

WOJEWÓDZTWO - ORGAN

Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Lecznico-Rehabilitacyjnym "Pałac Kamieniec" sp. z o.o. w Kamieńcu

Nr dysponenta

BT-1

126

PROJEKT

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH PRZY OŚRODKU

LECZNICZO-REHABILITACYJNYM

"PAŁAC KAMIENIEC" SP. Z O.O.

Kamieniec, ul. Gliwicka 3, 42-674 Zbrosławice

tel./fax 32 233 78 18

NIP 645-21-98-950, REGON 276623862

PLAN JEDNOSTKOWY

DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

NA ROK 2026

w złotych

Dział	801	Oświata i wychowanie		
Rozdział	80121	Licea ogólnokształcące specjalne		
ZADANIA WŁASNE			źródła: własne	
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Plan budżet 2026 r.	Wskaźnik 4:3
1.	2.	3.	4.	5.
A				
1.	Plan gospodarczy			
	Liczba uczniów	13	8	61,53846154
2.	Wskaźnik budżetowy			
3.	Etaty	3,39	3,51	103,54
	Ilość godzin zatrudnienia			
4.	Norma budżetowa			
B				
Rozdział	80121	521 579,00	579 297	111,07
§	Wydatki bieżące - ogółem	521 579,00	579 297	111,07
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 008	26 144	186,64
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 183	78 389	111,69
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 792	10 937	111,69
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 681	9 681	49,19
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000	2 000	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	8 400	8 400	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 301	20 984	108,72
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	547	500	91,41
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	356 968	393 800	110,32
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 699	28 462	137,50
C				
Rozdział	80121	150,00	150	100,00
§	Dochody - ogółem	150,00	150	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	150	100,00

Informacja opisowa do projektu planu dochodów i wydatków na 2026 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80121 Licea ogólnokształcące specjalne

PROJEKT

Etaty przeliczeniowe n-li 3,51
Etaty kalkulacyjne n-li 3,51

Etaty pracowników administracji 0
Etaty pracowników obsługi 0

w złotych

Dział 801 Oświata i wychowanie				
Rozdział 80121 Licea ogólnokształcące specjalne				
ZADANIA WŁASNE		źródła: własne		
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Projekt budżetu na 2026 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
Rozdział 80121		521 579,00	579 297	57 718,00
§	Wydatki bieżące - ogółem	521 579,00	579 297	57 718,00
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 008,00	28 144	12 136,00
w tym:	<u>Dodatek wiejski</u>		24 144	
	<u>Świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP</u>		2 000	2 000,00
	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. Ustaw z 2024r. poz.986) - art. 54 ust.5			0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 183,00	78 389	8 206,00
w tym:	<u>17,56 % x 446 406,00 (wynagrodzenie osobowe, dodatek wiejski i dodatkowe wynagrodzenie roczne)</u>		78 389	
	Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2025r. poz. 350 ze zm.) oraz rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 listopada 2002 roku 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. z 2022r. poz. 740 z p. zm.)			
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 792,00	10 937	1 145,00
w tym:	<u>2,45% x 446 406,00 (wynagrodzenie osobowe, dodatek wiejski i dodatkowe wynagrodzenie roczne)</u>		10 937	
	Ustawa z dnia 20 marca 2025 roku o rynku pracy i służbach zatrudnienia (Dz. U. z 2025r. poz.620 z p. zm.)			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 681,00	9 681	-10 000,00
w tym:	<u>środki czystości</u>		3 406	
	<u>materiały na drobne naprawy i konserwacje</u>		6 275	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000	0,00
w tym:	<u>pomoce dydaktyczne</u>		2 000	
4300	Zakup usług pozostałych	8 400,00	8 400	0,00
w tym:	<u>usługi BHP i RODO - umowa</u>		8 400	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 301,00	20 984	1 683,00
w tym:	<u>- nauczyciele</u> 3,51 x 5 978,30		20 984	
	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024r. poz. 986) - art. 53 ust 1 oraz ustawa z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 288)			
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	547,00	500	-47,00
w tym:	<u>PPK pracowników</u>		500	
	Ustawa z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2024r. poz. 427 ze zm.)			
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	356 968,00	393 800	36 832,00
w tym:	<u>- wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli</u>		254 184	
	nauczyciele początkujący 0,44 etatu		27 204	
	nauczyciele mianowani 0,17 etatu		10 836	
	nauczyciele dyplomowani 2,9 etatu		216 144	
	<u>- dodatek za staż pracy (wysługa lat)</u>		40 476	
	nauczyciele początkujący 0,44 etatu		540	
	nauczyciele mianowani 0,17 etatu		1 668	
	nauczyciele dyplomowani 2,9 etatu		38 268	
	<u>- dodatek motywacyjny</u>		34 800	
	<u>- dodatek za wychowawstwo</u>		7 200	
	<u>- dodatek za trudne warunki pracy</u>		28 776	
	<u>- dodatek za uciążliwe warunki pracy</u>		16 788	
	<u>podwyżka wynagrodzeń zgodnie z założeniami do budżetu na 2026r. 3%</u>		8 839	
	<u>- nagrody dla nauczycieli ze specjalnego funduszu nagród (391 063,00 x 0,7 %)</u>		2 737	
	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024r. Poz.986)			

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Projekt budżetu na 2026 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
	Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 roku 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 2024r. poz. 755 ze zm.) Regulamin wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Województwo Śląskie - Uchwała Nr VI/62/5/2023 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 20 listopada 2023 roku (Dziennik Urzędowy Województwa Śląskiego z 2023r. poz. 8624 z późn. zm.)			
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 699,00	28 462	7 763,00
w tym:	- nauczyciele początkujący 38 640,00 x 8,5% - nauczyciele mianowani 39 558,00 x 8,5% - nauczyciele dyplomowani 256 661,00 x 8,5% Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2025r. poz. 560)		3 284 3 362 21 816	
OGÓŁEM WYDATKI		521 579	579 297	57 718,00
w tym:	umowy wieloletnie			0,00
	Wieloletnia prognoza finansowa			0,00
C				
Rozdział	80121	150,00	150	0,00
§	Dochody - ogółem	150,00	150	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	150	0,00
w tym:	pro wizja z tytułu wynagrodzenia w zakresie zadań określonych przepisami prawa (pro wizja z podatku dochodowego oaz z zasiłków chorobowych 0,3%)	150,00	150	0,00
				0,00
OGÓŁEM DOCHODY		150,00	150	0,00

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Lecznictwa i Rehabilitacyjnym
„Pałac Kamieniec” Sp. z o.o.
Tomasz Błasiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Walczak

Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i płac

Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy

B2
DYSPO
T

strona 1

Województwo Śląskie	Nazwa Placówki					
	ZSS przy OL-R "Pałac-Kamieniec" sp. z o.o.					
	Rozdział: 80121					
wyszczególnienie pracowników	zatrud. etaty		stawka miesięcz. lub godzinowa lub wartość świad. W 2026 r.	wynagrodzenie w złotych		
	okres	okres		za okres	za okres	rocznie
	01 - 08	09 - 12		01 - 08	09 - 12	2026
1	2	3	4	5	6	7
I pracownicy pedagogiczni	3,51	3,51				446 406
1. nauczyciele początkujący	0,44	0,44	3 503,00	31 308	14 293	46 433
- wynagrodzenie zasadnicze			2 267,00	18 136	9 068	27 204
- wysługa lat			45,00	360	180	540
- wynagrodzenie roczne 8,5% x				3 284		3 284
- dodatek wiejski			227,00	1 816	908	2 724
- dodatek motywacyjny			440,00	3 520	1 760	5 280
- dodatek za warunki pracy - trudne			331,00	2 648	1 324	3 972
- nagrody ze specj. f. nagród				-	281	281
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			193,00	1 544	772	2 316
- podwyżka wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2026 rok						832
2. nauczyciele mianowani	0,17	0,17	1 498,00	15 346	5 992	21 834
- wynagrodzenie zasadnicze			903,00	7 224	3 612	10 836
- wysługa lat			139,00	1 112	556	1 668
- wynagrodzenie roczne				3 362		3 362
- dodatek wiejski			90,00	720	360	1 080
- dodatek motywacyjny			170,00	1 360	680	2 040
- dodatek za warunki pracy - trudne			124,00	992	496	1 488
- podwyżka wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2026 rok			-	-	-	375
- nagrody ze specj. f. nagród						121
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			72,00	576	288	864
3. nauczyciele dyplomowani	2,9	2,9	28 863	252 720	115 452	378 139
- wynagrodzenie zasadnicze			18 012,00	144 096	72 048	216 144
- wysługa lat			3 189,00	25 512	12 756	38 268
- wynagrodzenie roczne				21 816		21 816
- dodatek wiejski			1 695,00	13 560	6 780	20 340
- dodatek motywacyjny			2 290,00	18 320	9 160	27 480
- dodatek za warunki pracy - trudne			1 943,00	15 544	7 772	23 316
- dodatek funkcyjny- wychow			600,00	4 800	2 400	7 200
- nagrody ze specj. f. nagród						2 335
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			1 134,00	9 072	4 536	13 608
- inne (jakie)zastępstwa chorobowe, itp. (doraźne)						-
- podwyżka wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2026 rok						7 632
Składki na ubezpieczenia społeczne (17,56%)				-	-	78 389
Fundusz Pracy ogółem dla wszystkich (2,45%)				-	-	10 937
Pracownicze Plany Kapitałowe (1,5%)				-	-	500
Fundusz socjalny dla nauczycieli						20 984
Razem ZFŚS						20 984

--	--	--	--	--	--	--

Podpis Dyrektora placówki

02.12.2025r.

Podpis Głównego Księgowego

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Lecznico-Rehabilitacyjnym
„Pałac Kamienie” Sp. z o.o.
Tomasz Błasiak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Walczak

Uzasadnienie D	
WYDATKI w łącznej wysokości:	579 297
w tym:	
środki własne	579 297
DOCHODY w łącznej wysokości:	150
w tym:	
dochody własne	150

E
Plan rzeczowo-finansowy remontów kapitalnych

Planowany koszt remontów w roku
Pokrycie kosztów
1. Z budżetu
2. Z innych źródeł
a)
b)
c)

zł.
zł.
zł.
zł.
zł.
zł.

Poz.	Poz. Inwentarza rzeczowego	Nazwa obiektu	Wartość rzeczywista lub szacunkowa w stanie nowym obiektów remontowych	Termin wykonania od- do (podat. miesiąc)	Koszt remontów wg kosztorysów	Koszt remontów planowanych do wykonania w roku Systemem	
						gospodarczym	złocym
		Opółce:					
		w tym: robocizna					
		materialy					

Kamieniec, 02.12.2025r.

07-01-2026

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Lecznico-Rehabilitacyjnym
„Pałac Kamieniec” Sp. z o.o.
Tomasz Błasiek

Sporządzający: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Małgorzata Walczak

Zatwierdza się

DYREKTOR
Doposażenie Techniczne
Joanna Wyżor

DYREKTOR
Departamentu Edukacji
Anna Kwaśniewska

Członek Zarządu
Województwa Śląskiego
Rafał Adamczyk

Departament Edukacji
Agnieszka Kalemba
Główny specjalista

20