

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Szkoły Podstawowej im. Bohaterów Armii Krajowej w Prusach za 2023 rok

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

- 33 nauczycieli w wymiarze 30,51 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 111 uczniów klas IV-VIII oraz szkoły w Księginicach Wielkich, do której uczęszcza 86 uczniów klas młodszych tj. I-III. Do w/w placówek uczęszcza ogółem 197 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 5 703 880,48 zł tj. 92,32 % planowanych na ten cel środków na rok 2023.

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki w tym rozdziale wyniosły 4 124 661,11 zł. tj. 92,87 % planowanych na rok 2023 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 : 3 638 369,57 zł tj. 88,21 % ogółu wydatków.

Pozostała kwota 486 291,54 zł to wydatki rzeczowe - materiały i usługi, niezbędne do funkcjonowania placówki.

Zestawienie wydatków w rozdz. 80101 – Szkoły Podstawowe:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2023	Wydatki 2023	Wskaźnik wykonania %
80101		<u>SZKOŁY PODSTAWOWE</u>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	128 710,00	125 859,54	97,79
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	26 493,63	26 493,63	100,00
	3240	Stypendia dla uczniów	7 500,00	7 188,00	95,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe prac. obsługi i adm	801 200,00	776 150,30	96,87
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 500,00	51 233,67	99,48
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	536 857,50	486 016,42	90,53
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50 399,05	40 698,74	80,75
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	7 525,20	62,71
	4190	Nagrody konkursowe	3 000,00	2 524,65	84,16
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia, w tym :	257 000,00	256 142,28	99,67
		- opał		153 210,74	
		- środki czystości		30 309,83	
		- art. biurowe, druki szkolne, prenumerata czasopism szkolnych, papier, akcesoria komputerowe i licencje		21 371,92	
		- drobne materiały gospodarcze oraz materiały do napraw i remontów bieżących		40 120,83	
		- meble i inne wyposażenie (uzupełnienie wyposażenia sal lekcyjnych)		10 187,69	
		- pozostałe (paliwo do kosiarek oraz akcesoria do kosiarek, itp.)		941,27	
	4240	Zakup pomocy naukowo – dydaktycznych i książek	44 000,00	43 414,63	98,67
	4260	Zakup energii elektrycznej i wody	45 000,00	39 039,70	86,75
	4270	Zakup usług remontowych	41 300,00	41 258,63	99,90
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 700,00	5 603,22	98,30
	4300	Zakup usług pozostałych, w tym :	78 000,00	77 805,40	99,75
		- usługi komunalne		22 116,78	

		- 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.		55 688,62	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	3 488,73	69,77
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 973,69	99,34
	4430	Różne opłaty i składki, w tym : Ubezpieczenia obiektów i sprzętu	5 000,00	4 100,00	82,00
	4440	Odpisy na ZFŚS	113 872,00	113 872,00	100,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa opłaty za kontrolę Sanepid	86,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników	3 000,00	1 752,61	58,42
	4710	PPK koszty pracodawcy	13 000,00	12 066,46	92,82
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 054 782,00	1 862 024,27	90,62
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	154 000,00	136 429,34	88,59
		O g ó ł e m	4 441 400,18	4 124 661,11	92,87

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 2023 roku na konto dochodów po stronie przychodów wpłynęła kwota: 70 396,53 zł, w tym:

- darowizna na zakup książek dla dzieci – 2 000,00 zł
- wpłaty za udostępnianie sal - 11 215,63 zł
- wpłaty za usługę - 1 524,90 zł
- wpłaty za wyżywienie - 55 656,00 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 wpłynęło odszkodowanie w wysokości 46 813,33 zł, w związku ze zdarzeniem drogowym powstałym w dniu 24.10.2023 roku przez Busa szkolnego nr rej. DST7N21.

Wydatki z dochodów jednostki oświatowej:

- naprawa blacharsko-lakiernicza Busa – 25 042,33 zł
- wynajem Busa na czas naprawy – 21 980,59 zł
- faktury za wyżywienie dzieci – 55 259,99 zł
- książki dla dzieci na koniec roku szkolnego – 2 264,50 zł
- upominki dla rodziców na koniec roku szkolnego – 505,17 zł
- lodówka, mikrofalą dla pracowników – 1 777,00 zł
- środki czystości – 2 004,65 zł
- rolety z montażem – 2 440,35 zł
- parking przyszkolny – 2 244,00 zł
- krzesła – 1 692,00 zł
- stojak pod choinkę – 119,99 zł
- materiały dekoracyjne – 1 338,30 zł
- książki branżowe – 464,01 zł
- opłaty za dostawy – 76,98 zł

Ogółem wydatki - 117 209,86 zł.

Na dzień 31.12.2023 stan środków na koncie - 0,00 zł.

Rozdz. 80107 – Świetlice szkolne

Wydatki w 2023 roku wyniosły ogółem 143 324,77 zł tj. 83,81 % 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 2023	Wydatki 2023	Wskaźnik wykonania %
80107		<u>ŚWIETLICE SZKOLNE</u>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	6 400,00	5 102,58	79,73
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	1 105,68	1 105,68	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 190,06	17 070,24	84,55
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 511,50	1 237,01	49,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 150,00	2 137,01	99,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	118,08	59,04
	4440	Odpisy na ZFŚS	3 462,00	3 462,00	100,00
	4710	PPK koszty pracodawcy	400,00	376,09	94,02
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	126 996,00	105 166,39	82,81
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 348,86	99,31
		O g ó ł e m	171 015,24	143 324,77	83,81

Rozdz. 80113 – Dowożenie uczniów

W 2023 roku na dowożenie uczniów wydano kwotę ogółem 610 041,80 zł tj. 85,61 % 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 331 474,10 zł. Pozostałe wydatki to kwota 278 567,70 zł,

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

- do szkół i przedszkola na terenie gminy - 112 804,14 zł
- dojazdy uczniów z orzeczeniami do szkół - 10 654,70 zł
- Umieć pływać - 8 860,00 zł
- wycieczki, konkursy - 5 200,00 zł

Pozostałe wydatki to koszt utrzymania autobusów szkolnych, w tym:

- zakup oleju napędowego, art. samochodowych - 101 734,99 zł
- naprawy bieżące i konserwacje - 27 925,35 zł
- przeglądy okresowe autobusów - 1 179,30 zł
- ubezpieczenie autobusów - 6 479,12 zł
- pozostałe usługi - 3 730,10 zł

Zestawienie wydatków w rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2023	Wydatki 2023	Wskaźnik wykonania %
80113		<u>DOWOŻENIE UCZNIÓW</u>			
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	711,81	71,18
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	272 466,00	254 731,95	93,49
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00	16 347,30	81,74
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 000,00	44 499,40	85,58
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 300,00	5 427,55	74,35
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 000,00	101 734,99	70,16
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	27 925,35	69,81
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	155 000,00	140 928,24	90,92
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 500,00	6 479,12	99,68
	4440	Odpisy na ZFŚS	7 582,00	7 582,00	100,00
	4780	Składki na FEP	4 000,00	2 174,09	54,35
		O g ó ł e m	712 548,00	610 041,80	85,61

Zestawienie wydatków na dowożenie uczniów do placówek na terenie Gminy Kondratowice w 2023 roku

Wydatki ogółem – 610 041,80 zł

Liczba dni dowożenia - 175

Dzienna liczba dowożonych uczniów - 259

Dzienny koszt dowozu 1 ucznia - 13,46 zł

Nazwa placówki	liczba uczniów dowożonych dziennie	dzienny koszt dowozu 1 ucznia	dzienny koszt dowozu	koszty ogółem za 2022
Szkoła Podstawowa w Prusach	101	13,46	1 359,38	237 892,75
Szkoła w Księginicach W.	72	13,46	969,07	169 586,91
Przedszkole w Kondratowicach	35	13,46	471,07	82 438,08
Szkoła w Żelowicach	35	13,46	471,07	82 438,08
Szkoły Specjalne (uczniowie z orzeczeniami)	16	13,46	215,35	37 685,98
	259			610 041,80

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 2023 dla szkoły podstawowej w Prusach zgodnie z Uchwałą Rady Gminy w sprawie planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli zapisana została kwota 27 000 zł z przeznaczeniem opłaty za szkolenia i doskonalenie zawodowe dla nauczycieli. W 2023 roku wykorzystano na ten cel kwotę 22 664,25 zł tj. 83,94 % 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 2023	Wydatki 2023	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	29 000,00	28 446,09	98,09
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	7 275,69	7 275,69	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 600,65	79 554,58	99,94
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 140,69	8 191,98	67,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	12 188,18	81,25
	4240	Zakup pomocy nauk. dydak. i książek	2 100,00	2 079,21	99,01
	4260	Zakup energii elektrycznej i wody	3 500,00	1 860,86	53,17
	4270	Zakup usług remontowych	2 600,00	2 520,76	96,95
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 136,78	75,79
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 342,21	83,56
	4410	Podróże służbowe	1 000,00	491,08	49,11
	4440	Odpisy na ZFŚS	20 652,00	20 652,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników	500,00	77,39	15,48
	4710	PPK koszty pracodawcy	3 000,00	2 636,91	87,90
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	428 085,00	422 597,01	98,72
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00	28 913,96	87,62
		O g ó ł e m	642 954,03	621 964,69	96,74

Rozdz. 80195 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowane są środki przeznaczone na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów nauczycieli w kwocie – 43 195,00 zł. Do 31.12.2023 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 113 725,00 zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy.

Do 31.12.2023 roku środki wydatkowaliśmy w całości co stanowi 100,00 % planowanych środków.

W związku z realizacją projektu finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej pn.: „Szkoła Kompetencji Kluczowych w Gminie Kondratowice II” na 2023 rok otrzymaliśmy kwotę 59 962,00 złote.

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 ZOO we Wrocławiu, do Sudeckiej Zagrody w Dobkowie, na Górę Ślężę, do Leśnej Szkoły w Bielawie, do Kudowy Zdrój – zwiedzając Parku Narodowego Błędne Skały oraz Szlak Ginących Zawodów .

Zestawienie wydatków w rozdz. 80195 Pozostała działalność:

Rozdz.	§	Wyszczególnienie wydatków	Plan na 2023	Wydatki 2023	Wskaźnik wykonania %
80195		Różna działalność			
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 943,55	5 943,55	100,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy	494,11	494,11	100,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 225,86	4 225,86	100,00
	4307	Zakup usług	14 431,00	14 431,00	100,00
	4350	Zakup materiałów – Ustawa z 12.03.22r.	65 977,82	65 977,82	100,00
	4370	Zakup usług – Ustawa z 12.03.22r.	12 548,50	12 548,50	100,00
	4440	Odpisy na ZFŚS	43 195,00	43 195,00	100,00
	4717	PPK koszty pracodawcy	291,72	291,72	100,00
	4740	Wynagrodzenia – Ustawa z 12.03.22r.	18 808,88	18 808,88	100,00
	4750	Wynagrodzenia n. – Ustawa z 12.03.22r.	10 828,49	10 828,49	100,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	34 575,76	34 575,76	100,00
	4850	Składki i inne pochodne	5 561,31	5 561,31	100,00
		O g ó ł e m	216 882,00	216 882,00	100,00

Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym jednostki na dzień 31.12.2023r.
- 0,00 zł.

Zobowiązania wymagalne – 0,00 zł

Sporządziła: Beata Jastrzębska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Prusach
K. Olędzka
Katarzyna Olędzka