

## **Informacja z realizacji wydatków budżetowych szkół i placówek oświatowych za 2017 rok**

Realizację wydatków budżetowych jednostek oświatowych za 2017 rok przedstawiono w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Realizacja budżetu po stronie wydatków przebiegała w sposób prawidłowy. Największą część wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe pracowników i wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 56,58% wykonanych wydatków. We wszystkich jednostkach terminowo wypłacono wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Odpis na ZFŚS został dokonany w wymaganej wysokości. Realizacja wydatków w oświacie wyniosła 96,00% w stosunku do wszystkich planowanych wydatków w 2017 roku w dziale 801, 853, 854, 855 i 926.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

**80101 „Szkoly podstawowe”** - plan wydatków wynosi 20.016.834,60 zł, wykonanie 19.490.510,16 zł, co stanowi 97,37% planu. W ramach wydatków rozdziału 80101 „Szkoly podstawowe” wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wynoszą 35.122,02 zł.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 238.113,14 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w szkołach na wsi (214.355,09 zł) oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników. Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umów zleceń zawartych w Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Szkole Podstawowej w Paterku i Występie, Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią i w Potulicach oraz ZOOR w Nakle nad Notecią (obsługa zadania zleconego) i wynoszą 43.940,17 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 480.957,97 zł i dotyczy, m.in. zakupu oleju opałowego (172.085,35 zł – 35,78 % wydatków w paragrafie), zakupu materiałów do remontów (56.775,95 zł), zakupu środków czystości (52.102,87 zł), artykułów biurowych, druków, papieru ksero i tonerów, mebli szkolnych i biurowych, akcesoriów komputerowych, sprzętu komputerowego, audio, sportowego i biurowego oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek. „Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 383.602,58 zł i dotyczy zakupu książek do bibliotek szkolnych oraz innych pomocy dydaktycznych, a także wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla klas I-VII szkół podstawowych. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 675.733,70 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 109.649,43 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń szkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 - badania lekarskie pracowników - wydatki wynoszą 6.418,01 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” - największą część stanowią wydatki związane z opłatami za korzystanie przez uczniów szkół podstawowych z basenu w ramach zajęć z wychowania fizycznego (223.178,04 zł – 53,46% wydatków w paragrafie). Pozostałe wydatki dotyczą: przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych i sanitarnych (22.983,94 zł); usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków i wód opadowych (67.457,51 zł); usług

pozostałych w tym, m.in.: informatycznych, dezynsekcji i deratyzacji, ślusarskich, stolarskich, instalacyjnych, dekoracyjnych, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji (103.877,81 zł). Łącznie wydatki związane z pozostałymi usługami w okresie sprawozdawczym wyniosły 417.497,30 zł. Wydatki w paragrafie 4309 „Zakup usług pozostałych” wynoszą 35.809,48 zł, w tym wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 35.122,02 zł na realizację Projektu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 16.832,61 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 4.404,43 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 14.454,76 zł. W paragrafie 4480 na podatek od nieruchomości wydatkowano 604,00 zł. W paragrafie 4520 – „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” wydatki wynoszą 3.065,25 zł i dotyczą opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 7.489,67 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFSS wyniosły 12.584.750,17 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 2.394.632,33 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 1.285.073,55 zł oraz 21.641,27 zł z paragrafu 2830 na dotacje celowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu na sfinansowanie zadania zleconego.

Na zakupy inwestycyjne wydatkowano 177.297,37 zł na zakup: kserokopiarki dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, urządzenia wielofunkcyjnego do rozwijania aktywności i sprawności psychofizycznej – motorycznej w edukacji wczesnoszkolnej dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, kserokopiarki dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie oraz wyposażenia do klas lekcyjnych dla Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią. Wydatki majątkowe wyniosły 3.027.115,47 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą szkół podstawowych: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Szkoły Podstawowej w Paterku, Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Ślesinie, Szkoły Podstawowej w Występie oraz Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Olszewce i Niepublicznej Szkoły Podstawowej Trzeciewnicy w zakresie dotacji podmiotowej i celowej.

**80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”** - plan wydatków wynosi 830.768,00 zł, wykonanie 777.357,82 zł, co stanowi 93,57% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 4.338,96 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w oddziałach na wsi (3.681,90 zł) oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 27.626,44 zł i dotyczy, m.in. zakupu oleju opałowego (8.430,92 zł – 30,52 % wydatków w paragrafie), zakupu materiałów do remontów (2.854,16 zł), zakupu środków czystości (4.050,75 zł), artykułów biurowych, druków, papieru ksero i tonerów, mebli szkolnych i biurowych, akcesoriów komputerowych, sprzętu komputerowego, audio, sportowego i biurowego oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek.

„Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 4.341,41 zł i dotyczy zakupu książek do bibliotek szkolnych oraz innych pomocy dydaktycznych. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 48.687,27 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 3.249,28 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń szkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników - wydatki wynoszą 190,50 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” wydatki dotyczą: przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych i sanitarnych (1.451,14 zł); usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków i wód opadowych (5.746,72 zł); usług pozostałych w tym, m.in.: informatycznych, dezynsekcji i deratyzacji, ślusarskich, stolarskich, instalacyjnych, dekoracyjnych, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji (7.689,46 zł). Łącznie wydatki związane z pozostałymi usługami w okresie sprawozdawczym wyniosły 14.887,32 zł. Wykonanie w paragrafie 4330 „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wynosi 56.463,58 zł i dotyczy opłat za wykonywanie zadania przedszkolnego przez inne gminy. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 1.216,92 zł. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 994,54 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 452.955,21 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 161.996,22 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 162.406,39 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Szkoły Podstawowej w Występie oraz oddziałów przedszkolnych w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Olszewce i Niepublicznej Szkole Podstawowej w Trzeciewnicy w zakresie dotacji podmiotowej.

**80104 „Przedszkola”** - plan wydatków wynosi 6.550.446,00 zł, wykonanie 6.322.938,69 zł, co stanowi 96,53% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 68.581,07 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w przedszkolach na wsi (63.287,42 zł) oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników. Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umowy zlecenia zawartej w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Ślesinie i wynoszą 4.690,00 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 158.821,24 zł i dotyczy, m.in. zakupu oleju opałowego i węgla (57.606,36 zł – 36,27 % wydatków w paragrafie), zakupu materiałów do remontów (20.105,98 zł), zakupu środków czystości (13.704,91 zł), artykułów biurowych, druków, papieru ksero i tonerów, mebli przedszkolnych i biurowych, akcesoriów komputerowych, sprzętu komputerowego, sportowego i biurowego, zabawek oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek. „Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 14.576,86 zł i dotyczy zakupu książek oraz innych pomocy dydaktycznych. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 138.435,66 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 69.098,06 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń przedszkolnych. „Zakup usług

zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników - wydatki wynoszą 1.783,75 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” - największą część stanowią wydatki związane z opłatami za prowadzenie dodatkowych zajęć w przedszkolach (76.518,68 zł – 56,17% wydatków w paragrafie). Pozostałe wydatki dotyczą: przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych i sanitarnych (9.451,21 zł); usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków i wód opadowych (19.163,98 zł); usług pozostałych w tym, m.in.: informatycznych, dezynsekcji i deratyzacji, ślusarskich, stolarskich, instalacyjnych, dekoracyjnych, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji (31.090,60 zł). Łącznie wydatki związane z pozostałymi usługami w okresie sprawozdawczym wyniosły 136.224,47 zł. Wykonanie w paragrafie 4330 „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wynosi 36.406,72 zł i dotyczy opłat za wykonywanie zadania przedszkolnego przez inne gminy. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 8.183,43 zł. Opłaty za czynsz z tytułu wynajmu lokalu dla Przedszkola Nr 3 w Nakle nad Notecią w paragrafie 4400 wynoszą 19.033,32 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 129,83 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 3.053,75 zł. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 2.407,00 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFSS wyniosły 2.503.391,55 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 656.735,16 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 3.069.389,98 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 93.422,00 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą gminnych przedszkoli: Przedszkola Nr 1 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią, Przedszkola Nr 3 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Potulicach, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Ślesinie, Przedszkola w Szkole Podstawowej w Występie, Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią, Przedszkola w Paterku oraz 5 przedszkoli niepublicznych w Nakle nad Notecią: Przedszkola „Donald”, Przedszkola „Wesoła Piątka”, Przedszkola Katolickiego, Przedszkola „Słoneczko”, Centrum Rozwoju Dziecka „Reksio” w zakresie dotacji podmiotowej.

**Rozdział 80106 „Inne formy wychowania przedszkolnego”** - plan wydatków wynosi 84.000,00 zł, wykonanie 75.510,38 zł, co stanowi 89,89% planu.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale stanowią dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, w paragrafie 2540 wydatkowano 75.510,38 zł na punkty przedszkolne zorganizowane w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Trzeciewnicy i Stowarzyszeniu na Rzecz Rozwoju Olszewki i Lubaszca.

**80110 „Gimnazja”** - plan wydatków wynosi 7.040.631,83 zł, wykonanie 6.760.880,27 zł, co stanowi 96,03% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 99.371,19 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w szkołach na wsi (80.459,63 zł), wypłaty odprawy likwidacyjnej oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników. Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umów zleceń zawartych w Zespole Szkolno - Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią, Szkole Podstawowej

w Paterku oraz ZOOR w Nakle nad Notecią (obsługa zadania zleconego) i wynoszą 29.028,00 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 218.760,00 zł i dotyczy, m.in. zakupu oleju opałowego i węgla (83.143,34 zł – 38,01 % wydatków w paragrafie), zakupu materiałów do remontów (24.940,21 zł), zakupu środków czystości (22.142,08 zł), artykułów biurowych, druków, papieru ksero i tonerów, mebli szkolnych i biurowych, akcesoriów komputerowych, sprzętu komputerowego, audio, sportowego i biurowego oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek. „Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 134.802,75 zł i dotyczy zakupu książek do bibliotek szkolnych oraz innych pomocy dydaktycznych, a także wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla klas II i III gimnazjów. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 279.387,67 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 43.866,68 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń szkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników - wydatki wynoszą 2.441,70 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” - największą część stanowią wydatki związane z opłatami za korzystanie przez uczniów gimnazjów z basenu w ramach zajęć z wychowania fizycznego (76.997,23 zł – 44,19% wydatków w paragrafie). Pozostałe wydatki dotyczą: przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych i sanitarnych (18.311,51 zł); usług wywozu nieczystości stałych i płynnych, odprowadzania ścieków i wód opadowych (33.190,75 zł); usług pozostałych w tym, m.in.: informatycznych, dezynsekcji i deratyzacji, ślusarskich, stolarskich, instalacyjnych, dekoracyjnych, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji (45.751,11 zł). Łącznie wydatki związane z pozostałymi usługami w okresie sprawozdawczym wyniosły 174.250,60 zł. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 9.901,02 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 791,93 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 7.300,16 zł. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 2.193,22 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFSS wyniosły 5.450.680,92 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 973.066,92 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 337.132,43 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą oddziałów gimnazjalnych w: Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią, Szkole Podstawowej w Paterku (Wieszki), Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Potulicach, Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Ślesinie i Szkole Podstawowej w Występie.

**Rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”** – plan 621.700,00 zł, wykonanie 596.442,97 zł, co stanowi 95,94% planu. Zadanie związane z dowozem uczniów jest realizowane przez Zakład Robót Publicznych w Nakle nad Notecią.

**Rozdział 80114 „Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół”** – plan 1.406.144,00 zł, wykonanie 1.359.046,45 zł, co stanowi 96,65% planu.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFSS wyniosły – 1.048.154,24 zł. Wydatki rzeczowe wyniosły – 248.119,28 zł i dotyczyły w paragrafie 4210 „Zakup materiałów

i wyposażenia” zakupu sprzętu i akcesoriów komputerowych (16.382,90 zł), materiałów biurowych (24.886,14 zł), prenumeraty czasopism (8.495,15 zł), środków czystości (5.398,26 zł) i innych (8.386,16 zł). W paragrafie 4300 największą część stanowią wydatki związane z opłatami za przedłużenie programów i licencji 36.557,50 zł (28,59% wydatków w paragrafie), na pozostałe usługi wydatkowano 91.308,62 zł, w tym: opłaty i prowizje bankowe 8.442,00 zł, opłaty pocztowe 5.291,25 zł, archiwizacja dokumentów 3.400,00 zł, wdrożenia, konsultacje i weryfikacja poprawności działania programów komputerowych 32.287,50 zł, obsługa prawna 20.664,00 zł, inne usługi 21.223,87 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (56.704,55 zł) dotyczą: wypłaty świadczeń z tytułu BHP dla pracowników, opłat za energię elektryczną, energię cieplną i wodę, konserwacji i napraw instalacji i urządzeń, badań lekarskich, szkoleń i podróży służbowych pracowników, a także ryczałtu za używanie do celów służbowych prywatnego samochodu osobowego przez dyrektora jednostki, opłat za usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątku i innych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią. Na zakupy inwestycyjne dla Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią wydatkowano 3.990,00 zł na zakup skanera sieciowego. Wydatki majątkowe wyniosły 58.782,93 zł.

**Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”** – plan 168.400,00 zł, wykonanie 138.242,97 zł, co stanowi 82,09% planu. Zrealizowane wydatki przeznaczone były na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli - dofinansowanie do studiów, szkoleń, warsztatów, kursów, zakupu materiałów szkoleniowych oraz delegacji służbowych nauczycieli.

**Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”** – plan 2.211.821,00 zł, wykonanie 1.993.763,06 zł, co stanowi 90,14% planu.

Zrealizowane wydatki przeznaczone były na wypłatę wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wysokości 1.031.033,33 zł. W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” poniesiono wydatki w kwocie 5.365,00 zł na świadczenia wynikające z przepisów BHP dla pracowników. Na zakup sprzętu agd, naczyń, mebli kuchennych do stołówek i środków czystości wydatkowano 74.773,03 zł. Na zakup artykułów spożywczych wydatkowano 803.066,80 zł (§ 4220). Wydatki w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” obejmują usługi cateringowe 39.600,00 zł i utylizację odpadów kuchennych 1.224,07 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (2.282,65 zł) dotyczą badań lekarskich, szkoleń pracowników stołówek oraz podróży służbowych krajowych.

Na zakupy inwestycyjne przeznaczono 36.418,18 zł na zakup: patelni elektrycznej dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, kotła warzelnego dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, zmywarki dla Zespołu – Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie i kuchenki palnikowej dla Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią. Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Szkoły Podstawowej w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie, Szkoły Podstawowej w Występie, Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią i Przedszkola w Paterku.

**Rozdział 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 883.089,00 zł, wykonanie 832.441,76 zł, co stanowi 94,26% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 987,89 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w przedszkolach na wsi (774,94 zł) oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 5.646,17 zł i dotyczy, m.in. zakupu oleju opałowego, zakupu materiałów do remontów, zakupu środków czystości, artykułów biurowych, druków, papieru ksero i tonerów, mebli przedszkolnych i biurowych oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek. „Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 628,99 zł i dotyczy zakupu pomocy dydaktycznych. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 4.874,64 zł i dotyczyły zakupu energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 2.342,66 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń przedszkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników - wydatki wynoszą 90,75 zł. Wydatki w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” wynoszą 4.089,95 zł i dotyczą, m.in.: opłat za prowadzenie dodatkowych zajęć w przedszkolach, przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych, usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków, informatycznych, dezynsekcji i deratyzacji, ślusarskich, stolarskich, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 290,35 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 11,44 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 152,88 zł. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 243,00 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 500.778,55 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 19.358,72 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 312.304,49 zł dla: Przedszkola „Donald”, Przedszkola „Wesoła Piątka”, Przedszkola „Słoneczko” i oddziału przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Olszewce.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych: Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią i Szkole Podstawowej w Występie oraz przedszkoli: Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią i Przedszkola w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Potulicach oraz wyżej wymienionych jednostek niepublicznych w zakresie dotacji podmiotowej.

***Rozdział 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 oraz szkołach artystycznych”*** – plan wydatków wynosi 4.469.949,93 zł, wykonanie 4.351.474,10 zł, co stanowi 97,35% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 34.652,36 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w szkołach na wsi (33.630,78 zł) oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników. Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umów zleceń zawartych w Szkołach podstawowych: Nr 2 w Nakle Nad Notecią, Paterku i Występie; Zespołach Szkolno

– Przedszkolnych: Nr 3 i Nr 4 w Nakle nad Notecią i Potulicach oraz ZOOR w Nakle nad Notecią (obsługa zadania zleconego) i wynoszą 3.968,83 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 17.849,18 zł i dotyczy, m.in. zakupu oleju opałowego (6.156,88 zł), zakupu materiałów do remontów, zakupu środków czystości, artykułów biurowych, druków, papieru ksero i tonerów, mebli przedszkolnych i biurowych oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek. „Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 12.935,42 zł i dotyczy zakupu książek do bibliotek szkolnych oraz innych pomocy dydaktycznych, a także wyposażenia szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla klas I-VII szkół podstawowych oraz dla klas II i III gimnazjów. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 29.679,80 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 5.283,69 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń przedszkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników - wydatki wynoszą 262,29 zł. Wydatki w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” wynoszą 19.562,83 zł i dotyczą, m.in.: opłat za korzystanie przez uczniów z basenu w ramach zajęć z wychowania fizycznego, przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych, usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków i wód opadowych, informatycznych, dezynsekcji i deratyzacji, ślusarskich, stolarskich, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 766,56 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 171,16 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 708,05 zł. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 238,09 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFSS wyniosły 4.060.981,37 zł, wydatki rzeczowe wyniosły – 126.078,26 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 163.604,80 zł oraz 809,67 zł z paragrafu 2830 na dotację celową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu na sfinansowanie zadania zleconego.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą szkół: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle Nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Szkoły Podstawowej w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie, Szkoły Podstawowej w Występie oraz Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Olszewce w zakresie dotacji podmiotowej i celowej.

**Rozdział 80178 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** – plan wydatków wynosi 950.400,00 zł, wykonanie 920.829,68 zł, co stanowi 96,89% planu.

Wykonanie wydatków dotyczy zakupu wyposażenia, zakupu usług remontowych i usług pozostałych w związku z usuwaniem skutków huraganu, które miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 roku. Wydatki rzeczowe wynoszą 16.371,59 zł, na zakupy inwestycyjne przeznaczono 6.000,00 zł - zakup urządzeń na plac zabaw dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią. Wydatki majątkowe wyniosły 898.458,09 zł.

**Rozdział 80195 „Pozostała działalność”** planowane wydatki w wysokości 269.693,26 zł wykonano w kwocie 260.530,11 zł, co stanowi 96,60% planu.

W ramach wydatków rozdziału 80195 „Pozostała działalność” wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wynoszą 126.287,09 zł.

Wydatki w powyższym rozdziale dotyczą:

- wypłaty zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytów nauczycieli - 50.250,00 zł,
- organizacji oświatowych uroczystości gminnych, konkursów na dyrektorów, spotkaniami, ze związkami zawodowymi i awansem zawodowym nauczycieli, opieką nad dowozem uczniów – 30.341,73 zł,
- realizacji umowy partnerskiej pomiędzy Zespołem Szkolno – Przedszkolnym w Potulicach i Elsterwerdy - wymiana młodzieży i na utrzymanie budynku przy ul. Działkowej – ZSP Potulice – 38.968,44 zł,
- realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 2 w Nakle nad Notecią Programu POWER 2014-2020 pn. „Otwarty nauczyciel poprowadzi uczniów do sukcesu” – 9.682,57 zł,
- realizowanego przez Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 4 w Nakle nad Notecią Projektu ERASMUS+ pn. „Being voices, not echoes. Peer mediation through the XXI century School” – 34.625,46 zł, w tym wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 30.424,13 zł,
- realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 2 w Nakle nad Notecią Projektu ERASMUS+ pn. „Bądźmy zjednoczeni w UE wspólnie się ucząc i podróżując” – 96.661,91 zł, w tym wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 95.862,96 zł.

### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

**Rozdział 85395 „Pozostała działalność”** planowane wydatki w wysokości 110.771,20 zł wykonano w kwocie 83.540,78 zł, tj. 75,42% planu%. Wykonanie wydatków dotyczy realizacji Projektu pn. „Innowacyjna edukacja dla szkół w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Rozdział 85401 „Świetlice szkolne”** planowane wydatki w wysokości 1.237.727,00 zł wykonano w kwocie 1.176.490,63 zł, co stanowi 95,05% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 22.907,59 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku mieszkaniowego, dodatku wiejskiego dla nauczycieli (22.462,31 zł), zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS wyniosły – 1.153.383,04 zł, pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 200,00 zł - badania lekarskie pracowników i szkolenia.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Szkoły Podstawowej w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie i Szkoły Podstawowej w Występie.

**Rozdział 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży”** planowane wydatki w wysokości 8.300,00 zł wykonano w kwocie 5.400,08 zł, co stanowi 65,06% planu.

W okresie ferii zimowych i letnich 354 dzieci wzięło udział w zajęciach sportowych – rekreacyjnych i profilaktycznych, które były prowadzone przez instruktorów na Krytej Pływalni NAQUARIUS w Nakle nad Notecią, lodowisku oraz na sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Paterku.

**Rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”** planowane wydatki w wysokości 552.620,50 zł wykonano w kwocie 424.071,34 zł, co stanowi 76,74% planu.

Środki zostały wydatkowane na:

- wyprawkę szkolną – dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2017r. – 5.361,12 zł,
- stypendia i zasiłki szkolne – 306.210,22 zł,
- zasiłki losowe na cele edukacyjne – 112.500,00 zł.

**Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym”** planowane wydatki w wysokości 22.700,00 zł wykonano w kwocie 22.692,00 zł, co stanowi 99,96% planu. Środki zostały wydatkowane na stypendia motywacyjne dla uczniów szkół podstawowych (klasy IV-VI) i gimnazjów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.

#### **Dział 855 - Rodzina**

**Rozdział 85505 „Tworzenie i funkcjonowanie żłobków”** planowane wydatki w wysokości 45.700,00 zł wykonano w kwocie 32.500,00 zł, co stanowi 71,12% planu. Wydatki stanowią dotację celową z budżetu dla Niepublicznego Żłobka „Słoneczko” w Nakle nad Notecią.

**Rozdział 85506 „Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych”** planowane wydatki w wysokości 11.400,00 zł wykonano w kwocie 11.400,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Wydatki stanowią dotację celową z budżetu dla Centrum Rozwoju Dziecka „Reksio” w Nakle nad Notecią (klub dziecięcy).

#### **Dział 926 Kultura fizyczna**

**Rozdział 92601 „Obiekty sportowe”** planowane wydatki w wysokości 81.000,00 zł wykonano w kwocie 70.687,36 zł, tj. 87,27% planu. Środki zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie i bieżące remonty stadionu w Potulicach - remont instalacji wodno – kanalizacyjnej, elektrycznej, pomieszczenia socjalnego i pomieszczenia dla sędziów.

**Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”** planowane wydatki w wysokości 207.300,00 zł wykonano w kwocie 164.754,09 zł, tj. 79,48% planu. W okresie sprawozdawczym Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią był organizatorem lub współorganizatorem 86 imprez sportowo – rekreacyjnych i zawodów sportowych. Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 3 w Nakle nad Notecią realizował zadania w zakresie sportu międzyszkolnego dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów.

**Subwencja oświatowa w roku 2017 wyniosła 25.448.897,00 zł, wydatki w oświacie ogółem stanowiły kwotę 45.871.504,70 zł (dział 801, 853, 854, 855 i 926) w tym: wydatki bieżące 41.232.888,23 zł, wydatki inwestycyjne 4.638.616,47 zł. Różnica pomiędzy wydatkami bieżącymi a subwencją oświatową wynosi - 15.783.991,23 zł.**