

**Sprawozdanie z rzeczowo – finansowego wykonania budżetu za 2024 rok
Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w Wysokiem Mazowieckiem**

Przedszkole Miejskie Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w roku 2024 r. obejmowało wychowaniem dzieci od 2,5 - 6 lat.

Dzieci uczęszczały do 12 oddziałów. Liczba dzieci w oddziałach kształtowała się następująco:

- I oddział dzieci 5- 6 - letnich (30 dzieci)
- II oddział dzieci 4-5 -letnich (32 dzieci)
- III oddział dzieci 5-6 – letnich (28 dzieci)
- IV oddział dzieci 5-6 – letnich (29 dzieci)
- V oddział dzieci 6-7-8 – letnich (29 dzieci)
- VI oddział dzieci 3-letnie – (27 dzieci)
- VII oddział dzieci 3-4- letnie (27 dzieci)
- VIII oddział dzieci 2,5-3 -letnich (27 dzieci)
- IX oddział dzieci 2,5-3– letnich (29 dzieci)
- X oddział dzieci 3 -4– letnich (30 dzieci)
- XI oddziały dzieci 3-4 – letnich (30 dzieci)
- XII oddział dzieci 4-5-letnich – (31 dzieci)

Łączna liczba dzieci wynosiła 349 tj.:

- Dzieci 8-letnie- 1 dzieci
- Dzieci 7-letnie- 1 dzieci
- Dzieci 6-letnie- 95 dzieci
- Dzieci 5-letnie- 67 dzieci
- Dzieci 4-letnie- 73 dzieci
- Dzieci 3-letnie- 88 dzieci
- Dzieci 2,5-letnie- 24 dzieci

Przedszkole czynne było 9,5 godzin dziennie w godz. 6.30- 16.00. Dzieci korzystały z trzech posiłków dziennie za opłatą wnoszoną przez rodziców. Stawka żywieniowa za każdy dzień roboczy wynosiła 10,00 zł.

Opłata za świadczenia przekraczające podstawę programową do końca sierpnia wynosiła 1,30 zł a od września 1,44zł za każdą godzinę pobytu dziecka w przedszkolu w czasie przekraczającym podstawę programową.

Zatrudnionych było 63 osoby w tym 29 nauczycieli i 34 osoby personelu administracji i obsługi. Na pełny etat zatrudnione było 34 osoby personelu administracji i obsługi oraz 26 nauczycieli. Niepełnozatrudniony był 1 nauczyciel religii i dwóch nauczycieli języka angielskiego.

W 2024 roku w placówce pracowało 4 osoby korzystające z dofinansowania z PUP w Wysokiem Mazowieckiem w ramach prac interwencyjnych.

Zatrudniona kadra pedagogiczna to:

- nauczyciele początkujący - 13 osób/ 13 etatów
- nauczyciele mianowani - 7 osób / 6,26 etatu
- nauczyciele dyplomowani - 9 osób / 7,42 etatów

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA PRZEDSZKOŁA

Wykonanie budżetu Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA w Wysokiem Mazowieckiem za 2024 rok w stosunku do rocznego planu finansowego jednostki przedstawia zestawienie :

Dochody budżetowe

Dz.	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Wykonanie za 2024 r.
801	80104				
		0660	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	140 000,00	148 512,85
		0670	Opłata za korzystanie z wyżywienia	560 000,00	549 230,00
		0830	Wpływ za najem	0,00	11695,03,17
		0920	Odsetki	0,00	236,28
Razem				700 000,00	709674,16

Plan finansowy dochodów budżetowych jednostki na 2024 rok zakładał kwotę 700 000,00zł., natomiast wykonanie wyniosło 709674,16 zł. co stanowi 101,39 % kwoty planowanej.

Poniesione wydatki budżetowe

Dz.	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Wykonanie za 2024 r.
801	80104				
		3020	Nagrody i wydatki nie zal. dow	6 100,00	0,00
		4010	Wynagrodz. Osob.	1 998 000,00	1 781 671,73

			pracown.		
		4040	Dodatkowe wynagr. roczne	127 000,00	116389,84
		4110	Składki na ubezpiecz. społecz.	733 000,00	649 724,45
		4120	Składki na f-sz pracy	103 000,00	64 084,95
		4140	Wpłaty na PFRON	0,00	0,00
		4170	Wynag. bezosobowe	0,00	0,00
		4210	Zakup mater. i wyposażenia	39 000,00	38 975,45
		4220	Zakup środków żywności	560 000,00	514 974,38
		4240	Zakup pomocy naukowych	1 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	248 000,00	188 421,29
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 000,00	68 587,48
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	1 700,00	1 534,91
		4410	Podróże służbowe krajowe pracowników	2 000,00	263,35
		4440	Odpis na ZFŚS	240 000,00	237 798,71
		4700	Szkolenie pracowników	20 400,00	350,00
		4710	Wpłaty na PPK fin. przez podmiot	4 500,00	3 116,32
		4790	Wynagrodzenie osobowe n-li	2 010 000,00	1 938 173,94
		4800	Dodatkowe wynagr roczne n-li	135 000,00	116 076,16
	80149				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracown.	60 000,00	60 000,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społecz.	23 000,00	23 000,00
		4120	Składki na f-sz pracy	3 300,00	3 171,92
		4790	Wynagrodz. osob. n-li	75 000,00	75 000,00
RAZEM				6 464 000,00	5 885 124,88

Plan finansowy wydatków budżetowych jednostki na 2024 rok zakładał 6 464 000,00 zł, natomiast wykonano wydatki budżetowe w kwocie 5 885 124,88 zł co stanowi 91,05% kwoty planowanej.

Zobowiązania na dzień 31.12.2024 roku wyniosły 536 098,14 zł.

Należności na dzień 31.12.2024 roku wyniosły 630,62 zł.

Na dzień 14.04.2025 r. należności i zobowiązania z roku 2024 zostały uregulowane.

Na rok 2024 r. Przedszkole Miejskie Nr 1 ŚWIAT MALUCHA otrzymało dotację celową na wychowanie przedszkolne na każde dziecko 2,5-5 letnie- rocznie 3850,58 zł (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. 235 dzieci, co stanowi kwotę na rok 2024 – 904 888,53 zł oraz subwencję oświatową w części zadania pozaszkolne na dzieci 6-letnie w przedszkolach od 1 stycznia 2024 roku kwotę 936 054,00zł

904 888,53 zł – dotacja celowa

936 054,00 – subwencja oświatowa

Za 2024 rok koszt funkcjonowania placówki wyniósł 5 885 124,88 (pięć milionów osiemset osiemdziesiąt pięć tysięcy sto dwadzieścia cztery złote 88/100).

Dokonując obliczenia kosztu utrzymania jednego dziecka w przedszkolu w 2024 roku należy wydatki bieżące pomniejszyć o dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz wyżywienia, dotację celową oraz subwencję oświatową na 2024 rok tj. :

- | | |
|---|----------------|
| • Wydatki bieżące za 2024 rok | - 5 885 124,88 |
| • Dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz wyżywienie | - 697 742,85 |
| • Dotacja celowa na wychowanie przedszkolne za 2024 rok | - 904 888,53 |
| • Subwencja oświatowa na wychowanie przedszkolne za 2024 rok | - 936 054,00 |

3 346 439,50

Roczny koszt utrzymania przedszkola	-	3 346 439,50zł
Średnia, miesięczna liczba dzieci w ciągu roku 2024	-	358 dzieci
Miesięczne wydatki poniesione na jedno dziecko w/w okresie –		778,97zł

We własnym zakresie w placówce wykonywane były drobne prace konserwacyjne mające na celu naprawę sprzętu oraz usunięcie usterek hydraulicznych.

Środki finansowe jednostki w 2024 roku były wykorzystane do realizacji bieżących opłat zapewniających funkcjonowanie przedszkola.

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 1
ŚWIAT MALUCHA
w Wysokiem Mazowieckiem
mgr Monika Maria Kruczkowska

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 1
ŚWIAT MALUCHA
18-200 Wysokie Mazowieckie
ul. Armii Krajowej 1, tel./fax 86-275 08 08
NIP 122-000-092

Załącznik Nr 2

**Plan finansowy
Przedszkola Miejskiego Nr 1
ŚWIAT MALUCHA
w Wysokiem Mazowieckiem
na 2025 rok**

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW
jednostki budżetowej Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA
w Wysokiem Mazowieckiem na rok 2025

Dz.	Rozd z.	§	Treść	Plan na 2025 rok wg. wskazań podanych w wytycznych
801	80104		OŚWIATA I WYCHOWANIE	720 000
			Przedszkole Miejskie Nr 1	720 000
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	160 000
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	560 000

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW
jednostki budżetowej Przedszkola Miejskiego Nr 1 ŚWIAT MALUCHA
w Wysokiem Mazowieckiemna rok 2025

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan na 2025 rok wg wskazań podanych w wytycznych
801			<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	<u>7 998 000,00</u>
	80104		<u>Przedszkole Miejskie</u>	<u>7 735 000,00</u>
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 235 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	196 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	914 000,00
		4120	Składki na fundusz pracy	131 000,00
		4140	Wpłaty na PFRON	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 400,00
		4220	Zakup żywności	560 000,00
		4240	Zakup pomocy dydaktycznych	10 000,00
		4260	Zakup energii	320 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00
		4300	Zakup usług	77 000,00
		4360	Opłaty usług telekomunik. w publ. Sieci	1 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe pracowników	2 000,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	253 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących czł. korpusu sł. cywilnej	28 400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane p, podmiot	7 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 730 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne n-li	198 000,00
	80149			<u>263 000,00</u>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 000,00
		4120	Składki na fundusz pracy	5 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe n-li	110 000,00

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 1
ŚWIAT MALUCHA
w Wysokiem Mazowieckiem
mgr Monika Maria Kruczkowska

