

## INFORMACJA

### z działalności Publicznego Przedszkola nr 1 im. Kubusia Puchatka w Świdwinie za rok 2018

Dyrektor Publicznego Przedszkola nr 1 im. Kubusia Puchatka w Świdwinie kieruje całokształtem pracy placówki i jest za nią całkowicie odpowiedzialny, jest kierownikiem zakładu pracy dla zatrudnionych w przedszkolu nauczycieli i pracowników obsługi i administracji nie będących nauczycielami.

Do obowiązków Przedszkola należy m.in.: opracowanie jednostkowego planu finansowego przedszkola oraz sprawowanie nadzoru nad jego wykonaniem. Ponadto prowadzone są sprawy kadrowe pracowników zatrudnionych w przedszkolu, ewidencja środków trwałych oraz księgowość.

Publiczne Przedszkole nr 1 od września 2018 roku dysponuje 6 oddziałami przedszkolnymi dla dzieci w wieku od 3 do 5 lat. W 2018 roku dostępnych było 150 miejsc, gdzie udostępnionych było 6 oddziałów po 25 miejsc w każdym w tym 1 oddział dzieci 5 – letnich oddelegowany został do Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi nr 2 im. ppor. Emilii Gierczak w Świdwinie.

Na podstawie dzieci zapisanych i osobodni przedstawiono stan organizacyjny w Publicznym Przedszkolu nr 1 (średnia z 2018 roku), który był następujący:

PLACÓWKA	ILOŚĆ ODDZIAŁÓW	ILOŚĆ DZIECI		
		ILOŚĆ MIEJSC	NA PODSTAWIE DZIECI ZAPISANYCH	NA PODSTAWIE OSOBODNI
PRZEDSZKOLE NR 1	6	150	149	69
<b>RAZEM</b>	<b>6</b>	<b>150</b>	<b>149</b>	<b>69</b>

W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego liczba oddziałów przedszkolnych wzrosła o 1, a tym samym o 25 wzrosła ilość miejsc.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku ogółem w Publicznym Przedszkolu nr 1 im. Kubusia Puchatka w Świdwinie zatrudnionych było 26 osób co stanowiło 23,76 etatów.

Na podstawie danych za okres styczeń – grudzień 2018 średnie zatrudnienie (w etatach) przedstawia się następująco:

PLACÓWKA	OGÓLEM	W TYM		
		NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA	OBSŁUGA
PRZEDSZKOLE NR 1	23,76	10,97	2,29	10,50
<b>RAZEM</b>	<b>23,76</b>	<b>10,97</b>	<b>2,29</b>	<b>10,50</b>

W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego średnie zatrudnienie wzrosło o 1,43 etatu, co spowodowane jest zwiększeniem z 1/2 do pełnego etatu głównego księgowego, zatrudnieniem na 0,08 etatu nauczyciela mianowanego prowadzącego zajęcia z religii oraz w ramach utworzenia 6 oddziału przy szkolne nr 2 zatrudniono 2 nauczycieli kontraktowych oraz woźną oddziałową.

W ogólnej strukturze zatrudnienia zmiany w głównej mierze spowodowane są nieobecnością pracowników przebywających na urlopach: macierzyński/ rodzicielski, wychowawczy i zdrowotny za których dokonano zatrudnienia w ramach zastępstw. W strukturach zatrudnienia jednostki Przedszkola w ramach zastępstw za osoby przebywające na urlopach wychowawczych w 2018 roku zatrudniono trzy osoby, dwie osoby w zastępstwie za dwóch nauczycieli, i jedną osobę w zastępstwie za pracownika obsługi tj. woźną oddziałową.

Szczególną uwagę należy zwrócić na absencję chorobową pracowników. W 2018 roku pracownicy korzystali ze zwolnień chorobowych 42 razy 26 zwolnień rozliczono dla nauczycieli i 16 zwolnień dla pracowników obsługi.

Na podstawie danych za rok 2018 przedstawiono średnią ilość dni nieobecności pracowników i średni koszt w złotych poniesiony za godziny zastępstw:

ZWOLNIENIA CHOROBY	OGÓLEM	NAUCZYCIELE	ADMINISTRACJA, STOŁÓWKA I OBSŁUGA
ZWOLNIENIA W SZT.	42	26	16
ILOŚĆ DNI NIEOBECNOŚCI KALENDARZOWYCH	476	347	129
ILOŚĆ DNI NIEOBECNOŚCI ROBOCZYCH	351	248	103
ILOŚĆ GODZIN ZASTĘPSTWA	2 064	1240	824
WARTOŚĆ GODZIN ZASTĘPSTWA W ZŁ	<b>47 205,60</b>	<b>34 062,80</b>	<b>13 142,80</b>

W stosunku do roku poprzedniego liczba zwolnień lekarskich zmniejszyła się o 4,55% i od roku 2015 utrzymuje tendencję malejącą. 56,82% zwolnień lekarskich stanowią zwolnienia nauczycieli co wiąże się ze średnim kosztem rzędu 34.062,80 złotych za godziny zastępstw. Pozostałe 43,18% stanowią zwolnienia pracowników obsługi i stołówki. W roku 2018 na 26 osób zatrudnionych nie zaewidencjonowano zwolnienia lekarskiego u jedenaściorga pracowników. Są to: dwie pracownice księgowości, jedna pracownica stołówki, cztery woźne oddziałowa, konserwator i troje nauczycieli.

W stosunku do roku poprzedniego minimalnie zmienił się stan osobowy zatrudnienia nauczycieli poprzez zatrudnienie dwóch nauczycieli na zastępstwo za nauczycieli

przebywających do sierpnia 2018 roku na urlopie dla poratowania zdrowia. Od września 2018 roku zmieniły się stopnie zawodowe nauczycieli, poprzez awans zawodowy nauczycieli stażystów na kontraktowych.

Podział nauczycieli wg stopnia awansu zawodowego wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

STOPIEŃ	STAN ZATRUDNIENIA 01 – 08.2018	STAN ZATRUDNIENIA 09 – 12.2018
DYPLOMOWANY	4	4
MIANOWANY	4	4
KONTRAKTOWY	2	4
STAŻYSTA	2	0
<b>RAZEM</b>	<b>10</b>	<b>12</b>

W 2018 roku awans zawodowy uzyskało 2 nauczycieli w Przedszkolu nr 1, którzy otrzymali awans na stopień nauczyciela kontraktowego.

Ponadto ze względu na znikome zmiany z tytułu zastępstw w 2018 roku nie zmienił się stan nauczycieli wg wykształcenia, który na dzień 31 grudnia 2018 roku był następujący:

WYKSZTAŁCENIE	PRZEDSZKOLE NR 1
MAGISTER	12
ZAWODOWE	0
<b>RAZEM</b>	<b>12</b>

W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego stan zatrudnienia zmienił się w Przedszkolu nr 1 poprzez dokonane zastępstwa za nauczyciela przebywającego na urlopie wychowawczym i zatrudnieniem trzech nauczycieli w tym dwóch w ramach 6 oddziału (w tym jeden w niepełnym wymiarze czasu pracy) oraz nauczyciela do prowadzenia zajęć z religii tj. 0,08 etatu (2 godziny tygodniowo).

Średnie wynagrodzenie miesięczne brutto pracowników łącznie z godzinami zastępczymi, ponadwymiarowymi, rewalidacyjnymi oraz terapią pedagogiczną wynosi:

- ✓ nauczyciel dyplomowany - 5.336,37 zł
- ✓ nauczyciel mianowany - 4.176,29 zł
- ✓ nauczyciel kontraktowy - 3.219,22 zł
- ✓ nauczyciel stażysta - 2.900,20 zł

Średnie wynagrodzenie miesięczne brutto pracowników administracji i obsługi łącznie z uwzględnieniem 10% premii wynosi:

- ✓ administracja - 3.909,20 zł
- ✓ obsługa - 2.494,69 zł

W roku 2018 plan finansowy Publicznego Przedszkola nr 1 *im. Kubusia Puchatka* przedstawiał się następująco:

ROK 2017	DOCHODY	WYDATKI
PRZEDSZKOLE NR 1	183 900	1 718 300
<b>OGÓLEM</b>	<b>183 900</b>	<b>1 718 300</b>

### Realizacja planu finansowego – WYDATKI

Wydatki w przedszkolu wyglądają następująco:

Publiczne Przedszkole Nr 1 – 1.712.263,42 zł

Przedszkole utrzymuje się w całości z dotacji Urzędu Miasta Świdwin. W 2018 roku otrzymano **1.718.300** złotych z czego koszt utrzymania przedszkola wynosił **1.712.263,42** złotych. Różnica w wysokości 6.036,58 złotych została w całości zwrócona do Urzędu Miasta.

Koszt utrzymania dziecka w oddziałach w 2018 roku przedstawia się następująco:

KOSZT UTRZYMANIA DZIECKA	NA PODSTAWIE DZIECI ZAPISANYCH W ZŁOTYCH	NA PODSTAWIE OSOBODNI TZN. DZIECI CHODZĄCYCH W ZŁOTYCH
OGÓLNY KOSZT UTRZYMANIA	957,64	2 067,95
KOSZT BEZ WYŻYWIENIA	898,07	1 939,30
DOTACJA NA 1 DZIECKO	854,15	1 844,48

Na podstawie dzieci zapisanych w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego ogólny koszt utrzymania dziecka zmienił się i był wyższy o 32,95 złotych. Ponadto wzrosły koszty ogólne, co wiąże się z wzrostem kosztu utrzymania dziecka bez wyżywienia o 46,00 złotych. Dotacja na 1 dziecko w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 50,71 złotych i wynosiła 854,15 złotych.

Wydatki wg planu finansowego i ich wykonanie w roku 2018 przedstawia poniższa tabela.

Treść	Plan finansowy 2018	Wykonanie rok 2018
Dz.801 Rozdz.80104	1 426 000	1 422 365,73
Dz.801 Rozdz.80146	5 000	4 788,40
Dz.801 Rozdz.80148	276 300	274 109,29
Dz.801 Rozdz.80195	11 000	11 000,00
<b>OGÓLEM</b>	<b>1 718 300</b>	<b>1 712 263,42</b>

Główny udział w strukturze wydatków planu finansowego działu 801 *Oświata i wychowanie* stanowi rozdział 80104 *Przedszkola* w wysokości **83,07%**. Pozostałe

rozdziały stanowią **16,93%** i są to: 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne* 16,01%, 80146 *Dokształcanie doskonalenie nauczycieli* 0,28%, oraz 80195 *Pozostała działalność* 0,64%.

Szczegółowe zestawienie wydatków Publicznego Przedszkola nr 1 za okres styczeń – grudzień 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

§	Treść	Przedszkole nr 1
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80104 - 80195</b>	<b>1 712 263,42</b>
	<b>Płace i pochodne wszystkie rozdziały</b>	<b>1 209 990,01</b>
	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>502 273,41</b>
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80104</b>	<b>1 422 365,73</b>
	<b>Płace i pochodne</b>	<b>1 060 078,69</b>
	<b>Pozostałe wydatki bieżące</b>	<b>362 287,04</b>
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80104</b>	<b>362 287,04</b>
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 974,55
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 390,45
4240	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	2 298,56
4260	Zakup energii	96 359,61
4270	Zakup usług remontowych	93 584,71
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 210,00
4300	Zakup usług pozostałych	28 091,35
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	1 712,81
4410	Podróże służbowe krajowe	
4430	Różne opłaty i składki	2 069,00
4440	ZFŚS odpisy za ZFŚS	56 400,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	4 440,00
4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 260,50
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	19 495,50
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80146</b>	<b>4 788,40</b>
	<b>Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli</b>	<b>4 788,40</b>
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80148</b>	<b>274 109,29</b>
	<b>Płace i pochodne</b>	<b>149 911,32</b>
	<b>Pozostałe wydatki bieżące</b>	<b>124 197,97</b>
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80148</b>	<b>124 197,97</b>
3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	511,68
4220	Zakup środków żywności	106 519,29
4280	Zakup usług zdrowotnych	45,00
4300	Zakup usług pozostałych	9 522,80
4440	ZFŚS odpisy za ZFŚS	4 700,00
4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 899,20
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80195</b>	<b>11 000,00</b>
4440	Odpisy na ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów	11 000,00

W roku 2018 budżet wydatków przedszkola zaplanowany był na kwotę 1.718.300 złotych i został zrealizowany w **99,65%**, gdzie wykonanie wynosiło 1.712.263,42 złotych.

W ogólnej kwocie wydatków największą pozycję stanowi kwota 1.209.990,01 złotych na którą składają się płace i pochodne od płac we wszystkich rozdziałach działu 801, co stanowi **70,67%** wszystkich wydatków. W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego płace i pochodne od płac wzrosły o 21,16 p.p. tj. o 211.291,12 złotych, co w głównej mierze ma związek ze zwiększeniem stanu zatrudnienia w ramach 6 oddziału dwóch nauczycieli i woźnej oddziałowej. Do sierpnia 2018 zatrudnionych było dwóch nauczycieli stażystów za nauczycieli przebywających na urlopie dla poratowania zdrowia. Od września 2018 roku dwóch nauczycieli uzyskało awans zawodowy na nauczyciela kontraktowego. Zwiększono z 1/2 do pełnego etat głównego księgowego, a z 1/4 do 1/2 etat specjalisty ds. kadr i płac. Ponadto w 2018 roku wypłacono 6 nagród jubileuszowych na łączną kwotę 23.245,22 złotych oraz odprawę emerytalną w wysokości 15.746,64 złotych.

Pozostałe wydatki wynoszą 502.273,41 złotych, co stanowi **29,33%** ogólnych zakupów i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 33,15 p.p. tj. o 125.037,49 złotych. Wzrost wydatków spowodowany jest głównie wzrostem cen rynkowych. W 2018 roku dokonano wymiany stolarki okiennej i parapetów na kwotę 93.584,71 złotych oraz zakupiono piec konwekcyjno – parowy, wartość inwestycji 19.495,50 złotych. Wydatki na zakup energii (cieplna, elektryczna, gaz i woda) w roku 2018 wynosiły 96.359,61 złotych i były niższe od analogicznego okresu roku poprzedniego o 5,29 p.p., tj. 5.382,28 złotych na co głównie wpływ miała wymiana okien. Wydatki na zakup środków żywności stanowiły koszt rzędu 106.519,29 złotych.. Na podobnym poziomie roku 2017 utrzymane zostały wydatki na zakup materiałów i wyposażenia i wynosiły 50.390,45 złotych.

**W okresie sprawozdawczym 2018 roku w Publicznym Przedszkolu nr 1** nakładem sił własnych przeprowadzono drobne naprawy techniczno – budowlane pomalowano gabinet pielęgniarstwa, odnowiono szatnię i łazienkę dla personelu, położono płytki i odnowiono pomieszczenia gospodarcze konserwatora, osuszono pomieszczenia po zalaniu, gazony kwiatowe w ogrodzie obsadzono roślinami kwitnącymi. Usunięto i zutylizowano stary sprzęt elektroniczny oraz stare meble ze strychu.

### **Realizacja planu finansowego – DOCHODY**

Dochody Publicznego Przedszkola nr 1 *im. Kubusia Puchatka* w Świdwinie w całości odprowadzane są do Urzędu Miasta. Na rok 2017 zaplanowano dochody w wysokości **183.900,00** złotych. Największą pozycję planowanych dochodów 99,67% stanowiły wpływy z usług i wynosiły 183.300,00 złotych.

Dochody wg planu finansowego i ich wykonanie w roku 2018 przedstawia poniższa tabela.

Treść	Plan finansowy 2018	Wykonanie rok 2018
Dz.801	60 000	65 825,51
Rozdz.80104		
Dz.801	123 900	135 877,23
Rozdz.80148		
<b>OGÓLEM</b>	<b>183 900</b>	<b>201 702,74</b>

**67,37%** struktury dochodów planu finansowego stanowi dział 801 *Oświata i wychowanie* rozdział 80148 *Stołówki szkolne i przedszkolne*, w którego paragrafach zaplanowano pozycję: § 0670 *wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego* – odpłatności rodziców za wyżywienie.

**32,63%** struktury dochodów planu finansowego stanowi dział 801 *Oświata i wychowanie* rozdział 80104 *Przedszkola*, w którego paragrafach zaplanowano następujące pozycje: § 0660 *wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego* stanowił 32,36%, 0,14% stanowił § 0920 *wpływy z pozostałych odsetek* oraz 0,14% stanowił § 0970 *wpływy z różnych dochodów*.

W **109,68%** zostały wykonane dochody w 2018 roku. Wykonane dochody odprowadzone zostały do Urzędu Miasta.

Szczegółowe zestawienie dochodów Publicznego Przedszkola nr 1 za okres styczeń – grudzień 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

§	Treść	Plan finansowy 2018	Wykonanie planu rok 2018
	<b>Dochody ogółem</b>	<b>183 900,00</b>	<b>201 702,74</b>
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80104</b>	<b>60 000,00</b>	<b>65 825,51</b>
	<b>Oświata i wychowanie</b> Przedszkola	<b>60 000,00</b>	<b>65 825,51</b>
<b>0660</b>	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	59 400,00	65 277,65
<b>0920</b>	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	272,37
<b>0970</b>	Wpływy z różnych dochodów	200,00	275,49
<b>Dział 801</b>	<b>Rozdział 80148</b>	<b>123 900,00</b>	<b>135 877,23</b>
	<b>Oświata i wychowanie</b> Stołówki szkolne i przedszkolne	<b>123 900,00</b>	<b>135 877,23</b>
<b>0670</b>	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	123 900,00	135 877,23

Na koniec 2018 roku wykonano dochody w kwocie **201.702,74** złotych. W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego dochody Przedszkola były

wyższe o 21,70 p.p., tj. o 35.963,98 złotych. Wykazane dochody pochodziły w głównej mierze od rodziców dzieci zapisanych do przedszkola w danym roku i stanowiły **99,72%** sumy dochodów. Głównymi pozycjami po stronie dochodów były opłaty za całodzienne wyżywienie dzieci oraz płatne godziny usług przedszkola w wymiarze powyżej 5 godzin realizacji podstawy programowej. Pozostałe odsetki i wpływy z różnych dochodów np. prowizje za regularne płatności ZUS i podatku oraz odsetki bankowe i odsetki od rodziców za nieterminowe wpłaty stanowią **0,28%** uzyskanych dochodów.

Sporządziła: Katarzyna Piekarska  
Świdwin, dnia 18 luty 2019 roku

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Katarzyna Piekarska*

**DYREKTOR**  
**PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA NR 1**  
im. Kubusia Puchatka w Świdwinie

*mgr Violetta Mazurkiewicz*

#### Ad.4 Higiena i opieka zdrowotna w Publicznym Przedszkolu nr1 im. Kubusia Puchatka w Świdwinie

Stan obecny:

Publiczne Przedszkole nr 1 im Kubusia Puchatka zatrudnia pielęgniarkę , która w naszym przedszkolu sprawuje opiekę higieniczną nad naszymi dziećmi w środę w godzinach od 7.00 – 12.00 w pozostałe dni pracuje w poszczególnych placówkach oświatowych na terenie miasta Świdwina; poniedziałek SP2 od 7.00 do 15.00, wtorek P2: 7.00 – 12.00 , środa : SP3 : 12.15 – 15.00 , czwartek : SP3 :8.00 – 13.00 i w SP1 : 13.15- 16.00 , piątek : SP4 : 8.00- 13.00 oraz w SP1 : 13.15 – 16.00.

Potrzeby:

Opieka higieniczna i zdrowotna dwa razy w tygodniu od 7.00 do 12.00.

DYREKTOR  
PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA NR 1  
im. Kubusia Puchatka w Świdwinie

*mgr Violetta Mazurkiewicz*

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data.

Additionally, it is noted that regular audits are essential to identify any discrepancies or errors early on. This proactive approach helps in maintaining the integrity of the financial statements and prevents any potential issues from escalating.

In conclusion, the document highlights that a robust system of record-keeping is fundamental for any business. By adhering to these guidelines, organizations can ensure that their financial data is reliable and accurate, which is crucial for informed decision-making and long-term success.