



SPRAWOZDANIE ROCZNE z wykonania budżetu za 2023 roku

Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusk 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. Pozostała działalność
- IX. Ochrona zdrowia
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W zakresie działalności pozabudżetowej prowadzone są odrębne rachunki dotyczące:

- 1) Dochodów i Wydatków na wydzielonym rachunku bankowym.
- 2) Funduszu Świadczeń Socjalnych nauczycieli oraz pracowników administracji i 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	3 700,00	3 690,55	99,74
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	61 875,00	61 875,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	762 120,00	762 115,86	99,99
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 441,00	51 441,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	564 636,45	564 635,03	99,99
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	60 015,80	59 895,58	99,80
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00
4190	Nagrody konkursowa	10 600,00	10 600,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 080,00	43 335,05	94,04
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 800,00	5 781,00	99,67
4260	Zakup energii	316 150,00	289 149,47	91,46
4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 198,48	73,28
4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	5 220,00	87,00
4300	Zakup usług pozostałych	119 900,00	109 472,65	91,30
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 446,38	88,93
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 621,97	81,10
4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 792,45	95,85

4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	227 276,00	227 276,00	100,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	174,00	34,80
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	490,00	49,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 921,70	96,09
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	408 530,00	408 530,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	2 282 334,16	2 282 331,62	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	226 934,25	226 934,25	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	73 846,00	73 846,00	100,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 600,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	5 327 338,66	5 203 774,04	97,68

Ogółem Plan Finansowy w 2023r. Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w rozdziale 80101 wynosił **5 327 338,66zł**. Wydatki budżetowe w 2023 roku wyniosły **5 203 774,04zł**, co stanowi 97,68% planu rocznego.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe na średnio roczne zatrudnienie: **-13 etatów pracowników administracji i obsługi** pracujących w budynku szkoły PSP3 wyniosły **762 115,86zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

-39,94 etatów nauczycieli PSP 3 w Pułtuskach wyniosły **2 282 331,62zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego.

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

- administracji i obsługi wyniosły **51 441,00zł**, co stanowi 100% planu rocznego.

- nauczycieli wyniosły **226 934,25zł**, co stanowi 100% planu rocznego.

Wydatki na narzuty od wynagrodzeń wyniosły z tytułu składek na:

- ubezpieczenia społeczne – **564 635,03zł**, co stanowi 99,99% planu rocznego

- Fundusz Pracy – **59 895,58zł**, co stanowi 99,80% planu rocznego.

Wydatki na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników /fundusz socjalny/ wyniosły **227 276,00zł**, 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 **482 376,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓŁEM -509 271,66zł** z tytułu:

- zakupu towarów i usług – **60 006,56zł**

- składek społecznych ZUS (pracownik+nauczyciel) – **3 569,25zł + 11 770,80zł**

- składek społecznych ZUS (pracodawca) - **94 588,37zł**

- składki zdrowotnej(pracownik+nauczyciel) - **4 746,02zł + 15 629,65zł**

- składki na Fundusz Pracy - **9 991,57zł**

- podatku do US (pracownik+nauczyciel) – **2 673,00zł + 11 566,00zł**

- wpłata na PPK- **150,26zł** - zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r/

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

§4040- 62 440,36zł oraz §4800- 232 139,82zł

II. Dział 801 –Oświata i wychowanie

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	9 100,00	8 978,55	98,67
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 500,00	1 457,39	97,16
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00
4440	Odpisy na ZFŚS	3 621,00	3 621,00	100,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 160,00	17 160,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	48 230,00	48 229,46	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 280,31	4 280,31	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 171,00	3 171,00	100,00
	OGÓLEM	87 062,31	86 897,71	99,81

Wydatki budżetowe w oddziale przedszkolnym, gdzie zatrudniony był 1 nauczyciel przedstawia powyższa tabela.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 7 851,41zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – „-”**46,54zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **1 645,81zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **314,03zł**
- składki na Fundusz Pracy - **234,57zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **173,00zł**.

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : **§4800- 5 530,54zł**

W 2023r. w rozdziale 80103 (§4750 i §4850) wydano na wynagrodzenia nauczycieli oraz składki i inne pochodne od wynagrodzeń z Funduszu Pomocy otrzymaną kwotę **20 331,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

III. Dział 801 –Oświata i wychowanie

Rozdział – 80107 – Świetlice szkolne

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ZUS	45 400,00	45 362,33	99,92
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 150,00	3 102,31	98,49
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00
4440	Odpis na ZFŚS	13 762,00	13 762,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	249 460,00	249 452,08	99,99
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 240,67	20 240,67	100,00
	RAZEM	332 012,67	331 919,39	99,97

Wydatki budżetowe w świetlicy, gdzie zatrudnionych jest średniorocznie **3,81** etatu nauczycieli przedstawia powyższa tabela.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 31 052,36zł** z tytułu:

- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – **2 661,86zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **6 582,52zł**
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - **1 561,24zł**
- składki na Fundusz Pracy - **289,51zł**
- podatku do US (nauczyciel) – **1 080,00zł**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : **§4800- 18 877,23zł**

IV. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4300	Zakup usług pozostałych	185 000,00	156 161,05	84,41
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	743,00	743,00	100,00
	RAZEM	185 743,00	156 904,05	84,47

Wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkoły to zakup biletów miesięcznych dla około 63 uczniów.

W 2023r. w rozdziale 80113 (§4860) wydano kwotę **743,00zł** na realizację dodatkowych zadań oświatowych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy. Dwoje uczniów z Ukrainy było dowożonych do szkoły.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. – **28 228,50zł.**

V. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472,00	457,50	96,93
4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	6 400,00	45,71
4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	391,00	39,10
4700	Szkolenia prac. nie będących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	16 915,09	99,50
	RAZEM	32 472,00	24 163,59	74,41

Powyższe wydatki zostały poniesione na zadania związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli naszej szkoły- zapłatę za szkolenia, kursy, warsztaty szkoleniowe dla nauczycieli oraz dofinansowaniem dopłat do czesnego nauczycielom podwyższającym swoje kwalifikacje zawodowe.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. –**0,00 zł.**

VI. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 348,00	226 347,72	99,99
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 010,43	15 010,43	100,00

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 900,00	40 879,66	99,95
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 550,00	1 546,67	99,79
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 989,40	99,47
4220	Zakup środków żywności	182 000,00	163 102,26	89,62
4260	Zakup energii	12 000,00	12 000,00	100,00
4440	Odpisy na ZFŚS	7 155,00	7 155,00	100,00
	RAZEM	486 963,43	468 031,14	96,11

W stołówce szkolnej zatrudnionych jest 4 pracowników obsługi, którzy przygotowywali do września około **320 szt. obiadów dziennie** (w tym: 230 szt. dla uczniów PSP3, 40 szt. obiadów uczniów Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Przemiarowie i 50 szt. dla uczniów ze Szkoły w Płocochowie). Od października ok. 280 obiadów dziennie (bez uczniów z Przemiarowa). Wszystkie wydatki stołówki przedstawia powyższa tabela.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 34 762,99zł** z tytułu:

- zakupu towarów i usług – **4 239,97zł**
- składek społecznych ZUS (pracownik) – **2 688,43zł**
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – **6 620,44zł**
- składki zdrowotnej - **1 522,88 zł**
- składki na Fundusz Pracy - **246,15zł**
- podatku do US – **541,00zł.**

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : **§4040- 18 904,12zł**

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 niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 000,00	189 813,64	99,90
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	25 000,00	23 917,75	95,67
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	5 437,48	90,62
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 150,79	63,02
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	100,00
4440	Odpisy na ZFŚS	43 276,00	43 276,00	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	26,60	26,6
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 840,00	7 840,00	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	1 064 000,00	1 062 890,38	99,90
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	50 039,18	50 039,18	100,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 575,00	1 575,00	100,00
	Razem	1 393 830,18	1 388 966,82	99,65

Od stycznia 2023 r. w szkole podstawowej realizowane były zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy z 37 uczniami posiadającymi orzeczenia. Jeden uczeń nauczany był indywidualnie, pozostali uczęszczali na zajęcia razem z klasą.

Zatrudnionych było średniorocznie 12,04 etatu nauczycieli współorganizujących kształcenie (wspomagających) w tym 7 nauczycieli pracowało z dziećmi z orzeczeniami w siedmiu klasach integracyjnych. Wydatki osobowe średnioroczne i rzeczowe przedstawia powyższa tabela.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2023r. wyniosły **OGÓLEM – 84 860,02zł** z tytułu:

- zakupu towarów i usług – 0,00zł
- wynagrodzenia bezosobowego- 330,40zł
- składek społecznych ZUS (nauczyciel) – 6 092,04 zł
- składek społecznych ZUS (pracodawca) – 17 628,97zł
- składki zdrowotnej (nauczyciel) - 3 758,94zł
- składki na Fundusz Pracy - 2 299,11zł
- podatku do US (nauczyciel) – 1 524,00zł

Zobowiązanie tzw. 13-tki /płatne w terminie do 31.03.2024r./ : §4800- 53 226,56zł

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	52 617,81	52 609,34	99,98
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 935,77	6 935,77	100,00
	RAZEM	59 553,58	59 545,11	99,99

Z dotacji celowej zakupiono dla **404 uczniów** na wyposażenie szkoły podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w 2023 r.

Ze środków z Funduszu Pomocy zakupiono dla **36 uczniów z Ukrainy** podręczniki i materiały edukacyjne.

IX. Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00	7 500,00	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 289,25	1 289,25	100,00
	Razem	8 789,25	8 789,25	100,00

Powyższy wydatek został dokonany na przyznaną nagrodę Ministerstwa Edukacji i Nauki dyrektorowi szkoły.

VIII. Dział 851 – Ochrona zdrowia
Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	728,00	722,01	99,18
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	72,00	71,07	98,71
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 200,00	4 200,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	2 700,00	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 300,00	3 284,09	99,52
4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
	RAZEM	14 000,00	13 977,17	99,84

Wydatki były realizowane od września 2023r. na Gminny Program Profilaktyki Lokalnej pod hasłem: „Zadbaj o siebie. Pomyśl o innych”. Ze środków zrealizowano:

- **zakup spektaklu teatralnego (profilaktycznego) pt. : „ĆPUNKA” dla klas VII-VIII**
- **zajęcia Treningu Umiejętności Społecznych** z psychologiem, pedagogiem, logopedą i specjalistami TUS – **3 grupy uczniów z klas II – VI,**
- **Gminny Turniej „Bezpiecznym być. Bezpiecznie żyć”,**
- **zakup sprzętu sportowego, gier edukacyjnych,**
- **zakup nagród i poczęstunku.**

Dochody i Wydatki na wydzielonym rachunku bankowym w Publicznej Szkole Podstawowej nr 3 w Pułtusk

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

Przychody wyniosły: 3 014,72zł

§0920 *Wpływy z pozostałych odsetek- 14,72zł*

§0960 *Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - 3 000,00zł*
– Wpływ środków pieniężnych z Fundacji Orange z Programu Super Koderzy na realizację ścieżki edukacyjnej „Podróżnicy w czasie”

Wydatki wyniosły: 3 014,72zł

§4210- Zakup materiałów i wyposażenia- 14,72 zł- artykuły papiernicze.

§4240 –Zakup środków dydaktycznych i książek -3 000,00zł- zakupiono pomoce dydaktyczne do realizacji ścieżki edukacyjnej – 3 szt. zestaw edukacyjny- Makeblock+ ładowarka.

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

Główny księgowy

Aneta Jankowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

Dyrektor Szkoły

Izabela Trzcńska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Izabela Trzcńska