	900	459	51
4370	Opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	4 500	1 709	38
4410	Podróże służbowe krajowe	2 500	768	31
4430	Różne opłaty i składki	700	527	75
4440	Fundusz świadczeń socjalnych	32 588	25 441	78
4700	Szkolenia pracowników	1 000	610	61
4740	Materiały papiernicze	1 500	569	38
4750	Akcesoria komputerowe i programy	3 000	1 992	66
R a z e m:		764 337	428 126	56

Realizacja wydatków w §§ 3020 i 4010 oraz składników pochodnych - §§ 4110 i 4120 - dotyczy wypłat związanych z zawartymi umowami o pracę.

Wykonanie wydatków w § 4010 – wynagrodzenia osobowe wynosi 241 193 zł. co stanowi 57 % planu. Przekroczenie wykonania planu w stosunku do upływu czasu wynosi 7 % (30 420 zł.).

Na sytuację tę składają się następujące okoliczności:

- a) zmniejszenie planu na początku roku o 25 000 zł. w stosunku do potrzeb wynikających z realizacji zatwierdzonego arkusza organizacyjnego i wykazanych w tabeli kalkulacyjnej płac nauczycieli,
- b) wypłacenie nagrody jubileuszowej, która nie była przewidziana w planie – pracownik przedstawił świadectwa pracy dokumentujące prawo do nagrody,
- c) wdrożenie waloryzacji wynagrodzeń dla nauczycieli na poziomie 5%, gdy w planie założono i ujęto wzrost o 1,9%

Wykonanie planu pozostałych wydatków bieżących waha się w granicach proporcjonalnych w stosunku do upływu czasu.

Wykorzystanie środków na wydatki rzeczowe związane jest z realizacją potrzeb szkoły, w tym:

- § 4210 – środki wykorzystano głównie na zakup opału (14 939 zł.), środki czystości (1 465 zł.) oraz na zakup materiałów szkolnych i biurowych, materiałów gospodarczych i remontowych w celu naprawy i konsekracji sprzętu i pomieszczeń;
- § 4240 – zakupiono materiały dydaktyczne dla nauczycieli oraz książki do biblioteki,
- § 4260 – zapłacono za dostawę energii elektrycznej i zimnej wody,
- § 4270 – środki wykorzystano na naprawę kserokopiarek,
- § 4280 – zapłacono za profilaktyczne badania lekarskie pracowników,
- § 4300 – środki wykorzystano na zapłatę za przegląd techniczny obiektu – 2 440 zł., zakup usług komunalnych (wywóz nieczystości i zrzut ścieków – 1 348 zł.), zakup usług kominiarskich – 967 zł., opłatę prowizji bankowej i home banking – 1 230 zł., inne usługi pozostałe (opłaty pocztowe, usługi informatyczne),
- §§ 4350, 4360, 4370 – środki wykorzystano na opłacenie dostępu do Internetu i sieci telekomunikacyjnej – komórkowej i stacjonarnej,
- § 4410 – sfinansowano koszty służbowych podróży pracowników – (kursy, szkolenia oraz wyjazdy nauczycieli z uczniami na zawody sportowe i konkursy),
- § 4430 – zapłacono ratę za ubezpieczenie mienia (sprzęt komputerowy),
- § 4440 – przekazano na konto ZFŚS część odpisu za 2007 r.

- § 4700 – opłacono szkolenie pracowników administracji (księgowość, kadry i płace),
- §§ 4740 i 4750 – środki wykorzystano na zakup materiałów papierniczych do kserokopiarek oraz na zakup akcesoriów komputerowych i licencji programów szkolnych i administracyjnych).

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zobowiązania niewymagalne w wysokości 27 398,47 zł., z czego:

- rozliczenie wypłat wynagrodzeń i dodatków socjalnych za czerwiec – kwota zł. 22 809,43;
- zakup materiałów i usług – kwota 4 589,04 zł.

W ramach wyposażenia Zespołu w sprzęt otrzymano bezpłatnie z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Damnicy zmywarkę do naczyń o wartości 6 390 zł. oraz naczynia kuchenne (kubki) i środki czystości o wartości 310 zł.

Rozdział 80103 – oddział przedszkolny przy szkole podstawowej

1. Plan wydatków na 2007 r. wynosi - 54 474 zł.
2. Wykonanie wydatków: 27 714 zł., co stanowi 51 % planu.

3. Analiza wykonania:

Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
3020	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	3 636	1 840	50
4010	Wynagrodzenia osobowe	35 070	17 515	50
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 900	2 882	99
4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	7 165	3 432	48
4120	Składka na fundusz pracy	1 020	535	52
4210	Materiały i wyposażenie	1 850		
4240	Pomoce dydaktyczne i książki	820		
4440	Fundusz świadczeń socjalnych	2 013	1 510	75
R a z e m:		54 474	27 714	51

Wykonanie wydatków w §§ 3020 i 4010 oraz składników pochodnych - §§ 4110 i 4120 - dotyczy realizacji wypłat związanych z zawartą umową o pracę.

Wykonanie planu wydatków waha się w granicach proporcjonalnych w stosunku do upływu czasu.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zobowiązania niewymagalne w wysokości 1 737 zł. i dotyczą rozliczenie wypłat wynagrodzeń i dodatków socjalnych za czerwiec.

Rozdział 80110 – gimnazjum

1. Plan wydatków na 2007 r. wynosi - 244 751 zł.
2. Wykonanie wydatków: 133 233 zł., co stanowi 54% planu.

3. Analiza wykonania:

Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
3020	Dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli	11 583	5 525	48
3240	Stypendia dla uczniów	447	447	100
4010	Wynagrodzenia osobowe	147 702	78 167	53
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 470	14 537	94
4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	29 465	16 287	55
4120	Składka na fundusz pracy	4 190	2 380	57
4210	Materiały i wyposażenie	8 686	1 074	12
4240	Pomoc dydaktyczne i książki	5 000	1 864	37
4260	Zakup energii	5 000	2 899	57
4270	Zakup usług remontowych	2 000		
4300	Zakup usług pozostałych	1 500	40	2
4410	Delegacje pracowników	1 000	159	16
4430	Ubezpieczenie mienia	800		
4440	Fundusz świadczeń socjalnych	10 508	9 044	86
4740	Zakup materiałów papierniczych	400		
4750	Zakup akcesoriów komputerowych i programów	1 000	810	81
R a z e m:		244 751	133 233	54

Wykonanie wydatków w §§ 3020 i 4010 oraz składników pochodnych - §§ 4110 i 4120 - dotyczy realizacji wypłat związanych z zawartymi umowami o pracę.

Wykonanie planu wydatków waha się w granicach proporcjonalnych w stosunku do upływu czasu.

Wydatki rzeczowe (§§ 4210 i 4240) dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia (materiały piśmiennicze, prasa szkolna, testy, krzyże papieskie, świadectwa) i pomocy dydaktycznych (słowniki językowe, książki do biblioteki, rzutnik pisma, dyktafon). Na ten cel wydano w I półroczu 2 938 zł. co w stosunku do planu stanowi 21 %.

Wydatki rzeczowe (§§ 4260, 4300, 4410, 4440, 4750) dotyczą:

- zakupu energii elektrycznej,
- zakupu usług pozostałych (opłata za przejazd uczniów na konkurs),
- przejazdu nauczyciela z uczniami na konkurs,
- odpisu na ZFŚS – rata odpisu na 2007 r.
- zakupu akcesoriów komputerowych do pracowni komputerowej oraz zakupu licencji pakietu programu Optimum.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostają zobowiązania niewymagalne w wysokości 8 504,27 zł. i dotyczą rozliczenie wypłat wynagrodzeń i dodatków socjalnych za czerwiec.

Rozdział 80146 – doksztalcanie nauczycieli

1. Plan wydatków na 2007 r. wynosi 5 428 zł.
2. Wykonanie wydatków: 1 300 zł., co stanowi 24 % planu.

Środki przeznaczono na dofinansowanie doksztalcania nauczycieli, w tym:

- dofinansowanie do studiów podyplomowych – kwota 800 zł.
- szkolenie członków rady pedagogicznej – 500 zł.

II. D o c h o d y:

1. Plan dochodów na 2007 r. wynosi 7 377 zł.
2. Wykonanie: 7 091 zł., co stanowi 96 % planu.

3. Realizacja dochodów:

Wykonanie w §§ 0920 i 0970 – łącznie wynosi 7 091 zł., z czego:

- odsetki bankowe – 58 zł.
- wpływy pozostałe § 0970 – 7 033 zł. w tym: wynagrodzenia dla płatnika za rozliczenia z ZUS i Urzędem Skarbowym – kwota 106 zł. oraz rozliczenie z lat ubiegłych z tytułu korekty składki na ubezpieczenie wypadkowe – 6 927 zł.

III. Program SOKRATES

1. Środki przeznaczone na realizację programu na okres I – VI = 9 085 zł.

2. Wydatki:

- § 4217 – zakup materiałów – 85 zł.
- § 4307 – zakup usług pozostałych – 864 zł.
- § 4427 – podróże zagraniczne – 4 294 zł.

Realizacja programu zostanie zakończona do końca lipca br.