

Dział 801 Oświata i Wychowanie				
Rozdział 80195 Pozostała działalność /ZFŚS dla nauczycieli Emerytów i Rencistów/				
Nazwa jednostki Publiczne Przedszkole nr 19				
Adres jednostki 44-335 Jastrzębie Zdrój , Turystyczna 49				
Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003 rok	Projekt / Plan na 2004 rnk	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
A				
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.	Srednioroczna liczba etatów kalkulacyjnych			
	- Merytoryczni			
	w tym vacat			
	- Administracja			
	w tym vacat			
	- Obsługa			
	w tym vacat			



x

C

**Uzasadnienie przychodów i wydatków**

**KWOTA**

**Uzasadnienie dochodów**

2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację  
własnych zadań bieżących gmin **3 770,00**

**Uzasadnienie wydatków**

4440 Odpisy na ZFŚS  
5 emerytów x 754,00 = 3 770,00 **3 770,00**

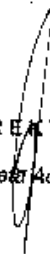
DYREKTOR

*Adamowicz*

<b>Dział 801 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>				
<b>Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</b>				
<b>Nazwa jednostki Publiczne Przedszkole nr 19</b>				
<b>Adres jednostki 44-335 Jastrzębie Zdrój, Turystyczna 49</b>				
l.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003 rok	Projekt / Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
	A			
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			
	Liczba uczniów niepełnosprawnych w klasach integracyjnych w tym:			
5.	-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			



x	C	KWOTA
<b>Uzasadnienie wydatków</b>		
<b>Uzasadnienie wydatków</b>		<b>1 800,00</b>
<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych - warsztaty 4 osoby - szkolenia Rady Pedagogicznej 11 osób	800,00
<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	1 000,00

  
 DYREKTOR  
 mgr Eżblek Adamowicz







<b>C</b>	
Uzasadnienie przychodów i wydatków	KWOTA
<b>Dochody</b>	<b>66 339,00</b>
<b>§083 Wpływy z usług</b>	
125 dzieci X 3,00 X 21 dni X 10 mies. X 80% = 63 000,00	
20 dzieci X 3,00 X 21 dni X 1 mies. = 1 260,00	
3 etaty kuch. X 3,00 X 21 dni X 11 mies. = 2 079,00	
<b>Wydatki</b>	
<b>§4220 Zakup środków żywności</b>	<b>66 339,00</b>
125 dzieci X 3,00 X 21 dni X 10 mies. X 80% = 63 000,00	
20 dzieci X 3,00 X 21 dni X 1 mies. = 1 260,00	
3 etaty kuch. X 3,00 X 21 dni X 11mies. = 2 079,00	

DIREKTOR  
*Małgorzata Adamowicz*

PROJEKT / PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2004 ROK

Dział 801 Oświata i Wychowanie				
Rozdział 80104 Przedszkola				
Nazwa jednostki Publiczne Przedszkole nr 19				
Adres jednostki 44-335 Jastrzębie Zdrój, Turystyczna 49				
Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003 rok	Projekt / Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>A</b>				
1.	Powierzchnia w m2	1037	1037	100,00
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:	160	175	109,37
	-żywionych	118	125	105,93
	-bez wyżywienia			
	-oddziały zerowe	42	50	119,05
9.	Liczba oddziałów w tym:	7	7	100,00
	-od I do VIII	7	7	100,00
	-od IX do XII	7	7	100,00
10.	Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
11.	Liczba podopiecznych korzystających z zasiłków			
12.	Srednioroczna liczba etatów kalkulacyjnych	20,61	20,61	99,35
	- Merytoryczni	11,61	11,61	99,70
	w tym vacat	0,18	0,18	18,78
	- Administracja	1	1	100,00
	w tym vacat			
	- Obsługa	8	8	100,00
	w tym vacat			

Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2003r.	Plan na 2004rok	Wskaźnik % (4;3)
1	2	3	4	5
<b>B</b>				
	<b>OGÓLEM DOCHODY :</b>	<b>72 612,00</b>	<b>77 730,00</b>	<b>107,05</b>
	z tego :			
0830	Wpływy z usług	71 366,00	76 200,00	106,77
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zalicz. Do sektora finansów publicz. oraz innych o podobnym charakterze-czynsz za mieszkanie	1 146,00	1 440,00	125,65
0970	Wpływy z różnych dochodów SKŁADEK ZUS (0,1%)	100,00	90,00	90,00
	<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>680 633,00</b>	<b>701 604,00</b>	<b>103,07</b>
	w tym :			
	I Wydatki bieżące			
	z tego :			
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 494,00	3 508,00	100,34
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	434 115,00	461 432,00	106,29
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 262,00	36 455,00	116,61
4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	81 629,00	85 042,00	104,18
4120	Składki na Fundusz Pracy	11 187,00	11 581,00	103,52
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 137,00	12 674,00	78,54
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 000,00	6 000,00	75,00
4260	Zakup energii	45 223,00	44 494,00	110,07
4270	Zakup usług remontowych	8 520,00	4 000,00	46,95
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	800,00	80,00
4300	Zakup usług pozostałych	10 646,00	7 748,00	72,78
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	500,00	25,00
4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	100,00
4440	Odpisy na ZFŚS	27 120,00	26 972,00	99,45

Uzasadnienie dochodów i wydatków	Kwota
Szczegółowe uzasadnienie m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów.	
<u>Podstawa prawna:</u> Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 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>77 730,00</b>
<b>§ 083 Wpływy z usług</b>	<b>75 200,00</b>
- odpłatność stała dzieci 125 x 10 x 60,00 = 75 000,00 20 dzieci x 1 m-c x 60,00 = 1 200,00	
<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>1 440,00</b>
czynsz za mieszkanie 120,00 x 12 m-cy = 1 440,00	
<b>§ 097 Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>90,00</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 terminowego wpłacania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa stosownie do postanowień art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja podatkowa ( Dz.U. Nr 137 poz. 926)	
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>701 504,00</b>
<b>§ 3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń</b>	<b>3 506,00</b>
- fundusz zdrowotny 0,3 % dla nauczycieli 309 149,00 x 0,3% = 927,00 - dopłata do wyżywienia personelu kuchennego 3 x 21 dni x 11 m-cy x 3,00 = 2 079,00 - odzież dla pracowników 500,00	
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>461 432,00</b>
wg załączonej kalkulacji płac na kwotę : 461 432,00	
- nauczyciele 309 149,00 - administracja 19 140,00 - obsługa 133 143,00	
art. 30-33 Ustawy z dnia 18 lutego 2000r. o zmianie Ustawy KN oraz zmianie niektórych Ustaw Dz.U. Nr 19 poz. 239 Kodeks Pracy art. 77, 133, 134	
<b>§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>36 455,00</b>
nauczyciele 305 507,00 x 8,5% = 25 968,00 administracja 19 852,00 x 8,5% = 1 687,00 obsługa 103 534,00 x 8,5% = 8 800,00	
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>85 042,00</b>
472 718,00 x 17,99% = 85 042,00 nauczyciele 300 886,00 + 25 968,00 X 17,99% = 58 801,00 administr. 19 140,00 + 1 687,00 X 17,99% = 3 747,00 obsługa 116 237,00 + 8 800,00 X 17,99% = 22 494,00	
Składki na Ubezpieczenie Społeczne pracowników od planowanego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego na podstawie ustawy z 13 października	

1999r. O systemie ubezpieczeń społecznych ( Dz.U. Nr 137 z 1998r. poz. 887 )	
<b>§ 4120 Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>11 581,00</b>
472 718,00 x 2,45% = 11 581,00	
§ nauczyciele 300 886,00 + 25 968,00 x 2,45% = 8 008,00	
administracja 19 140,00 + 1 687,00 X 2,45%=510,00	
obsługa 116 237,00 + 8 800,00 X 2,54%=3 063,00	
Składki na fundusz pracy od pierwotnego funduszu plac oraz dodatkowego	
wysokości 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>12 674,00</b>
- środki czystości 3 000,00	
- materiały biurowe 2 000,00	
- artykuły gospodarcze : meble, stoliki, krzeselka, talerze, 7 224,00	
- prenumerata 300,00	
- wyposażenie apteczki 150,00	
<b>Ad § 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek</b>	<b>6 000,00</b>
- zakup książek, kaset 2 000,00	
- zakup zabawek 4 000,00	
<b>Ad § 4260 Zakup energii</b>	<b>44 494,00</b>
- energia elektryczna 300x12=3 600,00	
- energia ciepła 3 428,00 X 7 = 24 000,00	
- opłata stała 607,81 X 12 = 7 294,00	
- energia gazowa 300,00 X 12 = 3 600,00	
- energia wodna + ścieki 500,00 X 12 = 6 000,00	
<b>Ad § 4270 Zakup usług remontowych</b>	<b>4 000,00</b>
drobne naprawy 3 541,00	
konserwacja dźwigu 38,23 x 12 = 459,00	
<b>§ 4280 Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>800,00</b>
- badania okresowe pracowników 20 osób x 40,00 = 800,00	
Kodeks Pracy art. 229, paragr. 1-3	
<b>§ 4300 Zakup usług pozostałych</b>	<b>7 748,00</b>
- prowadzenie BHP 2 000,00	
- usługi pocztowe 50,00	
- rozmowy telefoniczne 190,00 x 12 m-cy = 2 280,00	
- okresowy przegląd kominiarski, gazowy 1 759,00	
- wywóz nieczystości stałych 80,27 X 12 =963,00	
- opłata stała pojemników 26,75 x 12 m-cy = 321,00	
- kursy i szkolenia 375,00	
Ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 r.o ochronie przeciwpożarowej/Dz.U.Nr 81 poz.36/z późniejszymi zmianami	
Rozporządzenie Ministra Gospodarki Przestrzennej i Budownictwa z dnia 14 grudnia 1994r.w sprawie warunków	
technicznych jakimi powinny odpowiadać budynki.../Dz.U.Nr 15 poz.140 z 1999r. z późniejszymi zmianami.	
Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 3 listopada 1992r. W sprawie ochrony przeciwpożarowej	
budynków.../Dz.U.Nr 92 poz. 460/z późniejszymi zmianami.	
<b>§ 4410 Podróże służbowe krajowe</b>	<b>500,00</b>
- wyjazdy służbowe dyrektora,pracownika administracji 500,00	
<b>§ 4430 Różne opłaty i składki</b>	<b>300,00</b>
- ubezpieczenie od kradzieży 150,00	
- ubezpieczenie od ognia 150,00	
<b>§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>26 972,00</b>
- nauczyciele 309 149,00x 6,5 % = 20 095,00	
- obsł.1 803,94 x 37,5% x 8 et. = 5 412,00	
- administr. 1 803,94 x 37,5% x1 et.=676,00	

- emeryci i renciści  $1\ 803,94 \times 6,25\% \times 7 = 789,00$

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 28 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 kwotę 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	Rozdz.	Etaty kalkulacyjne		Wartość wynagrodzeń (suma § 5 4010-4080) (w złotych)		
			Przewidywana 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:		20,61	20,61	465 377,00	497 887,00	2 013,13
a)	pracownicy merytoryczni		11,61	11,61	332 298,00	335 117,00	2 405,38
b)	pracownicy administracji		1,00	1,00	21 415,00	20 827,00	1 735,00
c)	pracownicy obsługi		8,00	8,00	111 664,00	141 943,00	1 478,00

  
 D Y R E K T O R  
 mgr Elżbieta Adamowicz