

Wysokie Mazowieckie 19.08.2024 r.

FK.032.20.2024



Pan Jarosław Siekierko
Burmistrz Miasta
Wysokie Mazowieckie

**Sprawozdanie o wykonaniu budżetu
Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w Wysokiem Mazowieckiem
za I półrocze 2024 roku w stosunku do rocznego planu finansowego oraz
o przewidywanym wykonaniu budżetu do końca 2024 roku**

Przedszkole Miejskie Nr 1 w obecnym roku szkolnym zapewniało opiekę dzieciom w wieku od 2,5 do 6 lat. Liczba dzieci wszystkich w 12 oddziałach wynosiła 365,

- 1 oddział dzieci – 6 – letnich – 31 dzieci
- II oddział dzieci – 5- 6 – letnich – 32 dzieci
- III oddział dzieci – 5-6 – letnich – 30 dzieci
- IV oddział dzieci – 5-6 – letnich – 27 dzieci
- V oddział dzieci – 5-6 – letnich – 29 dzieci
- VI oddział dzieci – 2,5- 3 – letnich – 32 dzieci
- VII oddział dzieci – 3-4 – letnich – 31 dzieci
- VIII oddział dzieci – 2,5-3 – letnich – 32 dzieci
- IX oddział dzieci – 4-5 – letnich – 29 dzieci
- X oddział dzieci – 3-4 – letnich – 30 dzieci
- XI oddział dzieci – 4-5 – letnich – 30 dzieci
- XII oddział dzieci – 4-5 – letnich – 32 dzieci.



Przedszkole pracowało w godz. od 6:30 do 16:00. Dzieci korzystały z 3 posiłków dziennie za opłatą wnoszoną przez rodziców, za każdy dzień - stawka 10,00 zł. Opłaty za świadczone godziny przekraczające podstawę programową, za jedną godzinę pobytu dziecka w przedszkolu ponad podstawę programową w wysokości 1,30 zł z wyłączeniem dzieci urodzonych w 2017 roku.

Zatrudnionych było 30 pracowników posiadających kwalifikacje pedagogiczne do pracy z dziećmi w przedszkolu. W niepełnym wymiarze czasu pracy zatrudniony był ksiądz prowadzący

zajęcia z religii zatrudniony na 0,35 etatu oraz 2 nauczycieli języka angielskiego na 0,23 etatu i 0,24 etatu. W podziale na stopnie awansu zawodowego było: 15 nauczycieli początkujących, 7 nauczycieli mianowany oraz 7 dyplomowanych.

Obok kadry pedagogicznej w przedszkolu zatrudnionych było 32 pracowników w tym 3 pracowników administracyjno-obługowych: główna księgowa, pomoc biurowa, intendent, 29 pracowników obsługi tj. kucharka, 4 pomoce kucharki, 11 pomocy nauczyciela, 12 woźnych oddziałowych, dozorca.

WYDATKI PRZEDSZKOLA

Wykonanie budżetu Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w Wysokiem Mazowieckiem za I półrocze 2024 roku w stosunku do rocznego planu finansowego oraz o przewidywanym wykonaniu budżetu do końca 2024 roku przedstawia **załącznik Nr 1**.

Opis informacji o wykonaniu budżetu

Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w Wysokiem Mazowieckiem
za I półrocze 2024 roku w stosunku do rocznego planu finansowego
oraz o przewidywanym wykonaniu budżetu do końca 2024 roku

Z przedstawionego w części tabelarycznej zestawienia wynika, że na dzień 30 czerwca 2024 roku poniesiono wydatki budżetowe ogółem w wysokości 47,72%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych paragrafach jest zróżnicowane.

W I półroczu dokonano w pełnej wysokości wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2023 r. wraz z pochodnymi, dokonano w 75% odpisu na ZFŚS. Poniesiono wyższe wydatki na bieżącą działalność przedszkola z uwagi na wysokie ceny usług pozostałych (tj. paragraf zakup usług pozostałych).

Z tabeli wynika, że prognozowane wydatki do końca roku budżetowego, mieszczą się w kwocie planu finansowego.

Prognozowane wydatki w paragrafie wynagrodzenia osobowego pracowników administracji i obsługi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego administracji i obsługi, ubezpieczenia społecznego, funduszu pracy, dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli są niższe od planowanych. Prognozowane wydatki w paragrafie wynagrodzenia osobowego pracowników nauczycieli oraz zakup energii i pozostałych usług będą wyższe od planowanych.

Wysokość poniesionych wydatków bieżących w przeliczeniu na 1 dziecko miesięcznie w przedszkolu w I półroczu 2024 r. wyliczony na podstawie :

Wysokości wydatków bieżących, pomniejszonych o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, w miesiącach styczeń-czerwiec 2024 roku.

Wydatki bieżące	- /	3 084 780,38zł
Dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz wyżywienie	-	359.765,86zł
		2.725.014,52zł
Miesięczny koszt utrzymania przedszkola	-	454.169,09zł
Miesięczne wydatki poniesione na jedno dziecko w/w okresie (przyjęto miesięczną liczbę dzieci przebywających w przedszkolu 362)	-	1254,61zł

Nadmieniam, iż na rok 2024 r. Przedszkole Miejskie Nr 1 ŚWIAT MALUCHA otrzymało dotację celową na wychowanie przedszkolne na każde dziecko 2,5-5 letnie- rocznie 3968,81zł (art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw - Dz. U. poz. 827, z późn. zm.) pomnożonej przez liczbę dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze danej gminy, ustalonej na podstawie danych z bazy Systemu Informacji Oświatowej (SIO) wg stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji tj. 228 dzieci, co stanowi kwotę na rok 2024 – 904 888,53 zł.(miesięczna dotacja celowa na jedno dziecko 330,73zł) oraz subwencję oświatową w części zadania pozaszkolne na dzieci 6-letnie w przedszkolach od 1 stycznia 2024 roku 7 866,00.zł rocznie pomnożonej przez liczbę dzieci korzystających z zadań pozaszkolnych tj. 119 dzieci, co stanowi kwotę na rok 2024- 936 054,00zł (miesięczna subwencja na każde dziecko 655,50zł).

Miesięczny koszt utrzymania przedszkola pomniejszony o kwotę miesięcznej dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz o kwotę miesięcznej subwencji oświatowej w części zadania pozaszkolne na dzieci 6 letnie w przedszkolach wynosi:

Miesięczny koszt utrzymania przedszkola	-	454.169,09zł
Miesięczna dotacja celowa dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	-	75 407,38zł
Miesięczna subwencja oświatowa w części zadania pozaszkolne na dzieci 6-letnie w przedszkolach	-	78 004,50zł
		300.784,21zł

Miesięczne wydatki poniesione na jedno dziecko w/w okresie
(przyjęto miesięczną liczbę dzieci przebywających w przedszkolu 362) - 830,89zł

Ponadto przedszkole do 30.06.2024r. otrzymało dochody z najmu holu na kwotę 8438,96zł oraz dochody z kapitalizacji odsetek na kwotę 120,61zł łącznie otrzymało kwotę 8559,57zł dzieląc powyższy dochód na 6 miesięcy działalności przedszkola i na liczbę dzieci korzystających z przedszkola tj 362 dzieci, to miesięcznie zmniejsza się koszt utrzymania jednego dziecka o kwotę 3,94zł.

Wydatki budżetowe w przedszkolu są monitorowane na bieżąco.

p.o. **DYREKTOR**
Przedszkola Miejskiego Nr 1
ŚWIAT MALUCHA
w Wysokiem Małopolskim
mgr Mirosława Zielińska

Wysokie Mazowieckie, dnia 02.08.2024 r.

Przedszkole Miejskie Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w Wysokiem Mazowieckiem
Plan finansowy na 2024 r. a wykonanie na dzień 30.06.2024 r. i przewidywane na dzień 31.12.2024 r.

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2024 r.	Wykon. 30.06.2024 r.	Wykorzystanie %	Przewid. wyk. 2024 r.	Uwagi
a	b	c	d	e	f	g	h	(h - e)
801			<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	6 464 000,00	3 084 780,38	47,72	6 425 376,00	-38 624,00
	80104		Przedszkole Miejskie	6 302 700,00	2 989 215,13	47,43	6 264 076,00	-38 624,00
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	6 100,00	0,00	0,00	0,00	-6 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 998 000,00	867 588,75	43,42	1 920 000,00	-78 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	127 000,00	116 389,84	91,65	116 389,84	-10 610,16
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	733 000,00	325 736,79	44,44	723 000,00	-10 000,00
		4120	Składki na fundusz pracy	103 000,00	32 133,97	31,20	88 000,00	-15 000,00
		4140	Wpłaty na PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	6 534,32	25,13	26 000,00	0,00
		4220	Zakup żywności	560 000,00	252 916,76	45,16	560 000,00	0,00
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	260 000,00	116 723,15	44,72	280 000,00	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	960,00	19,20	5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług	67 000,00	34051,00	50,82	73 000,00	6 000,00
		4360	Oplaty usług telekomunik. w publ. Sieci	1 700,00	769,07	45,24	1 700,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe pracowników	2 000,00	0,00	0,00	1 000,00	-1 000,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	240 000,00	180 000,00	75,00	240 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących czł. korpusu sł. cywilnej	20 400,00	0,00	0,00	5 400,00	-15 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane p. podmiot	4 500,00	1371,02	30,47	4 500,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 010 000,00	938 404,30	46,69	2 100 000,00	90 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne n-li	135 000,00	116 086,16	85,99	116 086,16	-18913,84

80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	161 300,00	95 565,25	59,25	161 300,00	00,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00	25 800,00	43,00	60 000,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	23 000,00	13 683,10	59,49	23 000,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe n-li	3 300,00	1864,01	56,49	3 300,00	0,00
			75 000,00	54 218,14	72,29	75 000,00	0,00

p.o. DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 1
 ŚWIĄT MAŁUCHA
 w Wysokim Mazowieckiem
 mgr Mirosława Zielińska