

## PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2004 ROK

C Dział 801		Oświata i Wychowanie		
R oddział 80 104		Przedszkola		
Nazwa jednostki Publiczne Przedszkole nr 5				
Adres jednostki Jastrzębie Zdrój ul.Kaszubska 4				
L.p	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003r.	Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Powierzchnia w m <sup>2</sup>	729	729	100,00
2.	Powierzchnia wynajmowanych w m <sup>2</sup>			
3.	Liczba uczniów w szkołach			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
4.	Liczba uczniów nauczanych indywidualnych			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
5.	Liczba uczniów w klasach integracyjnych			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
6.	Liczba uczniów w klasach sportowych			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
7.	Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku	122	148	92,96
	w tym :			
	- żywionych	87	100	114,94
	- bez wyżywienia			
	- oddziały zerowe	35	48	137,14
8.	Liczba oddziałów	6	6	100
	w tym :			
	- od I VIII	6	6	100,00
	- od IX-XII	6	6	100,00
9.	Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
10.	Liczba podopiecznych korzystających z zasiłków			
11.	Średnioroczna liczba etatów kalkulacyjnych	18,05	18,26	101,16
	- merytoryczni	10,38	10,51	101,25
	w tym vacat	0,04	0,04	100
	- Administracja	1	1	100,00
	w tym vacat			
	- Obsługa	6,67	6,75	101,20
	w tym vacat			

## Rozdział : 80104

Para graf	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003 rok	Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>B</b>				
	<b>OGÓLEM DOCHODY</b>	<b>58960,00</b>	<b>62636,00</b>	<b>112,91</b>
	<b>1.DOCHODY BIEŻĄCE, W TYM:</b>	<b>58960,00</b>	<b>62636,00</b>	<b>106,23</b>
§ 083	WPŁYWY Z USŁUG	58241,00	61766,00	106,05
	opłata za przygotowanie posiłków			
§075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze-czynsz za mieszkanie	657,00	804,00	104,15
§ 097	WPŁYWY Z RÓŻNYCH DOCHODÓW	82,00	66,00	106,45
	wplywy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowa odprowadzanie podatku dochodowego (0,3%) składek ZUS(0,1%)			
	<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>554089,00</b>	<b>545 562,00</b>	<b>98,46</b>
	<b>I Wydatki bieżące</b>	<b>554089,00</b>	<b>545562,00</b>	<b>98,46</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>Wynagrodzenia /§ 4010 i 4040/</b>	<b>383572,00</b>	<b>383733,00</b>	<b>100,04</b>
§ 4010	1. WYNAGRODZENIA OSOBOWE PRACOW.	358364,00	354825,00	99,01
§ 4040	ODATKOWE WYNAGRODZENIE ROCZNE	25208,00	28908,00	114,68
	<b>2.POCHODNE OD WYNAGRODZEN W TYM:</b>	<b>93938,00</b>	<b>98654,00</b>	<b>105,02</b>
§ 4110	SKŁADKI NA UBEZPIECZ. SPOŁECZNE	63702,00	68030,00	106,79
§ 4120	SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	8824,00	9264,00	104,99
§ 4440	ODPISY NA ZAKŁ.FUND.ŚWIADCZ. SOCJAL.	21412,00	21360,00	99,76
§ 4260	3 ZAKUP ENERGII	32800,00	30926,00	94,29
§ 4270	4 ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH	4735,00	4300,00	48,57
	<b>5.POZOSTALE W TYM:</b>	<b>39044,00</b>	<b>27949,00</b>	<b>71,58</b>
§ 3020	NAGR.I WYD.OSOB.NIE ZALICZ.DO WYNAGR.	2865,00	2887,00	100,77
§ 4410	PODRÓŻI, SŁUŻBOWE KRAJOWE	500,00	800,00	160,00
§ 4210	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	14238,00	8073,00	56,70
§ 4240	ZAKUP POMOCY NAUK., DYDAKT.I KSIĄŻE	10000,00	6000,00	60,00
§4280	ZAKUP USŁUG ZDROWOTNYCH I	490,00	880,00	152,31
§ 4300	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	10602,00	8959,00	84,50
§ 4430	RÓŻNE OPŁATY I SKŁADKI	349,00	350,00	100,29

C	
Uzasadnienie dochodów i wydatków	Kwota
Szczegółowe uzasadnienie m.m.: podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów.	
<b>Podstawa prawna:</b> Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 lipca 2000r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Dz.U. Nr 59 poz. 688 z 2000r. z późniejszymi zmianami Dz.U. Nr 47 poz. 501 z dnia 18 maja 2001r.	
<b>DOCHODY</b>	<b>62 636,00</b>
<b>§ 083 Wpływy z usług</b>	<b>61 766,00</b>
- odpłatność stała dzieci 100 dzieci x 10 m-cy x 60,00 = 60 000,00 15 dzieci x 1 m-c x 60,00 = 900,00	
- odpłatność stała personelu 50% stawki wyżywienia dla 5 osób 5 osob.x1.50zlx21 dni x11 mies x 50% = 866,00	
<b>§ 075 Dochody z czynszu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz Innych umów o podobnym charakterze</b>	<b>804</b>
<b>czynsz za mieszkanie</b> 67,00 x 12 m-cy = 804,00	
<b>§ 097 Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>66,00</b>
- Wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprawienie podatku dochodowego ( 0,3% ) , składek ZUS ( 0,1% ). Wynagrodzenie dla płatnika na które składają się :	
a) zryczałtowane wynagrodzenie dla płatnika z tytułu karninowego wolucumio podatków pobranych na rzecz budżetu państwa stosownie do postanowień art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja podatkowa ( Dz.U. Nr 137 poz. 928)	
b) Wynagrodzenie dla płatnika obliczone zgodnie z art.25a ustawy z dnia 6 lutego 1997r. O powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym ( Dz.U. Nr 28 z 1997r. poz.153 z późniejszymi zmianami)	
<b>WYDATKI</b>	<b>545 562,00</b>
<b>§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń</b>	<b>2 887,00</b>
- fundusz zdrowotny 0,3 % dla nauczycieli 233785,00 x 0,3 % = 701,00	
- dopłata do wyżywienia personelu kuchennego 2 x 21 dni x 11 m-cy x 3,00 = 1 386,00	
odzież dla pracowników 800,00	
Art.72 ust.1 Ustawy z dnia 18 lutego 2000r. o zmianie Ustawy KN oraz zmianie niektórych Innych Ustaw Dz.U. Nr 19 poz. 239	
<b>§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników</b>	<b>354 825,00</b>
wg załączonej kalkulacji płac na kwotę : 354 825,00	
- nauczyciele 237 567,00	
- administracja 18 495,00	
- obsługa 9 8763 00	
art.30-33 Ustawy z dnia 18 lutego 2000r. o zmianie Ustawy KN oraz zmianie niektórych Ustaw/Dz.U. Nr19 poz.239	
Kodeks Pracy art. 77,133,134	
<b>§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>28 908,00</b>
nauczyciele 224 424,00 x8,5%= 19 076,00	
administracja 18251,00 x 8,5%= 1 551,00	
obsługa 97 422,00 x 8,5%= 8 281,00	
na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. O dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej ( Dz.U. Nr 180 z 1997r.poz.1080	
<b>§ 4110 Składki na Ubezpieczenia Społeczne</b>	<b>68 030,00</b>
nauczyciele 252 861,00x 17,99% = 45 490,00	
administr. 20 046,00x 17,99%= 3 606,00	
obsługa 105 246,00x17,99%= 18 934,00	
Składki na Ubezpieczenie Społeczno pracowników od planowanego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego na podstawie ustawy z 13 października 1998r. O systemie ubezpieczeń społecznych ( Dz.U. Nr 137 z 1998r. poz.887 )	

<b>§ 4120 Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>9 264,00</b>
§ nauczyciele 252 861,00 x 2,45% = 6 195,00	
administracja 20 046,00x 2,45%= 491,00	
obsługa 105 246,00x2,54%= 2 578,00	
Składki na fundusz pracy na planowanego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenie rocznego na podstawie ustawy z dnia 14 grudnia 1994 o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu ( Dz.U. Nr 25 z 1997r. poz.128 z póź. zm.) w wysokości 2,45% podstawy ( art.40 ustawy budżetowej na 1999r. Z.17 lutego 1999r ) ( Dz.U. Nr 17 poz. 154)	
<b>2</b>	
<b>Ad § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>8 073,00</b>
- środki czystości 1 297,00	
- materiały biurowe 1 786,00	
- artykuły gospodarcze 390,00	
meble 2200,00	
- prenumerata 300,00	
pościel, firany 1000,00	
- materiały do remontu 600,00	
- wyposażenie apteczki 300,00	
- sprzęt p. poż. 200,00	
<b>Ad § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek</b>	<b>6 000,00</b>
- zakup książek, kaset 1000,00	
urządzenia ogrodowe 1 000,00	
pomoc dydaktyczne 4 000,00	
<b>Ad § 4260 Zakup energii</b>	<b>30 926,00</b>
- energia elektryczna 320,00x12= 3 640,00	
- energia ciepła 17 979,00	
opłata stała 411,00x12= 4 932,00	
- energia gazowa 3 194,00	
średnie zużycie 237 m <sup>3</sup> x 12 m-cy = 2 844m <sup>3</sup> x 1,123 = 3 194,00	
- energia wodna 3 981,00	
średnie zużycie 58 m <sup>3</sup> x 12 m-cy = 696 m <sup>3</sup> x 5,72 = 3 981,00	
<b>§ 4270 Zakup usług remontowych</b>	<b>4 300,00</b>
- naprawy konserwacje 4 300,00	
<b>§ 4280 Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>880,00</b>
- badania okresowe pracowników 22 osób x 40,00 = 880,00	
Kodeks Pracy art. 229 paragr 1 3	
<b>§ 4300 Zakup usług pozostałych</b>	<b>8 959,00</b>
- prowadzenie BHP 2 000,00	
archiwizacja 300,00	
- usługi pocztowe 90,00	
- rozmowy telefoniczne 230,00 x 12 m-cy = 2 760,00	
- monitorowanie budynku ,umowa zlec. 1200,00	
- przegląd sprzętu p.poż 300,00	
- okresowy przegląd kominiarski, gazowy, 700,00	
- wywóz nieczyistości stałych 54,00 x 12 = 648,00	
- opłata stała pojemników 13,40 x 12 m-cy = 161,00	
-kursy i szkolenia 800,00	
Ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 r.o ochronie przeciwpożarowej/Dz.U.Nr 81 poz.36/z późniejszymi zmianami	
Rozporządzenie Ministra Gospodarki Przemysłu i Budownictwa z dnia 14 grudnia 1994r.w sprawie warunków technicznych jakim powinny odpowiadać budynki./Dz.U.Nr 15 poz.140 z 1999r. z późniejszymi zmianami	
Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 3 listopada 1992r. W sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków.../Dz.U.Nr.82 poz.460/z późniejszymi zmianami	
<b>§ 4410 Podróże służbowe krajowe</b>	<b>800,00</b>
- wyjazdy służbowe 300,00	
<b>§ 4430 Różne opłaty i składki</b>	<b>350,00</b>
- ubezpieczenie od kradzieży 150,00	
- ubezpieczenie od ognia 200,00	

**§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych****21 360,00**

- nauczyciele  $237\ 567,00 \times 6,5\ \% = 15\ 442,00$
- obst.  $1803,94 \times 37,5\ \% \times 6,75 \text{ et.} = 4\ 566,00$
- administr.  $1803,94 \times 37,5\ \% \times 1 \text{ et.} = 676,00$
- emeryci i renciści  $1803,94 \times 6,25\ \% \times 6 = 676,00$

Na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994r. O Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych ( Dz.U. Nr 70 poz. 335 z póź. zm. ) oraz Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 14 .03.1994r. ( Dz.U. Nr 43 z 1994r. Poz.43 z póź. zmianami ) oraz z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. - Karta Nauczyciela ( Dz.U. Nr 56 z 1997r. Poz. 357 . Nr 106 z 1998r. Poz.668 , Nr 162 z 1998r. poz. 1118 oraz Nr 12 z 2000r. Poz. 136 , Nr 19 z 2000r. Poz. 239 , Nr 22 z 2000r. poz. 291 ) wynagrodzenia przyjęte do obliczeń pomniejszono o kwote składki na ubezpieczenie społeczne jakie by zapłacił pracownik zgodnie z art. 172 ustawy z 17 grudnia 1998r. O emeryturach i rentach z FUS.

**ZESTAWIENIE ETATÓW KALKULACYJNYCH W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA**

Lp.	Nazwa jednostki	Rozdzr.	Etaty kalkulacyjne		Wartość wynagrodzeń (suma § § 4010-4080) (w złotych)		
			Przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Plan na rok budżetowy	Przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Plan na rok budżetowy	Kwota na 1 etat kalkulacyjny w roku budżetowym
1	2	3	4	5	6	7	8
	w tym:		18,05	18,26	383 571,41	379 957,00	1 733,98
a)	pracownicy merytoryczni		10,38	10,51	249 781,09	252 861,00	2 030,03
b)	pracownicy administracji		1,00	1,00	22 028,35	20 046,00	1 670,50
c)	pracownicy obsługi		6,67	6,75	111 761,97	107 044,00	1 321,53

Wykonanie 2003r - 4010

Nauczyciele - 233 022,00  
 Administracja - 20 540,00  
 Obsługa - 104 802,00

Wykonanie - 4040 za 2003r

Nauczyciele - 16 759,09  
 Administracja - 1 488,35  
 Obsługa - 6 959,97









C	Kwota
<b>Uzasadnienie przychodów</b>	
<b>I wydatków</b>	
<b>Dochody</b>	<b>48 164,00</b>
§ 0830 Wpływy z usług	48 164,00
<p>100 dzieci x 3,00 x 21 dni x 10 mies. x 70% = 44 100,00  15 dzieci x 3,00 x 21 dni x 1 mies. = 945,00  2 etaty kuch. x 3,00 x 21 dni x 11 mies. = 1 386,00  5 osoby x 1,50 x 21 dni x 11 mies. = 1 733,00</p>	
<b>Wydatki</b>	<b>48 164,00</b>
<b>§4220 Zakup środków żywności</b>	<b>48 164,00</b>
<p>100 dzieci x 3,00 x 21 dni x 10 mies. x 70% = 44 100,00  15 dzieci x 3,00 x 21 dni x 1 mies. = 945,00  2 etat. kuch. x 3,00 x 21 dni x 11 mies. = 1 386,00  5 osoby x 1,50 x 21 dni x 11 mies. = 1 733,00</p>	



**PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2004 ROK**

Dział 801	Oświata i Doskonalenie
Rozdział 80148	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli
Nazwa Jednostki	Publiczne Przedszkole Nr 5
Adres Jednostki	44 - 335 JASTRZEBIE ZDRÓJ

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003 r.	Projekt / Plan na 2004 r.	Wskaźnik (4 : 3)
2	3	4	5
<b>A</b>			
Powierzchnia w m <sup>2</sup>			
Powierzchnia wynajmowanych pomieszczeń w m <sup>2</sup>			
Liczba uczniów w szkołach w tym:			
- od I do VIII			
- od IX do XII			
Liczba uczniów nauuczanych indywidualnie w tym:			
- od I do VIII			
- od IX do XII			
Liczba uczniów w klasach integracyjnych w tym:			
- od I do VIII			
- od IX do XII			
Liczba uczniów w klasach sportowych w tym:			
- od I do VIII			
- od IX do XII			
Liczba uczniów niepełnosprawnych w tym:			
- z niepełnosprawnością typu A			
- z niepełnosprawnością typu B			
- z niepełnosprawnością typu C			
Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku w tym:			
- zwykłych			
- bez wyłączeń			
- oddzielny czas			
Liczba oddziałów w tym:			
- od I do VIII			
- od IX do XII			
Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
Liczba podopiecznych korzystających z zaszków			
Srednioroczna liczba etatów kalkulacyjnych			
Metryczystin			
w tym: wakat			
- A - spoinieracja			
w tym: wakat			
- O - osoba			
* - 100 - 1000			



Uzasadnienie wydatków	KWOTA
Uzasadnienie wydatków	1 200,00
4300 Kursy, szkolenia ZAKUP USŁUG POZOSTALYCH	1 200,00
$2 \times \text{szkolenie RP} = 600,00$ $5 \text{ kursow.} \times 50,00 \times 2 \text{ kursow.} = 500,00$ $1 \text{ kursow.} \times 100,00 = 100,00$	

Jastrzębie Zdrój, dnia 12.09.2009



.....  
podpis i pieczęć osoby sporządzającej

Jastrzębie Zdrój, dnia .....

.....  
podpis i pieczęć organu zatwierdzającego


(§ 2 pkt 4 Rozporz. Ministra Finansów z dnia  
29 grudnia 2000r. w sprawie szczegółowych zasad...  
Dz. U. Nr 127 poz 1323 z 2000 r.)

## PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2004 ROK

Dział 801 Oświata i wychowanie				
Rozdział 80195 Pozostała działalność				
Nazwa jednostki Publiczne Przedszkole nr 5				
Adres jednostki Jastrzębie Zdrój ul. Kaszubska 4				
L.p	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003r.	Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Powierzchnia w m <sup>2</sup>			
2.	Powierzchnia wynajmowanych w m <sup>2</sup>			
3.	Liczba uczniów w szkołach			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
4.	Liczba uczniów nauczanych indywidualnych			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
5.	Liczba uczniów w klasach integracyjnych			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
6.	Liczba uczniów w klasach sportowych			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
7.	Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku			
	w tym :			
	- żywionych			
	- bez wyżywienia			
	- oddziały zerowe			
8.	Liczba oddziałów			
	w tym :			
	- od I-VIII			
	- od IX-XII			
9.	Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
10.	Liczba podopiecznych korzystających z zasiłków			
11.	Średnioroczna liczba etatów kalkulacyjnych			
	- merytoryczni			
	w tym vacat			
	- Administracja			
	w tym vacat			
	- Obsługa			
	w tym vacat			



Para graf	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003 rok	Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>B</b>				
	<b>OGÓLEM DOCHODY</b>	2352,00	5278,00	225
	z tego:			
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2352,00	5278,00	225,00
	<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	2352,00	5278,00	225,00
	w tym:			
4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2352,00	5278,00	225,00

Uzasadnienie przychodów i wydatków	KWOTA
<b>Uzasadnienie dochodów</b>	
2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	 5 278,00
<b>Uzasadnienie wydatków</b>	
4440 Odpis na ZFSS 7 osób x 754,00 = 5 278,00	5 278,00
<i>Wnawiam, żądając uwzględnić powyższe ewentualnie w Dz. Urz. Nr 122, poz. 1333, p. 12</i>	

D

Jastrzębie Zdrój, dnia 12.09.2003.



.....  
podpis i pieczęć osoby sporządzającej

Jastrzębie Zdrój, dnia 12.09.2003



.....  
podpis i pieczęć organu zatwierdzającego

( § 2 pkt. 4 Rozporz. Ministra Finansów z dnia  
29 grudnia 2000r. w sprawie szczegółowych zasad...  
Dz. U. Nr 172, poz. 1333 z 2001 r. )