

Tendancyjne niedoszacowanie przy planowaniu budżetu! Czy należy nazwać takich działań kompetencji? (tytuł od M.Karasińskiego)

Zał. 2

Wyliczenie dotacji na jednego przedszkolaka w 2012 r. na podstawie wykonania budżetu z zastosowaniem wzoru przyjętego przez Prezydenta

Dane zaczerpnięte z Zarządzenia Nr 90 / 2013 Prezydenta Miasta Przemysła z dnia 26 marca 2013 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu miasta Przemysła za 2012 r.

Liczba dzieci w przedszkolach miejskich – **1 312**

Wydatki bieżące w przedszkolach - **9 269 642 zł**

Wydatki na stołówki przedszkolne (planowane 2 029 129 – wykonano 99,26%) – **2 014 925 zł**

Dochody przedszkoli (w tym stołówki przedszkolnej) – **2 000 564 zł**

Wyliczenie według wzoru ustalonego przez Pana Prezydenta (pismo w załączeniu):

$9\,269\,642 + 2\,014\,925 = 11\,284\,567 - 2\,000\,564 : 1\,312 = \underline{7\,076,22} : 12 = 589,69$

589,69 – dotacja dla jednego ucznia w przedszkolu publicznym

$589,69 * 75\% = \underline{442,26 \text{ zł}}$ – dotacja dla ucznia w przedszkolu publicznym

$589,69 * 40\% = \underline{235,87}$ – dotacja dla punktu przedszkolnego

Podobne wyliczenia Prezydenta w „Objaśnienia do dochodów i wydatków” (Załącznik Nr 8 strona 26)

Roczne wydatki na 1 ucznia w przedszkolach miejskich - **7 077,84 zł**

488,78 zł – dotacja dla jednego ucznia w przedszkolach publicznych wg uchwały budżetowej na początku roku 2012

589,69 zł – dotacja dla jednego ucznia w przedszkolach publicznych wg wykonania budżetu za 2012 r.

Dotacja powinna być zwiększona o 17%. 8,33% stanowi jeden miesiąc z całego roku, czyli przedszkola inne, niż prowadzone przez miasto, nie otrzymały dotacji za dwa miesiące. Wykonanie za I pół. 2012 wynagrodzenia pracowników w przedszkolach miejskich wyniosło 59,36% (budżet źle zaplanowany). W tym roku wykonanie za I pół. wyniosło 68,66 %. Budżet bardzo źle zaplanowany. Miejskim zwiększamy, podobnie jak w 2012 (budżet na płace zwiększono ponad 780 tys. zł.), a dla innych przedszkoli dotacja nie uległa zmianie. Ile zabraknie na płace w przedszkolach miejskich i na jaką kwotę ?

Adam Łoziński