

Pułtusk, 2024-01-31

PSP1.K.3123.2.2024

SPRAWOZDANIE OPISOWE z wykonania budżetu za 2023 rok

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 im. Klaudivy 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. Pozostała działalność
 - X. 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 przedstawia się następująco:

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

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 350,00	1 350,00	100,00
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	43 875,00	43 875,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	844 496,00	844 495,07	99,99
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 017,79	56 017,79	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	409 792,21	409 788,65	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40 074,84	40 072,26	99,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00	800,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 449,48	62 860,96	97,54
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 141,00	1 140,50	99,96
4260	Zakup energii	253 441,00	217 926,74	85,99
4270	Zakup usług remontowych	2 172,18	2 172,18	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	5 000,00	90,91
4300	Zakup usług pozostałych	125 192,00	117 694,63	94,01
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 050,00	3 843,25	94,90
4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	1 799,94	99,99

4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 600,34	1 600,31	99,99
4430	Różne opłaty i składki	6 746,00	6 746,00	100,00
4440	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	162 254,00	162 254,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 490,00	1 490,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 750,00	1 749,97	99,99
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	358 248,00	358 248,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	1 449 382,25	1 449 339,30	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	122 839,36	122 839,36	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69 624,00	69 624,00	100,00
	Ogółem	4 028 085,45	3 982 727,91	98,87

Ogółem plan finansowy na rok 2023 Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1 w Pułtusk w rozdziale 80101 wynosił **4 028 085,45zł**. Wydatki budżetowe w 2023r. wyniosły **3 982 727,91zł**, co stanowi **98,87%** planu. Wydatki osobowe i rzeczowe związane były z utrzymaniem budynków szkoły i hali sportowej.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe na średnio roczne zatrudnienie: - **14,92 etatów pracowników administracji i obsługi** pracujących w budynku szkoły PSP1 w Pułtusk wyniosły **844 495,07 zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego. - **26,64 etatów nauczycieli PSP 1 w Pułtusk** wyniosły **1 449 339,30zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

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

- administracji i obsługi wyniosły **56 017,79zł**, co stanowi 100% planu rocznego.
- nauczycieli wyniosły **122 839,36zł**, co stanowi 100% planu rocznego.

Wydatki na narzuty od wynagrodzeń wyniosły z tytułu składek na :

- ubezpieczenia społeczne – **409 788,65zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego
- Fundusz Pracy – **40 072,26zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

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

W 2023r. w rozdziale 80101 (§4750 i §4850) wydano na wynagrodzenia nauczycieli oraz składki i inne pochodne od wynagrodzeń z Funduszu Pomocy otrzymaną kwotę **427 872,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 404 937,20zł** z tytułu:

- zakupu towarów i usług – **61 032,39zł**
- składek społecznych ZUS (pracownik+nauczyciel) – **8 263,44zł + 14 618,02zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **70 833,03zł**
- składki zdrowotnej (pracownik+nauczyciel) - **4 948,95zł + 10 372,86zł**
- składki na Fundusz Pracy - **6 649,72zł**
- podatku do US (pracownik+nauczyciel) – **2 516,00zł + 6 249,00zł**
- wpłata na PPK- **197,71zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ :

§4040- 66 419,97zł oraz §4800- 152 836,11zł

II Dział 801 – Oświata i wychowania

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 850,00	10 846,47	99,97
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 620,00	1 619,52	99,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 998,20	99,94
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 621,00	3 621,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 935,00	6 935,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	58 416,00	58 415,12	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 461,39	5 461,39	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 286,00	1 286,00	100,00
	Ogółem	91 189,39	91 182,70	99,99

Wydatki rzeczowe oraz wydatki na wynagrodzenia osobowe z pochodnymi od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r. na jednego nauczyciela, który nauczał w oddziale przedszkolnym mieszczącym się w PSP1 w Pułtusku, wyniosły **91 182,70zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

W 2023r. w rozdziale 80103 (§4750 i §4850) wydano na wynagrodzenia nauczyciela oraz składki i inne pochodne od wynagrodzeń z Funduszu Pomocy otrzymaną kwotę **8 221,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 10 237,98zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **782,71zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **2 077,62zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **443,37zł**
- składki na Fundusz Pracy - **296,11zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **261,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : **§4800- 6 377,17zł**

II. Dział 801 – Oświata i wychowania

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	40 350,00	40 345,78	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 064,00	3 063,84	99,99
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 998,18	99,91
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 848,00	10 848,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	220 740,00	220 725,69	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 527,38	15 527,38	100,00
	Razem	292 529,38	292 508,87	99,99

Wydatki rzeczowe i wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli realizujących zadania w świetlicy wyniosły **292 508,87zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 13 389,12zł** z tytułu:

- zakupu towarów i usług – **0,00zł**
- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **680,24zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **2 849,34zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **591,59zł**
- składki na Fundusz Pracy - **126,00zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **184,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : **§4800- 8 957,95zł**

IV DOWOŻENIE

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	32 530,35	52,47
	Razem	62 000,00	32 530,35	52,47

Wydatki związane z dowożeniem ok. **16** uczniów do szkoły w Pułtusku - zakup biletów miesięcznych.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły z tytułu:

- zakupu usług (bilety miesięczne) – **29 376,00zł**

V DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	536,00	512,91	95,69
4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	4 510,00	50,11
4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	312,80	31,28
4700	Szkolenia prac. nie będących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	8 756,00	87,56
	Razem	20 536,00	14 091,71	68,62

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 31.12.2023r. wyniosły – **0,00zł**.

VI. STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 091,00	1 090,78	99,98
4220	Zakup środków żywności	173 000,00	161 236,00	93,20
4300	Zakup usług pozostałych	87 760,00	80 434,00	91,65
	RAZEM	261 851,00	242 760,78	92,71

Wydatki związane z zapłatą za artykuły żywnościowe zakupywane do przygotowywania ok. **260 szt.** obiadów dziennie płatnych i **20 szt.** obiadów finansowanych przez MOPS dla uczniów PSP1. obiady były gotowane przez Publiczną Szkołę Podstawową nr 4 w Pułtusku, przewożone i wydawane przez firmę gastronomiczną uczniom PSP1 na stołówce szkolnej. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły :

- zakupu usług (usługa gastronomiczna, przewóz i wydawanie obiadów) – **7 326,00zł**

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	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 850,00	81 847,41	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	9 449,00	9 440,31	99,90
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 999,48	99,98
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	1772,00	1 771,20	99,95
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 211,00	25 211,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	660,00	653,06	98,95
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	477 589,00	477 588,64	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 097,83	33 097,83	100,00
	Razem	632 628,83	632 608,93	99,99

Od stycznia 2023 r. realizowane były przez średniorocznie zatrudnionych **6,96** nauczycieli współorganizujących kształcenie, wspomagających zadania wymagające specjalnej organizacji nauki metod pracy z **16** uczniami posiadającym orzeczenie, którzy uczęszczali na zajęcia razem z klasą. Wydatki rzeczowe i osobowe dla nauczycieli wspomagających przedstawia powyższa tabela.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓŁEM – 52 805,10zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **4 667,41zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **11 327,80zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **2 775,29zł**
- składki na Fundusz Pracy - **1 614,50zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **1 383,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : **§4800- 31 037,10zł**

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	44 248,53	44 242,22	99,99
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	5 108,96	5 108,96	100,00
	RAZEM	49 357,49	49 351,18	99,99

Z dotacji celowej zakupiono dla **335 uczniów** na wyposażenie szkoły podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w 2023 r.

Ze środków z Funduszu Pomocy zakupiono dla **22 uczniów z Ukrainy** podręczniki i materiały edukacyjne.

IX. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	92 000,00	92 000,00	100,00
	Razem	100 000,00	100 000,00	100,00

W ramach dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wykonano zadanie z zakresu edukacji ekologicznej pt. „Budowa ścieżki przyrodniczo-edukacyjnej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 1 im. Klaudyny Potockiej w Pułtusku”. Zadanie dotyczyło zagospodarowania terenu edukacji ekologicznej. Ścieżka obejmuje 8 ławek oraz urządzenia edukacyjne z zakresu Mikologii, Ornitologii, Pszczelarstwa.

Razem koszt i wydatki - 100 000,00zł w tym:

- Dotacja z WFOSiGW – 90 000,00zł
- środki własne- 7 900,00zł
- darowizna od Rady Rodziców przy PSP1- 2 100,00zł

X. Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550,00	544,69	99,03
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	81,50	65,39	80,23
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 168,50	3 168,50	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 533,00	5 533,00	100,00
	RAZEM	9 333,00	9 311,58	99,77

Wydatki zostały zrealizowane od września 2023 na dwa zadania pt.:

Projekt „Używek unikamy-na sport i zdrowie stawiamy” polegał na zorganizowaniu dla 120 uczniów wraz z rodzicami i nauczycielami na świeżym powietrzu zabaw, gier, konkursów

na temat profilaktyki, uzależnień, przemocy i cyberprzemocy, zawodów sportowych i ogniska.

Lokalna Burza Mózgów- „Każde doświadczenie jest w życiu potrzebne”-

6 pięcioosobowych drużyn z opiekunami ze wszystkich szkół gminy Pułtusk uczestniczyło w wysłuchaniu prezentacji przedstawicieli instytucji pomocowych, wzięło udział w warsztatach pedagogicznych dotyczących przemocy. Drużyny przedstawiły swoje występy artystyczne i wykonywały zadania w dwóch konkurencjach konkursowych (wiedźowej i plastycznej).

Zapłacono za materiały papiernicze, piśmiennicze, dekoracyjne, dyplomy, artykuły pozostałe, nagrody dla uczestników wydarzenia, artykuły spożywcze oraz wynagrodzenie dla osób przygotowujących i realizujących 2 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 2023r. nie było przychodów i wydatków na wydzielonym rachunku bankowym psp1.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2023r. – **0,00 zł.**

Główny księgowy

Aneta Jankowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

Dyrektor Szkoły

Kamil Grabowski

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