

**Załącznik nr 2**  
**do uchwały Nr 102/410/18**  
**Zarządu Powiatu Kolneńskiego**  
**z dnia 27 kwietnia 2018 r.**

**Wyliczenie wskaźnika zwiększającego (Wz<sub>t</sub>) dla szkoły publicznej prowadzonej przez**  
**Powiat Kolneński, tj. dla Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana**  
**Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie**

- I. Wyliczenie poniesionych wydatków bieżących w roku 2017 z budżetu Powiatu Kolneńskiego na prowadzenie przez Powiat Kolneński publicznej szkoły, tj. Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (Wb<sub>t-1</sub>):

1. Wydatki bieżące poniesione w roku 2017 na prowadzenie Zespołu Szkół Technicznych w Kolnie z uwzględnieniem pomniejszeń, bez uwzględnienia wydatków poniesionych na wydzielonym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, przedstawiają się następująco:

Lp.	Rodzaj poniesionego wydatku bieżącego/ pomniejszenia wydatku bieżącego	Kwota wydatku bieżącego / pomniejszenia wydatku bieżącego (w zł)
1	2	3
1.	Wydatki bieżące: a) związane z funkcjonowaniem szkoły i realizacją jej zadań statutowych b) doszkalać i doskonalenie zawodowe nauczycieli c) wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 116 260,94 5 908,09 146 700,00
2.	Pomniejszenia wydatków bieżących: a) poniesione wydatki finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, b) Poniesione wydatki na realizację programów rządowych, o których mowa w art. 90u ust. 1 ustawy o systemie oświaty.	- 163 751,94 - 12 000,00
3.	<b>Ogółem poniesione wydatki bieżące:</b>	3 093 117,09

2. Dane do wyliczenia wydatków bieżących poniesionych w roku 2017 w szkole publicznej prowadzonej przez Powiat Kolneński, tj. w Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie), według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

- a) Tygodniowa liczba godzin nauczycieli w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (ZST) według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. została określona w:

- aneksie nr 1 do arkusza organizacji Zespołu Szkół Technicznych w Kolnie na rok szkolny 2017/2018 zatwierdzonego w dniu 27.09.2017 r. - 771,54 godz.,

- aneksie nr 2 do arkusza organizacji Zespołu Szkół Technicznych w Kolnie na rok szkolny 2017/2018 zatwierdzonego w dniu 27.10.2017 r., zawierającego zmiany organizacyjne od 23.10.2017 r. do 22.06.2018 r. - 4 godz. dodatkowo,

- aneksie nr 4 do arkusza organizacji Zespołu Szkół Technicznych w Kolnie na rok szkolny 2017/2018 zatwierdzonego w dniu 19.12.2017 r., zawierającego zmiany organizacyjne od 18.12.2017 r. do 22.06.2018 r. – 15 godz. dodatkowo.

Tygodniowa liczba godzin nauczycieli w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (ZST) wynosi **790,54 godz.**

- b) Branżowa Szkoła I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. Zasadnicza Szkoła Zawodowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) – B. Sz. I st.:

- tygodniowa liczba godzin nauczycieli (kl. Ia -18,50; kl. Ib -31,50; kl. IIa – 16,50; kl. IIb – 39,50; kl. IIIa – 18,50) wynosi **124,50 godz.**

- wskaźnik procentowy określający procentowy udział tygodniowej liczby godzin w B.Sz. I st. do tygodniowej liczby godzin w ZST wynosi:

$$\frac{\text{B.Sz. I st.}}{\text{ZST}} = \frac{124,50 \text{ godz.}}{790,54 \text{ godz.}} \times 100 \% = \mathbf{15,75 \%}$$

3. Wyliczenie poniesionych wydatków bieżących przypadających dla Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) przedstawia się następująco:

<b>Nazwa zespołu szkół</b>	<b>Nazwa szkoły</b>	<b>Wydatki bieżące dla zespołu szkół (w zł)</b>	<b>Wskaźnik procentowy określający procentowy udział tygodniowej liczby godzin w B. Sz. I st. do tygodniowej liczby godzin w ZST (w %)</b>	<b>Wydatki przypadające dla szkoły (rubryka 3 x rubryka 4) (w zł)</b>
1	2	3	4	5
Zespół Szkół Technicznych w Kolnie	Branżowa Szkoła I stopnia im. Kard. S. Wyszyńskiego w Kolnie	3 093 117,09	15,75	487 165,94

4. Wyliczenie wydatków bieżących poniesionych w roku 2017 w jednostce organizującej wspólną obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkół i placówek prowadzonych przez Powiat Kolneński, przypadających dla Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. dla Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie).

a) Wspólną obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkoły prowadzi Powiatowy Zespół Obsługi Szkół Oświaty w Kolnie (PZOO). Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym uchwalonym przez Zarząd Powiatu Kolneńskiego Uchwałą Nr 58/235/16 z dnia 29 listopada 2016 r. prowadzi również sprawy związane z wykonywaniem trwałego zarządu na nieruchomości położonej przy ul. 11 Listopada 1 w Kolnie. Wydatki bieżące poniesione w Powiatowym Zespole Obsługi Oświaty w Kolnie zostają pomniejszone o wydatki poniesione na wykonywanie trwałego zarządu na nieruchomości. Poniesione wydatki bieżące i pomniejszenia poniesionych wydatków bieżących w Powiatowym Zespole Obsługi Oświaty w Kolnie przedstawiają się następująco:

<b>Lp.</b>	<b>Poniesione wydatki bieżące / pomniejszenia poniesionych wydatków bieżących</b>	<b>Kwota wydatku bieżącego / kwota pomniejszenia wydatku (w zł)</b>
1	Wydatki bieżące	681 153,30
2	Pomniejszenia wydatków bieżących: a) wynagrodzenie osobowe z pochodnymi pracownika administracji zajmującego się wykonywaniem trwałego zarządu	- 59 090,91

	b) wynagrodzenia osobowe z pochodnymi pracowników obsługi: - robotnika gospodarczego - robotnika wykwalifikowanego - sprzątaczkę (74% wymiaru czasu pracy)	- 37 005,17 - 47 938,79 - 19 657,48
	c) ekwiwalent pieniężny za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego oraz środków czystości dla pracowników z pkt. b, woda mineralna dla pracowników z pkt. b	- 1 009,38
	d) zakup materiałów (materiałów budowlanych, narzędzi dla pracowników, paliwa do kosiarki, środków czystości)	- 10 113,37
	e) zakup energii (elektrycznej, ciepłej, wody, ścieków)	- 52 191,43
	f) zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości stałych, przeglądy budynku)	- 3 474,80
	g) różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynku)	- 1536,00
	h) podatek od nieruchomości	- 8 694,00
3	<b>Ogółem poniesione wydatki bieżące</b>	<b>440 441,97</b>

b) Poniesione wydatki bieżące w roku 2017 w budżecie Powiatu Kolneńskiego, przedstawiają się następująco:

- Zespół Szkół Technicznych w Kolnie – 3 093 117,09 zł
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kolnie – 3 338 852,81 zł
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Stawiskach – 103 404,65 zł
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Kolnie – 671 839,20 zł
- Bursa Szkolna w Kolnie – 280 049,20 zł
- Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna w Kolnie – 111 985,38 zł
- Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie – 440 441,97 zł
- dotacje na zadania bieżące, tj. na prowadzenie Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Kolnie Zakład Doskonalenia Zawodowego w Łomży, Branżowej

Szkoły I stopnia w Kolnie Zakład Doskonalenia Zawodowego w Łomży (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej w Kolnie Zakład Doskonalenia Zawodowego w Łomży) i Technikum Publicznego w Kolnie Zakład Doskonalenia Zawodowego w Łomży oraz wypłata wyrównania dotacji za rok 2005 dla Liceum Profilowanego w Kolnie Zakład Doskonalenia Zawodowego w Łomży – 339 466,05 zł

Ogółem ww. poniesione wydatki bieżące wynoszą: 8 379 156,35 zł.

- c) Wskaźnik procentowy określający udział wydatków bieżących poniesionych w Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**x**) do wydatków bieżących poniesionych w budżecie Powiatu Kolneńskiego, wymienionych w ppkt 4 lit. b (**y**) wynosi:

$$\frac{x}{y} = \frac{487\,165,94\text{ zł}}{8\,379\,156,35\text{ zł}} \times 100\% = 5,81\%$$

- d) Wydatki bieżące poniesione w Powiatowym Zespole Obsługi Oświaty w Kolnie na obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) przypadające dla tej szkoły wynoszą:

$$\text{Wydatki PZOO} \times \text{wskaźnik procentowy} = 440\,441,97\text{ zł} \times 5,81\% = 25\,589,68\text{ zł}$$

5. Wyliczenie wydatków bieżących poniesionych w roku 2017 dla szkoły publicznej prowadzonej przez Powiat Kolneński, tj. dla Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**Wb<sub>t-1</sub>**):

Lp.	Rodzaj poniesionego wydatku bieżącego	Kwota wydatku bieżącego (w zł)
1	Poniesione wydatki bieżące szkoły	487 165,94
2	Poniesione wydatki bieżące na obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkoły	25 589,68
3	Ogółem poniesione wydatki bieżące ( <b>Wb<sub>t-1</sub></b> ):	<b>512 755,62</b>

- II. Wykonane w roku 2017 w budżecie Powiatu Kolneńskiego dochody z tytułu opłat za wyżywienie w prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**O<sub>t-1</sub>**) wynoszą: **0 zł**.

- III. Poniesione w roku 2017 z budżetu Powiatu Kolneńskiego wydatki bieżące finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na prowadzenie przez Powiat Kolneński Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**WbUE<sub>t-1</sub>**) wynoszą: **0 zł**.
- IV. Wykorzystana w roku 2017 przez Powiat Kolneński kwota dotacji, o której mowa w art. 55 ust. 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, dla prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**Dp<sub>t-1</sub>**) wynosi: **0 zł**.
- V. Poniesione w roku 2017 z budżetu Powiatu Kolneńskiego wydatki bieżące na finansowanie działalności internatów w prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**WbI<sub>t-1</sub>**) wynoszą: **0 zł**.
- VI. Poniesione w roku 2017 z budżetu Powiatu Kolneńskiego wydatki bieżące na realizację programów rządowych, o których mowa w art. 90u ust. 1 ustawy o systemie oświaty, w prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**WbP<sub>t-1</sub>**) wynoszą: **0 zł**.
- VII. Kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Kolneńskiego w roku 2017 na prowadzenie przez Powiat Kolneński Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie), bez uwzględnienia kwoty przewidzianej w części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Kolneńskiego na wychowanków internatów w prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) (**S<sub>t-1</sub>**):

1. Wyliczenie kwoty przewidzianej w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymanej przez Powiat Kolneński w roku 2017 na prowadzenie przez Powiat Kolneński Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) przedstawia się następująco:

(dane z metryczki subwencji oświatowej na rok 2017)

- a) Standard A: 5 292,7779 zł
- b) Wskaźnik korygujący Di: 1,0162677762
- c) Uczeń przeliczeniowy:  
 $1 \times 1(\text{waga wartość}) \times 1,0162677762(\text{Di}) = 1,0162677762$
- d) Kwota na ucznia przeliczeniowego:  
 $1,0162677762 \times 5\,292,7779 \text{ zł (Standard A)} = 5\,378,88 \text{ zł}$
- e) Wagi:  
 $P_4 = 7\,530,43 \text{ zł}$   
 $P_9 = 441,07 \text{ zł}$   
 $P_{11} = 1\,237,14 \text{ zł}$   
 $P_{12} = 430,31 \text{ zł}$
- f) Liczba uczniów szkoły (łącznie z uczniami niepełnosprawnymi) - 145, w tym:  
9 uczniów w wadze  $P_4$ ,  
145 uczniów w wadze  $P_9$ ,  
29 uczniów w wadze  $P_{11}$ ,  
116 uczniów w wadze  $P_{12}$ .
- g) Wyliczenie kwoty subwencji oświatowej na uczniów szkoły:  
— 145 uczniów x kwota na ucznia przeliczeniowego (d), tj.:  
 $145 \times 5\,378,88 \text{ zł} = 779\,937,60 \text{ zł}$ ,  
— ilość uczniów w poszczególnej wadze x waga, tj.:  
 $9 \text{ uczniów} \times 7\,530,43 \text{ zł} (P_4) = 67\,773,87 \text{ zł}$   
 $145 \text{ uczniów} \times 441,07 \text{ zł} (P_9) = 63\,955,15 \text{ zł}$   
 $29 \text{ uczniów} \times 1\,237,14 \text{ zł} (P_{11}) = 35\,877,06 \text{ zł}$   
 $116 \text{ uczniów} \times 430,31 \text{ zł} (P_{12}) = 49\,915,96 \text{ zł}$   
Ogółem:  
 $779\,937,60 + 67\,773,87 + 63\,955,15 + 35\,877,06 + 49\,915,96 = 997\,459,64 \text{ zł}$
- h) Kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymanej przez Powiat Kolneński w 2017 r. na prowadzenie przez Powiat Kolneński Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) wynosi: 997 459,64 zł.

2. Kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Kolneńskiego w roku 2017 na wychowanków internatów w prowadzonej przez Powiat Kolneński w Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) wynosi: 0 zł.

3. Kwota przewidziana w części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Kolneńskiego w roku 2017 na prowadzenie przez Powiat Kolneński Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do dnia 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie), bez uwzględnienia kwoty przewidzianej w części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu Kolneńskiego na wychowanków internatów w prowadzonej przez Powiat Kolneński Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) ( $S_{t-1}$ ) wynosi (pkt 1 – pkt 2):

$$S_{t-1} = 997\,459,64 \text{ zł} - 0 \text{ zł} = \mathbf{997\,459,64 \text{ zł}}$$

VIII. Liczba uczniów ustalona na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2016 r. w prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) ( $Lu_{t-2}$ ) wynosi: **145**.

IX. Liczba uczniów ustalona na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2017 r. w prowadzonej przez Powiat Kolneński Branżowej Szkole I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. w Zasadniczej Szkole Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) ( $Lu_{t-1}$ ) wynosi: **131**.

X. Wyliczenie wskaźnika zwiększającego dla Branżowej Szkoły I stopnia im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie (do 31 sierpnia 2017 r. Zasadniczej Szkoły Zawodowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kolnie w Zespole Szkół Technicznych w Kolnie) ( $Wz_t$ ) przedstawia się następująco:

$$Wz_t = \frac{\frac{Wb_{t-1} - (O_{t-1} + WbUE_{t-1} + Dp_{t-1} + Wbl_{t-1} + WbP_{t-1})}{\frac{2}{3}Lu_{t-2} + \frac{1}{3}Lu_{t-1}}}{\frac{S_{t-1}}{Lu_{t-2}}}$$

$$Wz_t = \frac{\frac{512\,755,62 - (0 + 0 + 0 + 0 + 0)}{\frac{2}{3} \times 145 + \frac{1}{3} \times 131}}{\frac{997\,459,64}{145}} = \frac{\frac{512\,755,62}{96,667 + 43,667}}{6\,879,032} = \frac{3\,653,823}{6\,879,032} = \mathbf{0,531}$$