

URZĄD MIEJSKI
w SOSNOWCU
al. Zwycięstwa 20
Wydział Budżetu Miasta

WBM.033.71.2025

Sosnowiec, dnia 10.04.25

URZĄD MIEJSKI w SOSNOWCU
BIURO RADY MIEJSKIEJ

wpłynęło 11.04.2025

L.dz. zał.

Podpis

PREZYDENT
ARKADIUSZ CHĘCIŃSKI
10.04.24

Pan/i

Damian Żurawski

Przewodniczący 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 2024 rok w obszarze działania komisji.

SKARBNIK MIASTA
SOSNOWCA
mgr Anna Gabryś

Otrzymują:

- 1) Adresat
- 2) a/a

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 subwencionowanych.

Struktura wydatków na zadania oświatowe subwencionowane 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 subwencionowanych 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 subwencionowanych (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. *realizację programu „Posilek 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.