

PROJEKT PLANU FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ NA 2004 ROK

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Rozdział 80104 Przedszkole

Nazwa jednostki Publiczne Przedszkole 16

Adres jednostki Ruchu Oporu 25 Jastrzębie Zdrój

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003 rok	Projekt / Plan na 2004 rok	Wskaźnik % (4:3)
2	3	4	5
A			
Powierzchnia w m2	990	990	100,00
Powierzchnia wynajmowanych pomieszczeń w m2	28,75	28,75	100,00
Liczba uczniów w szkołach w tym:			
-od I do VIII			
-od IX do XII			
Liczba uczniów uczących się indywidualnie w tym:			
-od I do VIII			
-od IX do XII			
Liczba uczniów w klasach integracyjnych w tym:			
-od I do VIII			
-od IX do XII			
Liczba uczniów w klasach sportowych w tym:			
-od I do VIII			
-od IX do XII			
Liczba uczniów niepełnosprawnych w tym:			
-z niepełnosprawnością typu A			
-z niepełnosprawnością typu B			
-z niepełnosprawnością typu C			
Liczba dzieci w przedszkolach i żłobku w tym:	93	98	105,38
-żywnionych	45	50	111,11
-bez żywienia	48	48	100,00
-oddziały zerowe	48	48	100,00
Liczba oddziałów w tym:	4	4	100,00
-od I do VIII	4	4	100,00
-od IX do XII	4	4	100,00
Liczba podopiecznych w zakładach opiekuńczo-wychowawczych			
Liczba podopiecznych korzystających z zasiłków			
Srednioroczna liczba etatów kalkulacyjnych	11,8	12,96	109,83
- Merytoryczni	7,8	6,96	89,23
w tym vacat			
- Administracja	0,5	0,75	150,00
w tym vacat			
- Obsługa	3,5	5,25	150,00
w tym vacat			

Para graf	Wysszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2003 rok	Projekt / Plan na 2004rok	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
B				
	OGÓŁEM DOCHODY:	31 960,00	33 685,00	105,4%
	z tego:			
0830	wpływy z usług			
	opłata za przygotowanie posiłków	30 300,00	31 815,00	105,0%
0750	dochody z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu teryt. lub innych jedn. nie zaliczanych do sekt. fin. publ.	1 600,00	1 800,00	112,5%
0970	wpływy z różnych dochodów - prowizja za terminowe odprowadzanie podatku 0,3% i składek ZUS 0,1%	60,00	70,00	116,7%
	OGÓŁEM WYDATKI	396 456,00	419 231,00	105,7%
	w tym:			
	I Wydatki bieżące			
	z tego:			
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	232 458,00	257 247,00	110,7%
	nauczyciele	159 717,00	181 261,00	101,0%
	administracja	11 100,00	14 800,00	133,3%
	obsługa	61 641,00	81 186,00	131,7%
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 025,00	19 760,00	98,7%
	nauczyciele	13 183,00	13 576,00	103,0%
	administracja	1 120,00	944,00	84,3%
	obsługa	5 722,00	5 240,00	91,6%
4110	składki na ubezpieczenie społeczne	45 005,00	49 291,00	109,5%
	nauczyciele	32 128,00	31 454,00	97,9%
	administracja	2 024,00	2 832,00	139,9%
	obsługa	10 853,00	15 005,00	138,3%
4120	składki na fundusz pracy	7 039,00	6 713,00	95,4%
	nauczyciele	4 838,00	4 284,00	88,5%
	administracja	300,00	386,00	128,7%
	obsługa	1 901,00	2 043,00	107,5%
4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 900,00	6 101,00	88,4%
4240	zakup pomocy naukowych, dyd. i książek	3 312,00	3 000,00	90,6%
4260	zakup energii	47 812,00	43 950,00	91,9%
4270	zakup usług remontowych	3 405,00	6 822,00	171,0%
4280	zakup usług zdrowotnych	495,00	495,00	100,0%
4300	zakup usług pozostałych	13 332,00	8 456,00	63,4%
4410	podróże służbowe krajowe	1 000,00	800,00	35,3%
4430	różne opłaty i składki	353,00	353,00	100,0%
4440	odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 714,00	14 992,00	109,3%
	nauczyciele	10 641,00	10 482,00	98,5%
	administracja	329,00	507,00	154,1%
	obsługa	2 305,00	3 552,00	154,1%
	emeryci i renciści	439,00	451,00	102,7%
3020	nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - Fundusz Zdrowotny Nauczycieli	1 606,00	2 251,00	140,2%

UZASADNIENIE WYDAJENIA NA 2004 R.
PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA NR 18 W JASTRZĘBIU ZDRÓJU

Szczegółowe uzasadnienie i in. podstawa prawna oraz kalkulacje dla poszczególnych paragrafów	WOTA
WYDATKI	419 231,00
3020 Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 251,00
Fundusz zdrowotny 3% dla nauczycieli	
$161\ 261,00 \times 0,3\% =$	484,00
Podstawa prawna: art. 72 Karta Nauczyciela Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku (Dz. U. z 1997 r. Nr 56 poz 357, z późniejszymi zmianami - stan na 1.10.2001)	
- dopłata do wyżywienia personelu kuchennego	1 260,00
$2 \times 21 \text{ dni} \times 10 \text{ m-cy} \times 3,00 =$	
- odzież ochronna	507,00
4010 Wynagrodzenie osobowe pracowników wg. załączonej kalkulacji	257 247,00
- nauczyciele	161 261,00
- administracja	14 800,00
- obsługa	81 186,00
Podstawa prawna art. 113 i art. 80 Kodeksu Pracy (Dz. U. Nr 21 z 1998 r.)	
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 760,00
Na podstawie Ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 180 z 1997r. poz 1080)	
Obliczone na podstawie przewidywanego ogólnego wykonania płac pracowników za rok 2003	
- nauczyciele	13 578,00
- administracja	944,00
- obsługa	5 240,00
4110 Składki na Ubezpieczenia Społeczne	49 291,00
Składki na Ubezpieczenia Społeczne pracowników obliczono od podstawy planowanego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego	
podst. prawna Ustawa z 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137 z 1998 r. poz 887)	
$\$ 4010 + \$ 4040 = 277\ 007,00 \times 17,99\% = 49834,00$	
- nauczyciele	31 454,00
- administracja	2 332,00
- obsługa	15 005,00
4120 Składki na Fundusz Pracy	6 713,00
Składki na fundusz pracy od planowanego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego na podstawie ustawy z dnia 14 grudnia 1994 o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu (Dz. U. Nr 25 z 1997 r. poz 128 z póź zm.) w wysokości 2,45% podstawy (art. 40 ustawy budżetowej na 1999r. z 17 lutego 1999) (Dz. U. Nr 17 poz. 154)	
$\$ 4010 + \$ 4040 = 277\ 007,00 \times 2,45\% = 6\ 787,00$	
- nauczyciele	4 284,00
- administracja	386,00
- obsługa	2 043,00

4210 Zakup materiałów i wyposażenia		-6 401,00
- środki czystości	1 500,00	
- wyposażenie apteczki, prasa	700,00	
- sprzęt gosp.	1 201,00	
- artykuły biurowe	1 000,00	
- meble przedszkolne	1 700,00	
4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		3 000,00
- zakup książek	500,00	
- pomoce dydaktyczne: gry, układanki, klocki logiczne,	1 000,00	
- materiały plastyczne dla dzieci: kredki, farby, bloki	500,00	
- zabawki	1 000,00	
4260 Zakup energii		43 950,00
- energia elektryczna - 720,00 zł x 6 m-cy	4 320,00	
- energia ciepła - 855 GJ x 31,00 zł	26 500,00	
- opłata stała - CO - 552,66 x 12 m-cy	6 636,00	
- energia gazowa - 280,00 zł x 12 m-cy	3 360,00	
- energia wodna - 480 m3 x 5,53	3 134,00	
4280 Zakup usług zdrowotnych		495,00
- badania okresowe pracowników - 41,25 zł x 12 osób	495,00	
podstawa prawna: art. 211 ust 5		
Kodeks Pracy (Dz. U. Nr 21 poz. 94 z 1998r.)		
4300 Zakup usług pozostałych		8 456,00
- usługi pocztowe	400,00	
- usługi telefoniczne - 130,00 zł x 12 m-cy	1 560,00	
- wywóz nieczystości - 136,00 zł x 9 m-cy	1 224,00	
- usługi kominarskie	700,00	
- prowizja bankowa	132,00	
- dzierż. pojemników - 30,00 zł x 12 m-cy	360,00	
- opłata RTV	180,00	
- umowy zlecenia	800,00	
- przeglądy ppoż, instalacji elektrycznej, badanie szcz. gazu	3 100,00	
4410 Podróże krajowe służbowe krajowe		800,00
- wyjazdy służbowe, bilety MZK	800,00	
4430 Różne opłaty i składki		353,00
- ubezpieczenie od ognia	200,00	
- ubezpieczenie od kradzieży	153,00	
4270 Zakup usług remontowych		5 622,00
- konserwacja sprzętu, awarie	1 200,00	
- konserwacja dźwigu, dozór dźwigu - opl. stała	1 622,00	
- remonty malowania ścian	3 000,00	

4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		14 992,00
- nauczyciele - $161\,261,00 \times 6,5\% =$	10 482,00	
- administracja - $1\,803,94 \times 37,5\% \times 0,75 =$	507,00	
- obsługa - $1\,803,94 \times 37,5\% \times 5,25 =$	3 552,00	
- Emeryci i Renciści - $1\,803,94 \times 6,25\% \times 4 \text{ os.} =$	451,00	
Na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 70 poz. 335 z późn. zmianami) oraz Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 14.03.1994r. poz. 43 z późn. zmianami oraz art. 52 ustawy z dnia 26.01.1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 56 z 1997r. poz. 357, Nr 106 z 1998r. poz. 688 Nr 2162 z 1998r. poz. 1118 oraz Nr 12 z 2000r. poz. 136, Nr 18 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		

C			
Uzasadnienie dochodów i wydatków			
§	Szczegółowe uzasadnienia m.in. podstawa prawna oraz kalkulacje do poszczególnych paragrafów.		
	Dochody	33 685,00	33 685,00
	z tego:		
0830	wpływy z usług - opłata za przygotowanie posiłków	31815,00	31 815,00
	50 dzieci x 60,00 zł x 10 m-cy =	30000,00	30 000,00
	5dziańci x 30,00zł. x 10 m-cy =	1500,00	1 500,00
	personel 2 x 0,75zł. x 21 dni x 10 m-cy =	315,00	315,00
0750	dochody z najmu i dzierżawy skł. majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorząd. teryt. lub innych jedn. nie zaliczanych do sekt. fin. publ. 1800,00 mieszkanie służbowe 150,00 x12m-cy = 1800,00		1 800,00 1 800,00
0970	wpływy z różnych dochodów - prowizja za terminowe odprowadzanie podatku 0,3% i składek ZUS 0,1%	70,00	70,00

