

Uzasadnienie 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)

		kwota planu na 2022
OGÓLEM WYDATKI 80104		1 958 846,00
S.F. 1.1	Zadania własne gminy realizowane ze środków własnych	1 740 476,00
Zadanie NAU-000-000-000 Nauczyciele		705 321,00
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne		101 727,00
Kalkulacja:	594 894,74	17,10%
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 423 z późn.zm.)		
2) 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 późn.zm.)		
3) 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 z późn.zm.)		
4) 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 2002 poz. 1692 z późn.zm.)		
5) Zawiadomienie o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych		
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		9 958,00
Kalkulacja:	406 448,98	2,45%
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 1100 z późn.zm.)		
2) Ustawa z dnia 23 października 2018r. o Funduszu Solidarnościowym (tj. Dz.U. z 2020 poz. 1787)		
3) art. 26, 27 Ustawa Budżetowa na rok 2021 z dnia 20 stycznia 2021 r. (Dz.U. z 2021r., poz. 190 z późn.zm.)		
§ 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 870,00
Kalkulacja:	124 666,67	1,50%
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1342)		
§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		543 635,00
kwota wynikająca z tabeli kalkulacyjnej		
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku – Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2021 poz 1762 z późn.zm.)		
2) 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 (z późniejszymi zmianami)		
3) 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)		
4) Zarządzenie Nr Or.IV.0050.426.2021 Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 26 lipca 2021r. w sprawie ustalenia środków przeznaczonych na dodatek motywacyjny dla nauczycieli Miasta Jastrzębie-Zdrój		
§ 4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		48 131,00
Kalkulacja:	566 247,06	8,50%
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz.U. z 2018r. poz.1872)		
Zadanie OBS-000-000-000 Obsługa		627 732,00
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników		491 524,00
kwota wynikająca z tabeli kalkulacyjnej		
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (t.j. Dz.U. z 2019, poz.1282 z późn.zm.)		

- 2) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 25 października 2021r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2021, poz. 1960)
- 3) Ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (t.j. Dz.U. z 2020, poz. 1320 z późn.zm.)
- 4) Regulaminu wynagradzania pracowników Publicznego Przedszkola Nr 26 w Jastrzębiu Zdroju
- 5) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 14 września.2021r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2022r.(Dz.U.z 2021 r. poz. 1690) - akt oczekujący

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 35 579,00

Kalkulacja: 418 576,47 8,50%

Podstawa prawna:

- 1) Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz.U. z 2018r. poz.1872)

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne 89 551,00

Kalkulacja: 523 690,06 17,10%

Podstawa prawna:

j.w.

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 11 078,00

Kalkulacja: 452 163,27 2,45%

Podstawa prawna:

j.w.

Zadanie 000-000-000-000 407 423,00

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 2 000,00

Zad. 000-000-000-000 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli (art.72 K.N.)

Kalkulacja: 2 szt. /prognozowana ilość złożonych wniosków o dofinansowanie/ * 300,00 zł. /przyznana kwota dofinansowania/

600,00

Podstawa prawna:

- 1) art. 72 Ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 2215 z późn.zmian.)
- 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.

Zad. 000-000-000-000 - świadczenia wynikające z przepisów BHP

1 400,00

Podstawa prawna:

- 1) Art. 237 ind.7 Ustawy z dnia: 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (tj.Dz. U. z 2020r. poz. 1320 z póź. zm.).
- 2) 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)

§ 4140 Wpłaty na PFRON 14 760,00

Zad. 000-000-000-000 - wpłaty na PFRON

Kalkulacja: 1230,00zł. *12miesiący

Podstawa prawna:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 20 572,00

Zad. 000-000-000-000	Artykuły administracyjno-biurowe	450,00
Zad. 000-000-000-000	Czasopisma, prasa	181,00
Zad. 000-000-000-000	Doposażenie innych pomieszczeń szkolnych	1 800,00
Zad. 000-000-000-000	Doposażenie kuchni (sprzęt AGD, artykuły gospodarstwa domowego)	2 700,00
Zad. 000-000-000-000	Doposażenie sal lekcyjnych	3 223,00
Zad. 000-000-000-000	Licencje lub aktualizacje programów komputerowych	900,00
Zad. 000-000-000-000	Materiały dla konserwatora	900,00
Zad. 000-000-000-000	Materiały do prac remontowych i naprawczych	900,00
Zad. 000-000-000-000	Paliwo (inne mat. związane z pojazdem)	180,00
Zad. 000-000-000-000	Papier do faksów, drukarek, kserokopiarek, urządzeń wielofunkcyjnych	900,00
Zad. 000-000-000-000	Sprzęt komputerowy do celów administracyjno-księgowych (w tym akcesoria)	450,00
Zad. 000-000-000-000	Sprzęt ppoż.	270,00
Zad. 000-000-000-000	Środki czystości	4 766,00
Zad. 000-000-000-000	Świadectwa, legitymacje, dzienniki i inne druki szkolne	180,00
Zad. 000-000-000-000	Tonery i tusze do drukarek, faksów, kserokopiarek i urządzeń wielofunkcyjnych	900,00
Zad. 000-000-000-000	Wyposażenie apteczki szkolnej, lekarstwa	180,00
Zad. 000-000-000-000	Zakup licencji na programy komputerowe PABS, OSON	702,00
Zad. 000-000-000-000	Zakup filtrów do oczyszczaczy powietrza	900,00
Zad. 000-000-000-000	Zakup kart do czytników dla nowo przyjętych dzieci w przedszkolach	90,00

Podstawa prawna:

- 1) art. 10 ust. 1 pkt 1 oraz art. 108 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (t.j.Dz.U. z 2021 poz. 1082 z późn.zm.)
- 2) art. 4 ust.1 ustawy z dnia 14 marca 1985r. o Państwowej Inspekcji Sanitarnej (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 185)

3) Rozporządzenie MENiS z dnia 31 grudnia 2002r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1604)

§ 4220 Zakup środków żywności		163 800,00
Zad. 000-000-000-000 - zakup środków żywności		163 800,00
175 dzieci * 6,00 zł. * 21 dni * 10 m-cy * 70%		
75 dzieci * 6,00 zł. * 21 dni * 1 miesiąc		
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>Zarządzenie Nr 13/2020 Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 26 z dnia 05.08.2020r. w sprawie odpłatności i zasad korzystania przez dzieci z posiłków przygotowanych w Publicznym Przedszkolu Nr 26 w Jastrzębiu-Zdroju.</i>		
§ 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek		6 930,00
Zad. 000-000-000-000 Zakup środków dydaktycznych i książek		6 930,00
§ 4260 Zakup energii		100 805,00
Zad. 000-000-000-000 Energia ciepła	opłata stała 1719,83zł. * 12 =20637,96zł. + opłata zmienna 53867,04zł.	74 505,00
Zad. 000-000-000-000 Energia elektryczna		20 000,00
Zad. 000-000-000-000 Woda	tj. 525,00zł. * 12	6 300,00
§ 4270 Zakup usług remontowych		4 295,00
Zad. 000-000-000-000 Konserwacja urządzeń	tj. 147,60zł. * 12	1 595,00
Zad. 000-000-000-000 Naprawy bieżące, drobne remonty i awarie		2 700,00
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych		1 512,00
Zad. 000-000-000-000 - badania profilaktyczne i okresowe pracowników		1 512,00
<i>Kalkulacja: badania profilaktyczne, okresowe, kontrolne 28 os. x 60,00 zł</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>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 późn.zm.).</i>		
<i>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 (t.j. Dz.U. z 2020, poz. 1320 z późn.zm.)</i>		
§ 4300 Zakup usług pozostałych		13 636,00
Zad. 000-000-000-000 Abonament RTV		238,00
Zad. 000-000-000-000 Legalizacja, konserwacja sprzętu ppoż.		450,00
Zad. 000-000-000-000 Dostęp do publikacji w wersji elektronicznej		180,00
Zad. 000-000-000-000 Opłaty za dzierżawę pojemników na śmieci		271,00
Zad. 000-000-000-000 Opłaty za ochronę mienia i monitoring		664,00
Zad. 000-000-000-000 Opłaty za usługi pocztowe		180,00
Zad. 000-000-000-000 Przeglądy (techniczne, inne...)		810,00
Zad. 000-000-000-000 Ścieki		6 300,00
Zad. 000-000-000-000 Usługi DDD		360,00
Zad. 000-000-000-000 Usługi inspektora BHP		1 462,00
Zad. 000-000-000-000 Usługi transportowe		360,00
Zad. 000-000-000-000 Utrzymanie i wsparcie systemów Wizja Net		2 361,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>1) art.62 ust. 1 pkt.1 lit. c ustawy z dnia 7 lipca 1994r. - Prawo budowlane (tj.Dz.U. z 2020, poz.1333 z póź.zm.)</i>		
<i>2) Art. 237 ind.11 § 2 Ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (tj.Dz. U. z 2020r. poz. 1320 z póź.zm.)</i>		
<i>3) 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 późn.zm.).</i>		
<i>4) Ustawa z dnia 21 kwietnia 2005 roku o opłatach abonamentowych (tj. Dz. U. z 2020 poz. 1689)</i>		
<i>5) Rozporządzenie KRRiT z dnia 23 lipca 2020r. w sprawie wysokości opłat abonamentowych za używanie odbiorników radiofonicznych i telewizyjnych oraz zniżek za ich uiszczenie z góry za okres dłuższy niż jeden miesiąc w 2021r. (tj. Dz. U. z 2020r. poz.1328).</i>		
<i>6) 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</i>		
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		756,00
Zad. 000-000-000-000 Usługi telekomunikacji telefoni stacjonarnej		756,00
§ 4410 Podróże służbowe krajowe		360,00
Zad. 000-000-000-000 podróże służbowe krajowe		360,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>Art. 77 ind. 5 Ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (tj.Dz. U. z 2019r. poz. 1040.1043)</i>		
<i>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.01.2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi</i>		
§ 4430 Różne opłaty i składki		450,00
Zad. 000-000-000-000 - ubezpieczenie mienia jednostki		450,00
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		65 760,00
Zad. 000-000-000-000 - odpisy na ZFŚŚ - pracownicy pedagogiczni		41 037,00

Kalkulacja: 3045,21zł. * 110 % * 11,57 /liczba etatów/ +2461,00zł.		
Podstawa prawna:		
1) art. 4 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2022		
2) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2021 poz 1762 z późn.zm.)		
3) art. 9 ust. 2 ustawy budżetowej na rok 2019 (Dz.U. z 2019 poz 198)		
Zad. 000-000-000-000 - odpisy na ZFŚŚ - pracownicy obsługi		19 572,00
Kalkulacja: 4434,58zł. * 37,50 % * 11,77 /liczba etatów/		
Podstawa prawna:		
1) art. 5 ust. 1, pkt. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U. z 2021 poz. 746)		
2) art. 37 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2022		
3) Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2020r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2019r. i w drugim półroczu 2019r. (M.P. z 2020r. poz. 195)		
4) 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)		
Zad. 000-000-000-000 - odpisy na ZFŚŚ - emeryci i renciści pedagogiczni		4 320,00
Kalkulacja: 7200,00zł. (kwota emerytury brutto) * 12 m-cy * 5%		
Podstawa prawna:		
1) art. 53 ust.2 Ustawy z 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (t.j. Dz.U. z 2021 poz 1762 z późn.zm.)		
2) Ustawa z 10 maja 2018r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 1781)		
Zad. 000-000-000-000 - odpisy na ZFŚŚ - emeryci i renciści pozostali		831,00
Kalkulacja: 4434,58zł. *6,25 % * 3		
Podstawa prawna:		
1) art. 5 ust. 2, pkt.2a art.5h ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U. z 2021 poz.746)		
2) art. 37 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2022		
3) Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2020r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2019r. i w drugim półroczu 2019r. (M.P. z 2020r. poz. 195)		
§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		11 317,00
Zad. 000-000-000-000 - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		11 317,00
Kalkulacja: 262,02,00zł (kwota z deklaracji) * 12 miesięcy		
Podstawa prawna:		
Uchwała Nr X.120.2021 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 9 września 2021r. w sprawie o zmianie uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.		
§ 4530 Podatek od towarów i usług VAT		20,00
Zad. 000-000-000-000 - Podatek od towarów i usług (VAT)		20,00
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		450,00
Zad. 000-000-000-000 Szkolenia pracowników		450,00
Podstawa prawna:		
1) § 29 Ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 1282 z późn.zm.)		
2) Art. 237 ³ Ustawy z dnia: 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 1320 z póź. zm.)		
3) 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).		
S.F. 1.2 Zadania własne gminy realizowane ze środków zewnętrznych		218 370,00
Zadanie NAU-085-000-000 Nauczyciele		218 370,00
§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne		31 376,00
Kalkulacja:	183 485,38	17,10%
Podstawa prawna:		
j.w.		
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4 472,00
Kalkulacja:	182 530,61	2,45%
Podstawa prawna:		
j.w		
§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		169 819,00

kwota wynikająca z tabeli kalkulacyjnej			
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		12 703,00
Kalkulacja:	149 447,06	8,50%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
OGÓLEM WYDATKI 80149			36 045,00
S.F. 1.1	Zadania własne gminy realizowane ze środków własnych		36 045,00
Zadanie NAU-000-000-000 Nauczyciele			2 501,00
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		360,00
Kalkulacja:	2 105,26	17,10%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		51,00
Kalkulacja:	2 081,63	2,45%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli kwota wynikająca z tabeli kalkulacyjnej		1 984,00
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		106,00
Kalkulacja:	1 247,06	8,50%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
Zadanie OBS-000-000-000 Obsługa			32 396,00
§ 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników kwota wynikająca z tabeli kalkulacyjnej		25 205,00
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		1 872,00
Kalkulacja:	22 023,53	8,50%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 655,00
Kalkulacja:	27 222,22	17,10%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		664,00
Kalkulacja:	27 102,04	2,45%	
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			
Zadanie 000-000-000-000			1 148,00
§ 4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 148,00
Zad. 000-000-000-000 - odpisy na ZFŚŚ - pracownicy pedagogiczni			
Kalkulacja: 3045,21zł. * 110 % * 0,05 /liczba etatów/			
<i>Podstawa prawna:</i>			
<i>j.w.</i>			

Zad. 000-000-000-000 - odpisy na ZFŚS - pracownicy obsługi

Kalkulacja: 4434,58zł. * 37,50 % * 0,63 /liczba etatów/

Podstawa prawna:

i.w.

1 048,00

Jastrzębie-Zdrój, dnia 20. 12. 2022

Jastrzębie-Zdrój, dnia 20. 12. 2022

DYREKTOR

Publicznego Przedszkola nr 26

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

DYREKTOR

Publicznego Przedszkola nr 26

[Signature]
Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej
[Signature]

Część B

Uzasadnienie dochodów (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)

OGÓŁEM DOCHODY **213 927,00**

§ 0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego **42 546,00**

Zadanie: 000-000-000-000 **42 546,00**

- wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego 42 546,00

Kalkulacja

ilość dzieci	stawka za godzinę	dzienna liczba godzin zadeklarowana ponad 5	ilość dni roboczych w miesiącu	ilość miesięcy	procent obecności	RAZEM
8	1,00 zł	5	21	10	70%	5 880,00
4	1,00 zł	4	21	10	70%	2 352,00
25	1,00 zł	3	21	10	70%	11 025,00
50	1,00 zł	2	21	10	70%	14 700,00
37	1,00 zł	1	21	10	70%	5 439,00
75	1,00 zł	2	21	1		3 150,00
ŁĄCZNIE						42 546,00

Podstawa prawna:

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

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących

§ 0670 zadania z zakresu wychowania przedszkolnego **163 800,00**

Zadanie: 000-000-000-000 **163 800,00**

- wpływy z opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 163 800,00

Kalkulacja

ilość dzieci	stawka żywieniowa	ilość dni roboczych w miesiącu	ilość miesięcy	procent obecności	RAZEM
175	6,00 zł	21	10	70%	154 350,00
75	6,00 zł	21	1		9 450,00
ŁĄCZNIE					163 800,00

Podstawa prawna:

Zarządzenie Nr 13/2020 Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 26 z dnia 05.08.2020r. w sprawie odpłatności i zasad korzystania przez dzieci z posiłków przygotowanych w Publicznym Przedszkolu Nr 26 w Jastrzębiu-Zdroju.

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

§ 0750 **5 176,00**

Zadanie: 000-D03-000-000 Najem i dzierżawa lokali mieszkalnych **1 832,00**

Kalkulacja: 35,42zł.*4,31zł.*12 m-cy

Zadanie: 000-D04-000-000 Najem i dzierżawa powierzchni użytkowych	3 344,00
- najem i dzierżawa powierzchni użytkowych	3 344,00
Kalkulacja: 33,78m ² *8,25zł. * 12 m-cy	
<i>Podstawa prawna:</i>	
Zawarte umowy na wynajem pomieszczeń.	
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.	
Zarządzenie Nr Or-IV.0050.659.2018 Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 30.11.2018r. w sprawie ustalenia minimalnych stawek czynszowych i opłat za lokale użytkowe oraz inne obiekty użyteczności publicznej stanowiące własność Miasta Jastrzębie-Zdrój	
§ 0830 Wpływy z usług	2 155,00
Zadanie: 000-D21-000-000 Wpływy z opłat za media i innych opłat związanych z wynajmowanymi i udostępnianymi składnikami majątku	
- wpływy z opłat za media i innych opłat związanych z wynajmowanymi składnikami majątku	2 155,00
lokal mieszkalny: 110,00 zł. (co) + 10,60zł. (woda) + 59zł. (śmieci) * 12 m-cy	2 155,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
Zawarte umowy na wynajem pomieszczeń.	
§ 0970 Wpływy z różnych dochodów	250,00
Zadanie: 000-D31-000-000 Wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i składek ZUS	250,00
- wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzenie podatku dochodowego i składek ZUS	250,00
<i>Podstawa prawna:</i>	
art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (tekst jednolity Dz. U. z 2020r.poz.1325 z póź.zm)	
§ 1 ust.1 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 grudnia 2015 r. w sprawie wynagrodzenia płatników i inkasentów pobierający podatki na rzecz budżetu państwa (Dz. U. z 2015, poz. 2154)	
art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021r.poz.423 z póź.zm)	
Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 14 grudnia 1998r. w sprawie wysokości i trybu wypłaty wynagrodzenia płatnikom składek z tytułu wykonywania zadań z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz. U. z 1998r. Nr 153, poz. 1005)	

Jastrzębie-Zdrój, dnia 20.12.2022.

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola nr 26
.....
Podpis i pieczęć osoby
sporządzającej (dla jednostki
UM Naczelnik Wydziału)

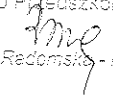
Jastrzębie-Zdrój, dnia 20.12.2022.

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola nr 26
.....
Podpis i pieczęć osoby
zatwierdzającej

Projekt/plan finansowy na 2022 rok - zadania własne,
według kryterium:
dysponent, rodz. budżetu, sp. finansowania, dział, rozdział,
paragraf, zadanie

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2022
Razem	Razem	213 927,00
42	Publiczne Przedszkole Nr 26	213 927,00
»»»	dochody bieżące	213 927,00
11	Zad.własne gminy realiz.ze śr.własnych	213 927,00
801	Oświata i wychowanie	213 927,00
80104	Przedszkola	213 927,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	42 546,00
000-000-000-000		42 546,00
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	163 800,00
000-000-000-000		163 800,00
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	5 176,00
000-D03-000-000	Najem i dzierżawa lokali mieszkalnych	1 832,00
000-D04-000-000	Najem i dzierżawa powierzchni użytkowych	3 344,00
0830	Wpływy z usług	2 155,00
000-D21-000-000	Wpływy z opłat za media i innych opłat związanych z wynajmowanymi i udostępnianymi składnikami majątku	2 155,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00
000-D31-000-000	Wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i składek ZUS	250,00

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola nr 26


mgr Ewa Redomska-Mure

20.12.2022

Publiczne Przedszkole nr 26
 44-338 Jaszczebie-Zdrój
 ul. Wiejska 35 T
 tel. 32 473-60-83
 Regon 272001129

Projekt/Plan finansowy na 2022 rok - zadania własne,
 według kryterium:
 dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.
 paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2022
Razem	Razem	1 994 891,00
42	Publiczne Przedszkole Nr 26	1 994 891,00
11	Zad.własne gminy realiz.ze śr.własnych	1 776 521,00
801	Oświata i wychowanie	1 776 521,00
80104	Przedszkola	1 740 476,00
»»»	Wydatki bieżące	1 740 476,00
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	1 738 476,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 333 053,00
NAU-000-000-000	Nauczyciele	705 321,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 727,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 958,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 870,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	543 635,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	48 131,00
OBS-000-000-000	Obsługa	627 732,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	491 524,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 579,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 551,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 078,00
»»»	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	405 423,00
000-000-000-000		405 423,00
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 760,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 572,00
4220	Zakup środków żywności	163 800,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 930,00
4260	Zakup energii	100 805,00
4270	Zakup usług remontowych	4 295,00

Projekt/Plan finansowy na 2022 rok - zadania własne,
według kryterium:
dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2022
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 512,00
4300	Zakup usług pozostałych	13 636,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	756,00
4410	Podróże służbowe krajowe	360,00
4430	Różne opłaty i składki	450,00
4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 760,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 317,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00
»»»	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00
000-000-000-000		2 000,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oddz. przedszkolnych w sp i innych formach wychowania przedszkolnego	36 045,00
»»»	Wydatki bieżące	36 045,00
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	36 045,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 897,00
NAU-000-000-000	Nauczyciele	2 501,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 984,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	106,00
OBS-000-000-000	Obsługa	32 396,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 205,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 872,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 655,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	664,00

Projekt/Plan finansowy na 2022 rok - zadania własne,
według kryterium:
dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt/Plan 2022
»»»	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 148,00
000-000-000-000		1 148,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 148,00
12	Zad.własne gminy realiz.ze śr.zewn.	218 370,00
801	Oświata i wychowanie	218 370,00
80104	Przedszkola	218 370,00
»»»	Wydatki bieżące	218 370,00
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	218 370,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	218 370,00
NAU-085-000-000	Nauczyciele-Upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (3.1.7.3)	218 370,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 376,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 472,00
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	169 519,00
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 703,00

DYREKTOR
Publicznego Przedszkola nr 26
Ewa Radomska
mgr Ewa Radomska - Mura

20.12.2022