

## B

Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów, źródeł i zadań, w przypadku zadań remontowych i inwestycyjnych należy podać zakres rzeczowy planowanego zadania, dla zadań inwestycyjnych podać również okres realizacji zadania)

Rozdział	Paragraf	Numer - nazwa zadania	Szczegółowa nazwa - tytuł wydatku	Plan na 2021	Objaśnienie	Postawa prawna
80104	3020	000-000-000-000	odzież robocza i ochronna	1 100,00	świadczenia wynikające z przepisów BHP 12*50,00=600,00 obuwie, 41,20*12=500,00 odzież	Art. 237 ind.7 Ustawy z dnia: 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy ( Dz. U. z 2019r. poz. 1040 t.j.) 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), Regulamin Pracy Publicznego Przedszkola nr 19
80104	3020	000-000-000-000	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli (art.72 K.N)	1 200,00	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli 4 os x 300,00 zł	1) art. 72 Ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 2215 ) 2) Uchwała Nr LI/653/2010 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 28 stycznia 2010 r. w sprawie określenia rodzaju świadczeń przeznaczonych w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Miasto Jastrzębie Zdrój oraz warunków i sposobu ich przyznawania
RAZEM § 3020 "Wydatki osobowe niezaliczen do wynagrodzeń"					2 300,00	
80104	4010	NAU-000-000-000	Wynagrodzenie osobowe pracowników	507 705,00	zgodnie z tabelą kalkulacyjną	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (t.j.Dz.U. z 2019 poz 2215); Uchwała Nr V.49.2016 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 28 kwietnia 2016 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; Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 sierpnia 2020 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 2020, poz. 1491); Zarządzenie Nr Or.IV.0050.366.2020 Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 31.08.2020 r. w sprawie ustalenia środków przeznaczonych na dodatek motywacyjny dla nauczycieli Miasta Jastrzębie-Zdrój
80104	4010	OBS-000-000-000	Wynagrodzenie osobowe pracowników	405 468,00	zgodnie z tabelą kalkulacyjną	Ustawa z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019, poz.1282); Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15.05.2018r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2018, poz. 936 z póź.zm.); Ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (tj: Dz.U. z 2020, poz. 1320); Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 września.2020r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2021 r.(Dz.U.z 2020 r. poz. 1596); Regulami wynagradzania pracowników Publicznego Przedszkola Nr 19
80104	4040	NAU-000-000-000	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 470,00	464352,94zł. * 8,50%	Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (tekst jednolity: Dz.U. z 2018r. poz.1872)

DYREKTOR  
Publicznego Przedszkola nr 19  
w Jastrzębie Zdroju

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

80104	4040	OBS-000-000-000	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 286,00	332776,47zł. * 8,50%	
80104	4110	NAU-000-000-000	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 457,00	546532,16zł. * 17,10%	Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 266); Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (t.j.Dz.U.2017r. poz. 1949 z póź.zm.); Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (t. j. Dz.U. z 2019r. poz. 1205); 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 (Dz.U. Nr 2019 poz. 757); Zawiadomienie o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
80104	4110	OBS-000-000-000	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 612,00	430479,53zł. * 17,10%	Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1409); Ustawa z dnia 23 października 2018r. o Funduszu Solidarnościowym (tj. Dz.U. z 2020 poz. 1782); art. 27,28 Ustawa Budżetowa nr rok 2020 z dnia 14 stycznia 2020 (Dz.U. z 2020, poz. 571)
80104	4120	NAU-000-000-000	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 838,00	197469,38zł. * 2,45%	
80104	4120	OBS-000-000-000	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 264,00	418938,77zł. * 2,45%	
80104	4210	000-000-000-000	Artykuły administracyjno-biurowe	250,00	Artykuły administracyjno biurowe zostaną zakupione na potrzeby dyrektorai pracowników w celu prawidłowego funkcjonowania placówki: długopis, segregatory, skoroszyty , teczki, teczki akt odobowych, ofertówki, koszulki, dyplomy, zakreślacze, ołówki, mazki, ofertówki, koperty, zszywacze, zszywki, taśmy, dyplomy itp.	art. 10 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910)
80104	4210	000-000-000-000	Licencje lub aktualizacje programów komputerowych	750,00	licencja na antywirus oraz zakup programu PabsOson	art. 10 ust. 1 pkt 1, 2 i 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910)
80104	4210	000-000-000-000	Papier do faksów, drukarek, kserokopiarek, urządzeń wielofunkcyjnych	200,00	Papier 30 ryz x13,3 zł=400,00 zł	art. 10 ust. 1 pkt 1, 2 i 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910)
80104	4210	000-000-000-000	Środki czystości	3 000,00	Środki czystości dla poszczególnych grup i pozostałych pomieszczeń kuchennych i gospodarczych w celu utrzymania przedszkola w czystości zgodnie z wymogami HCCP oraz GI-u. Tj.: proszki, płyny do mycia naczyń, płyny do mycia powierzchni mebli i stołów, podłóg, mleczka czyszczące, płyny do mycia koien , mydła w płynie, środki do dezynfekcji, papier toaletowy, ręczniki papierowe, worki na śmieci, rękawiczki jednorazowe, śreciki, szmaty , gąbki, druciki , odświeżacze powietrza, płyny do WC.	art. 10 ust. 1 pkt 1 i 5 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910); art.4 ust.1 ustawy z dnia 14 marca 1985r. o Państwowej Inspekcji Sanitarnej (Dz.U. z 2019 poz.59), Ustawa z dnia 23 stycznia 2020 r. o zmianie ustawy o Państwowej Inspekcji Sanitarnej oraz niektórych innych ustaw. Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002r. dZ. U. z 2003 Nr 6 poz. 69, z 2009 poz. 1130 z 2010 r. poz. 140 oraz z 2011 poz.969 w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach ; Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 14 listopada 2018 poz. 2140 zmieniające rozporządzenie w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach



80104	4210	000-000-000-000	Świadectwa, legitymacje, dzienniki i inne druki szkolne	300,00	Dzienniki do zajęć dydaktycznych 6 szt. x30,00 zł oraz dzienniki wakcyjne i do zajęć szklatczenia specjalnego 120,00 zł.	Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 25 sierpnia 2017 r. w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzajów tej dokumentacji (Dz.U. 2017 poz.1646 z późn.zm.)
80104	4210	000-000-000-000	Tonery i tusze do drukarek, faksów, kserokopiarek i urządzeń wielofunkcyjnych	250,00	Tonery i tusze do drukarek, faksów, kserokopiarek i urządzeń wielofunkcyjnych - 500,00 zł	art. 10 ust. 1 pkt 1 ,4,5,6 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910)
80104	4210	000-000-000-000	Wyposażenie apteczki szkolnej, lekarstwa	200,00	Środki opatrunkowe i plastry 200,00 zł.	Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26.09.1997 w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy. Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy, § 30 Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 31 grudnia 2002 roku w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach (Dz.U. z 2003 nr 6 poz.69 z późn.zm.)
80104	4210	000-000-000-000	Zakup kart do czytników dla nowo przyjętych dzieci w przedszkolach	100,00	Zakup kart do czytników dla nowo przyjętych dzieci w przedszkolu 45x 2,21= 100,00 zł.	
80104	4210	000-000-000-000	Zakup licencji na programy komputerowe	800,00	licencja na antywirus oraz zakup	
80104	4210	000-000-000-000	Zakup piasku do piaskownic w ogrodzie przedszkolnym	250,00	Zakup piasku do piaskownic w ogrodzie przedszkolnym 500,00 zł	art.103 ust. 1 pkt 5 i art.. 108 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910)
<b>RAZEM § 4210 "Zakup materiałów i wyposażenia"</b>					<b>6 100,00</b>	
80104	4220	000-000-000-000	Zakup środków żywności	128 742,00	150x 5,60 zł x 21 dni x 10 m-cy x 70% 123 480,00 zł ; wakacje 45 X5,60X21= 5 262,00	Zarządzenie dyrektora PP nr 19 z 2018 umowaPGNiG TERMIKA do 30.06.2021
80104	4260	000-000-000-000	Energia ciepła	28 600,00	Energia ciepła 28 600,00 zł	
80104	4260	000-000-000-000	Energia elektryczna	9 000,00	Energia elektryczna 9 000,00	umowa: Tauron Dystrybucja PGNiG Obrót S.A. ol/007155/2020
80104	4260	000-000-000-000	Gaz	3 600,00	Gaz 3 600,00	umowa PGNiG do 30.06.2021
80104	4260	000-000-000-000	Woda	4 800,00	Woda 4 800,00	umowa JZWiK do 30.06.2021
<b>RAZEM § 4260 "Zakup energii"</b>					<b>46 000,00</b>	
80104	4270	000-000-000-000	Konserwacja urządzeń	810,00	135,00X6=810,00	załączniku nr 2 do rozporządzenia Rozporządzenie Ministra Przedsiębiorczości i Technologii z dnia 30 października 2018 r. w sprawie warunków technicznych dozoru technicznego w zakresie eksploatacji, napraw i modernizacji urządzeń transportu bliskiego (Dz.U. 2018 poz. 2176)

80104	4280	000-000-000-000	Aktualizacje książeczek zdrowia	1 200,00	24 *50,00=1 200,00	1) 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. z 2016 r. poz. 2067 z dnia 19.12.2016 r.). 2) Art. 55 par. 1, art. 201 par. 2, art. 230 par. 1 i art. 231 Ustawy z dnia: 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (tj.Dz. U. z 2019r. poz. 1040).
80104	4300	000-000-000-000	Abonament RTV	246,00	Abonament RTV roczny 246,00	Ustawa z dnia 21 kwietnia 2005 roku o opłatach abonamentowych (t.j z.U z 2019 r. poz. 1801 z 23 września 2019 z póź. zm.); Rozporządzenie KRRIT z dnia 4 czerwca 2019 r. w sprawie wysokości opłat abonamentowych za używanie odbiorników radiofonicznych i telewizyjnych oraz zniżek za ich uiszczanie z góry za okres dłuższy niż jeden miesiąc w 2020 r. (Dz. U. 2019. 1174).
80104	4300	000-000-000-000	Opłaty za ochronę mienia i monitoring	960,00	79,95*12=960,00	art. 108a ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2020 poz. 910 t.j.). Almar SECURITY SP. z o.o.. Z dnia 2.01.2020 r.
80104	4300	000-000-000-000	Opłaty za odprowadzanie ścieków	4 500,00	375,00X12=4 500,00	umowa JZWIK U014460
80104	4300	000-000-000-000	Przeglądy (techniczne, inne...)	770,00	tj. przegląd klimatyzacji i wentylacji 470,00 zł; przegląd elektronarzędzi 300,00 zł;	Rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 27 lipca 2004 r. w sprawie szkolenia w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz. U. z 2014 r. Nr 180, poz. 1860).
80104	4300	000-000-000-000	Usługi DDD	312,00	78,00*4=312,00	Uchwała Nr XII.131.2015 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 22.10.2015r. w sprawie ustalenia regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie miasta Jastrzębie-Zdrój
80104	4300	000-000-000-000	Usługi inspektora BHP	1 476,00	tj. 123,00zł. * 12 m-cy, umowa z firmą DONDER	Art. 237 ind.11 § 2 Ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (Dz. U. z 2019r. poz. 1040 t.j.). Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 2 września 1997 roku w sprawie służby bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U. z 1997r. Nr 109, poz. 704 z dnia 18 września 1997 z późn.zm). Rozporządzenie Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 27 lipca 2004 r. w sprawie szkolenia w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U.2004.180.1860 z dnia 18 sierpnia 2004 r z póź.zm.)
80104	4300	000-000-000-000	Utrzymanie i wsparcie systemów Wizja Net	2 623,00	w tym: 1993,00zł. utrzymanie i wsparcie systemu Wizja.Net; 630,00zł. przetwarzanie danych związanych z procesem rekrutacji	art. 10 ust. 1 pkt 1 ,4,5,6 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2020 poz. 910)
<b>RAZEM § 4300 "Zakup usług pozostałych"</b>				<b>10 887,00</b>		
80104	4360	000-000-000-000	Usługi telekomunikacji telefoni stacjonarnej	1 080,00	1080,00 Usługi telekomunikacji telefoni stacjonarnej	Umowa z Orange SA
80104	4360	000-000-000-000	Usługi telekomunikacyjne telefoni komórkowej	1 440,00	Usługi telekomunikacyjne telefoni komórkowej 1440,00	Umowa z Play/ Warszawa
<b>RAZEM § 4360 "Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych"</b>				<b>2 520,00</b>		
80104	4410	000-000-000-000	Bilety komunikacji miejskiej	50,00	Zakup biletów komunikacji miejskiej dla dyrektora i intendenta	art..77 ind .5 ust. Z dnia 26.06.1974 KP ( Dz.U.2019 poz.1040. 1043
80104	4410	000-000-000-000	Podróże służbowe krajowe	50,00	Zakup biletów komunikacji miejskiej dla dyrektora i intendenta	art..77 ind .5 ust. Z dnia 26.06.1974 KP ( Dz.U.2019 poz.1040. 1043
<b>RAZEM § 4410 "Podróże służbowe krajowe"</b>				<b>100,00</b>		



80104	4430	000-000-000-000	Oplata za podpis kwalifikowany	350,00	Aktualizacja podpisu kwalifikowanego 2021	
80104	4430	000-000-000-000	Różne opłaty i składki	684,00	484,00 zł ubezpieczenie budynku, 200,00 zł podpis kwalifikowany	Certyfikat Nr 20 , polisy nr PO/00899954/2019 ; PO/00899954/2019 ; PO/00899932/2019Firma ubezpieczeniowa Generali T.U.S.A.
<b>RAZEM § 4430 "Różne opłaty i składki"</b>				<b>1 034,00</b>		
80104	4440	000-000-000-000	Odpisy na ZFSS - nauczyciele	34 653,00	11,28 etatów * 3028,00zł. + 3028,00zł. (osoba na urlopie wychowawczym) + 5059,00zł. (osoba na urlopie rodzicielskim)	Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2019 poz 2215 t.j.); art. 4 ustawy z dnia 13 lutego 2020r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020 (D.U. z 2020, poz.278)
80104	4440	000-000-000-000	Odpisy na ZFSS - obsługa	16 277,00		art. 5i ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j.Dz.U. z 2020 poz.1070); Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2019r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2018r. i w drugim półroczu 2018r. (M.P. z 2019r. poz. 201); 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. z 2009 Nr 43, poz. 349)
					10,50 etatu * 1550,00zł.	
80104	4440	000-000-000-000	Odpisy na ZFSS - emeryci/rencisci - nauczyciele	5 928,00	tj. 5928,00,zł.* 12 * 5%	art. 53 ust.2 Ustawy z 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2019 poz 2215 t.j.) Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2019r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2018 r. i w drugim półroczu 2018r. (M.P. z 2019r. poz. 201)
80104	4440	000-000-000-000	Odpisy na ZFSS - emeryci/rencisci - pracownicy	2 584,00	tj. 4134,02zł. * 6,25% * 10 osób	art. 5h ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ( Dz. U. z 2019 poz.1352 t.j) Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2019r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2018 r. i w drugim półroczu 2018r. (M.P. z 2019r. poz. 201)
<b>RAZEM § 4440 "Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych"</b>				<b>59 442,00</b>		
80104	4520	000-000-000-000	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 788,00	Kalkulacja: 447,00 zł * 4 kwartaly = 1788,00zł.	Uchwała Nr II.6.2018 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 25 stycznia 2018 r. w sprawie o zmianie uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
80104	4530	000-000-000-000	Podatek od towarów i usług (VAT)	30,00		
80104	4700	000-000-000-000	Szkolenia pracowników	250,00	Szkolenia dyrektora i intendenta, kucharek oraz pracówki w zakresie Ppoż.	§ 29 Ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (tj. Dz.U. z 2018 r., poz. 1260) 237 <sup>3</sup> Ustawy z dnia: 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (Dz. U. z 2018 r. poz. 917). •Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikom zatrudnionym w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tyt. podróży służbowej (Dz. U. z 2013 r. poz. 167).
<b>RAZEM Rozdział 80104 s.fin. 1.1</b>				<b>1 424 303,00</b>		
80104	4010	NAU-204-000-000	Wynagrodzenie osobowe pracowników	38 842,00	zgodnie z tabelą kalkulacyjną	jw.

80104	4110	NAU-204-000-000	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 642,00	38842,00zł. *17,10%	jw.
80149	4440	000-204-000-000	Odpisy na ZFSS - nauczyciele	2 019,00	0,67 etatu * 3028,00zł.	jw.
<b>RAZEM Rozdział 80104 s.fin. 1.1</b>				<b>47 503,00</b>		
80104	4010	NAU-085-000-000	Wynagrodzenie osobowe pracowników	129 035,00	zgodnie z tabelą kalkulacyjną	jw.
80104	4040	NAU-085-000-000	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 235,00	132176,47zł. * 8,50%	jw.
80104	4110	NAU-085-000-000	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 987,00	140274,85zł. * 17,10%	jw.
80104	4120	NAU-085-000-000	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 437,00	140274,85zł. * 2,45%	jw.
<b>RAZEM Rozdział 80104 s.fin. 1.2</b>				<b>167 694,00</b>		
80149	4010	NAU-000-000-000	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1 432,00	zgodnie z tabelą kalkulacyjną	jw.
80149	4040	NAU-000-000-000	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40,00	470,58zł. * 8,50%	jw.
80149	4110	NAU-000-000-000	Składki na ubezpieczenia społeczne	252,00	1473,68zł. * 17,10%	jw.
80149	4120	NAU-000-000-000	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36,00	1473,68zł. * 2,45%	jw.
80149	4440	000-000-000-000	Odpisy na ZFSS - nauczyciele	91,00	0,03 etatu * 3028,00zł.	jw.
<b>RAZEM Rozdział 80149 s.fin. 1.1</b>				<b>1 851,00</b>		
<b>OGÓŁEM BUDŻET PP19</b>				<b>1 641 351,00</b>		

Jastrzębie-Zdrój, dnia 15.12.2020

Jastrzębie-Zdrój, dnia 15.12.2020

Podpis i pieczęć osoby sporządzającej (dla jednostki UM Naczelnik Wydziału)

Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej



**Część B**

Uzasadnienie dochodów i wydatków (szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów, źródeł i zadań, w przypadku zadań remontowych i inwestycyjnych należy podać zakres rzeczowy planowanego zadania, dla zadań inwestycyjnych podać również okres realizacji zadania)

<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>169 896,00</b>
<b>§ 0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego</b>	<b>39 250,00</b>
<b>Zadanie: 000-000-000-000</b>	<b>39 250,00</b>
- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego	39 250,00
16 liczba dzieci * 1,00zł. * 1 dzienna liczba godzin * 21 dni * 10 m-cy * 70%	2 352,00
45 liczba dzieci * 1,00zł. * 2 dzienna liczba godzin * 21 dni * 10 m-cy * 70%	13 230,00
31 liczba dzieci * 1,00zł * 3 dzienna liczba godzin* 21 dni * 10 m-cy *70%	13 671,00
12 liczba dzieci * 1,00zł * 4 dzienna liczba godzin* 21 dni * 10 m-cy *70%	7 057,00
4 liczba dzieci * 1,00zł * 5 dzienna liczba godzin* 21 dni * 10 m-cy *70%	2 940,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Uchwała Nr II.4.2018 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 25 stycznia 2018r. w sprawie ustalenia opłat za świadczenia w publicznych przedszkolach prowadzonych przez Miasta Jastrzębie-Zdrój</i>	
<b>§ 0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego</b>	<b>128 742,00</b>
<b>Zadanie: 000-000-000-000</b>	<b>128 742,00</b>
- wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	128 742,00
147 dzieci * 5,60 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%	121 010,00
3 dzieci * 4,20 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%	1 852,00
50 dzieci *5,60 zł. * 21 dni * 1 miesiąc	5 880,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Zarządzenie Nr 5/2018 Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 19 z dnia 21.08.2018 r. w sprawie odpłatności i zasad korzystania przez dzieci z posiłków przygotowanych w Publicznym Przedszkolu Nr 19 w Jastrzębiu-Zdroju.</i>	
<b>§ 0750 Wpływy 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</b>	<b>861,00</b>
<b>Zadanie: 000-D03-000-000 Najem i dzierżawa lokali mieszkalnych</b>	<b>861,00</b>
- najem i dzierżawa lokali mieszkalnych	861,00
Kalkulacja: 71,78 * 12 = 861,00	
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Zawarte umowy na wynajem pomieszczeń.</i>	
<i>Zarządzenie Nr Or. OV.0151-484/2008 Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 26 listopada 2008r. w sprawie ustalenia stawek bazowych czynszu najmu lokali mieszkalnych w zasobie mieszkaniowym Gminy.</i>	
<b>§ 0830 Wpływy z usług</b>	<b>823,00</b>
<b>Zadanie: 000-D21-000-000 Wpływy z opłat za media i innych opłat związanych z wynajmowaniami i udostępnianiami składnikami majątku</b>	<b>823,00</b>
- wpływy z opłat za media i innych opłat związanych z wynajmowaniami składnikami majątku	823,00
Kalkulacja: 45,00zł. (co) + 11,60zł. (woda) + 12,00zł. (śmieci) * 12 m-cy	823,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
<i>Zawarte umowy na wynajem pomieszczeń.</i>	
<b>§ 0970 Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>220,00</b>

<b>Zadanie: 000-D31-000-000 Wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i składek ZUS</b>	<b>220,00</b>
- wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego i składek ZUS	220,00

Podstawa prawna:

art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (tekst jednolity Dz. U. z 2019r.poz.900, 924,1018 z 14.06.2019r.)

§ 1 ust.1 pkt. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 grudnia 2015 r. w sprawie wynagrodzenia płatników i inkasentów pobierający podatki na rzecz budżetu państwa (Dz. U. Nr 2015, poz. 2154)

Jastrzębie-Zdrój, dnia .....

.....  
**Podpis i pieczęć osoby sporządzającej (dla jednostki UM Naczelnik Wydziału)**

WICEBURMISTRZ  
 Publicznego Urzędu Miejskiego w Jastrzębie-Zdrój

Jastrzębie-Zdrój, dnia 19.11.2020

.....  
**Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej**



Projekt/Plan finansowy na 2021-zadania własne według  
kryterium:  
dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.  
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2021
		1 200,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	10 887,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 520,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 034,00
4430	Różne opłaty i składki	59 442,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 788,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	30,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	250,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 019,00
000-204-000-000	Stan nieczynny, urlop zdrowotny	2 019,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 300,00
»»»	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 300,00
000-000-000-000		2 300,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 851,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oddz. przedszkolnych w sp i innych formach wychowania przedszkolnego	1 851,00
»»»	<b>Wydatki bieżące</b>	1 851,00
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	1 760,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 760,00
NAU-000-000-000	Nauczyciele	1 432,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	252,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	91,00
»»»	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	91,00
000-000-000-000		91,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	

Projekt/Plan finansowy na 2021-zadania własne według kryterium:  
dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.  
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2021
Razem	Razem	1 641 351,00
<b>36</b>	<b>Publiczne Przedszkole Nr 19</b>	<b>1 641 351,00</b>
11	Zad.własne gminy realiz.ze śr.własnych	1 473 657,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 473 657,00</b>
80104	Przedszkola	1 471 806,00
»»»	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>1 471 806,00</b>
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	1 469 506,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 208 584,00
NAU-000-000-000	Nauczyciele	645 470,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	507 705,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 470,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 457,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 838,00
NAU-204-000-000	Nauczyciele-Stan nieczynny, urlop zdrowotny	45 484,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 842,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 642,00
OBS-000-000-000	Obsługa	517 630,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	405 468,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 286,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 612,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 264,00
»»»	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	260 922,00
000-000-000-000		258 903,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 100,00
4220	Zakup środków żywności	128 742,00
4260	Zakup energii	46 000,00
4270	Zakup usług remontowych	810,00



Projekt/Plan finansowy na 2021-zadania własne według  
kryterium:  
dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.  
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2021
12	Zad.własne gminy realiz.ze śr.zewn.	167 694,00
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>167 694,00</b>
80104	Przedszkola	167 694,00
»»»	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>167 694,00</b>
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	167 694,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	167 694,00
NAU-085-000-000	Nauczyciele-Upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (3.1.7.3)	167 694,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 035,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 235,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 987,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 437,00

Projekt/Plan finansowy na 2021 rok - zadania własne,  
według kryterium:  
dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, paragraf,  
zadanie

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2021
Razem	Razem	169 896,00
<b>36</b>	<b>Publiczne Przedszkole Nr 19</b>	<b>169 896,00</b>
11	Zad.własne gminy realiz.ze śr.własnych	169 896,00
801	Oświata i wychowanie	169 896,00
80104	Przedszkola	169 896,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	39 250,00
000-000-000-000		39 250,00
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	128 742,00
000-000-000-000		128 742,00
0750	Wpływy 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	861,00
000-D03-000-000	Najem i dzierżawa lokali mieszkalnych	861,00
0830	Wpływy z usług	823,00
000-D21-000-000	Wpływy z opłat za media i innych opłat związanych z wynajmowanymi i udostępnianymi składnikami majątku	823,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	220,00
000-D31-000-000	Wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i składek ZUS	220,00