

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 10
 ul. Świerklańska 72
 44-268 Jastrzębie
 tel. 471-49-69
 REGON 147609063

PROJEKT PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDGETOWEJ MIASTA/ KOMORKI ORGANIZACYJNEJ URZĘDU MIASTA NA 2015 ROK

Dział	801 - Oświata i wychowanie	
Rozdział	80104 - Przedszkola	
Numer i nazwa zadania	000-000-000-000	
Nazwa jednostki/komórki	Publiczne Przedszkole Nr 10	
Adres jednostki	44-268 Jastrzębie Zdrój ul. Świerklańska 72	
Sposób finansowania	Zadanie własne gminy/urzędu relizowane ze środków własnych	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
	A	
1.	Powierzchnia budynku w m ²	200 m ²
2.	Kubatura budynku w m ³	
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	
	-z niepełnosprawnością typu D	
8.	Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku w tym:	72
	-żywionych	59
	-bez wyżywienia	13
	-oddziały zerowe	25
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	

Paragraf	Nr zadania	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
B			
		OGÓŁEM DOCHODY ⁽¹⁾ :	
		w tym:	43 189,00
		I. Dochody bieżące	
		z tego:	43 041,00
0830	000-000-000-000	Wpływy z usług	18,00
0920	000-D06-000-000	Pozostałe odsetki	130,00
0970	000-000-000-000	Wpływy z różnych dochodów	
		II. Dochody majątkowe	
		z tego:	532 198,00
		OGÓŁEM WYDATKI ⁽²⁾ :	
		w tym:	532 198,00
		I. Wydatki bieżące	
		z tego:	
3020	000-000-000-000	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	322 963,00
4010	000-000-000-000	Wynagrodzenie osobowe pracowników	219 332,00
		- pracownicy merytoryczni	21 863,00
		- pracownicy administracji	81 768,00
		- pracownicy obsługi	34 375,00
4040	000-000-000-000	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 467,00
4110	000-000-000-000	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 539,00
4120	000-000-000-000	Składki na Fundusz Pracy	800,00
4170	000-000-000-000	Wynagrodzenia bezosobowe	9 860,00
4210	000-000-000-000	Zakup materiałów i wyposażenia	34 221,00
4220	000-000-000-000	Zakup środków żywności	4 396,00
4240	000-000-000-000	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	25 371,00
4260	000-000-000-000	Zakup energii	1 000,00
4270	000-000-000-000	Zakup usług remontowych	490,00
4280	000-000-000-000	Zakup usług zdrowotnych	4 680,00
4300	000-000-000-000	Zakup usług pozostałych	720,00
4350	000-000-000-000	Zakup usług dostępu do sieci Internet	
4360	000-000-000-000	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 440,00
4370	000-000-000-000	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 440,00
4390	000-000-000-000	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii	
4410	000-000-000-000	Podróże służbowe krajowe	350,00
4430	000-000-000-000	Różne opłaty i składki	26 778,00
4440	000-000-000-000	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	432,00
4520	000-000-000-000	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 876,00
4700	000-000-000-000	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	
		II. Wydatki majątkowe	
		z tego:	

(1) w ramach każdego paragrafu określić źródła uzyskania dochodów

(2) w każdym paragrafie wyszczególnić przedsięwzięcia określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej

4360
stacjonarna

Paragraf	Nr zadania	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
		B	
		OGÓŁEM DOCHODY ⁽¹⁾ :	
		w tym:	0,00
		I. Dochody bieżące	
		z tego:	
		II. Dochody majątkowe	
		z tego:	
		OGÓŁEM WYDATKI ⁽²⁾	624,00
		w tym:	624,00
		I. Wydatki bieżące	
		z tego:	624,00
4700	000-000-000-000	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	
		II. Wydatki majątkowe	
		z tego:	

(1) w ramach każdego paragrafu określić źródła uzyskania dochodów
(2) w każdym paragrafie wyszczególnić przedsięwzięcia określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej

C

Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów, źródeł i przedsięwzięć wieloletnich .

OGÓŁEM DOCHODY**43 189,00****§ 0830 Wpływy z usług****43 041,00**

- wpływy z opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach ponad ustawową podstawę programową

8 820,00

12 liczba dzieci * 1,00zł. * 1 dzienna liczba godzin * 21 dni * 10 m-cy * 70%

1 764,00

14 liczba dzieci * 1,00zł. * 2 dzienna liczba godzin * 21 dni * 10 m-cy * 70%

4 116,00

4 liczba dzieci * 1,00zł. * 3 dzienna liczba godzin * 21 dni * 10 m-cy * 70%

1 764,00

2 liczba dzieci * 1,00zł. * 4 dzienna liczba godzin * 21 dni * 10 m-cy * 70%

1 176,00

- wpływy opłaty za wyżywienie dzieci w przedszkolu

34 221,00

36 dzieci * 4,80 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%

25 401,60

25 dzieci * 2,40 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%

8 820,00

Podstawa prawna:

Uchwała Nr III.12.2014 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 27 lutego 2014 roku w sprawie ustalenia opłat za świadczenia w publicznych przedszkolach prowadzonych przez Miasta Jastrzębie-Zdrój

Zarządzenie Nr 13/2014 Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 10 z dnia 14.07.2014r. roku w sprawie odpłatności i zasad korzystania przez dzieci z posiłków przygotowywanych w Publicznym Przedszkolu Nr 10 w Jastrzębiu-Zdroju

§ 0920 Pozostałe odsetki**18,00**

- odsetki za środki zgromadzone na rachunku

18,00

Kalkulacja: średnia miesięczna kwota odsetek tj. 1,50 zł. * 12 m-cy

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów**130,00**

w tym:

- wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego (0,3%)

130,00

Podstawa prawna:

art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z 2012 r., poz. 749)

§ 1 ust.1 pkt. 1 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)

OGÓŁEM WYDATKI**531 468,00****§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń****710,00**

- fundusz zdrowotny dla nauczycieli

310,00

Podstawa prawna:

Uchwała Nr LI/653/2010 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z 28 stycznia 2010 roku w sprawie określenia rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i placówek oświatowych dla których organem prowadzącym jest Miasto Jastrzębie Zdrój oraz warunków i sposobu ich przyznawania.

- środki ochrony indywidualnej dla pracowników przedszkola

400,00

Podstawa prawna:

art. 237⁶ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1502)

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)

§ 4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników**322 963,00**

- pracownicy merytoryczni

219 332,00

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1502) Dz. U. z 2014, poz. 191)

Uchwała Nr XXXIX/525/2009 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 23 marca 2009 r. w sprawie regulaminu określającego wysokość i warunki przyznawania dodatków oraz szczegółowy sposób obliczania niektórych innych składników wynagrodzenia dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Miasto Jastrzębie Zdrój z późniejszymi zmianami.

Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 1 sierpnia 2013 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. z dnia 1 sierpnia 2013, poz. 913)

Zarządzenie Nr Or.IV.0050.439.2014 Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 25.08.2014 r. w sprawie ustalenia środków przeznaczonych na dodatek motywacyjny dla nauczycieli Miasta Jastrzębie-Zdrój

- pracownicy administracji	21 863,00
- pracownicy obsługi	81 768,00

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1202)

Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18.03.2009r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013, poz. 1050)

Ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1502)

Zarządzenie Nr 7/2009 Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 10 w Jastrzębiu Zdroju z dnia 12.06.2009r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Publicznego Przedszkola Nr 10 w Jastrzębiu Zdroju

Załącznik Nr 1 - Tabela kalkulacyjna

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 375,00
- pracownicy przedszkola	34 375,00
Kalkulacja: 404 415,00 zł. * 8,5 %	

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (tekst jednolity: Dz.U. z 2013, poz. 1144)

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	52 467,00
--	------------------

Kalkulacja:

§ 4010 wynagrodzenie brutto w tabeli kalkulacyjnej 366 040,36

§ 4040 34 375,00

nagrody jubileuszowe 190,72

RAZEM 400 224,64

Składka na ubezpieczenia społeczne 17,10% 68 438,41

000 3 167,22

Różnica pomiędzy planem roku 2013 a planem roku 2015 12 804,00

RAZEM 52 467,19

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013, poz. 1442)

Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe /Dz.U.Nr 161 poz. 1106 z późn. zm./

Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2009, N 167, poz. 1322)

Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 29 listopada 2002 r. w sprawie różnicowania stopy procentowej składki na ubezpieczenie społeczne z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych w zależności od zagrożeń zawodowych i ich skutków (tekst jednolity: Dz.U. z 2013, poz. 878)

Zawiadomienie o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy	8 539,00
--	-----------------

Kalkulacja:

§ 4010 wynagrodzenie brutto w tabeli kalkulacyjnej 366 040,36

§ 4040 34 375,00

nagrody jubileuszowe 190,72

RAZEM 400 224,64

Składka na Fundusz Pracy 2,45% 9 805,50

000 453,78

Różnica pomiędzy planem roku 2013 a planem roku 2015 813,00

RAZEM 8 538,72

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tekst jednolity: Dz.U. z 2013, poz.674)

art. 29 Ustawy Budżetowej na rok 2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. (Dz.U. z 2014r., poz.162)

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	800,00
- umowy zlecenia tj. przegląd budynku przedszkola	800,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Ustawa z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (tekst jednolity: Dz. U. z 2013, poz. 1409)</i>	
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 860,00
Wysokość planu w przeliczeniu na liczbę oddziałów i kwotę przyjętej na jedno oddział (Ed.KW-03399/13 z dnia 21.11.2013r.	
4 (liczba oddziałów) * 3 258,00zł. (kwota na jedno oddział)	9 860,00
w tym:	9 860,00
- artykuły gospodarcze	2 518,00
- środki czystości	3 000,00
- prenumeraty dla dyrektora i książki	(360,00)
- materiały biurowe	1 500,00
- materiały na naprawy i renowacje	500,00
- wyposażenie - talerze, sztucce, kubki	1 082,00
- wyposażenie - sprzęt do kuchni	300,00
- akcesoria komputerowe	300,00
- papier do drukarek	300,00
§ 4220 Zakup środków żywności	34 221,00
Kalkulacja:	
- wyżywienie dzieci	34 221,60
36 dzieci * 4,80 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%	25 401,60
25 dzieci * 2,40 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%	8 820,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Zarządzenie Nr 11/2009 Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 10 z dnia 31 sierpnia 2009 w sprawie odpłatności i zasad korzystania przez dzieci z posiłków przygotowanych w Publicznym Przedszkolu Nr 10 w Jastrzębie Zdroju.</i>	
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 396,00
Wysokość planu w przeliczeniu na liczbę oddziałów i kwotę przyjętej na jedno oddział (Ed.KW-03399/13 z dnia 21.11.2013r.	
4 (liczba oddziałów) * 1224,00zł. (kwota na jedno oddział)	4 396,00
w tym:	4 396,00
- pomoce dydaktyczne	896,00
- książki i zabawki	2 000,00
- materiały plastyczne	1 500,00
§ 4260 Zakup energii	25 371,00
w tym:	8 400,00
energia elektryczna tj. 1400 *6	2 403,00
woda tj 200,25*12	14 568,00
gaz 1214 *12	1 000,00
§ 4270 Zakup usług remontowych	1 000,00
w tym:	1 000,00
- naprawa sprzętu	1 000,00
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	490,00
w tym:	490,00
- badania okresowe pracowników tj.....	490,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>art. 229 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy (tekst jednolity: Dz. U. z 2014, poz. 1502)</i>	
<i>Rozporządzenie Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 30 maja 1996r. w sprawie przeprowadzenia badań lekarskich pracowników, zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracownikami oraz orzeczeń lekarskich wydawanych do celów przewidzianych w kodeksie pracy (Dz.U.Nr 69, poz.332 z późn.zm.)</i>	

§ 4300 Zakup usług pozostałych	4 680,00
w tym:	4 680,00
- przegląd sprzętu p.poż.	200,00
- przegląd kominiarski	500,00
- przegląd gazowy	400,00
- przegląd instalacji elektrycznej	500,00
- nadzór BHP	1 200,00
- opłata RTV	250,00
wywóz nieczystości	450,00
opłata sanepid	200,00
wymiana piasku	500,00
dezynsekcja	480,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Ustawa z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (tekst jednolity: Dz. U. z 2013, poz. 1409)</i>	
<i>Rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 27 lipca 2004 r. w sprawie szkolenia w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U.Nr 180, poz. 1860)</i>	
§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	720,00
Kalkulacja:	
60*12	720,00
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 440,00
Kalkulacja:	
120*12	1 440,00
§ 4370 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 440,00
Kalkulacja:	
120 x12	1 440,00
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	0,00
w tym:	
- bilety jednorazowe	0,00
- zwrot kosztów podróży	0,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 roku w sprawie należności przysługujących pracownikom zatrudnionym w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. z 2013, poz. 167)</i>	
§ 4430 Różne opłaty i składki	350,00
w tym:	
- ubezpieczenie mienia jednostki	350,00
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 778,00
w tym:	
- pracownicy merytoryczni	19 295,00
Kalkulacja: 2 618,10 zł. * 110 % * 6,7 /liczba etatów/	
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>projekt uchwały o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej na 2015 rok</i>	
<i>art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1502)</i>	
- pracownicy administracji	820,00
Kalkulacja: 2 917,14zł. * 37,50 % * 0,75 /liczba etatów/	
- pracownicy obsługi	4 102,00
Kalkulacja: 2 917,14 zł. * 37,50 % * 3,75 /liczba etatów/	
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>projekt uchwały o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej na 2015 rok</i>	

<p>art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2012, poz. 592)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz.U.Nr 43, poz. 349)</p>		1 164,00
<p>- emeryci i renciści nauczyciele</p> <p>1940 x 12m+czx5% 1164</p> <p>Podstawa prawna:</p> <p>art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1502)</p> <p>- emeryci i renciści administracji i obsługi</p> <p>2917,14x6,25 x8</p> <p>Podstawa prawna:</p> <p>art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2012, poz. 592)</p>		1 397,00
§ 4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	432,00
	Kalkulacja:	432,00
	36x 12	
<p>Podstawa prawna:</p> <p>Uchwała Nr III.22.2014 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 27 lutego 2014r. w sprawie ustalenia wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.</p> <p>Uchwała Nr XIV.182.2012 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 29 listopada 2012r. w sprawie terminu, częstotliwości i trybu uiszczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.</p>		
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 876,00
	w tym:	
	- szkolenie BHP pracowników	500,00
	- szkolenie dyrektora	1 376,00
<p>Podstawa prawna:</p> <p>art. 94 pkt. 6 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1502)</p> <p>§ 29 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2014, poz. 1202)</p>		

C		
<p>Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów, źródeł i przedsięwzięć wieloletnich .</p>		
OGÓŁEM WYDATKI	624,00	
§ 4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	624,00
	w tym:	
	- szkolenie Rady Pedagogicznej	624,00
<p>Podstawa prawna:</p> <p>Uchwała Nr LII/665/2010 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 11 lutego 2010 r. w sprawie dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli</p>		

