

## **Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Armii Krajowej w Prusach za 2025 rok**

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

- 33 nauczycieli w wymiarze 29,97 etatu,
- 10 pracowników obsługi szkół w wymiarze 10,0 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 129 uczniów klas IV-VIII oraz szkoły w Księginicach Wielkich, do której uczęszcza 80 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 7 285 820,09 zł tj. 99 % planowanych na ten cel środków na rok 2025.

## Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 4 940 263,94 zł. tj. 99 % planowanych na rok 2025 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 : 4 597 029,11 zł tj. 93 % ogółu wydatków.

Pozostała kwota 343 234,83 zł to wydatki rzeczowe - materiały i usługi, niezbędne do funkcjonowania placówki.

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

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2025	Wydatki 2025	Wskaźnik wykonania %
<b>80101</b>		<b>SZKOŁY PODSTAWOWE</b>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	159 000,00	158 419,71	99 %
	3240	Stypendia dla uczniów	8 400,00	8 400,00	100 %
	4010	Wynagrodzenia osobowe prac. obsługi i adm	980 000,00	972 623,33	99 %
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 100,00	68 072,10	99 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	623 000,00	622 986,05	99 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	51 000,00	50 751,37	99 %
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 110,00	13 055,70	99 %
	4190	Nagrody konkursowe	4 000,00	2 557,35	65 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym :	140 000,00	133 106,15	95 %
		- opał		75 248,49	
		- środki czystości		18 090,28	
		- art. biurowe, druki szkolne, prenumerata czasopism szkolnych, papier, akcesoria komputerowe i licencje		19 333,61	
		- drobne materiały gospodarcze oraz materiały do napraw i remontów bieżących		15 671,39	
		- meble i inne wyposażenie ( uzupełnienie wyposażenia sal lekcyjnych )		2 725,04	
		- pozostałe ( paliwo do kosiarek oraz akcesoria do kosiarek, itp.)		2 037,34	
	4240	Zakup pomocy naukowo – dydaktycznych i książek	5 200,00	5 199,64	99 %
	4260	Zakup energii elektrycznej i wody	84 517,00	79 699,63	95 %
	4270	Zakup usług remontowych	15 300,00	15 244,62	99 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	5 121,29	93 %
	4300	Zakup usług pozostałych, w tym :	92 000,00	90 112,65	99 %
		- usługi komunalne		39 591,60	

		- 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.)		50 521,05	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 050,00	1 848,12	91 %
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	4 364,54	97 %
	4430	Różne opłaty i składki, w tym :	4 500,00	4 490,00	99 %
		Ubezpieczenia obiektów i sprzętu			
	4440	Odpisy na ZFŚS	164 398,00	164 398,00	100 %
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa opłaty za kontrolę Sanepid	400,00	0,00	0 %
	4700	Szkolenia pracowników	4 100,00	4 048,19	99 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	18 000,00	17 537,28	99 %
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 346 936,00	2 342 828,39	99 %
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 500,00	175 399,83	99 %
		<b>O g ó ł e m</b>	<b>4 969 511,00</b>	<b>4 940 263,94</b>	<b>99 %</b>

## 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 2025 roku na konto dochodów po stronie przychodów wpłynęła kwota: 61 606,92zł, w tym:

- wpłaty za udostępnianie sal - 10 980,10 zł
- wpłaty za wyżywienie - 48 257,00 zł
- wpłaty za podręczniki – 699,82 zł
- wpłaty na naprawę toalety – 1 070,00 zł
- wpłata na wycieczkę – 600,00 zł

Wydatki z dochodów jednostki oświatowej:

- faktury za wyżywienie dzieci – 48 323,00 zł
- transport obiadów dla dzieci – 726,61 zł
- upominki dla rodziców na koniec roku szkolnego – 756,98 zł
- dmuchawa spalinowa – 1 906,94 zł
- wózek do sprzątnia – 675,27 zł
- wycieczka – 599,00 zł
- program z ruchu drogowego – 700,00 zł
- parking przyszkolny – 2 244,00 zł
- naprawa toalety + materiały – 1 500,00 zł
- materiały dekoracyjne i art. biurowe – 1 775,12 zł
- peleryny do pocztu sztandarowego – 2 400,00 zł

Ogółem wydatki - 61 606,92 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 przeznaczone 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 31.12.2025 stan środków na koncie - 0,00 zł.

## Rozdz. 80107 – Świetlice szkolne

Wydatki w 2025 roku wyniosły ogółem 111 299,85 zł tj. 97 % 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 2025	Wydatki 2025	Wskaźnik wykonania %
<b>80107</b>		<b>ŚWIETLICE SZKOLNE</b>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	2 866,48	96 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	15 383,92	91 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	1 535,74	62 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 612,33	81 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	2 386,00	2 386,00	100 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	1 000,00	540,95	54 %
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	83 660,00	83 653,56	99 %
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 200,00	3 120,87	99 %
		<b>O g ó ł e m</b>	<b>114 946,00</b>	<b>111 299,85</b>	<b>97 %</b>

## Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów

W 2025 roku na dowożenie uczniów wydano kwotę ogółem 703 798,26 zł tj. 99 % planowanych w tym rozdziale środków, w tym: wydatki osobowe tj. wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na zfs dla 2 kierowców autobusów szkolnych i 3 opiekunek dzieci i młodzieży w czasie dowozu 392 604,78 zł. Pozostałe wydatki to kwota 311 193,48 zł,

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

- do szkół i przedszkola na terenie gminy - 127 261,64 zł
- dojazdy uczniów z orzeczeniami do szkół - 26 148,02 zł
- Umiem pływać - 12 325,00 zł
- wycieczki, konkursy - 1 509,58 zł

Pozostałe wydatki to koszt utrzymania autobusów szkolnych, w tym:

- zakup oleju napędowego, art. samochodowych - 107 980,49 zł
- naprawy bieżące i konserwacje - 24 871,95 zł
- przeglądy okresowe autobusów - 1 928,50 zł
- ubezpieczenie autobusów - 6 993,00 zł
- pozostałe usługi - 442,80 zł

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

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2025	Wydatki 2025	Wskaźnik wykonania %
<b>80113</b>		<b><u>DOWOŻENIE UCZNIÓW</u></b>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	761,63	51 %
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	295 500,00	295 291,68	99 %
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 600,00	21 563,66	99 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	53 472,43	98 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 000,00	6 722,77	85 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00	107 980,49	87 %
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	24 871,95	99 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 750,00	1 732,50	99 %
	4300	Zakup usług pozostałych	170 500,00	169 615,54	99 %
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0%
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	6 993,00	99 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	11 577,00	11 577,00	100 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	1 000,00	744,81	75 %
	4780	Składki na FEP	3 000,00	2 470,80	82 %
		<b>O g ó ł e m</b>	<b>711 627,00</b>	<b>703 798,26</b>	<b>99 %</b>

## Zestawienie wydatków na dowożenie uczniów do placówek na terenie Gminy Kondratowice w 2025 roku

Wydatki ogółem – 703 798,26 zł

Liczba dni dowożenia - 180

Dzienna liczba dowożonych uczniów - 274

Dzienny koszt dowozu 1 ucznia - 14,27 zł

Nazwa placówki	liczba uczniów dowożonych dziennie	dzienny koszt dowozu 1 ucznia	dzienny koszt dowozu	koszty ogółem za 2025
Szkoła Podstawowa w Prusach	128	14,27	1 826,56	328 781,67
Szkoła w Księginicach W.	80	14,27	1 141,60	205 488,54
Przedszkole w Kondratowicach	20	14,27	285,40	51 372,14
Szkoła w Żelowicach	35	14,27	499,45	89 901,24
Szkoły Specjalne (uczniowie z orzeczeniami)	11	14,27	156,97	28 254,67
	<b>274</b>			<b>703 798,26</b>

### 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 2025 dla szkoły podstawowej w Prusach zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli zapisana została kwota 32 000 zł z przeznaczeniem opłaty za szkolenia i doskonalenie zawodowe dla nauczycieli. W 2025 roku wykorzystano na ten cel kwotę 29 079,72 zł tj. 91 % 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 2025	Wydatki 2025	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	60 100,00	57 249,04	95 %
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 000,00	145 721,48	99 %
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 000,00	13 876,84	93 %
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	7 641,96	51 %
	4240	Zakup pomocy nauk. dydakt. i książek	1 000,00	297,06	30 %
	4260	Zakup energii elektrycznej i wody	5 000,00	4 524,78	91 %
	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	882,10	20 %
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 026,21	68 %
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 198,01	84 %
	4410	Podróże służbowe	1 000,00	660,48	66 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	42 267,00	42 267,00	100 %
	4700	Szkolenia pracowników	500,00	231,19	46 %
	4710	PPK koszty pracodawcy	5 000,00	4 830,94	99 %
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	775 607,00	774 774,10	99 %
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 500,00	48 481,74	99 %
		<b>O g ó ł e m</b>	<b>1 125 974,00</b>	<b>1 106 662,93</b>	<b>98 %</b>

## Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowane są środki przeznaczone na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów nauczycieli w kwocie – 67 001,00 zł. Do 31.12.2025 roku przekazano na konto funduszu świadczeń socjalnych 100% środków funduszu.

Otrzymaliśmy dotację celową ze środków Województwa Dolnośląskiego z przeznaczeniem na realizację wycieczki szkolnej pn.: "Poznaj Dolny Śląsk" w wysokości 4.000 zł – środki zostały wykorzystane na dofinansowanie wycieczki dla dzieci do Srebrnej Góry w dniu 05.11.2025 roku.

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 66 438,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy. Do 31.12.2025 roku środki wydatkowaliśmy w całości co stanowi 100,00 % planowanych środków.

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

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2025	Wydatki 2025	Wskaźnik wykonania %
<b>80195</b>		<b>Różna działalność</b>			
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100 %
	4350	Zakup materiałów – Ustawa z 12.03.22r.	55 322,69	55 322,69	100 %
	4370	Zakup usług – Ustawa z 12.03.22r.	11 115,31	11 115,31	100 %
	4440	Odpisy na ZFŚS	67 001,00	67 001,00	100 %
		<b>O g ó ł e m</b>	<b>137 439,00</b>	<b>137 439,00</b>	<b>100 %</b>

W związku z realizacją projektu finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pn.: „Szkoła Kompetencji Kluczowych w Gminie Kondratowice III” na 2025 rok otrzymaliśmy kwotę 289 874,94 zł.

W ramach programu realizowane są 4 zadania:

**Zadanie 1** – Rozwój kształcenia ogólnego w SP Prusach poprzez organizację zajęć dodatkowych,

W roku 2025 zakupiono wyposażenie TIK, magiczny dywan, okulary VR oraz pomoce dydaktyczne do zajęć projektowych. Szeroki wybór ciekawych zajęć dla dzieci realizowanych jest w ramach tego projektu m.in. zajęcia rozwijające z kodowania i programowania, z robotyki i wykorzystania druku 3D, eksperymentalno-przyrodnicze z wykorzystaniem VR, edukacji medialnej, doradztwo edukacyjno-zawodowe, koło szachowe, a także z przedmiotów ścisłych: z języka angielskiego, matematyki, przyrody oraz zajęcia dydaktyczno – wyrównawcze z matematyki, przyrody oraz języka angielskiego.

**Zadanie 2** – Działania wspierające zdrowie psychiczne uczniów w SP w Prusach – to m.in. cyberprzemoc, a tradycyjna przemoc rówieśnicza, ateterapia, trening umiejętności

społecznych, umiejętności uczenia się, warsztaty antydyskryminacyjne oraz indywidualne zajęcia z psychologiem, pedagogiem i logopedą.

**Zadanie 3** – Działania z zakresu edukacji ekologicznej w SP w Prusach - to m.in. szkolny ogród edukacyjny, warsztaty ekologiczne promujące zrównoważony styl życia zgodny z zasadą zero waste.

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 Parku Nauki i Techniki Explora Park w Wałbrzychu, do Muzeum Iluzji we Wrocławiu, do Parku Nauki JuraPark, do Centrum Edukacyjno-Turystycznego e Rudzie Sułowskiej, do Karkonowskiego Centrum Edukacji Ekologicznej, do Centrum Edukacji Ekologicznej i Krajoznawstwa Salamandra, do Leśnej Szkoły w Bielawie.

**Zadanie 4** – Rozwój kształcenia ogólnego w SP w Prusach poprzez doskonalenie zawodowe nauczycieli, gdzie nauczyciele skorzystali ze szkoleń z tematów takich jak m.in. trening umiejętności wychowawczych, cyberprzemoc, kurs tutoringów szkolnego, coaching w edukacji, z wykorzystaniem technologii VR, dotyczące równości płci i antydyskryminacji.

Oszczędności z roku 2025, które widoczne są w zestawieniu wydatków poniżej będą przeniesione i zaksięgowane w roku 2026, a cały projekt realizowany jest do 30.06.2027r.

#### Zestawienie wydatków w rozdz. 80195 - SKK III:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2025	Wydatki 2025	Wskaźnik wykonania %
<b>80195</b>		<b>SKK III</b>			
	4017	Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi - UE	21 587,38	20 755,13	96 %
	4019	Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi - BP	3 009,72	2 963,92	98 %
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne - UE	19 618,13	16 838,52	86 %
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne - BP	2 801,53	2 404,59	86 %
	4127	Składki na Fundusz Pracy - UE	2 796,09	2 088,05	75 %
	4129	Składki na Fundusz Pracy - BP	399,25	298,14	75 %
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia - UE	47 449,30	35 663,64	75 %
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia - BP	6 718,14	5 092,91	75 %
	4307	Zakup usług pozostałych - UE	36 359,03	35 845,80	99 %
	4309	Zakup usług pozostałych - BP	5 206,97	5 118,92	99 %
	4707	Szkolenia pracowników - UE	11 330,90	10 657,98	94 %
	4709	Szkolenia pracowników - BP	1 618,10	1 522,02	94 %
	4717	PPK koszty pracodawcy - UE	1 711,91	865,96	51 %
	4719	PPK koszty pracodawcy - BP	244,43	123,63	51 %
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli - UE	91 738,22	77 200,52	84 %
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli - BP	13 742,80	11 024,53	80 %
	6067	Wydatki inwestycyjne – środki trwałe - UE	20 563,46	20 563,46	100 %
	6069	Wydatki inwestycyjne – środki trwałe - BP	2 936,54	2 936,54	100 %
		<b>O g ó ł e m</b>	<b>289 874,94</b>	<b>251 964,26</b>	<b>87 %</b>

Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym jednostki na dzień 31.12.2025r.

- 0,00 zł.

Zobowiązania wymagalne – 0,00 zł

Sporządziła: Beata Jastrzębska

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej w Prusach  
*K. Olędzka*  
Katarzyna Olędzka