

dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.  
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt 2024
65	Razem	4 388 345,00
	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli	4 388 345,00
11	<b>Zad. własne gminy realiz. ze śr. własnych</b>	<b>4 388 345,00</b>
750	Administracja publiczna	4 388 345,00
75085	<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>4 388 345,00</b>
»»»	Wydatki bieżące	4 388 345,00
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	4 378 241,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 834 834,00
000-000-000-000		8 600,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 600,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
ADM-000-000-000	<i>Administracja</i>	3 747 990,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 914 278,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	223 386,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	531 207,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68 257,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 862,00
OBS-000-000-000	<i>Obsługa</i>	78 244,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 981,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 204,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 205,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	854,00
»»»	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	543 407,00
000-000-000-000		543 407,00

dysonent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat, gr.  
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa

Opis

Projekt 2024

4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 388,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 580,00
4260	Zakup energii	51 314,00
4270	Zakup usług remontowych	7 824,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
4300	Zakup usług pozostałych	321 880,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 633,00
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
4430	Różne opłaty i składki	1 700,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 388,00
4480	Podatek od nieruchomości	6 000,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
»»»	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 104,00
000-000-000-000		10 104,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 104,00
»»»	Wydatki majątkowe	0,00
»»»	Investycje i zakupy inwestycyjne (M11UZ + M11WL)	0,00
»»»	Investycje i zakupy inwestycyjne (M11WL)	0,00
000-000-726-300	Przebudowa i zwiększenie efektywności energetycznej w budynku przy ulicy Wrocławskiej 2 w Jastrzębiu-Zdroju na potrzeby jednostek miasta-PW związane z realizacją programów i zadań majątkowych	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00
<b>12</b>	<b>Zad. własne gminy realiz. ze śr. zewn.</b>	<b>0,00</b>
750	Administracja publiczna	0,00
<b>75085</b>	<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>
»»»	Wydatki bieżące	0,00
»»»	Wydatki jednostek budżetowych	0,00
»»»	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00

MIEJSKI ZESPÓŁ OBSŁUGI  
SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI  
ul. Wrodawska 2  
44-335 Jastrzębie-Zdrój  
tel. 32 500 52 10

dysponent, sp. finansowania, dział, rozdział, kat. gr.  
paragrafów, gr. paragrafów, zadanie, paragraf

Nazwa	Opis	Projekt 2024
FPU-138-000-000	Fundusz Pomocy Ukrainie-Wsparcie jest w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	0,00
4740		0,00
4850		0,00
»»»	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0,00
FPU-138-000-000	Fundusz Pomocy Ukrainie-Wsparcie jest w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	0,00
4350		0,00

Jastrzębie-Zdrój 13.12.2023/

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkoł i Przedszkoli  
mgr Jowita Janowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Katarzyna Grabowska

B

<b>Uzasadnienie wydatków</b> (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>65</b>	<b>Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli</b>	<b>4 388 345,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Zadania własne gminy realizowane ze środków własnych</b>	<b>4 388 345,00</b>
<b>Dział</b>	<b>750 Administracja publiczna</b>	<b>4 388 345,00</b>
<b>Rozdział</b>	<b>75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>4 388 345,00</b>
	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>4 388 345,00</b>
	<b>Wydatki jednostek budżetowych</b>	<b>4 378 241,00</b>
	<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>3 834 834,00</b>
<b>Zadanie</b>	<b>ADM- 000-000- 000</b>	<b>3 747 990,00</b>
<b>Paragraf 4010</b>	<b>Wynagrodzenie osobowe pracowników</b> - pracownicy administracji	<b>2 914 278,00</b> 2 914 278,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
Jstawa z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (t.j. Dz.U. z 2022, poz.530)		
2) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 22maja 2023r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2023, poz. 1102)		
3) Ustawa z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (t.j. Dz.U. z 2023, poz. 1465)		
Zarządzenie Nr 6/2009 Dyrektora MZOSiP w Jastrzębiu Zdroju z dnia 2.06.2009r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jastrzębiu Zdroju z późn.zm.		
Zarządzenie Nr Or.IV.0151-158/2009 Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 18 maja 2009 r. w sprawie określenia maksymalnego miesięcznego wynagrodzenia kierowników i zastępców kierowników jednostek budżetowych, gospodarstw pomocniczych tych jednostek oraz zakładów budżetowych.		
5) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 14 września.2023r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024r.(Dz.U.z 2023 r. poz. 1893)		
<b>Załącznik Nr 1 - Tabela kalkulacyjna</b>		
<b>Paragraf 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b> - pracownicy administracji	<b>223 386,00</b> 223 386,00
<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 2023r. poz. 1690)		
<b>Paragraf 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b> - pracownicy administracji	<b>531 207,00</b> 531 207,00
Kalkulacja:		
§ 4010 tj. 2 914 278 zł		
§ 4040 tj. 119873,00zł.		
(2914278+223386) * 16,93 %		
<i>Podstawa prawna:</i>		
1) Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1230 z późn.zm.)		
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.)		
Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (t. j. Dz.U. z 2022r. poz. 2189)		
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 (tj. Dz.U. z 2022 poz. 740)		
Zawiadomienie o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych		

<b>Paragraf 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>68 257,00</b>
	- pracownicy administracji	68 257,00
	Kalkulacja:	
	§ 4010 tj. 2914278 -342210zł. (wynagrodzenie osób po 55 roku życia)	
	§ 4040 tj.223386zł.	
	(2572068+223386) * 2,45 %	
	Podstawa prawna:	
	1) Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 735 z późn.zm.)	
	2) Ustawa z dnia 23 października 2018r. o Funduszu Solidarnościowym (tj. Dz.U. z 2023 poz. 64 z późn.zm.)	
	3) art. 26, 27 Ustawa Budżetowa na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022r. (Dz.U. z 2023r., poz.256)	
<b>Paragraf 4710</b>	<b>Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający</b>	<b>10 862,00</b>
	- wpłaty na PPK	10 862,00
	Kalkulacja: 724400,00zł. * 1,5%	
	Podstawa prawna:	
	1) Ustawa z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 46 z póź. zm)	
<b>Zadanie OBS-000-000-000</b>		<b>78 244,00</b>
<b>Paragraf 4010</b>	<b>Wynagrodzenie osobowe pracowników</b>	<b>61 981,00</b>
	- pracownicy administracji	61 981,00
	Podstawa prawna:	
	j.w.	
	<b>Załącznik Nr 1 - Tabela kalkulacyjna</b>	
<b>Paragraf 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>4 204,00</b>
	- pracownicy obsługi	4 204,00
	Podstawa prawna:	
	j.w.	
<b>Paragraf 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>11 205,00</b>
	- pracownicy obsługi	11 205,00
	Kalkulacja:	
	§ 4010 tj. 61 981 zł	
	§ 4040 tj. 4 204,00zł.	
	(61981+4204) * 16,93 %	
	Podstawa prawna:	
	j.w	
<b>Paragraf 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>854,00</b>
	- pracownicy administracji	854,00
	Kalkulacja:	
	§ 4010 tj. 61981	
	§ 4040 tj.223386zł.	
	(2572068+223386) * 2,45 %	
	Podstawa prawna:	
	j.w	
<b>Zadanie 000-000-000-000</b>		<b>8 600,00</b>
<b>Paragraf 4170</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>8 600,00</b>
	- umowy zlecenia tj.	
	a) archiwista + przewóz dokumentów archiwalnych	8 600,00

<b>Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</b>		<b>543 407,00</b>
<b>Zadanie 000-000</b>		<b>543 407,00</b>
<b>Paragraf 4140</b>	<b>Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych</b> Kalkulacja: 1532,33zł. * 12	<b>18 388,00</b>
<b>Paragraf 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b> w tym:	<b>45 580,00</b>
	- tonery do kserokopiarki 2szt. 500,00 zł.	1 000,00
	- druki do działu płac (listy płatnicze, kartoteki wynagrodzeniowe, asygnatki zasiłkowe)	3 000,00
	- druki do działu księgowości (PK, KW, KP)	1 000,00
	- artykuły biurowe	2 500,00
	- prasa fachowa, prenumerata czasopism	4 725,00
	- licencja LEX, Infor, ZUS	8 435,00
	- licencja roczna na aplikację PABS i OSON	800,00
	- środki czystości (ręczniki papierowe, papier toaletowy, mydło w płynie, środki czyszczące)	5 000,00
	- części do naprawy komputerów i kserokopiarki	1 200,00
	- uzupełnienie podręcznej apteczki	50,00
	- materiały do drobnych naprawy	100,00
	- papier do drukarek laserowych "A4" 13,00 zł. * 500 ryz	6 500,00
	- tonery do drukarek laserowych 25 sztuk * 300,00 zł.	7 500,00
	- tonery do drukarek kolorowych 4 szt. * 240,00 zł.	960,00
	- drobne akcesoria komputerowe (myszki, podkładki, płyty CD)	400,00
	- wymiana zużytego sprzętu elektronicznego np.. niszczarka, licznarka, monitor, drukarka	2 410,00
<b>Paragraf 4260</b>	<b>Zakup energii</b> w tym:	<b>51 314,00</b>
	Energie elektryczna	25 314,00
	Centralne ogrzewanie	23 800,00
	Woda i przyłącze	2 200,00
<b>Paragraf 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b> w tym:	<b>7 824,00</b>
	konserwacja i naprawa dźwigu ul.Wrocławska 2	4 500,00
	usuwanie usterek ogólnobudowlanych (awaryjne)	1 033,00
	usuwanie usterek elektrycznych i piorunochronnych	500,00
	konserwacja i naprawa urządzeń kserograficznych	1 791,00
<b>Paragraf 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b> w tym:	<b>1 200,00</b>
	- badania okresowe pracowników	1 200,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>Rozporządzenie Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 12 listopada 2020r. zmieniające rozporządzenie 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 2020 r. poz. 2131).</i>		
<i>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 2023r. poz. 984 z późn.zm.).</i>		

<b>Paragraf</b>	<b>4300 Zakup usług pozostałych</b>	<b>321 880,00</b>
	w tym:	
	- obsługa firmy w zakresie BHP 135,30 zł. * 12 m-cy	1 624,00
	- utrzymanie i wsparcie systemu WizjaNet	88 136,00
	- dzierżawa dystrybutowa wody 20,00 zł. * 12 m-cy	240,00
	- radca prawny 4182,00 zł. * 12 m-cy	50 180,00
	- usługa informatyczna tj. 4800,00zł. * 12 m-cy	57 600,00
	- roczna opłata RTV	200,00
	- koszty przesyłek pocztowych	500,00
	- obsługa IDO tj. 9950,20zł. * 12 m-cy	119 400,00
	odprowadzenie ścieków	1 600,00
	abonament roczny BIP	2 400,00

Podstawa prawna:

Rozporządzenie KRRiT z dnia 10 maja 2023r. 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 2024r. (Dz. U. z 2023, poz.943).

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).

<b>Paragraf</b>	<b>4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>6 633,00</b>
	Kalkulacja:	
	usługa telefoniczna 552,75 * 12m-c (20 nr telefonicznych)	6 633,00
<b>Paragraf</b>	<b>4410 Podróże służbowe i krajowe</b>	<b>500,00</b>
	- ubezpieczenie mienia	500,00
<b>Paragraf</b>	<b>4430 Różne opłaty i składki</b>	<b>1 700,00</b>
	- ubezpieczenie mienia	500,00
	- odnowienie podpisu kwalifikowanego	1 200,00
<b>Paragraf</b>	<b>4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>75 388,00</b>
	w tym:	
	- pracownicy administracji	69 845,00
	Kalkulacja: 4 434,58zł. * 37,50 % * 42 /liczba etatów/	
	- emeryci i renciści administracji i obsług	5 543,00
	Kalkulacja: 4 434,58zł. * 6,25 % * 20 osób	
	Podstawa prawna:	
	1) art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ( tj. Dz. U. z 2023 poz.998 z późn.zm.)	
	2) art. 42 ustawy z dnia 1 grudnia 2022r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 (Dz.U. z	
	3) Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2020r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia	
	4) Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby	
<b>Paragraf</b>	<b>4480 Podatek od nieruchomości</b>	<b>6 000,00</b>
	w tym:	
	- podatek od nieruchomości	6 000,00

<b>Paragraf 4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>7 000,00</b>
	w tym:	
	- szkolenia w zakresie ZUS	1 000,00
	- szkolenie pracowników wraz z kosztem dojazdu na szkolenie, zakwaterowaniem i wyżywieniem	6 000,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>art. 94 pkt. 6 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (tekst jednolity: Dz.U. z 2018.917)</i>		
<i>§ 29 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2018.1260)</i>		
<i>pracownikom zatrudnionym w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. z 2013,</i>		
<b>Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</b>		<b>10 104,00</b>
<b>Zadanie</b>	<b>000-000-000-000</b>	<b>10 104,00</b>
<b>Paragraf 3020</b>	<b>Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>10 104,00</b>
	- środki ochrony indywidualnej dla pracowników MZOSiP	3 200,00
	tj. okulary profilaktyczne 8 osób * 400,00 zł.	
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>art. 237<sup>6</sup> ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks Pracy (t.j. Dz.U. z 2020, poz. 1320 z późn.zm.)</i>		
<i>Pracownicy /Dz.U. z 2003r. Nr 169, poz. 1650 z późn.zm./</i>		
<i>pracownikom na stanowiskach z monitorami ekranowymi okularów korygujących wzrok.</i>		
	- woda do picia 106 szt. * 35,04zł.	3 714,00
	- odzież dla sprzątaczek	500,00
	- hertata dla pracowników	2 690,00
<i>Podstawa prawna:</i>		
<i>Art. 237 ind.7 Ustawy z dnia: 26 czerwca 1974 r. Kodeksu Pracy (tj.Dz. U. z 2023r. poz. 1465).</i>		
<i>Zarządzenie Nr 12/2007 Dyrektora Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli z dnia 10.10.2007 roku w sprawie zapewnienia pracownikom MZOSiP środków higieny osobistej, środków medycznych oraz napojów.</i>		

Jastrzębie-Zdrój, dnia 13.12.2023

Jastrzębie-Zdrój, dnia 13.12.2023

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

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

DYREKTOR  
Miejskiego Zespołu Obsługi  
Szkół i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska  
Podpis i pieczęć osoby zatwierdzającej