**Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu**

**Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Armii Krajowej w Prusach**

**za 2022 rok**

W Szkole Podstawowej im. Bohaterów Armii Krajowej w Prusach zatrudnionych jest:

* 34 nauczycieli w wymiarze 31,08 etatu,
* 12 pracowników obsługi szkół– na 10,50 etatu,
* 5 pracowników obsługi dowożenia uczniów w wymiarze 4,25 etatu
* oraz 3 pracowników administracji w wymiarze 2,7 etatu.

Do w/w placówki uczęszcza - 200 uczniów.

Środki budżetowe zgodnie z planem finansowym jednostki realizowane są w rozdziałach:

75421 – Zarządzanie kryzysowe w związku z epidemią „COVID-19”

80101 – Szkoły podstawowe

80107 – Świetlice szkolne

80113 – Dowożenie uczniów do szkól

80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod

pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

80195 – Pozostała działalność

Ogółem wydatki na realizację zadań w w/w rozdziałach wyniosły 5 268 095,77zł tj. 89,53% planowanych na ten cel środków na rok 2022.

**Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe w związku z epidemią „COVID-19”**

W rozdziale tym planowane są środki w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem zakażeń i choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej „COVID-19” w ramach bezpieczeństwa i ochrony pracowników oraz uczniów.

W tym rozdziale w 2022 roku nie było wydatków.

**Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe**

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 3 781 437,56 zł. tj. 88,82 % planowanych na rok 2022 środków. Z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli i pozostałych pracowników (wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia, dodatki socjalne łącznie z odpisem na zfśs) wydano ogółem kwotę 3 403 425,34 zł., co stanowi 90,00% ogółu wydatkowanych w tym rozdziale środków. Pozostała kwota tj. 378 012,22 zł to wydatki rzeczowe, niezbędne do funkcjonowania szkół.

Wydatki Szkoły Podstawowej w Prusach dotyczą dwóch obiektów tj. szkoły w Prusach, gdzie uczęszcza 120uczniów klas IV-VIII oraz szkoły w Księginicach Wielkich, do której uczęszcza80 uczniów klas młodszych tj. I-III.

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2022** | **Wydatki**  **2022** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80101** |  | **SZKOŁY PODSTAWOWE** |  |  |  |
| 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 128 870,00 | 121 443,40 | 94,24 |
|  | 3240 | Stypendia dla uczniów | 5 500,00 | 5 338,00 | 97,05 |
|  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe prac. obsługi i adm | 725 212,00 | 647 870,14 | 89,34 |
|  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 45 000,00 | 43 746,89 | 97,22 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 528 000,00 | 450 834,43 | 85,39 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 39 810,00 | 36 830,76 | 92,52 |
|  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 9 000,00 | 8 144,80 | 90,50 |
|  | 4190 | Nagrody konkursowe | 3 000,00 | 2 781,88 | 92,73 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym : | 231 393,93 | 229 739,81 | 99,29 |
| -   opał | 163 748,26 |
| -   środki czystości | 19 026,97 |
| -   art. biurowe, druki szkolne, prenumerata czasopism szkolnych, papier, akcesoria komputerowe i licencje | 17 977,98 |
| - drobne materiały gospodarcze oraz materiały do napraw i remontów bieżących | 9 779,60 |
| - meble i inne wyposażenie ( uzupełnienie wyposażenia sal lekcyjnych ) | 17 215,74 |
| -  pozostałe (paliwo do kosiarek oraz akcesoria do kosiarek, itp.) | 1 991,26 |
|  | 4240 | Zakup pomocy naukowo – dydaktycznych i książek | 7 100,00 | 7 040,57 | 99,16 |
|  | 4260 | Zakup energii elektrycznej i wody | 70 000,00 | 56 894,81 | 81,28 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 7 100,00 | 7 032,50 | 99,05 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 400,00 | 3 046,94 | 89,62 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych, w tym : | 60000,00 | 54 542,47 | 90,90 |
| -   usługi komunalne | 22 834,70 |
| - Inne (opłata za korzystanie z programów komputerowych, dziennika elektronicznego, ochronę obiektu, abonament RTV, usługa informatyczna i internetowa, prowadzenie KZP , obsługa BHP, dozór techniczny, przeglądy okresowe obiektów, opłaty pocztowe, opłata za usługi Inspektora Ochrony Danych itp. | 31 707,77 |
|  | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 5 000,00 | 3 551,66 | 71,03 |
|  | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 3 000,00 | 2 855,64 | 95,19 |
|  | 4430 | Różne opłaty i składki, w tym : | 5 000,00 | 3 820,00 | 76,40 |
| Ubezpieczenia obiektów i sprzętu |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 107 142,00 | 107 142,00 | 100,00 |
|  | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa opłaty za kontrolę Sanepid | 400,00 | 400,00 | 100,00 |
|  | 4700 | Szkolenia pracowników | 3 000,00 | 967,94 | 32,26 |
|  | 4710 | PPK koszty pracodawcy | 12 000,00 | 9 509,57 | 79,25 |
|  | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 2 118 469,53 | 1 841 629,02 | 86,93 |
|  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 140 000,00 | 136 274,33 | 97,34 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **4 257 397,46** | **3 781 437,56** | **88,82** |
|  |  | **Liczba uczniów** |  | **200** |  |
|  |  | **Koszt 1 ucznia miesięcznie** |  | **1 575,60** |  |

**DOCHODY JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH**

Na koncie „dochodów jednostek oświatowych” przy Szkole Podstawowej w Prusach, oprócz dochodów wymienionych w ustawie, gromadzi się środki pochodzące z wpłat za wynajem sal, wpłat od sponsorów, odszkodowania od firm ubezpieczeniowych oraz środki pochodzące z darowizn pieniężnych. Środki te przeznaczone są na poprawę bazy szkolnej lub na cele wskazane przez darczyńców.

W 2022 roku na konto dochodów po stronie przychodów wpłynęła kwota: 28 504,69 zł, w tym:

- wpłaty za udostępnianie sal - 6 432,94 zł

- wpłaty za usługę - 1 492,96 zł

- wpłaty za wyżywienie - 20 313,00 zł

- wpłata za podręczniki - 265,79 zł

Wydatki:

- drukarka - 953,50 zł

- opłata za projekt SKS - 220 zł

- upominki dla rodziców na koniec roku szkolnego - 340 zł

- faktury za wyżywienie dzieci – 20 898 zł

- sztućce na obiady dla dzieci – 290 zł

- kosiarka spalinowa – 2 000 zł

- parking przyszkolny – 1 980 zł

- wycieraczki do wejścia – 681 zł

- art. biurowe – 1 142,19 zł

Ogółem wydatki - 28 504,69 zł.

Na dzień 31.12.2022 stan środków na koncie - 0,00 zł.

**Rozdz. 80107 – Świetlice szkolne**

Wydatki w 2022 rokuwyniosły ogółem 153 135,72 zł tj. 82,53 % planowanych w tym rozdziale środków. Są to głównie wydatki na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli zatrudnionych w świetlicy.Opieką świetlicy objęci są uczniowie dojeżdżający do Szkoły Podstawowej w Prusach oraz szkoły w Księginicach Wielkich.

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80107- Świetlice szkolne:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2022** | **Wydatki**  **2022** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80107** |  | **ŚWIETLICE SZKOLNE** |  |  |  |
| 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 7 380,00 | 6 257,39 | 84,79 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 25 000,00 | 18 842,84 | 75,37 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 3 600,00 | 819,29 | 22,76 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 | 1 099,28 | 54,96 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 200,00 | 73,80 | 36,90 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 4 891,00 | 4 891,00 | 100,00 |
|  | 4710 | PPK koszty pracodawcy | 400,00 | 158,01 | 39,50 |
|  | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 133 370,00 | 114 630,58 | 85,95 |
|  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 8 500,00 | 6 363,53 | 74,87 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **185 541,00** | **153 135,72** | **82,53** |

**Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów**

W 2022 roku na dowożenie uczniów wydano kwotę ogółem 520 985,36 złtj.90,90% planowanych w tym rozdziale środków, w tym: wydatki osobowe tj. wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na zfśs dla 2 kierowców autobusów szkolnych i 3 opiekunek dzieci i młodzieży w czasie dowozu 267 176,98 zł. Pozostałe wydatki to kwota 253 808,38 zł,

z tego: wydatki na dowóz uczniów przez wynajętych przewoźników w tym:

* do szkół i przedszkola na terenie gminy - 116 906,51zł

- dojazdy uczniów z orzeczeniami do szkół - 4 399,10zł

Pozostałe wydatki to koszt utrzymania autobusów szkolnych, w tym:

* zakup oleju napędowego, art. samochodowych - 106 539,95 zł
* naprawy bieżącei konserwacje - 18 176,94 zł
* przeglądy okresowe autobusów - 821,00zł
* ubezpieczenie autobusów - 6 117,88 zł
* pozostałe usługi ( zakup usług zdrowotnych )- 847,00 zł

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2022** | **Wydatki**  **2022** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80113** |  | **DOWOŻENIE UCZNIÓW** |  |  |  |
|  | 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 700,00 | 367,39 | 52,48 |
|  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 231 659,00 | 203 389,18 | 87,80 |
|  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 16 000,00 | 14 313,71 | 89,46 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 42 000,00 | 36 989,49 | 88,07 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 6 000,00 | 3 225,29 | 53,75 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 107 000,00 | 106 539,95 | 99,57 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 20 000,00 | 18 176,94 | 90,88 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 500,00 | 847,00 | 56,47 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 127 000,00 | 122 126,61 | 96,16 |
|  | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4430 | Różne opłaty i składki | 10 000,00 | 6 117,88 | 61,18 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 7 068,00 | 7 068,00 | 100,00 |
|  | 4780 | Składki na FEP | 4 000,00 | 1 823,92 | 45,60 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **573 127,00** | **520 985,36** | **90,90** |
|  |  | **Liczba uczniów dowożonych** |  | **252** |  |

**Zestawienie wydatków na dowożenie uczniów do placówek**

**na terenie Gminy Kondratowicew 2022 roku**

Wydatki ogółem – 520 985,36 zł

Liczba dni dowożenia - 187

Dzienna liczba dowożonych uczniów - 252

Dzienny koszt dowozu 1 ucznia - 11,06 zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa placówki | liczba uczniów dowożonych dziennie | dzienny koszt dowozu 1 ucznia | dzienny koszt dowozu | koszty ogółem za 2022 |
| Szkoła Podstawowa w Prusach | 107 | 11,06 | 1 182,95 | 221 212,04 |
| Szkoła w Księginicach W. | 68 | 11,06 | 751,78 | 140 583,35 |
| Przedszkole w Kondratowicach | 30 | 11,06 | 331,67 | 62 022,06 |
| Szkoła w Żelowicach | 35 | 11,06 | 386,95 | 72 359,08 |
| Szkoły Specjalne (uczniowie z orzeczeniami) | 12 | 11,06 | 132,67 | 24 808,83 |
|  | **252** |  |  | **520 985,36** |

Na koncie dochodów j.o. w rozdziale 80113 – „Dowożenie uczniów” gromadzone sąśrodki, oprócz wymienionych w ustawie, pochodzące z wpłat za korzystanie z autobusów szkolnych. Środki te przeznaczane są na zakup materiałów i wyposażenia oraz naprawy i remonty pojazdów.

W okresie sprawozdawczym na konto dochodów w tym rozdziale nie wpłynęły żadne środki.

Na dzień 31.12.2022 r. stan środków na koncie – 0,00 zł.

**Rozdz. 80146 – Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli**

Zgodnie z Kartą Nauczyciela –rozdział 7a art. 70aw budżetach organów prowadzących placówki oświatowe wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli.Na rok 2022 dla szkoły podstawowej w Prusach zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli zapisana została kwota 21 000 zł z przeznaczeniem opłaty za szkolenia i doskonalenie zawodowe dla nauczycieli. W 2022 roku wykorzystano na ten cel kwotę 16 205,00 zł tj. 77,17 % planowanych środków.

**Rozdz. 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji**

**nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,**

**liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach**

**zawodowych oraz szkołach artystycznych**”

W dniu 1 stycznia 2015 r. weszła w życie ustawa okołobudżetowa, która nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przeznaczenia na zadania związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży środków w wysokości nie niższej, niż zostały na te zadania naliczone w części oświatowej subwencji ogólnej (rozdziały: 80149 oraz 80150 i od 2018 roku rozdz.80152).Są to m.in. wydatki związane z organizacją zajęć dla dzieci, co do których wystawiono orzeczenia lub opinie, a więc wydatki związane z m.in. organizacją nauczania indywidualnego, terapii pedagogicznej, zajęć korekcyjno-kompensacyjnych, gimnastyki korekcyjnej, rehabilitacji ruchowej, zajęć logopedycznych, rewalidacji, zajęć wyrównawczych. Co za tym idzie, generują się tu wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli, pomocy nauczyciela, rehabilitantów, zakup pomocy dydaktycznych oraz sprzętu specjalistycznego.

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80150 :**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2022** | **Wydatki**  **2022** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80150** |  | **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych** |  |  |  |
|  | 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 28 000,00 | 13 180,87 | 47,07 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 71 500,00 | 65 764,30 | 91,98 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 10 000,00 | 6 389,47 | 63,89 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 12 000,00 | 11 437,29 | 95,31 |
|  | 4240 | Zakup pomocy nauk. dydakt. i książek | 1 000,00 | 236,18 | 23,62 |
|  | 4260 | Zakup energiielektrycznej i wody | 3 500,00 | 2 521,70 | 72,05 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 1 000,00 | 284,80 | 28,48 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 000,00 | 122,06 | 12,21 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 500,00 | 2 390,53 | 68,30 |
|  | 4410 | Podróże służbowe | 1 000,00 | 304,53 | 30,45 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 19 026,00 | 19 026,00 | 100,00 |
|  | 4700 | Szkolenia pracowników | 500,00 | 52,06 | 10,41 |
|  | 4710 | PPK koszty pracodawcy | 3 000,00 | 2 059,27 | 68,64 |
|  | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 392 477,49 | 365 470,10 | 93,12 |
|  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 22 000,00 | 21 619,28 | 98,27 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **569 503,49** | **520 858,44** | **91,46** |

**Rozdz. 80195 – Pozostała działalność**

W tym rozdziale zaplanowane są środki przeznaczone na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów nauczycieli w kwocie – 42 404,00 zł. Do 31.12.2022 roku przekazano na konto funduszu świadczeń socjalnych 100% środków funduszu.

Zgodnie z Ustawą z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa otrzymaliśmy 233 068,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy. Do 31.12.2022 rokuśrodki wydatkowaliśmy w całości co stanowi 100,00 % planowanych środków.

W związku zrealizacją projektu finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pn.: „Szkoła Kompetencji Kluczowych w Gminie Kondratowice II” na 2022 rok otrzymaliśmy kwotę 51 444,56 złotych.

W ramach programu jako zadanie nr 1 realizowane były zajęcia rozwijające uzdolnienia i umiejętności uczniów z TIK, języka angielskiego, matematyki, przyrody, biologii, fizyki, chemii, a także uniwersalne oraz zajęcia dydaktyczno – wyrównawcze z matematyki, przyrody oraz języka angielskiego.Zadanie nr 2 to indywidualizacja pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi, w ramach którego odbywały się grupowe i indywidualne zajęcia logopedyczne oraz indywidualne konsultacje z psychologiem. Wszystkie zajęcia odbywały się poza obowiązkowymi lekcjami. Organizowane były również wyjazdy edukacyjne do ciekawych dla dzieci i młodzieży miejsc, gdzie miały zapewnione zajęcia tematyczne, np. do Hydropolis, do ZOO we Wrocławiu, do Sudeckiej Zagrody w Dobkowie, do Szczelińca, do Leśnej Szkoły w Bielawie, do Explora Parku i Starej Kopalni w Wałbrzychu oraz do Karkonoskiego Parku Narodowego.

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80195 Pozostała działalność:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2022** | **Wydatki**  **2022** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80195** |  | **Różna działalność** |  |  |  |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1,69 | 1,69 | 100,00 |
|  | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 115,70 | 4 115,70 | 100,00 |
|  | 4127 | Składki na Fundusz Pracy | 357,02 | 357,02 | 100,00 |
|  | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 368,81 | 4 368,81 | 100,00 |
|  | 4307 | Zakup usług | 18 477,20 | 18 477,20 | 100,00 |
|  | 4350 | Zakup materiałów – Ustawa z 12.03.22r. | 138 482,82 | 138 482,82 | 100,00 |
|  | 4370 | Zakup usług – Ustawa z 12.03.22r. | 24 149,00 | 24 149,00 | 100,00 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 42 404,00 | 42 404,00 | 100,00 |
|  | 4717 | PPK koszty pracodawcy | 183,24 | 183,24 | 100,00 |
|  | 4740 | Wynagrodzenia – Ustawa z 12.03.22r. | 28 183,20 | 28 183,20 | 100,00 |
|  | 4750 | Wynagrodzenia n. – Ustawa z 12.03.22r. | 31 134,56 | 31 134,56 | 100,00 |
|  | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 23 942,59 | 23 942,59 | 100,00 |
|  | 4850 | Składki i inne pochodne | 11 118,42 | 11 118,42 | 100,00 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **326 918,25** | **326 918,25** | **100,00** |

Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym jednostki na dzień 31.12.2022 r. -

0,00zł.

Zobowiązania wymagalne –0,00 zł

Sporządziła: Beata Jastrzębska