**Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu**

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

**za rok 2020**

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

* 34 nauczycieli w wymiarze 31,24 etatu,
* 9 pracowników obsługi szkół– na 8,5 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 - 219 uczniów.

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

80101 – Szkoły podstawowe

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

85401 – Świetlice szkolne

Ogółem wydatki na realizację zadań oświatowych w w/w rozdziałach w 2020 roku wyniosły 4 131 585,35 zł tj. 93,72 % planowanych na ten rok środków, w tym:

* Dział 801 – Oświata i Wychowanie - 4 022 585,99 zł
* Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 108 999,36 zł

**Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe**

Wydatki w tym rozdziale w roku 2020 wyniosły 3 234 272,38 zł. tj. 94,52 % planowanych na rok 2020 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 2 963 774,43 zł., co stanowi 87 % ogółu wydatkowanych w tym rozdziale środków. Pozostała kwota tj. 270 497,95 zł. to wydatki rzeczowe, niezbędne do funkcjonowania szkół.

Wydatki Szkoły Podstawowej w Prusach dotyczą dwóch obiektów tj. szkoły w Prusach, gdzie uczęszcza 141 uczniów klas IV-VIII oraz szkoły w Księginicach Wielkich, do której uczęszcza 78 uczniów klas młodszych tj. I-III.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2020** | **Wydatki**  **2020** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80101** |  | **SZKOŁY PODSTAWOWE** |  |  |  |
| 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 125 000,00 | 120 680,07 | 96,54 |
|  | 3240 | Stypendia dla uczniów | 10 384,00 | 10 384,00 | 100,00 |
|  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 219 632,00 | 2 130 323,41 | 95,98 |
| w tym: |  |
| -   wynagrodzenie nauczycieli | 1 635 689,04 |
| - w tym: wynagrodzenie za godziny  ponadwymiarowe | 102 102,98 |
| - wynagrodzenie prac. obsługi i adm. | 494 634,37 |
|  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 165 753,00 | 165 706,43 | 99,97 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 445 330,00 | 395 811,04 | 88,88 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 63 470,00 | 36 239,40 | 57,10 |
|  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 8 000,00 | 5 659,08 | 70,74 |
|  | 4190 | Nagrody konkursowe | 1 816,00 | 1 200,00 | 66,08 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia, w tym : | 167 426,10 | 160 271,13 | 95,73 |
| - dofinansowanie na zdalną pomoc 500+ | 14 562,10 |
| -   opał | 62 355,90 |
| -   środki czystości | 19 604,49 |
| -   art. biurowe, druki szkolne, prenumerata czasopism szkolnych, papier, akcesoria komputerowe i licencje | 12 369,63 |
| - drobne materiały gospodarcze oraz materiały do napraw i remontów bieżących | 22 481,78 |
| - meble i inne wyposażenie ( uzupełnienie wyposażenia sal lekcyjnych ) | 27 692,36 |
| -  pozostałe ( paliwo do kosiarek oraz akcesoria do kosiarek, itp.) | 1 204,87 |
|  | 4240 | Zakup pomocy naukowo – dydaktycznych i książek | 1 880,00 | 1 558,39 | 82,89 |
|  | 4260 | Zakup energii | 35 000,00 | 32 005,95 | 91,45 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 15 000,00 | 14 383,89 | 95,89 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 4 420,00 | 4 420,00 | 100,00 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych, w tym : | 43 000,00 | 42 425,57 | 98,66 |
| -   usługi komunalne | 9 776,95 |
| - 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. | 32 648,62 |
|  | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 5 000,00 | 3 779,30 | 75,59 |
|  | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 3 000,00 | 2 248,31 | 74,94 |
|  | 4430 | Różne opłaty i składki, w tym : | 2 350,00 | 2 347,00 | 99,87 |
| Ubezpieczenia obiektów i sprzętu |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 98 971,00 | 98 971,00 | 100,00 |
|  | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa opłaty za kontrolę Sanepid | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst | 4 100,00 | 4 085,99 | 99,66 |
|  | 4700 | Szkolenia pracowników | 2 000,00 | 1 772,42 | 88,62 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **3 421 832,10** | **3 234 272,38** | **94,52** |
|  |  | **Liczba uczniów** |  | **219** |  |
|  |  | **Koszt 1 ucznia** |  | **14 768,37** |  |

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 2020 roku na konto dochodów po stronie przychodów wpłynęła kwota: 9 939,70 zł, w tym:

- wpłaty za udostępnianie sal – 4 939,70 zł

- darowizna – 5 000,00 zł

Wydatki:

- meble - 1 500,00 zł

- opłata za projekt SKS - 200,00 zł

- materiały do remontu łazienki dla niepełnosprawnych - 4 671,00 zł

- zaprojektowanie i wdrożenie strony internetowej szkoły - 466,00 zł

- parking przyszkolny - 1 650,00 zł

- gabloty informacyjne - 1 452,70 zł

Ogółem wydatki - 9 939,70 zł.

Na dzień 31.12.2020 stan środków na koncie - 0,00 zł.

**Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów**

W okresie 2020 r. na dowożenie uczniów wydano kwotę ogółem 346 985,82 zł tj. 89,56% 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 227 108,00 zł. Pozostałe wydatki to kwota 119 877,82 zł

Z tego: wydatki na dowóz uczniów przez wynajętych przewoźników 61 710,05 zł, w tym:

* do szkół i przedszkola na terenie gminy - 59 317,28 zł

- dojazdy uczniów z orzeczeniami do szkół - 590, 77 zł

- współorganizacja projektu „Umiem pływać” - 1 802,00 zł

Pozostałe wydatki tj. 58 167,77 zł to koszt utrzymania autobusów szkolnych, w tym:

* zakup oleju napędowego, art. samochodowych - 41 838,64 zł
* naprawy bieżące - 9 486,43 zł
* przeglądy okresowe autobusów - 1 322,70 zł
* pozostałe ( ubezpieczenie pojazdów ) - 5 520,00 zł

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80113**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2020** | **Wydatki**  **2020** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80113** |  | **DOWOŻENIE UCZNIÓW** |  |  |  |
|  | 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 700,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 179 260,00 | 173 129,87 | 96,58 |
|  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 9 572,00 | 9 544,00 | 99,71 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 33 700,00 | 30 274,42 | 89,84 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 4 803,00 | 4 216,39 | 87,79 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 51 286,00 | 41 838,64 | 81,58 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 28 061,00 | 9 486,43 | 33,81 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 139,00 | 2 139,00 | 100,00 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 63 640,00 | 63 032,75 | 99,05 |
|  | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4430 | Różne opłaty i składki | 6 000,00 | 5 520,00 | 92,00 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 6 142,00 | 6 142,00 | 100,00 |
|  | 4780 | Składki na FEP | 1 930,00 | 1 662,32 | 86,13 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **387 433,00** | **346 985,82** | **89,56** |
|  |  | **Liczba uczniów dowożonych** |  | **317** |  |
|  |  | **Koszt dowozu 1 ucznia** |  | **14,03** |  |
|  |  | **Koszt dowozu 1 ucznia m-nie** |  | **280,60** |  |

**Zestawienie wydatków na dowożenie uczniów do placówek**

**na terenie Gminy Kondratowice w 2020 roku**

Wydatki na dowożenie uczniów do placówek na terenie Gminy Kondratowice w roku 2020 był zmniejszony, ponieważ szkoły zostały zamknięte dla dzieci w związku z rozprzestrzeniającą się pandemią koronawirusa. Od 16 marca do końca roku szkolnego 2020 uczniowie zostali w domach ucząc się zdalnie, a po powrocie z wakacji w pełnym składzie uczęszczały do szkół od 1 września do 23 października 2020 roku. Liczba dowożonych uczniów przeliczona jest w tabeli poniżej za 78 dni dowozu uczniów do szkół.

Wydatki ogółem – 346 985,82 zł

Liczba dni dowożenia - 78

Dzienna liczba dowożonych uczniów - 317

Dzienny koszt dowozu 1 ucznia - 14,03 zł

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa placówki** | **liczba uczniów dowożonych dziennie** | **dzienny koszt dowozu 1 ucznia** | **dzienny koszt dowozu** | **koszty ogółem za 2020** |
| Szkoła Podstawowa w Prusach | 124 | 14,03 | 1 740,12 | 135 729,47 |
| Szkoła w Księginicach W. | 68 | 14,03 | 954,26 | 74 432,29 |
| Przedszkole w Kondratowicach | 78 | 14,03 | 1 094,59 | 85 378,21 |
| Szkoła w Żelowicach | 35 | 14,03 | 491,16 | 38 310,74 |
| Szkoły Specjalne (uczniowie z orzeczeniami) | 12 | 14,03 | 168,40 | 13 135,11 |
|  | **317** |  |  | **346 985,82** |

Na koncie dochodów j.o. w rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów gromadzone są środki, oprócz wymienionych w ustawie, pochodzące z wpłat za korzystanie z autobusów szkolnych. Środki te przeznaczono 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 31.12.2020 r. stan środków na koncie – 0,00 zł.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2020** | **Wydatki**  **2020** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80146** |  | **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** |  |  |  |
|  | 4210 | Zakup materiałów | 2 500,00 | 1 408,00 | 56,32 |
|  | 4300 | Zakup usług | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 4700 | Szkolenia nauczycieli | 11 920,00 | 8 143,39 | 68,32 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **16 420,00** | **9 551,39** | **58,17** |

Zgodnie z Kartą Nauczyciela –rozdział 7a art. 70a w budżetach organów prowadzących placówki oświatowe wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli. Na rok 2020 dla szkoły podstawowej w Prusach zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli zapisana została kwota 16 420 zł z przeznaczeniem opłaty za szkolenia i doskonalenie zawodowe dla nauczycieli. W 2020 roku roku wykorzystano na ten cel kwotę 9 551,39 zł, tj. 58,17 % 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, sprzętu specjalistycznego, zwrotu kosztów podróży służbowych na dojazd do dzieci z indywidualnym nauczaniem.

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80150**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2020** | **Wydatki**  **2020** | **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 | 18 500,00 | 17 617,41 | 95,23 |
|  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 270 000,00 | 262 608,97 | 97,26 |
|  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 20 400,00 | 18 015,22 | 88,31 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 54 000,00 | 49 318,67 | 91,33 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 6 040,00 | 4 744,71 | 78,55 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 | 4 184,25 | 83,69 |
|  | 4240 | Zakup pomocy nauk. dydakt. i książek | 500,00 | 10,68 | 2,14 |
|  | 4260 | Zakup energii | 1 000,00 | 646,08 | 64,61 |
|  | 4270 | Zakup usług remontowych | 600,00 | 198,31 | 33,05 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 | 114,00 | 38,00 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 200,00 | 1 189,04 | 99,09 |
|  | 4410 | Podróże służbowe | 500,00 | 202,01 | 40,40 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 12 984,00 | 12 984,00 | 100,00 |
|  | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jst | 300,00 | 74,01 | 24,67 |
|  | 4700 | Szkolenia pracowników | 200,00 | 47,58 | 23,79 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **391 524,00** | **371 954,94** | **95,00** |

**Rozdz. 80195 – Pozostała działalność**

W tym rozdziale zapisane są środki przeznaczone na:

- fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów nauczycieli w kwocie – 37 453 zł

**Zestawienie wydatków w rozdz. 80195**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2020** | **Wydatki**  **2020** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **80195** |  | **Różna działalność** |  |  |  |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 37 453,00 | 37 453,00 | 100,00 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **37 453,00** | **37 453,00** | **100,00** |

**Rozdz. 85401 – Świetlice szkolne**

Wydatki w 2020 roku wyniosły ogółem 108 999,36 zł tj. 82,82 % 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. 85401- Świetlica szkolna**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozdz.** | **§** | **Wyszczególnienie wydatków** | **Plan na 2020** | **Wydatki**  **2020** | **Wskaźnik wykonania %** |
| **85401** |  | **ŚWIETLICE SZKOLNE** |  |  |  |
| 3020 | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 6 550,00 | 5 456,40 | 83,30 |
|  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 88 281,00 | 73 211,31 | 82,93 |
|  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 5 065,00 | 5 064,29 | 99,99 |
|  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 17 900,00 | 14 250,75 | 79,61 |
|  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 2 550,00 | 764,01 | 29,96 |
|  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 814,00 | 5 911,60 | 86,76 |
|  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 200,00 | 100,00 | 50,00 |
|  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 375,00 | 375,00 | 100,00 |
|  | 4440 | Odpisy na ZFŚS | 3 866,00 | 3 866,00 | 100,00 |
|  |  | **O g ó ł e m** | **131 601,00** | **108 999,36** | **82,82** |

Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym jednostki na dzień 31.12.2020 r. -

0,00 zł

Zobowiązania wymagalne – 0,00 zł

Sporządziła: Beata Adamczyk