

SPRAWOZDANIE OPISOWE z wykonania DOCHODÓW i WYDATKÓW budżetowych za 2024 rok

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 im. Klaudyny Potockiej w Pułtusku prowadzi obsługę następujących zadań:

- I. Szkoły podstawowe
- II. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
- III. Świetlice szkolne
- IV. Dowożenie uczniów do szkół
- V. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli
- VI. Stołówki szkolne i przedszkolne
- VII Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych
- VIII. Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych
- IX. Ochrona zdrowia
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W zakresie działalności pozabudżetowej prowadzone są odrębne rachunki dotyczące:

- 1) Dochodów i Wydatków na wydzielonym rachunku bankowym.
- 2) Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych nauczycieli, pracowników administracji obsługi a także emerytów/ nauczycieli oraz administracji i obsługi/.

Realizacja poszczególnych zadań w budżecie **DOCHODÓW** przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	PLAN DOCHODÓW	DOCHODY WYKONANE
801			Oświata i wychowanie	194 500,00	187 487,59
	80101		Szkoły podstawowe	18 500,00	17 775,59
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 500,00	10 040,59
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	7 735,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	176 000,00	169 712,00
		0830	Wpływy z usług	176 000,00	169 712,00
			RAZEM	194 500,00	187 487,59

W rozdziale 80101:

paragraf 0750- to dochody głównie z tytułu najmu hali sportowej, wynajmu pomieszczenia na sklepik i powierzchni pod automaty z napojami i artykułami żywnościowymi.

paragraf 0970- to dochody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dopłaty doliczanej do ceny obiadów finansowanych przez MOPS.

W rozdziale 80148:

paragraf 0830- to dochody z tytułu opłaty za korzystanie z obiadów przez uczniów szkoły.

Realizacja poszczególnych zadań w budżecie **WYDATKÓW** przedstawia się następująco:

I. Dział 801 – Oświata i wychowanie
Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	5 805,00	5 403,03	93,08
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	988 856,88	988 740,90	99,99
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 419,97	66 419,97	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	569 907,00	569 898,16	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	55 326,00	55 301,19	99,96
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 230,00	1 230,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	71 800,00	61 126,85	85,13
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 200,00	8 368,98	90,97
4260	Zakup energii	313 257,00	277 940,07	88,73
4270	Zakup usług remontowych	2 079,00	2 078,70	99,99
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	3 500,00	89,74
4300	Zakup usług pozostałych	128 733,00	114 029,48	88,58
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	3 863,76	96,59
4410	Podróże służbowe krajowe	2 250,00	1 888,75	83,94
4430	Różne opłaty i składki	11 341,00	11 340,04	99,99
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	231 441,00	231 441,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	840,00	840,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 905,00	3 901,36	99,91
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	264 480,00	264 480,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	2 334 697,42	2 334 340,46	99,98
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	152 836,11	152 836,11	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51 272,00	51 272,00	100,00
	Ogółem	5 273 576,38	5 210 240,81	98,80

Ogółem plan finansowy na rok 2024 Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1 w Pułtusk w rozdziale 80101 wynosił **5 273 576,38zł**. Wydatki budżetowe w 2024r. wyniosły **5 210 240,81zł**, co stanowi **98,80%** planu. Wydatki osobowe i rzeczowe związane były z utrzymaniem budynków szkoły i hali sportowej.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe na średnio roczne zatrudnienie:
- **12,08 etatów pracowników administracji i obsługi** pracujących w budynku szkoły PSP1 w Pułtusk wyniosły **988 740,90zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

-**27,7 etatów nauczycieli PSP 1 w Pułtusk** wyniosły **2 334 340,46zł**, co stanowi 99,98% planu rocznego.

Wydatki z zakładowego funduszu nagród tzw. 13-ki dla:

- administracji i obsługi wyniosły **66 419,97zł**, co stanowi 100% planu rocznego.
- nauczycieli wyniosły **152 836,11zł**, co stanowi 100% planu rocznego.

Wydatki na narzuty od wynagrodzeń wyniosły z tytułu składek na :

- ubezpieczenia społeczne – **569 898,16zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego
- Fundusz Pracy – **55 301,19zł**, co stanowi 99,96% planu rocznego.

Wydatki na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników /fundusz socjalny/ wyniosły **162 254,00zł**, co stanowi **100%** planu rocznego.

W 2024r. w rozdziale 80101 (§4750 i §4850) wydano na wynagrodzenia nauczycieli oraz składki i inne pochodne od wynagrodzeń z Funduszu Pomocy otrzymaną kwotę **315 752,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.202r. wyniosły **OGÓŁEM – 544 768,14zł** z tytułu:

- zakupu towarów i usług –**72 362,57zł**
- składek społecznych ZUS (pracownik+nauczyciel) – **10 596,53zł + 22 617,14zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **99 246,35zł**
- składki zdrowotnej (pracownik+nauczyciel) - **6 165,64zł + 16 276,89zł**
- składki na Fundusz Pracy - **10 051,61zł**
- podatku do US (pracownik+nauczyciel) – **3 959,00zł + 13 740,00zł**
- wpłata na PPK- **331,07zł**

Zobowiązanie tzw. 13-ki /płatne w terminie do 31.03.2025r./ :

§4040- 72 068,20zł oraz §4800- 217 353,14zł

II Dział 801 – Oświata i wychowania

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 700,00	15 670,52	99,81
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 330,00	2 325,45	99,80
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 125,00	3 125,00	100,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 693,62	5 693,62	100,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 780,00	2 780,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	85 824,79	85 757,30	99,92
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 377,17	6 377,17	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	487,00	487,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	49 920,00	99,84
	Ogółem	174 317,58	174 136,06	99,90

Wydatki rzeczowe oraz wydatki na wynagrodzenia osobowe z pochodnymi od 1 stycznia do 31 grudnia 2024r. na jednego nauczyciela, który nauczał w oddziale przedszkolnym mieszczącym się w PSP1 w Pułtusku, wyniosły **174 136,06zł**, co stanowi 99,90% planu rocznego.

W 2024r. w rozdziale 80103 (§4750 i §4850) wydano na wynagrodzenia nauczyciela oraz składki i inne pochodne od wynagrodzeń z Funduszu Pomocy otrzymaną kwotę **3 267,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

W 2024r. w rozdziale 80103 §6050 wydano kwotę 49 920,00zł na ekspertyzę i modernizację pomieszczenia oddziału przedszkolnego dostosowując go do spełnienia warunków ppoż i projektu budowlanego zgodnie z wymogami prawa. Zaadaptowano pomieszczenie znajdujące się na hali sportowej na potrzeby „Sali oddziału przedszkolnego”.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024r. wyniosły **OGÓŁEM – 14 622,80zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **1 099,37zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **2 946,90zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **622,76zł**
- składki na Fundusz Pracy - **417,82zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **501,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2025r./ : **§4800- 9 034,95zł**

II. Dział 801 – Oświata i wychowania

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	36 830,64	36 798,66	99,91
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 800,00	2 745,69	98,06
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 956,60	11 956,60	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	209 749,58	209 646,44	99,95
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 957,95	8 957,95	100,00
	Razem	273 994,77	273 705,34	99,89

Wydatki rzeczowe i wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli realizujących zadania w świetlicy wyniosły **273 705,34zł**, co stanowi 99,89% planu rocznego.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024r. wyniosły **OGÓŁEM – 19 430,17zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **1 800,91zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **4 273,63zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **1 020,13zł**
- składki na Fundusz Pracy - **264,53zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **475,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2025r./ : **§4800- 11 595,97zł**

IV DOWOŻENIE

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4300	Zakup usług pozostałych	98 000,00	47 644,17	48,62
	Razem	98 000,00	47 644,17	48,62

Wydatki związane z dowożeniem ok. **21** uczniów do szkoły w Pułtusk - zakup biletów miesięcznych.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024r. wyniosły z tytułu:

- zakupu usług (bilety miesięczne) – **50 216,07zł.**

V DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 611,00	1 558,84	96,76
4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 000,00	80,00
4410	Podróże służbowe krajowe	536,00	536,00	100,00
4700	Szkolenia prac. nie będących członkami korpusu służby cywilnej	16 464,00	14 390,00	87,40
	Razem	23 611,00	20 484,84	86,76

Wydatki związane są z zapłatą przeprowadzenia rad szkoleniowych dla nauczycieli, za szkolenia, kursy, warsztaty szkoleniowe dla nauczycieli oraz dofinansowaniem dopłat do czesnego nauczycielom podwyższającym swoje kwalifikacje zawodowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024r. wyniosły – **0,00zł.**

VI. STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4220	Zakup środków żywności	176 000,00	168 920,00	95,98
4300	Zakup usług pozostałych	93 000,00	74 942,00	80,58
	RAZEM	269 000,00	243 862,00	90,66

Wydatki związane z zapłatą za artykuły żywnościowe zakupywane do przygotowywania ok. **260 szt.** obiadów dziennie płatnych i **24 szt.** obiadów finansowanych przez MOPS dla uczniów PSP1. obiady były gotowane przez Publiczną Szkołę Podstawową nr 4 w Pułtusk, przewożone i wydawane przez firmę gastronomiczną uczniom PSP1 na stołówce szkolnej.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024r. wyniosły :

- zakupu usług (usługa gastronomiczna, przewóz i wydawanie obiadów) – **16 844,00zł.**

VII. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 100,00	113 004,20	99,92
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	16 200,00	16 170,81	99,82
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 569,00	1 568,56	99,97
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	885,60	44,28
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 548,96	45 548,96	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	145,00	110,26	76,04
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	642 898,32	642 760,96	99,98
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	31 037,10	31 037,10	100,00
	Razem	857 498,38	856 086,45	99,84

Od stycznia 2024 r. realizowane były przez średniorocznie zatrudnionych 8 nauczycieli współorganizujących kształcenie, wspomagających zadania wymagające specjalnej organizacji nauki metod pracy z 24 uczniami posiadającym orzeczenie, którzy uczęszczali na zajęcia razem z klasą. Wydatki rzeczowe i osobowe dla nauczycieli wspomagających przedstawia powyższa tabela.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2024r. wyniosły **OGÓŁEM – 87 680,14zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **5 200,01zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **17 531,83zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **3 718,17zł**
- składki na Fundusz Pracy - **2 485,70zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **2 813,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2025r./ : **§4800- 55 931,43zł**

VIII. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	56 777,81	56 738,46	99,93
	RAZEM	56 777,81	56 738,46	99,93

Z dotacji celowej zakupiono dla 417 uczniów (w tym 27 uczniów z Ukrainy) wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w 2024 r.

IX. Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	607,40	605,16	99,63
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	90,60	85,81	94,71
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 502,00	3 502,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 315,00	6 314,90	99,99
	RAZEM	10 515,00	10 507,87	99,93

Wydatki zostały zrealizowane od maja 2024 na trzy zadania pt.:

1) Projekt „Używek unikamy-na sport i zdrowie stawiamy” polegał na zorganizowaniu w dniu 24 maja 2024r. dla 200 uczniów wraz z rodzicami i nauczycielami na świeżym powietrzu zabaw, gier, konkursów na temat profilaktyki, uzależnień, przemocy i cyberprzemocy, zawodów sportowych i ogniska.

2) Lokalna Burza Mózgów- „Nie zagub się w sieci –zagrożenia cyberświata”-

6 pięcioosobowych drużyn z opiekunami ze wszystkich szkół gminy Pułtusk uczestniczyło w wysłuchaniu prezentacji przedstawicieli instytucji pomocowych, wzięło udział w projekcji filmu profilaktycznego- tematyka zagrożeń płynących z sieci. Podczas prelekcji zdobywali i utrwalali wiedzę na temat profilaktyki, uzależnień, przemocy oraz cyberprzemocy i radzenia sobie w sytuacjach trudnych. Drużyny przedstawiły swoje występy artystyczne i wykonywały zadania w dwóch konkurencjach konkursowych (wiedźowej, technicznej i plastycznej).

3) „Z profesjonalistami trudne sprawy omawiamy-spotkania edukacyjno-profilaktyczne dla Rodziców”

Przeprowadzono 4 szkolenia dla rodziców, podczas spotkań z psychologiem i pedagogiem omówiono konkretne tematy, problemy i udzielono odpowiedzi na zapytania rodziców. Tematyka dotyczyła: zagrożeń ówczesnego świata (Internet i uzależnienia od telefonu), przemocy, motywacji i samodzielności.

Zapłacono za materiały papiernicze, piśmiennicze, dekoracyjne, dyplomy, artykuły pozostałe, nagrody dla uczestników wydarzenia, artykuły spożywcze oraz wynagrodzenie dla osób przygotowujących i realizujących 3 projekty.

Dochody i Wydatki na wydzielonym rachunku bankowym w Publicznej Szkole Podstawowej nr 1 w Pułtusku

Środki pieniężne na początek roku wynosiły – 0,00 zł.

W 2024r. nie było przychodów i wydatków na wydzielonym rachunku bankowym psp1.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2024r. – **0,00 zł.**

Główny księgowy
Aneta Jankowska
mgr Aneta Jankowska

Dyrektor Szkoły
Kamil Grabowski
DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 1
im. Klauďiny Potockiej
w Pułtusku
mgr Kamil Grabowski