

**PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2009 ROK**

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

**Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

**Nazwa jednostki Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli**

**Adres jednostki 44-335 Jastrzębie Zdrój, ul. Al. J. Piłsudskiego 60**

**Rodzaj zadania Zadania własne gminy**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Projekt / Plan na 2009 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>A</b>				
1.	Powierzchnia w m2			
2.	Powierzchnia wynajmowanych pomieszczeń w m2			
3.	Liczba uczniów/wychowanków w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
4.	Liczba uczniów nauczanych indywidualnie w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
5.	Liczba uczniów niepełnosprawnych w klasach integracyjnych w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
6.	Liczba uczniów w klasach sportowych w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
7.	Liczba uczniów niepełnosprawnych w tym:			
	-z niepełnosprawnością typu A			
	-z niepełnosprawnością typu B			
	-z niepełnosprawnością typu C			
8.	Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku w tym:			
	-żywionych			
	-bez wyżywienia			
	-oddziały zerowe			
9.	Liczba oddziałów w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
10.	Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
11.	Liczba podopiecznych korzystających z zasiłków			
12.	Średnioroczna liczba etatów kalkulacyjnych			
	- Merytoryczni			
	w tym vacat			
	- Administracja			
	w tym vacat			
	- Obsługa			
	w tym vacat			

ZA ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM  
 25.06.2009r.

DYREKTOR  
 mgr Małgorzata Drzał



Część C

Uzasadnienie dochodów (szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów).

**OGÓŁEM DOCHODY** 1 228,00

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych  
Skarby Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub  
innych jednostek zaliczanych do sektora finansów

§ 0750 publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 1 228,00

- - czynsz za ogrody działkowe przy SP 15 1 228,00

Kalkulacja: 21,92 zł. \* 56 działek = 1 227,52

Podstawa prawna:

Uchwała Nr XXXVII/938/2001 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 29 grudnia 2001 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr VII/152/99 Rady Miejskiej w Jastrzębiu Zdroju z dnia 27 marca 1999 roku w sprawie: zasad naliczania czynszu dzierżawnego za grunty niezainwestowane - czasowo wykorzystane na cele rolnicze

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

25.06.2009 r.  
DYREKTOR

mgr Małgorzata Drzał



PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2009 ROK

**Dział** 801 - Oświata i wychowanie

**Rozdział** 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół

**Nazwa jednostki** Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli

**Adres jednostki** 44-335 Jastrzębie Zdrój, ul. Al. J. Piłsudskiego 60

**Rodzaj zadania** Zadania własne gminy

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Projekt / Plan na 2009 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>A</b>				
1.	Powierzchnia w m2			
2.	Powierzchnia wynajmowanych pomieszczeń w m2			
3.	Liczba uczniów/wychowanków w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
4.	Liczba uczniów nauczanych indywidualnie w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
5.	Liczba uczniów niepełnosprawnych w klasach integracyjnych w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
6.	Liczba uczniów w klasach sportowych w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
7.	Liczba uczniów niepełnosprawnych w tym:			
	-z niepełnosprawnością typu A			
	-z niepełnosprawnością typu B			
	-z niepełnosprawnością typu C			
8.	Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku w tym:			
	-żywionych			
	-bez wyżywienia			
	-oddziały zerowe			
9.	Liczba oddziałów w tym:			
	-od I do VIII			
	-od IX do XII			
10.	Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
11.	Liczba podopiecznych korzystających z zasiłków			
12.	Średnioroczna liczba etatów kalkulacyjnych	14,5	14,5	100,00%
	- Merytoryczni			
	w tym vacat			
	- Administracja	14,5	14,5	100,00%
	w tym vacat			
	- Obsługa			
	w tym vacat			

mgr Małgorzata Drzał

Para graf	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Projekt / Plan na 2009 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>B</b>				
	<b>OGÓŁEM DOCHODY:</b>			
	w tym:			
	<b>I. Dochody bieżące</b>	<b>16 197,00</b>	<b>16 318,00</b>	<b>100,75%</b>
	z tego:			
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarby Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00%
0750				
0830	Wpływy z usług	16 002,00	16 128,00	100,79%
0920	Pozostałe odsetki	35,00	30,00	85,71%
0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00	160,00	100,00%
	<b>II. Dochody majątkowe</b>			
	z tego:			
	<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>			
	w tym:			
	<b>I. Wydatki bieżące *</b>	<b>780 597,00</b>	<b>798 756,00</b>	<b>102,33%</b>
	z tego:			
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 461,00	3 092,00	125,64%
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	517 819,00	539 491,00	104,19%
	- pracownicy merytoryczni			0,00%
	- pracownicy administracji	517 819,00	539 491,00	104,19%
	- pracownicy obsługi			0,00%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 852,00	41 826,00	110,50%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 478,00	86 324,00	102,19%
4120	Składki na Fundusz Pracy	13 492,00	13 787,00	102,19%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 185,00	12 700,00	89,53%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 967,00	28 993,00	103,67%
4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00%
4260	Zakup energii	17 968,00	17 328,00	96,44%
4270	Zakup usług remontowych	4 700,00	4 700,00	100,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	200,00	33,33%
4300	Zakup usług pozostałych	15 614,00	12 385,00	79,32%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	0,00	0,00	0,00%
	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 151,00	0,00	0,00%
4360				
	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 092,00	4 116,00	100,59%
4370				
	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii	0,00	0,00	0,00%
4390				
4410	Podróże służbowe krajowe	847,00	600,00	70,84%
4430	Różne opłaty i składki	1 133,00	0,00	0,00%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 678,00	13 146,00	96,11%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 500,00	100,00%
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 944,00	3 618,00	60,87%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	13 116,00	12 950,00	98,73%
	<b>II. Wydatki majątkowe</b>			
	z tego:			

\* wynagrodzenia wykazać w rozbiściu na grupy zawodowe ( jak w cz. A, pkt. 12)

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

DYREKTOR

mgr Małgorzata Drzał  
dn. 06. 2009 r.

**Część B**

**zasadnienie wydatków (szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów).**

**OGÓLEM DOCHODY** **16 318,00**

**§ 0830 Wpływy z usług** **16 128,00**  
 - obsługa PKZP placówek samobilansujących się 16 128,00

Kalkulacja: 640 osób \* 2,10 zł. \* 12 m-cy

Podstawa prawna:

Statut Pracowniczej Kasy Zapomogowo - Pożyczkowej przy Miejskim Zespole Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jastrzębiu Zdroju

**§ 0920 Pozostałe odsetki** **30,00**  
 - odsetki za środki zgromadzone na rachunku 30,00

Kalkulacja: średnia miesięczna kwota odsetek tj. 2,50 zł. \* 12 m-cy

**§ 0970 Wpływy z różnych dochodów** **160,00**  
 w tym:  
 - wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za termonowe odprowadzenie podatku dochodowego (0,3%) 160,00

Podstawa prawna:

art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (tekst jednolity Dz. U. z 2005 r., Nr 8, poz. 60)

§ 1 ust.1 pkt. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 grudnia 2002 r. w sprawie wynagrodzenia płatników i inkasentów pobierający podatki na rzecz budżetu państwa (Dz. U. Nr 240, poz. 2065)

**OGÓLEM WYDATKI** **798 756,00**

**§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń** **3 092,00**  
 - środki ochrony indywidualnej dla pracownika 100,00  
 tj. fartuch i obuwie dla pracownika pozyskanego z PUP  
 - środki ochrony indywidualnej dla pracowników MZOSiP 1 750,00  
 tj. okulary profilaktyczne 7 osób \* 250,00 zł.

Podstawa prawna:

1) art. 237<sup>6</sup> ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy /Dz.U.Nr 21, poz. 94 z 1998 roku - z późniejszymi zmianami/

Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 26 września 1997 roku w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy /Dz.U. z 2003r. Nr 169, poz. 1650 z późn.zm/

Zarządzenie Nr 10/2007 Dyrektora Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli z dnia 5.06.2007 roku w sprawie zapewnienia pracownikom na stanowiskach z monitorami ekranowymi okularów korygujących wzrok.

- woda do picia 35 szt. \* 26,90 zł. = 941,50 zł. 942,00  
 - herbata dla pracowników 15 osób \* 1 opakowanie \* 20,00 zł. 300,00

Podstawa prawna:

Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 26 września 1997 roku w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy /Dz.U. z 2003r. Nr 169, poz. 1650 z późn.zm/

Zarządzenie Nr 12/2007 Dyrektora Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli z dnia 10.10.2007 roku w sprawie zapewnienia pracownikom MZOSiP środków higieny osobistej, środków medycznych oraz napojów.

**§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników** **539 491,00**  
 - pracownicy administracji 539 491,00

Podstawa prawna:

**ZA ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM**  
 J.K. OG. 2008v.  
**DYREKTOR**

mgr Małgorzata Drzał



rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 2 sierpnia 2005 roku w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 146 poz. 1222 z późniejszymi zmianami)

Uchwała Nr XXVII/375/2008 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 29 maja 2008 roku w sprawie ustalenia najniższego wynagrodzenia zasadniczego w pierwszej kategorii zaszeregowania tabeli punkowych rozpiętości dla poszczególnych kategorii zaszeregowania dla pracowników MZOSiP w Jastrzębiu Zdroju oraz ustalenia wartości w złotych jednego punktu tej tabeli

**Załącznik Nr 1 - Tabela kalkulacyjna**

**§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** **41 826,00**  
 - pracownicy administracji 41 826,00

Kalkulacja:

529 163,00 zł. plan 2008 roku - 27 467,000 (jubileusz, odprawa emerytalna) - 9 631,00

492 065,00 zł. \* 8,5% = 41 825,53 zł.

Podstawa prawna:

jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997 r. Nr 160 poz. 1080 z późn. zm.)

**§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** **12 700,00**  
 - umowy zlecenia tj.  
 a) informatyk tj. 600,00 zł. \* 12 m-cy 7 200,00  
 b) drobne naprawy 1 500,00  
 c) archiwista 4 000,00

**§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** **86 324,00**  
 - pracownicy administracji 86 324,00

Kalkulacja:

§ 4010 tj. 539 491,00 zł. - 18 581,06 zł. = 520 909,94 zł.

§ 4040 tj. 41 826,00 zł.

(520 909,94 zł. + 41 826,00 zł.) \* 15,34 % = 86 323,69 zł.

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych /Dz.U.Nr 137, poz. 887 z późniejszymi zmianami /tekst jednolity Dz. U. z 2007 Nr 11poz. 74/

Pismo nr 2008039084 z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych: Zawiadomienie o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe

Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia

18 grudnia 1998 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru

składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe /Dz. U. Nr 161, poz. 1106 z późn. zm./

**§ 4120 Składki na Fundusz Pracy** **13 787,00**  
 - pracownicy administracji 13 787,00

Kalkulacja:

§ 4010 tj. 539 491,00 zł. - 18 581,06 zł. = 520 909,94 zł.

§ 4040 tj. 41 826,00 zł.

(520 909,94 zł. + 41 826,00 zł.) \* 2,45 % = 13 787,03 zł.

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy /Dz.U.Nr z 2008 Nr 69 poz. 415 z późn.zm/

art. 35 Ustawy Budżetowej na rok 2008 z dnia 23 stycznia 2008r. /Dz.U.Nr 19 poz.117/

**§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** **28 993,00**  
 w tym:

- tonery do kserokopiarki 10szt. 100,00 zł.

- pudła archiwalne kwasoodporne 100 szt. \* 4,70 zł.

- druki do działu plac (listy płatnicze, kartoteki

wynagrodzeniowe, asygnatki zasiłkowe)

- druki do działu księgowości (PK, KW, KP,

- artykuły biurowe

- prasa fachowa

- literatura fachowa (książki)

- środki czystości (ręczniki papierowe, papier toaletowy, mydło w płynie, środki

ZA ZGODNOŚĆ

Z ORYGINAŁEM

25.06.2008r.

DYREKTOR

mgr Małgorzata Drzał

1 000,00

470,00

1 000,00

2 000,00

3 000,00

5 740,00

600,00

2 000,00

	- części do naprawy komputerów i kserokopiarki	2 000,00
	- uzupełnienie podręcznej apteczki	150,00
	- materiały do drobnych naprawy	2 000,00
	- komputer do księgowości	3 200,00
	- meble biurowe	5 833,00
<b>§ 4260</b>	<b>Zakup energii</b>	<b>17 328,00</b>
	w tym:	
	- energia cieplna tj.	5 568,00
	opłata stała 164,00 zł. * 12 m-cy = 1 968,00	1 968,00
	opłata zmienna 400,00 zł. * 9 m-cy = 3 600,00	3 600,00
	- energia elektryczna tj. 910,00 zł. * 12m-cy	10 920,00
	- woda tj. 70,00 zł. * 12 m-cy = 840,00 zł. ✓	840,00
<b>§ 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>4 700,00</b>
	w tym:	
	- naprawa maszyn	2 000,00
	- konserwacja urządzeń	2 700,00
<b>§ 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>200,00</b>
	w tym:	
	- badania okresowe pracowników tj. 4 osoby * 50,00 zł.	200,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>art. 229 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy /Dz.U.Nr 21, poz. 94 z 1998 roku z późniejszymi zmianami/</i>		
<b>§ 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>12 385,00</b>
	w tym:	
	- ocena ryzyka zawodowego stanowiska pracy	1 000,00
	- dzierżawa dystrybutowa wody 2 szt. * 20,00 zł. * 12 m-cy	480,00
	- radca prawny 630,00 zł. * 12 m-cy	7 560,00
	- wywóz nieczystości - ścieki 80,00 zł. * 12 m-cy ✓	960,00
	- wywóz nieczystości stałych 50,00 zł. * 12 m-cy	600,00
	- roczna opłata RTV 60,00 zł.	60,00
	- książeczka czekowa 1,00 zł. * 25 sztuk	25,00
	- koszty przesyłek pocztowych	1 500,00
	- przegląd gaśnic	200,00
<b>§ 4370</b>	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej</b>	<b>4 116,00</b>
	Kalkulacja:	
	2 telefony * 100,00zł. * 12 m-cy	2 400,00
	11 telefonów * 13,00 zł. * 12 m-cy	1 716,00
<b>§ 4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>600,00</b>
	w tym:	
	- koszty podróży służbowych pracowników 15 osób * 40,00 zł.	600,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2002 roku w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce budżetowej z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju /Dz.U.Nr. 236, poz. 1990 roku z późniejszymi zmianami/</i>		
<b>§ 4440</b>	<b>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>13 146,00</b>
	w tym:	
	- pracownicy administracji	
	Kalkulacja: 2 417,63 zł. * 37,50 % * 14,50 etatów = 13 145,86 zł.	
	<i>Emeryta X 15 osób</i>	
<b>§ 4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>3 500,00</b>
	w tym:	
	- okresowe szkolenie BHP 6 osób * 60,00 zł.	360,00
	- okresowe szkolenie dla służby BHP 1 osoba * 300,00 zł.	300,00

**ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM**

*25.06.2009r.*  
**DYREKTOR**

*mgr Małgorzata Drzał*

	- szkolenia w zakresie ZUS	1 000,00
	- szkolenia w zakresie rachunkowości budżetowej	1 840,00
<b>§ 4740</b>	<b>Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń</b>	<b>3 618,00</b>
	w tym:	
	- papier do drukarek składanka (1+0) 83,00 zł. * 17 sztuk	1 411,00
	- papier do drukarek składanka (1+2) 60,00 zł. * 11 sztuk	660,00
	- papier do drukarek laserowych "A4" 12,00 zł. * 130 ryz	1 547,00
<b>§ 4750</b>	<b>Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji</b>	<b>12 950,00</b>
	w tym:	
	- aktualizacja programu księgowego 2 razy * 1 500,00 zł.	3 000,00
	- aktualizacja programu płacowego 2 razy * 2 000,00 zł.	4 000,00
	- tonery do drukarek laserowych 9 drukarek * 250,00 zł.	2 250,00
	- tonery do drukarek kolorowych 2 drukarki * 2 szt. * 350,00 zł.	1 400,00
	- taśmy do drukarek 20,00 zł. * 50 szt.	1 000,00
	- dyskietki do archiwizacji dokumentów 50 szt. * 14,00 zł.	700,00
	- drobne akcesoria komputerowe (myszki, podkładki, płyty CD)	600,00

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

25.06.2009r.  
DYREKTOR

*M*  
mgr Małgorzata Drzał

