

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Armii Krajowej w Prusach za 2024 rok

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

- 32 nauczycieli w wymiarze 30,18 etatu,
- 11 pracowników obsługi szkół – na 9,50 etatu,
- 5 pracowników obsługi dowożenia uczniów w wymiarze 4,25 etatu
- oraz 3 pracowników administracji w wymiarze 2,7 etatu.

Wydatki Szkoły Podstawowej w Prusach dotyczą dwóch obiektów tj. szkoły w Prusach, gdzie uczęszcza 125 uczniów klas IV-VIII oraz szkoły w Księginicach Wielkich, do której uczęszcza 84 uczniów klas młodszych tj. I-III. Do w/w placówek uczęszcza ogółem 209 uczniów.

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

- 80101 – Szkoły podstawowe
- 80107 – Świetlice szkolne
- 80113 – Dowożenie uczniów do szkół
- 80146 – Doksztalcanie 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 6 604 040,04 zł tj. 96 % planowanych na ten cel środków na rok 2024.

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 4 791 930,88 zł. tj. 97 % planowanych na rok 2024 środków.

Głównie są to wydatki osobowe tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli oraz pracowników niepedagogicznych, dodatki socjalne – dodatek wiejski, składki na ubezpieczenia zdrowotne i społeczne, fundusz pracy, PPK oraz odpis na ZFŚS wyniosły : 4 355 142,14 zł tj. 88 % ogółu wydatków.

Pozostała kwota 436 788,74 zł to wydatki rzeczowe - materiały i usługi, niezbędne do funkcjonowania placówki.

Zestawienie wydatków w rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2024	Wydatki 2024	Wskaźnik wykonania %
80101		<u>SZKOŁY PODSTAWOWE</u>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	160 958,00	156 836,93	97 %
	3240	Stypendia dla uczniów	7 500,00	7 500,00	100 %
	4010	Wynagrodzenia osobowe prac. obsługi i adm	899 000,00	882 310,53	98 %
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 200,00	60 167,45	99 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600 000,00	582 324,16	97 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	75 000,00	47 665,44	64 %
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00	10 439,95	99 %
	4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	3 862,26	97 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym :	192 000,00	186 911,84	97 %
		- opał		123 215,65	
		- środki czystości		16 862,07	
		- art. biurowe, druki szkolne, prenumerata czasopism szkolnych, papier, akcesoria komputerowe i licencje		21 307,34	
		- drobne materiały gospodarcze oraz materiały do napraw i remontów bieżących		22 885,95	
		- meble i inne wyposażenie (uzupełnienie wyposażenia sal lekcyjnych)		1 873,06	
		- pozostałe (paliwo do kosiarek oraz akcesoria do kosiarek, itp.)		767,77	
	4240	Zakup pomocy naukowo – dydaktycznych i książek	6 300,00	5 961,00	95 %
	4260	Zakup energii elektrycznej i wody	70 000,00	52 619,33	75 %
	4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	68 497,60	98 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	3 560,49	59 %
	4300	Zakup usług pozostałych, w tym :	99 000,00	97 559,19	99 %
		- usługi komunalne		22 658,76	

		- 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.)		74 900,43	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	2 057,68	41 %
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 121,39	78 %
	4430	Różne opłaty i składki, w tym :	10 000,00	4 090,00	41 %
		Ubezpieczenia obiektów i sprzętu			
	4440	Odpisy na ZFŚS	166 669,00	166 669,00	100 %
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa opłaty za kontrolę Sanepid	400,00	0,00	0 %
	4700	Szkolenia pracowników	3 000,00	1 047,96	35 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	18 000,00	15 542,94	86 %
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 343 981,00	2 294 084,13	98 %
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	139 200,00	139 101,61	99 %
		O g ó ł e m	4 950 708,00	4 791 930,88	97 %

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 2024 roku na konto dochodów po stronie przychodów wpłynęła kwota: 61 938,65 zł, w tym:

- wpłaty za udostępnianie sal - 11 492,90 zł
- wpłaty za wyżywienie - 50 030,00 zł
- wpłaty za podręczniki – 415,75 zł

Wydatki z dochodów jednostki oświatowej:

- faktury za wyżywienie dzieci – 49 841,00 zł
 - upominki dla rodziców na koniec roku szkolnego – 545,30 zł
 - lodówka – 1149,98 zł
 - środki czystości – 1 921,40 zł
 - zasłony do autobusu – 1 968,00 zł
 - parking przyszkolny – 2 244,00 zł
 - fotel biurowy – 790,00 zł
 - gazeta wirtualna – 990,00 zł
 - materiały dekoracyjne – 2 250,07 zł
 - artykuły biurowe – 238,90 zł
- Ogółem wydatki - 61 938,65 zł.

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 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 31.12.2024 stan środków na koncie - 0,00 zł.

Rozdz. 80107 – Świetlice szkolne

Wydatki w 2024 roku wyniosły ogółem 134 813,74 zł tj. 76 % 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 2024	Wydatki 2024	Wskaźnik wykonania %
80107		ŚWIETLICE SZKOLNE			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 400,00	4 344,40	52 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00	18 495,57	58 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 900,00	1 550,37	40 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 868,90	93 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0 %
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	3 530,00	3 530,00	100 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	1 000,00	631,14	63 %
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	118 807,00	98 084,06	83 %
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 400,00	6 309,30	99 %
		O g ó ł e m	176 437,00	134 813,74	76 %

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów

W 2024 roku na dowożenie uczniów wydano kwotę ogółem 660 661,87 zł tj. 96 % planowanych w tym rozdziale środków, w tym: wydatki osobowe tj. wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na zfsś dla 2 kierowców autobusów szkolnych i 3 opiekunek dzieci i młodzieży w czasie dowozu 362 674,85 zł. Pozostałe wydatki to kwota 297 987,02 zł,

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

- do szkół i przedszkola na terenie gminy - 114 157,52 zł
- dojazdy uczniów z orzeczeniami do szkół - 9 102,64 zł
- Umiem pływać - 12 500,00 zł
- wycieczki, konkursy - 9 570,01 zł

Pozostałe wydatki to koszt utrzymania autobusów szkolnych, w tym:

- zakup oleju napędowego, art. samochodowych - 104 820,29 zł
- naprawy bieżące i konserwacje - 38 110,96 zł
- przeglądy okresowe autobusów - 2 720,71 zł
- ubezpieczenie autobusów - 5 846,00 zł
- pozostałe usługi - 1 158,89 zł

Zestawienie wydatków w rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2024	Wydatki 2024	Wskaźnik wykonania %
80113		<u>DOWOŻENIE UCZNIÓW</u>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	781,46	52 %
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 000,00	274 925,38	99 %
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 200,00	19 117,63	99 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	48 971,55	98 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 300,00	6 197,16	85 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	104 820,29	87 %
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	38 110,96	95 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	0,00	0 %
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	149 209,77	99 %
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0%
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	5 846,00	73 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	10 273,00	10 273,00	100 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	200,00	103,53	52 %
	4780	Składki na FEP	4 000,00	2 305,14	58 %
		O g ó ł e m	687 173,00	660 661,87	96 %

Zestawienie wydatków na dowożenie uczniów do placówek na terenie Gminy Kondratowice w 2024 roku

Wydatki ogółem – 660 661,87 zł

Liczba dni dowożenia - 178

Dzienna liczba dowożonych uczniów - 254

Dzienny koszt dowozu 1 ucznia - 14,61 zł

Nazwa placówki	liczba uczniów dowożonych dziennie	dzienny koszt dowozu 1 ucznia	dzienny koszt dowozu	koszty ogółem za 2024
Szkoła Podstawowa w Prusach	116	14,61	1 695,05	301 718,90
Szkoła w Księginicach W.	75	14,61	1 095,94	195 077,32
Przedszkole w Kondratowicach	21	14,61	306,86	54 621,53
Szkoła w Żelowicach	35	14,61	511,44	91 036,32
Szkoły Specjalne (uczniowie z orzeczeniami)	7	14,61	102,29	18 207,80
	254			660 661,87

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Zgodnie z Kartą Nauczyciela –rozdział 7a art. 70a w budżetach organów prowadzących placówki oświatowe wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli. Na rok 2024 dla szkoły podstawowej w Prusach zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli zapisana została kwota 29 000 zł z przeznaczeniem opłaty za szkolenia i doskonalenie zawodowe dla nauczycieli. W 2024 roku wykorzystano na ten cel kwotę 14 810,60 zł tj. 51 % 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 o budżecie, 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 2024	Wydatki 2024	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	45 000,00	42 017,71	93 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 000,00	110 274,50	97 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 000,00	12 224,09	81 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	9 683,59	65 %
	4240	Zakup pomocy nauk. dydakt. i książek	1 000,00	380,62	38 %
	4260	Zakup energii elektrycznej i wody	3 500,00	2 840,19	81 %
	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	4 500,00	100 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	271,51	14 %
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 411,77	98 %
	4410	Podróże służbowe	1 000,00	414,87	41 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	35 813,00	35 813,00	100 %
	4700	Szkolenia pracowników	500,00	60,04	12 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	4 000,00	3 689,12	92 %
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	590 730,00	590 187,91	99 %
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 500,00	28 495,95	99 %
		O g ó ł e m	865 043,00	845 264,87	98 %

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowane są środki przeznaczone na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów nauczycieli w kwocie – 67 392,00 zł. Do 31.12.2024 roku przekazano na konto funduszu świadczeń socjalnych 100% środków funduszu.

Zgodnie z Ustawą z dnia 12 marca 2022 roku z późniejszymi zmianami o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa otrzymaliśmy 62 906,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy. Do 31.12.2024 roku środki wydatkowaliśmy w całości co stanowi 100,00 % planowanych środków.

Zestawienie wydatków w rozdz. 80195 Pozostała działalność:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2024	Wydatki 2024	Wskaźnik wykonania %
80195		Różna działalność			
	4350	Zakup materiałów – Ustawa z 12.03.22r.	50 451,65	50 451,65	100 %
	4370	Zakup usług – Ustawa z 12.03.22r.	9 545,00	9 545,00	100 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	67 392,00	67 392,00	100 %
	4740	Wynagrodzenia – Ustawa z 12.03.22r.	1 742,32	1 742,32	100 %
	4750	Wynagrodzenia n. – Ustawa z 12.03.22r.	696,19	696,19	100 %
	4850	Składki i inne pochodne	470,84	470,84	100 %
		O g ó ł e m	130 298,00	130 298,00	100 %

Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym jednostki na dzień 31.12.2024r.
- 0,00 zł.

Zobowiązania wymagalne – 0,00 zł

Sporządziła: Beata Jastrzębska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Prusach
K. Olędzka
Katarzyna Olędzka