



Sprawozdanie z działalności Biura Obsługi Szkół w Raczkach za 2024 r.

Raczkach, marzec 2025

Biuro Obsługi Szkół

Biuro Obsługi Szkół funkcjonuje na podstawie Uchwały Nr XI/77/99 Rady Gminy w Raczkach z dnia 27 października 1999 roku w sprawie utworzenia Biura Obsługi Szkół i nadania statutu oraz Uchwały Nr IV/35/19 Rady Gminy Raczki z dnia 13 lutego 2019 r. w sprawie zmiany Uchwały dotyczącej utworzenia Biura Obsługi Szkół i nadania Statutu.

Biuro jest jednostką budżetową Gminy Raczki. Podstawą działania Biura jest roczny plan dochodów i wydatków, zatwierdzony przez Radę Gminy w Raczkach. Przedmiotem działalności Biura, jako jednostki obsługującej, jest obsługa administracyjna, finansowa oświatowych jednostek organizacyjnych zaliczanych do sektora finansów publicznych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Raczki, a w szczególności do wykonywania następujących zadań:

- 1) prowadzenie rachunkowości i sprawozdawczości dla jednostek obsługiwanych zgodnie z obowiązującymi przepisami;
 - 2) prowadzenie gospodarki finansowej jednostek obsługiwanych zgodnie z obowiązującymi przepisami, z wyłączeniem kompetencji dyrektorów jednostek obsługiwanych do dysponowania środkami publicznymi oraz zaciągania zobowiązań, a także sporządzania i zatwierdzania planu finansowego oraz przeniesień wydatków w tym planie;
 - 3) zapewnienie dla jednostek obsługiwanych realizacji zadań głównego księgowego.
2. Do obowiązków Biura w zakresie wykonywania zadań będących zadaniami organu prowadzącego w stosunku do jednostek obsługiwanych należy:
- 1) obsługa kadrowa w zakresie dotyczącym dyrektorów jednostek obsługiwanych;
 - 2) prowadzenie ewidencji i analiza protokołów z obowiązkowo przeprowadzanych w jednostkach obsługiwanych kontroli w zakresie dotyczącym bezpiecznych i higienicznych warunków nauki, wychowania i opieki;
 - 3) przygotowywanie we współpracy z kierownikami jednostek obsługiwanych projektu informacji o stanie realizacji zadań oświatowych w danym roku szkolnym w Gminie Raczki;
 - 4) przygotowywanie projektów aktów prawnych dotyczących funkcjonowania jednostek działających w zakresie oświaty;
 - 5) sporządzanie we współpracy z kierownikami jednostek obsługiwanych wykazu remontów niezbędnych do wykonania w danym roku w zarządzanych przez nich obiektach;
 - 6) sporządzanie we współpracy z kierownikami jednostek obsługiwanych wykazu niezbędnych do zakupu w danym roku pomocy dydaktycznych i sprzętu niezbędnego do pełnej realizacji programów nauczania, programów wychowawczych, przeprowadzanych sprawdzianów i egzaminów oraz wykonywania innych zadań statutowych;
 - 7) prowadzenie spraw związanych z indywidualnym nauczaniem, kształceniem specjalnym oraz wczesnym wspomaganie rozwoju dziecka;
 - 8) organizacja dowożenia uczniów do szkół i przedszkoli oraz prowadzenie spraw związanych z zapewnieniem bezpłatnego transportu dla uczniów niepełnosprawnych;

- 9) rozliczanie inwentaryzacji składników majątkowych stanowiących mienie szkół, archiwizowanie dokumentacji;
- 10) sygnalizowanie Wójtowi nieprawidłowości w gospodarowaniu środkami finansowymi przez szkoły;
- 11) wykonywanie innych zadań zleconych przez Wójta.

Biuro nie posiada osobowości prawnej. Rozlicza się z przychodów i wydatków z budżetem gminy. Działalnością Biura kieruje kierownik.

Ponadto w Biurze pracują:

1. Główna księgowa,
2. Starsza specjalistka ds. ekonomiczno-kadrowych,
3. Specjalistka ds. ekonomicznych.
4. Kierowcy autobusów (4 pracowników)

Ilość osób podległych pod rozliczenie Biura w roku szkolnym 2022/2023 przedstawia się następująco:

	<u>Nauczyciele</u>	<u>Obsługa</u>	<u>Emeryci</u>
SP Raczki	50	30	77
Biuro z dowożeniem		8	6

Razem zatrudnionych **80** osób plus **83** emerytów – ogółem **163** osoby.

Wynagrodzenie nauczycielom wyliczane i wypłacane jest dwa razy w miesiącu, część wynagrodzenia z dołu (do 28 dnia każdego miesiąca), a część z góry miesiąca (do 1 dnia każdego miesiąca). Ponadto kilka razy do roku rozliczani są emeryci, są to: świadczenia socjalne, zdrowotne, świąteczne itp.

Realizacja planu wydatków i dochodów przedstawia się następująco:

I n f o r m a c j a

o przebiegu wykonania zadań rzeczowych i realizacji środków budżetowych za 2024r.

Budżet w Dz. 750 „Administracja publiczna”, 801 „Oświata i Wychowanie”, 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” po uwzględnieniu zmian, zamknął się kwotą **12 588 761,41 zł** w tym :

Rozdz. 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”	- 496 976,00
80101 „Szkoły podstawowe”	- 7 096 755,22
80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podst.”	- 867 751,48
80106 „Inne formy wychowania przedszkolnego”	- 1 718 264,19
80107 „Świetlice szkolne”	- 648 841,09
80113 „Dowożenie uczniów do szkół”	- 825 813,00
80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”	- 22 889,00
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	-	87 853,97
80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	-	248 004,33
80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	64 456,25
80195 „Pozostała działalność”	-	464 864,00
85404 „ Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”	-	46 292,88

Wydatki wykonane w 2024r. wynoszą ogółem **11 799 971,59 zł** . Finansowane były następujące zadania:

- utrzymanie bieżące jednej szkoły podstawowej (22 oddziały szkolne)
- funkcjonowanie biura obsługi szkół,
- dowożenie uczniów do szkół,
- funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych (3 oddziały „zerowe” w SP w Raczkach)
- obsługa finansowa sali gimnastycznej i realizacja świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów w Gminie,
- finansowanie doksztalcania i doskonalenia nauczycieli,
- funkcjonowanie świetlicy szkolnej z dożywianiem,
- finansowanie 5 Punktów Przedszkolnych przy SP w Raczkach,
- finansowanie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka,

Realizacja planu wydatków i dochodów przedstawia się następująco:

SZKOŁA PODSTAWOWA IM ŚW. JANA PAWŁA II W RACZKACH

Planowane wydatki w tej szkole wynoszą 7 096 755 22 zł, zrealizowane **6 739 572,46 zł**. Realizacja w 94,97 %.

Środki te przeznaczono na:

- płace i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz świadczenia pracownicze dla nauczycieli, wpłaty na PPK (38,39 et. naucz. 3 et. administracji i 12,5 et. pracowników obsługi) - 6 062 932,26
- wynagrodzenia bezosobowe (ochrona danych osobowych) - 13 051,36
- zakup oleju opałowego (20 253 l) - 94 098,10
- zakup środków i sprzętu do utrzymania czystości, druków szkolnych, materiałów kancelaryjnych i biurowych, tonerów do drukarek i papieru ksero, materiałów do drobnych napraw i remontów bieżących, rolet materiałowych, zakup mebli do pokoju nauczyciela, sal lekcyjnych, szaf biurowych do sekretariatu itp. - 105 120,13
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - 21 440,84
- opłatę za energię elektryczną i wodę - 49 185,40
- badania okresowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, opłatę za ścieki, nadzór bhp, prowizję bankową, gospodarowanie odpadami komunalnymi, przegląd techniczny budynku, gaśnic proszkowych, instalacji elektrycznych, usługi remontowe, badanie okresowe, podróże służbowe, szkolenia pracowników, itp. - 123 091,44

- ubezpieczenie sprzętu komputerowego - 1 438,86
- odpis na zakładowy f-sz świadczeń socjalnych nauczycieli i pracowników obsługi (100%) - 256 265,27
- wydatki w ramach środków z Funduszu Pomocowego na edukację dzieci z Ukrainy (środki te przeznaczone są na płace i pochodne od płac dla nauczycieli prowadzących dodatkowe zajęcia z języka polskiego oraz zakup pomocy dydaktycznych) - 12 948,80

Na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy Szkole Podstawowej w Raczkach (3 oddziały zerowe) planowane wydatki wynoszą 867 751,48 zł, zrealizowane **807 428,98 zł.**

Realizacja w 93,05 %.

Środki te przeznaczono na:

- płace i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz świadczenia pracownicze dla nauczycieli, wpłata na PPK (3,24 et. naucz. 0,75 et. pomoc naucz.) - 494 417,73
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych - 2 849,97
- opłatę za energię elektryczną i wodę - 2 037,20
- zakup artykułów do wykonania bieżących napraw i remontów, zakup drzwi aluminiowych, ścianek kabinowych do łazienek, artykułów papierniczych, rolet materiałowych, itp. - 42 818,99
- olej opałowy (2 000 l) - 8 650,00
- opłata za usługi remontowo-budowlane - 187 544,25
- montaż wykładzin podłogowych, instalacji elektrycznej, wynajem kontenera na odpady opłatę za ścieki, prowizja bankowa - 50 663,34
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100%) - 18 447,50

W Punkcie Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Raczkach zaplanowane wydatki wynoszą 1 718 264,19 zł, zrealizowane **1 557 480,53 zł.** Realizacja w 90,64 %.

Środki te przeznaczono na:

- płace i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz świadczenia pracownicze, wpłata na PPK (6,31 et. naucz. 5 et. pomoc naucz. i 2 et. pracowników obsługi) - 1 280 828,17
- zakup oleju opałowego (4 000 l) - 19 050,00
- zakup środków do utrzymania czystości, tabletek i płynów do mechanicznego mycia naczyń rolet materiałowych, artykułów do wykonania bieżących napraw i remontów, itp. - 20 004,73
- zakup artykułów żywnościowych - 160 650,72
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych - 7 187,22
- opłatę za energię elektryczną, gaz butlowy i wodę - 7 082,48
- opłata za ścieki, badanie okresowe, usługi serwisowe, prowizja bankowa - 9 450,73
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100 %) - 53 226,48

Na utrzymanie świetlicy szkolnej z dożywianiem przewidziano środki 648 841,09 zł, wykorzystano **610 184,63 zł.** Realizacja w 94,04 % .

Środki te przeznaczono na:

- płace i pochodne od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz świadczenia pracownicze (1 et. naucz., 3 et. pracowników obsługi) - 411 706,59

- zakup oleju opałowego (4 000 l)	- 19 050,00
- zakup środków do utrzymania czystości, druków kwitariuszy i przelewów, artykułów biurowych, tabletek i płynów do mechanicznego mycia naczyń, itp.	- 12 511,28
- zakup artykułów żywnościowych	- 134 024,91
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	- 3 150,03
- opłatę za energię elektryczną i wodę	- 7 560,00
- usługi telekomunikacyjne, badanie okresowe, prowizja bankowa, bieżące naprawy i remonty, opłata za ścieki, szkolenia pracowników, itp.	- 6 432,04
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100 %)	- 15 749,78

W Rozdz. 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” planowane wydatki wynoszą 22 889,00 zł, zrealizowane – **5 050,00 zł**. Realizacja w 22,06 %.

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” planowane wydatki wynoszą 68 700,97 zł, wykonane **64 511,94 zł**. Realizacja w 93,90 %. Środki te przeznaczono na płace i pochodne od płac dla nauczycieli prowadzących zindywidualizowany proces kształcenia z dziećmi niepełnosprawnymi oraz wydatki pośrednie.

W Rozdz. 80150 - „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” planowane wydatki wynoszą 235 472,33 zł, wykonane **227 377,55 zł**. Realizacja w 96,56 %. Środki te przeznaczono na płace i pochodne od płac dla nauczycieli prowadzących zindywidualizowany proces kształcenia z dziećmi niepełnosprawnymi oraz wydatki pośrednie.

W Rozdz. 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” zaplanowano wydatki w kwocie 64 456,25 zł. Zrealizowane **64 444,04 zł**. Wykonano 99,98 %.

W Rozdz. 80195 „Pozostała działalność” planowane wydatki wynoszą 464 864,00 zł, zrealizowane **422 983,07 zł**. Realizacja w 90,99 %.

Środki te przeznaczono na:

- płace i pochodne od płac, PPK (3 et. pracowników obsługi)	- 164 775,51
- zakup oleju opałowego (13 400 l)	- 61 770,00
- zakup środków i sprzętu do utrzymania czystości	- 6 551,90
- opłata za energię elektryczną i wodę	- 3 800,00
- prowizja bankowa, opłata za ścieki, badanie okresowe, bieżące naprawy i remonty	- 7 284,70
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100%)	- 133 579,58
- zakupy inwestycyjne: wykładziny w płytach -2 komplety, wózek do transportu wykładzin, maszyna czyszcząca - szorowarka Karcher	- 45 221,38

W Rozdz.85404 „ Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” planowane wydatki wynoszą 46 292,88 zł, zrealizowane **30 159,26 zł**. Realizacja 65,15 %.

Środki te przeznaczone na:

- płace i pochodne od płac, wpłata na PPK (30 godz/miesięcznie)	-	18 442,41
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	-	11 530,85
- opłata za energię elektryczną i wodę	-	144,00
- prowizje bankowe, opłata za ścieki	-	42,00

Wykonanie dochodów budżetowych w tej szkole przedstawia się następująco:

- dochody z najmu i dzierżawy (dzierżawa pomieszczenia na urządzenia WLAN)	-	6 204,85
- wpływ z różnych rozliczeń finansowych	-	428,81
- darowizny pieniężne (15-lecie Punktów Przedszkolnych)	-	1 200,00
- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika)	-	1 469,00
- wpływy z różnych dochodów (refundacja wynagrodzenia PUP)	-	11 103,42
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	-	43 078,46
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	-	161 662,25
- wpływy z usług (wpłaty za posiłki w świetlicy szkolnej)	-	148 080,50
Razem		373 227,29

BIURO OBSŁUGI SZKÓŁ W RACZKACH

W Rozdz. 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” planowane wydatki wynoszą 496 976,00 zł. wykorzystane w **469 351,97 zł**. Realizacja w 94,44 %.

Środki te przeznaczone na:

- płace wraz z pochodnymi od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz świadczenia pracownicze dla 4 pracowników	-	393 466,20
- wynagrodzenia bezosobowe (sprzątanie pomieszczeń biura, ochrona danych osobowych, usługi informatyczne)	-	14 985,21
- zakup materiałów biurowych, tonerów, środków czystości, klimatyzatora, komputera DELL Vostro, filtrów prywatyzujących na monitory itp.	-	14 009,19
- opłatę za energię elektryczną, wodę, gaz do ogrzewania budynku	-	5 704,47
- prowizję bankową, szkolenia pracownicze, usługi telekomunikacyjne, internetowe, serwis oprogramowania, nadzór bhp, gospodarowanie odpadami komunalnymi, badania okresowe szkolenia pracowników, ścieki, podróże służbowe, itp	-	29 357,60
- ubezpieczenie mienia i sprzętu komputerowego	-	45,90
- podatek od nieruchomości	-	502,96
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (100 %)	-	11 280,44

W Rozdz. 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” planowane wydatki 825 813,00 zł, wykorzystane - **770 413,69 zł**. Realizacja w 93,29 %.

Środki te przeznaczone na:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne dla 4 kierowców	-	352 388,73
- zakup paliwa, oleju i części zamiennych do autobusów	-	193 861,93

- opłaty telekomunikacyjne, prowizja bankowa, szkolenie kierowców, remont autobusów, zwrot kosztów dowozu dzieci do szkół własnymi środkami transportu, badania okresowe, szkolenia BHP, badania techniczne, przeglądy okresowe, podróże służbowe - 213 688,35
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych(100 %) - 10 474,68

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” planowane wydatki wynoszą 19 153,00 zł, wykonane **18 656,70 zł**. Realizacja w 97,41 %. – wydatki pośrednie w procesie kształcenia z dziećmi niepełnosprawnymi.

W Rozdz. 80150 - „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”, planowane wydatki wynoszą 12 532,00 zł, wykonane **12 356,77 zł**. Realizacja w 98,60 %. – wydatki pośrednie w procesie kształcenia z dziećmi i młodzieżą niepełnosprawną.

Wykonanie dochodów budżetowych w Biurze Obsługi Szkół przedstawia się następująco:

- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika)	- 124,00
- wpływ z różnych rozliczeń finansowych	- 114,92
Razem	238,92

DOWOŻENIE

Dowożenie dzieci do szkół odbywa się następującymi pojazdami:

- | | |
|-------------------|-----------|
| 1. Iveco | BSU 17301 |
| 2. Iveco | BSU 21144 |
| 3. Mercedes Benz, | BSU 66 SY |
| 4. Mercedes Benz | BSU 08695 |

W dowożeniu uczniów do szkoły pracuje czterech kierowców i cztery opiekunki.

Trasy autobusów dowożonych uczniów do Szkoły Podstawowej w Raczkach w roku szkolnym 2023/2024

1. Iveco nr rej. BSU 21144

Autobus kursuje na trasie: Rudniki, Rabalina, Podwólczanka, Sidory, Chodźki, Żubrynek, Lipowo , Podwysokie, Krukówek, Raczki. Pokonuje trasę 140 km dziennie (28.431 km/rok w tym dowożenie uczniów – 26.106 km, inne wycieczki szkolne – 2.325 km). Dowożenie uczniów klas 0-8. W 2024 roku zużył 6415 l oleju napędowego.

2. Iveco nr rej. BSU 17301

Autobus kursuje na trasie: Bakaniuk, Franciszkowo, Józefowo, Kurianki Drugie, Kurianki Pierwsze, Stoki, Koniecbór, Raczki. Pokonuje trasę 150 km dziennie (32.600 km/rok, w tym dowożenie uczniów - 26.040 km, inne KS. Polonia, GOK, wycieczki szkolne – 6.620 km). Dowożenie uczniów klas 0-8. W 2024 roku zużył 5889 l oleju napędowego.

3. BUS Mercedes Benz nr rej. BSU 66 SY

Bus kursuje na trasie: Rudniki, Koniecbór, Kurianki Drugie, Dowspuda, Szkocja, Sucha Wieś, Jaśki, Raczki. Dowożenie uczniów klas 0-8. Pokonuje trasę razem z dowozem posiłku do Szkoły Podstawowej we Wronowie 150 km dziennie (30.850 km/rok w tym dowożenie uczniów – 26950 km, inne wycieczki szkolne – 3.900 km). W 2024 roku zużył 4594 l oleju napędowego.

4. BUS Mercedes Benz nr rej. BSU 08695

Bus kursuje na trasie: Planta, Ziółkowo, Witówka, Jankielówka, Moczydły, Lipówka, Wasilówka, Bolesty, Nieszki, Wierciochy, Małe Raczki. Pokonuje trasę 170 km dziennie (43.785 km/rok w tym dowożenie uczniów – 30.540 km, inne wycieczki szkolne – 13.245 km). W 2024 roku zużył 7053 l oleju napędowego.

Obowiązkiem gminy jest także dowóz dziecka z niepełnosprawnością do placówki edukacyjnej. Jeśli takie dzieci dowożą rodzice własnym transportem, gmina zobowiązana jest do zwrotu kosztów dowozu na zasadach określonych w umowie zawartej między wójtem i rodzicami dziecka. Z takiej formy dowożenia korzystało 10 rodzin. Dodatkowo Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Olecku organizował dowóz naszych uczniów pobierających naukę w tej placówce na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy wójtem, a ośrodkiem.

Raczki, 2025-03-14

Andrzej Czuper
Kierownik BOS