

Sosnowiec, dnia 08.05.2024

WBM.033.92.2024

URZĄD MIEJSKI w SOSNOWCU
BIURO RADY MIEJSKIEJ

wpłynęło 16. 05. 2024

L.dz. zał.

Podpis

PREZESIDENT
ARKADUSZ CIEPIŃSKI
16.05.24

Pan/Ń

.....
Krowicki Dawian.....

Przewodniczący/a Komisji Oświaty
Rady Miejskiej
w Sosnowcu

W załączeniu przekazuję materiały dla potrzeb Komisji Oświaty dotyczące:
Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Sosnowca oraz sprawozdania o kształtowaniu się
wieloletniej prognozy finansowej za 2023 rok w obszarze działania komisji.

SKARBNIK MIASTA
SOSNOWCA
mgr Anna Gabryś

Otrzymują:

- 1) Adresat
- 2) a/a

NACZELNIK
WYDZIAŁU BUDŻETU MIASTA

mgr inż. Justyna Bleszyńska

KIEROWNIK REFERATU
PLANOWANIA BUDŻETU MIASTA

mgr Agnieszka Drozdowska

INSPEKTOR
Joanna Zdun

PODINSPEKTOR
Aleksandra Dominiak

Komisja Oświaty

- Wykonanie budżetu za 2023 roku

Budżet oświaty znajduje swoje odzwierciedlenie w budżecie w ramach działu 801 - Oświata i wychowanie, działu 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, a także w rozdziałach: 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, w którym wydatkowane są środki na Centrum Usług Wspólnych, które zajmuje się obsługą finansową jednostek oświatowych oraz 92601 – Obiekty sportowe, gdzie ujmowane są koszty związane z utrzymaniem obiektów sportowych przyszkolnych.

Wydatki w zakresie oświaty na 2023 rok zaplanowano na poziomie **523 980 243,77 zł**. Realizacja na koniec roku wyniosła ponad 511,2 mln zł, co oznacza wydatkowanie na poziomie 97,6 % przyjętego planu.

W 2023 roku **wydatki bieżące** zrealizowano w kwocie **497,4 mln zł**, a **wydatki majątkowe** w kwocie **13,8 mln zł**.

W ramach **wydatków bieżących** wydatkowano środki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane ponad 361,5 mln zł. Wydatki na wynagrodzenia w 2023 roku to blisko 73 % wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących budżetu oświaty;

- wydatki rzeczowe niespełna 83,3 mln zł;

- dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych w kwocie ponad 44,6 mln zł;

- wydatki na realizację projektów edukacyjnych finansowanych ze środków unijnych wyniosły ponad 3,3 mln zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w formie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, a także stypendiów dla uczniów - wypłacono 4,6 mln zł.

W obszarze oświaty w 2023 roku, Gmina Sosnowiec otrzymała środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie w łącznej kwocie 15 539 208,20 zł. W omawianym okresie wydatkowano środki na:

- edukację dzieci z Ukrainy w kwocie 14 149 500,00 zł;

- zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w kwocie 113 684,20 zł;

- refundację wydatków poniesionych w roku poprzednim na edukację dzieci z Ukrainy w kwocie 1 276 024,00 zł.

Głównym źródłem finansowania zadań oświatowych jest subwencja ogólna. Na dzień 31 grudnia 2023 roku przyznano subwencję oświatową w wysokości 282 114 755,05 zł (w tym rezerwa subwencji na: zwiększony odpis ZFŚS i nagrody specjalne dla nauczycieli). Przyznane środki pokryły 79,3% kosztów zaplanowanych zadań subwencionowanych.

Struktura wydatków na zadania oświatowe subwencionowane w budżecie na 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	% udział w strukturze wydatków	% wykonania
ZADANIA SUBWENCJONOWANE <i>w tym:</i>	357 893 544,25	355 678 689,96	100,00%	99,38%
Wynagrodzenia osobowe i pochodne	272 195 692,06	271 866 713,65	76,44%	99,88%
Nagroda specjalna dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej (łącznie koszt tj. nagroda + pochodne ZUS i PPK)	4 009 585,05	3 989 949,04	1,12%	99,51%
Dotacja dla szkół niepublicznych	33 496 809,15	33 428 728,91	9,40%	99,80%
Zakup energii	19 673 052,94	18 935 474,06	5,32%	96,25%
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 297 013,56	13 297 013,56	3,74%	100,00%
Zakup materiałów i pomocy dydaktycznych, akcesoria i sprzęt komputerowy, materiały biurowe, artykuły gospodarcze, środki czystości, sprzęt RTV i AGD, wyposażenie	5 865 404,38	5 805 108,68	1,63%	98,97%
Zakup usług (m.in. telekomunikacyjne, zdrowotne, pocztowe, abonamenty za oprogramowanie, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, gospodarowanie odpadami, usługi BHP i PPOŻ, obsługa ratownicza, monitoring, usługi kominiarskie, szkolenia pracowników administracji i obsługi)	4 705 569,19	4 406 947,55	1,24%	93,65%

Pozostałe wydatki rzeczowe (m.in. podróże służbowe krajowe i zagraniczne, fundusz zdrowotny nauczycieli, odprawy dla zwalnianych pracowników, PFRON, świadczenia i ekwiwalenty BHP)	1 485 316,44	1 297 931,79	0,36%	87,38%
Doskonalenie zawodowe nauczycieli	1 342 120,26	1 181 453,63	0,33%	88,03%
Przeglądy i konserwacje, naprawa sprzętu biurowego, bieżące naprawy	1 822 981,22	1 469 369,09	0,41%	80,60%
Subwencja oświatowa	282 114 755,05			
Dofinansowanie zadań subwencionowanych z budżetu Miasta	73 563 934,91			

Jak wynika z tabeli subwencja oświatowa jaką miasto otrzymuje na realizację zadań z zakresu oświaty nie wystarcza na pokrycie wszystkich wydatków, pozostała część zadań subwencionowanych (prawie 73,6 mln zł) jest finansowanych ze środków własnych miasta.

Pozostałe dochody bieżące wykonano w łącznej kwocie **35 064 130,73** zł, tj. 90,3% przyjętego planu. W ramach powyższych dochodów pozyskano środki głównie z:

- dotacji celowych w łącznej kwocie 10 mln 122 tys. zł z przeznaczeniem m.in. na:

1. upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego tzw. „dotacja przedszkolna” w kwocie 7 mln zł;
2. realizację programu „Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych” tzw. „dotacja podręcznikowa” w kwocie 1 mln 559 tys. zł;
3. realizację programu wieloletniego „Za życiem” w kwocie 872 tys. zł;
4. realizację programu „Aktywna tablica” w kwocie 350 tys. zł;
5. realizację programu „Poznaj Polskę” (na podstawie porozumienia z MEN) w kwocie 114,6 tys. zł,
6. realizację programu „Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży” tzw. „wyprawka szkolna” w kwocie 95 tys. zł;
7. realizację „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” w kwocie 93 tys. zł;
8. dofinansowanie Oddziału Przygotowania Wojskowego ("pakiet ubiorczy dla ucznia OPW" oraz "pakiet szkoleniowy OPW") na podstawie umowy z Ministerstwem Obrony Narodowej w kwocie 37 tys. zł.

- wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 8 mln 385 tys. zł;
- wpływów z usług dot. wyżywienia dzieci i personelu w kwocie 6 mln 388 tys. zł;
- wpływów z najmu w kwocie 3 mln 106 tys. zł;
- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych w łącznej kwocie 3 mln 57 tys. zł;
- zwrotów kosztów za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta Sosnowca a będących mieszkańcami innych gmin w kwocie prawie 933 tys. zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w łącznej wysokości 20 399 765,83 zł. W obszarze oświaty na rok 2023 zaplanowano szereg inwestycji w placówkach oświatowych w celu realizacji najpilniejszych potrzeb inwestycyjnych m.in. w zakresie termomodernizacji budynków oświatowych a także budowy i rozbudowy infrastruktury sportowej. Wydatkowano łącznie kwotę 13 839 034,12 zł, m.in. na poniższe zadania:

- "Budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 35 w Sosnowcu" (5 068 135,73 zł) ;
- "Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych" - część I - Termomodernizacja SP nr 1, nr 3, nr 23 i nr 36 w Sosnowcu (3 574 829,94 zł) ;
- "Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych" - część III - Termomodernizacja LO nr VI i nr IX w Sosnowcu (1 507 936,78 zł);
- "Modernizacja klas lekcyjnych w ZSO 14 przy ul. Kisielewskiego 4B w Sosnowcu" (926 050,00 zł);
- "Budowa Miasteczka Ruchu Drogowego przy Zespole Szkół nr 2 ul. Bolesława Prusa 253a w Sosnowcu" (861 470,85 zł);
- "Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych" - część II - Termomodernizacja PM nr 5 i nr 40 w Sosnowcu (806 454,93 zł).

Dochody majątkowe Miasta Sosnowiec w 2023 roku, w obszarze zainteresowania Komisji, zostały wykonane na poziomie **ponad 7 mln 167 tys. zł** tj. w 51,9 % w stosunku do planu rocznego, z czego:

- dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz refundacje poniesionych wydatków w ramach w/w programów w łącznej kwocie prawie 4 mln 117 tys. zł;

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej GZM na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie przeszło 3 mln 24 tys. zł;

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie ponad 26 tys. zł.