**Komisja Oświaty**

**- Wykonanie budżetu za 2024 rok**

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 2024 rok zaplanowano na poziomie **690 670 978,99 zł.** Realizacja na koniec roku wyniosła ponad 659 mln zł, co oznacza wydatkowanie na poziomie 95,5 % przyjętego planu.

W 2024 roku **wydatki bieżące** zrealizowano w kwocie ponad **614,3 mln zł**, a **wydatki majątkowe** w kwocie ponad **43 mln zł**.

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

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane prawie 453,9 mln zł. Wydatki na wynagrodzenia w 2024 roku to blisko 73,6 % wszystkich zrealizowanych wydatków bieżących budżetu oświaty;

- wydatki rzeczowe ponad 93 mln zł;

- dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych w kwocie prawie 64,3 mln zł;

- wydatki na realizację projektów edukacyjnych finansowanych ze środków unijnych wyniosły ponad 3,6 mln zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w formie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli,
a także stypendiów dla uczniów - wypłacono ponad 1,8 mln zł.

W obszarze oświaty w 2024 roku, Gmina Sosnowiec otrzymała środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie
w łącznej kwocie 17 009 143,00 zł. W omawianym okresie wydatkowano środki na:

- edukację dzieci z Ukrainy w kwocie 15 635 011,00 zł;

- refundację wydatków poniesionych w roku poprzednim na edukację dzieci z Ukrainy
w kwocie 1 374 132,00 zł.

Głównym źródłem finansowania zadań oświatowych jest subwencja ogólna. Na dzień 31 grudnia 2024 roku przyznano subwencję oświatową w wysokości 375 748 868,00 zł. Przyznane środki pokryły 83,3% kosztów zaplanowanych zadań subwencjonowanych.

|  |
| --- |
| ***Struktura wydatków na zadania oświatowe subwencjonowane w budżecie na 31.12.2024 r.*** |
| **Wyszczególnienie** | **Plan na 31.12.2024 r.** | **Wykonanie** **w zł. na 31.12.2024 r.** | **% udział** **w strukturze wydatków** | **% wykonania**  |
|  |
| ***ZADANIA SUBWENCJONOWANE w tym:*** | ***466 099 622,20*** | ***451 042 274,19*** | ***100,0 %*** | ***96,8 %*** |  |
| Wynagrodzenia osobowe i pochodne | 359 367 767,17 | 345 729 714,53 | 76,6 % | ***96,2 %*** |  |
| Dotacja dla szkół niepublicznych | 50 018 084,55 | 49 524 575,10 | 11,0 % | ***99,0 %*** |  |
| Zakup energii | 20 091 179,42 | 20 009 691,78 | 4,4 % | ***99,6 %*** |  |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 19 049 695,95 | 19 049 695,95 | 4,2 % | ***100,0 %*** |  |
| Zakup materiałów i pomocy dydaktycznych, akcesoria i sprzęt komputerowy, materiały biurowe, artykuły gospodarcze, środki czystości, sprzęt RTV i AGD, wyposażenie  | 5 020 500,60 | 4 947 449,51 | 1,1 % | ***98,5 %*** |  |
| Zakup usług (m.in. telekomunikacyjne, zdrowotne, pocztowe, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, szkolenia pracowników administracji i obsługi) | 4 716 614,41 | 4 362 122,81 | 1,0 % | ***92,5 %*** |  |
| Pozostałe wydatki rzeczowe (m.in. podróże służbowe krajowe i zagraniczne, składki na PFRON, nagrody konkursowe, inne opłaty i składki) | 3 192 385,86 | 3 123 127,30 | 0,7 % | ***97,8 %*** |  |
| Świadczenia za rzecz osób fizycznych (m.in. fundusz zdrowotny nauczycieli, odprawy dla zwalnianych pracowników, jednorazowe świadczenia na start dla nauczycieli)  | 1 185 526,44 | 1 067 183,46 | 0,2 % | ***90,0 %*** |  |
| Doskonalenie zawodowe nauczycieli | 1 723 053,36 | 1 528 082,03 | 0,3 % | ***88,7 %*** |  |
| Przeglądy i konserwacje, naprawa sprzętu biurowego, bieżące naprawy | 1 734 814,44 | 1 700 631,72 | 0,4 % | ***98,0 %*** |  |
| ***Subwencja oświatowa*** | ***375 748 868,00*** |  |
| ***Dofinansowanie zadań subwencjonowanych z budżetu Miasta*** | ***75 293 406,19*** |  |

Jak wynika z tabeli subwencja oświatowa jaką miasto otrzymuje na realizację zadań z zakresu oświaty nie wystarcza na pokrycie wszystkich wydatków, pozostała część zadań subwencjonowanych (prawie 75,3 mln zł) jest finansowanych ze środków własnych miasta.

**Pozostałe dochody bieżące** wykonano w łącznej kwocie **48 116 894,22** zł, tj. 92,8% przyjętego planu. W ramach powyższych dochodów pozyskano środki głównie z:

- dotacji celowych w łącznej kwocie 20 mln 64 tys. zł z przeznaczeniem m.in. na:

1. *upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego tzw. „dotacja przedszkolna” w kwocie 16 mln 205 tys. zł;*
2. *realizację programu „Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych” tzw. „dotacja podręcznikowa” w kwocie 1 mln 831 tys. zł;*
3. *realizację programu wieloletniego „Za życiem" w kwocie 960 tys. zł;*
4. *realizacja programu "Posiłek w szkole i w domu" w kwocie 554 tys. zł;*
5. *realizację programu „Aktywna tablica” w kwocie 210 tys. zł;*
6. *realizację „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” w kwocie 103 tys. zł;*
7. ***dofinansowanie Oddziału Przygotowania Wojskowego (****"pakiet ubiorczy dla ucznia OPW" oraz "pakiet szkoleniowy OPW") na podstawie umowy z Ministerstwem Obrony Narodowej w kwocie 103 tys. zł.*
8. *realizację programu „Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży”
tzw. „wyprawka szkolna” w kwocie 99 tys. zł;*

- wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania
z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 9 mln 121 tys. zł;

- wpływów z usług dot. wyżywienia dzieci i personelu w kwocie 6 mln 985 tys. zł;

- wpływów z najmu w kwocie 3 mln 240 tys. zł;

- wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (opłata za pobyt dzieci powyżej 5 godzin) w kwocie 1 mln 398 tys. zł;

- dofinansowań zadań z udziałem środków unijnych w łącznej kwocie 3 mln 90 tys. zł;

- zwrotów kosztów za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta Sosnowca
a będących mieszkańcami innych gmin w kwocie prawie 1ml 663 tys. zł.

**Wydatki majątkowe** zaplanowano w łącznej wysokości 50 157 638,87 zł. W obszarze oświaty na rok 2024 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 43 082 552,47 zł, m.in. na poniższe zadania:

- "Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych" - część I - Termomodernizacja SP nr 1, nr 3, nr 23 i nr 36 w Sosnowcu (11 132 615,65 zł) ;

- "Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 12 w Sosnowcu" (5 269 857,08 zł)

- "Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 3 w Sosnowcu" (5 297 452,55 zł)

- "Termomodernizacja 8 obiektów edukacyjnych" - część III - Termomodernizacja LO nr VI i nr IX w Sosnowcu (4 780 305,29 zł);

- "Termomodernizacja 5 obiektów edukacyjnych w Sosnowcu" - część II - "Termomodernizacja obiektów oświatowych - Przedszkoli Miejskich nr 3, nr 18, nr 31 w Sosnowcu" (3 312 952,30 zł);

- "Innowacyjne Branżowe Centrum Mody" ( 8 086 170,77 zł)

- "Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 25 w Sosnowcu" ( 943 300,00 zł)

Dochody majątkowe Miasta Sosnowiec w 2024 roku, w obszarze zainteresowania Komisji, zostały wykonane na poziomie ponad **29 mln 142 tys. zł,** tj. w 97,26 % 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 ponad 6 mln 644 tys. zł;

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej GZM na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie prawie 2 mln 193 tys. zł;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację programu budowy przyszkolnych hal sportowych – OLIMPIA – ponad 7 mln 994 tys. zł;

- środki otrzymane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Modernizacji Kompleksów Sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012" - Edycja 2023 – prawie 342 tys. zł;

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych prawie 12 mln zł;

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie ponad 2,7 tys. zł.