

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 1 W KOWARACH ZA 2024 ROK.

1) WIELKOŚĆ ZATRUDNIENIA Z PODZIAŁEM NA PRACOWNIKÓW MERYTORYCZNYCH ORAZ PRACOWNIKÓW ADMINISTRACJI I OBSŁUGI:

A) Etaty kalkulacyjne (plan):

Rozdział	Nauczyciele	Administracja	Obsługa
80101	29,16	4	3
80103	2,84	-	-
80149	1,1	-	0,75
80150	4,8	-	-
80107	2	-	-
85404	5,55	-	0,75
80195	-	-	1
Razem:	45,45	4	5,5

Planowane etaty na rok 2024 OGÓŁEM 54,95

B) Faktyczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty:

Rozdział	Nauczyciele	Administracja	Obsługa
80101	27,27	4	2,25
80103	2,79	-	-
80149	1,1	-	0,75
80150	4,8	-	-
80107	2	-	-
85404	5,8	-	1
80195	-	-	1
Razem:	43,76	4	5

Faktyczne zatrudnienie w roku 2024 OGÓŁEM 52,76

C) Liczba osób pełnozatrudnionych :

Rozdział	Nauczyciele	Administracja	Obsługa
80101	27	4	2
80103	2	-	-
80149	1	-	-
80150	4	-	-
80107	2	-	-
85404	3	-	1
80195	-	-	1
Razem:	39	4	4

C)*Liczba osób niepełnozatrudnionych w osobach i w przeliczeniu na czas pracy(etaty):

Rozdział	Nauczyciele		Administracja		Obsługa	
	Liczba osób	etaty	Liczba osób	etaty	Liczba osób	etaty
80101	2	1,22	-	-	1	0,25
80103	1	0,84	-	-	-	-
80149	2	0,1	-	-	1	0,75
80150	3	0,8	-	-	-	-
80107	-	-	-	-	-	-
85404	2	1,8	-	-	-	-
80195	-	-	-	-	-	-
Razem:	10	4,76	-	-	2	1

D) Przeciętne wynagrodzenie – według kart wynagrodzeń (bez dodatkowego wynagrodzenia rocznego) na jeden etat:

Rozdział	Nauczyciele	Administracja	Obsługa
80101	7542,81	7002,75	5206,66
80103	5190,25	-	-
80149	4981,2	-	3870
80150	8129,34	-	-
80107	5789,22	-	-
85404	5320	-	4545
80195	-	-	5160

E) Przeciętne wynagrodzenie – według kart wynagrodzeń (z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym) na jeden etat:

Rozdział	Nauczyciele	Administracja	Obsługa
80101	8023,54	7385,01	5593,12
80103	5592,38	-	-
80149	5397,04	-	4372,18
80150	8536,44	-	-
80107	6266,41	-	-
85404	5781,14	-	4904,74
80195	-	-	5416,82

Przeciętne wynagrodzenie nauczycieli w rozdziale 80101 jest wyższe niż w pozostałych rozdziałach z uwagi na strukturę zatrudnienia- duża liczba nauczycieli dyplomowanych. W rozdziale 80149 jest najniższe – zatrudnieni są nauczyciele początkujący.

2) Rozliczenie dochodów budżetowych za 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80101	O690	Pozostałe opłaty – opłaty za duplikaty legitymacji	89	53	59
801	80101	O830	Wpływy z usług – depozyt prosumencki	150	126,43	84
801	80101	O970	Pozostałe dochody: - wynagrodzenie dla płatnika PDOF - dochody z tyt. kar dla firmy sprzątajacej	600	4111,72 2342 1769,72	
801	80103	O660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	3640	3466,4	95

3) Rozliczenie wydatków budżetowych za 2024 rok

Rozdział : 75515 Wymiar sprawiedliwości:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
755	75515	4210	Zakup materiałów i wyposażenia:	1000	1000	100
755	75515	4260	Zakup energii:	1000	1000	100
755	75515	4300	Zakup usług porządkowych	400	400,00	100

755	75515	4360	Oplaty za odpady komunalne	100	100,00	100
			RAZEM:	2500	2500,00	100

Rozdział: 80101 Szkoły podstawowe:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 320,00	1 821,50	42
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	478340	472 763,25	98
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 607,00	35 606,57	100
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	545 779,00	542 056,80	99
801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy	47 844,00	39 674,98	84
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59 040,00	59 040,00	100
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia: -drobny sprzęt i wyposażenie, - materiały do napraw, konserwacji, remontów, gospodarcze, - materiały eksploatacyjne do sprzętu biurowego i komputerowego- tonery, - materiały biurowe i szkolne, - materiały higieniczne i sanitarne, - materiały ogrodnicze i paliwo do kosiarki, -odzież ochronna, obuwie sportowe -akcesoria komputerowe -pozostałe drobne -prenumeraty - druki szkolne -panele podłogowe	72 000,00	71 269,5 w tym: 7 388,20 16 815,64 2 055,75 4895,04 6318,16 1183,11 3306,06 1016,11 2035,43 314 2640,19 3302,07	98
801	80101	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 800,00	2 294,05	60
801	80101	4260	Zakup energii: - zakup energii elektrycznej, - zakup paliwa gazowego, - zakup wody.	225 000,00	225000 61910,94 158688,29 4400,77	100
801	80101	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 387,50	67
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 680,00	4 222,00	90
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych: -usługi porządkowe, - przeglądy, serwisy, p-poż, kominiarskie, - odprowadzenie ścieków, - monitoring, - najem kserokopiarki ,	287 180,00	286098,2 204760,52 19504,97 8367,47 3849,90 4289,09	100

			- usługi RODO i doradcze, - usługi bankowe i pocztowe, - usługi kanalizacyjne, drobne budowlane, odśnieżanie, komputerowe - transportowe, - opłaty za korzystanie z programów komp. - wykonanie światłowodu		5904 4037,20 8718,11 2424 20685,78 3557,16	
801	80101	4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	4 220,00	3 107,47	73
801	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	2 050,00	1 896,60	92
801	80101	4430	Różne opłaty i składki	4 760,00	4 634,40	97
801	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	178 755,00	178 755,00	100
801	80101	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	22 484,00	20 535,00	91
801	80101	4700	Szkolenia pracowników	500,00	299,00	59
801	80101	4710	Pracownicze plany kapitałowe	15 440,00	12 319,92	79
801	80101	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą Ukrainie	105799	105799	100
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 625 625,00	2 625 625,00	100
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	163 717,00	163 716,19	100
801	80101	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń – pomoc Ukrainie	20 504,00	20 504,00	100
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	340 000,00	340 000,00	100
801	80101	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 500,00	3 500,00	100
			RAZEM:	5 255 940,00	5 223 925,93	99

Rozdział: 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80103	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 446,00	34 344,00	99
801	80103	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 550,00	3 550,00	100
801	80103	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 170,00	16 170,00	100
801	80103	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą Ukrainie	5388	5388	100
801	80103	4790	Wynagrodzenia osobowe	187 233,00	187 233,00	100

			nauczycieli			
801	80103	4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	12 504,00	12 503,30	100
801	80101	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń – pomoc Ukrainie	1 043,00	1 043,00	100
			RAZEM:	260 334,00	260 231,30	99

Rozdział: 80107 Świetlice szkolne:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80107	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 205,00	28 530,38	97
801	80107	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 451,00	1 451,00	100
801	80107	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 387,00	11 387,00	100
801	80107	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	153 663,00	150 394,84	97
801	80107	4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	8 017,00	8 016,45	100
			RAZEM:	203 723,00	199 779,67	98

Rozdział: 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80146	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1200	1181,97	98
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych	7 570,00	6 498,00	85
801	80146	4700	Szkolenia nauczycieli	18 000,00	8 303,20	46
			RAZEM:	26 770,00	15 983,17	59

Rozdział: 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80148	4300	Dopłaty do obiadów	85500	85500	100
			RAZEM:	85500	85500	100

Rozdział: 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w oddziałach przedszkolnych:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32750	32201,84	99
801	80149	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2921	2920,92	100
801	80149	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 358,00	19 014,95	98
801	80149	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 769,00	1 715,06	96
801	80149	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 472,00	7 472,00	100
801	80149	4710	Wpłaty na PPK	60,00	58,28	97
801	80149	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	72 153,00	71 241,68	98
801	80149	4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4 433,00	4 432,66	100
			RAZEM:	140 916,00	139 057,39	98

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

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 069,00	87 681,37	89
801	80150	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 600,00	11 910,71	87
801	80150	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 330,00	27 330,00	100
801	80150	4710	Wpłaty na PPK	1 890,00	1 779,65	94
801	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	492 507,00	491 699,95	99
801	80150	4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	27 977,00	27 976,38	100
			RAZEM:	661 373,00	648 378,06	98

Rozdział: 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80153	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	13967,46	13967,46	100
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	34663,86	34663,86	100
			RAZEM:	48631,32	48631,32	100

Rozdział: 80195 Pozostała działalność:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 120,00	65 001,92	99
801	80195	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 269,00	4 268,26	100
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 910,00	11 907,57	99
801	80195	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00	1 697,11	99
801	80195	4260	Zakup energii -energia elektryczna - zużycie wody	10 125,00	6123,21 5873,14 250,07	60
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych -konserwacja boiska -odprowadzenie ścieków -modernizacja monitoringu	14 600,00	14184,67 1138,21 546,46 12500,00	97
801	80195	4440	Odpisy za Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 895,00	45 895,00	100
			RAZEM:	153 619,00	149 077,74	97

Rozdział: 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
854	85404	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 960,00	58 856,93	98
854	85404	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 972,00	2 971,17	100
854	85404	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 810,00	79 047,33	93
854	85404	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 500,00	5 460,79	72

854	85404	4210	Zakup materiałów i wyposażenia: <i>-materiały do bieżących napraw - tonery,papier ksero, biurowe -art.higieniczne</i>	2 600,00	1716,63 397,63 936,03 382,97	66
854	85404	4240	Zakup pomocy dydaktycznych	7 000,00	7000	100
854	85404	4260	Zakup energii: <i>- zakup energii elektrycznej, - zakup paliwa gazowego, - zakup wody.</i>	52 840,00	50792,95 19431,01 30842,03 519,91	96
854	85404	4270	Zakup usług remontowych: <i>- konserwacja platformy dla niepełnosprawnych</i>	4 100,00	3872,8	94
854	85404	4300	Zakup usług pozostałych: <i>- odprowadzenie ścieków, - usługa dekarstwa -montaż rolet</i>	3 820,00	3075,30 1875,31 500,00 699,99	80
854	85404	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 747,00	29 747,00	100
854	85404	4710	Wpłaty na PPK	1 300,00	1 156,74	89
854	85404	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	404 148,00	402 368,91	99
854	85404	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	19 373,00	19 372,12	100
RAZEM:				680 170,00	665 438,67	97

4) Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów.

DOCHODY:

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80101	O750	Wpływy z najmu pomieszczeń, w tym z sali gimnastycznej	18 500,00	18 430,02	100
801	80101	O830	Wpływy z usług żywieniowych uczniów	139 000,00	138 497,82	100
801	80101	O960	Darowizny	150 000,00	148 812,70	100
801	80101	O970	Pozostałe dochody, w tym: <i>- wpłata od ubezpieczyciela za uszkodzone mienie oraz środki na Program Romski</i>	18 310,00	18305,69	100
Razem:				325 810,00	324 046,23	100

WYDATKI:

Dział	Rozdział	§	Tytuł	Plan na 2024 w zł	Wykonanie w zł	%
801	80101	2400	Zwrot niewykorzystanych środków do Gminy	0	212,82	
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 270,00	2 260,50	100
801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy	120,00	117,61	98
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe: <i>Umowy zlecenia Program Romski</i>	15 200,00	15173,61	100
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia: - materiały do napraw i remontów, - drobne wyposażenie - nagrody dla uczniów - naklejki edukacyjne - art. higieniczne - art. szkolne progr. romski - art. szkolne, papiernicze	12 020,00	10228,8 1711,19 922,79 6120,07 313,00 304,55 565,11 69,95	85
801	80101	4270	Zakup usług remontowych - naprawa dachu CWPZ po powodzi	9 750,00	9734,2	100
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych: - usługi żywieniowe-catering, - zielone szkoły - przewóz uczniów - koncert, zabawa szkolna - usługa dekarcka	232 100,00	232060,12 135298,12 89430,00 3532,00 2500,00 1200	100
801	80101	4410	Rozliczenie krajowych podróży służbowych	310,00	303,6	99
801	80101	4480	Podatek od nieruchomości	1 120,00	1119	100
801	80101	6060	Wydatki inwestycyjne	32 200,00	32 164,01	100
			Razem:	325 810,00	324 046,23	100

5) Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2024 :

Dział	Rozdział	§	Kwota	Rodzaj zobowiązania
801	80101	4040	35984,57 w tym:	
			35984,57	Dodatkowe wynagrodzenia roczne A/O
801	80101	4110	43357,86 w tym:	
			43357,86	Składki na ubezpieczenia społeczne
801	80101	4120	3387,87	Fundusz Pracy
801	80101	4430	66,44	Partycypacja w kosztach ZNP
801	80101	4710	1993,32 w tym:	
			1993,32	Składki PPK od DWR

801	80101	4800	216242,78	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
	Razem rozdział:		302238,95	
801	80103	4800	15849,93	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
801	80103	4110	2724,6	Składki na ubezpieczenia społeczne
801	80103	4120	255,85	Fundusz Pracy
	Razem rozdział:		18830,38	
801	80149	4040	3112,13	Dodatkowe wynagrodzenia roczne A/O
801	80149	4110	1532,43	Składki na ubezpieczenia społeczne
801	80149	4120	136,57	Fundusz Pracy
801	80149	4800	5802,54	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
	Razem rozdział:		10593,05	
801	80150	4800	32100	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
801	80150	4110	5518,01	Składki na ubezpieczenia społeczne
801	80150	4120	780,86	Fundusz Pracy
	Razem rozdział:		38780,48	
801	80195	4040	5529,72	Dodatkowe wynagrodzenie roczne A/O
801	80195	4110	950,56	Składki na ubezpieczenia społeczne
801	80195	4120	135,48	Fundusz Pracy
	Razem rozdział:		6615,76	
854	85404	4040	4714,64	Dodatkowe wynagrodzenie roczne A/O
854	85404	4110	6225,09	Składki na ubezpieczenia społeczne
854	85404	4120	495,23	Fundusz Pracy
854	85404	4710	129,04	Składki PPK od DWR
854	85404	4800	31498,83	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
	Razem rozdział:		43102,88	
801	80107	4110	2024,88	Składki na ubezpieczenia społeczne
801	80107	4120	95,14	Fundusz Pracy
801	80107	4800	11779,49	Dodatkowe wynagrodzenia roczne
	Razem rozdział:		13899,51	
	OGÓŁE M:		434061,01	

6) Wykaz należności na dzień 31.12.2024 r.:

Kwota należności budżetowych (Sprawozdanie Rb-27S) wynosi 4271,70 zł. W tym należności wymagalne za opiekę nad dziećmi w oddziałach przedszkolnych 1391,00. W celu odzyskania tych należności do rodziców zostały wysłane wezwania do zapłaty.

Kwota należności w ramach dochodów wydzielonych (Sprawozdanie Rb-34S) wynosi :

- 1) należności netto (bez odpisu aktualizującego) 11132,12 zł, w tym za obiady: 5587,00 zł niewymagalne i 3451,50 zł wymagalne zł . 1457,67 za wynajem sal -należności niewymagalne. Do wszystkich dłużników zostały wysłane wezwania do zapłaty należności plus odsetek od tych zadłużeń,
- 2) należność wymagalna od Firmy OPC-CONSUL Olaf Patyk w kwocie głównej 8400,00 zł plus odsetki 5055,42 zł.
Na tą należność został naliczony odpis aktualizujący należności w 100% tj. 13455,42 zł.

3) 7) Omówienie aktualnych problemów występujących w realizacji zadań statutowych jednostki:

- 1)Wysokie koszty utrzymania obiektów szkolnych.
- 2)Brak chętnych do pracy nauczycieli i związana z tym konieczność zatrudniania nauczycieli-emerytów.
- 3)Zbyt małe pomieszczenia klasowe w budynku I (klasy I-III). W związku z dużą liczebnością oddziałów w pomieszczeniach jest zbyt mało miejsca na realizację zaleceń wynikających z podstawy programowej.

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Małgorzata Krysiak