

~~UZWŚL nr 2443/287/VI/2021 z dnia 10.11.2021 r.~~

MZU nr 2470/301/VI/2021 z 29.12.2021

**PLAN JEDNOSTKOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW  
BUDŻETOWYCH NA ROK 2022**

**BT-1**  
(w złotych)

JEDNOSTKI OŚWIATOWE WOJEWÓDZTWO – ORGAN

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

ZADANIA WŁASNE SAMORZĄDU

ŹRÓDŁO (WŁASNE/JST/ZBIORCZO)

PLAN

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie na 2021 rok	Projekt budżetu na 2022 r.	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
<b>A</b>				
1	Plan gospodarczy			
	Liczba uczniów	99,03	94	94,92%
2	Wskaźnik budżetowy			
3	Etaty	21,46	19,46	90,68%
	Ilość godzin zatrudnienia			
4	Norma budżetowa			
<b>B</b>				
§§	Rozdział 85403 - Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2 007 366,00	2 166 233,00	107,91%
	Wydatki bieżące - ogółem	2 007 366,00	2 166 233,00	107,91%
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	88 428,00	83 947,00	94,93%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 384 096,00	0,00	0,00%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 455,00	0,00	0,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 016,00	293 707,00	108,77%
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 673,00	40 978,00	108,77%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 351,00	4 095,00	122,20%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 263,00	4 000,00	63,87%
4260	Zakup energii	13 043,00	0,00	0,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych (środki własne)	0,00	1 000,00	#DZIEL/0!
4300	Zakup usług pozostałych	7 007,00	26 000,00	371,06%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 863,00	94 261,00	101,51%
4480	Podatek od nieruchomości	950,00	0,00	0,00%
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 221,00	5 000,00	26,01%
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	1 497 944,00	#DZIEL/0!
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	115 301,00	#DZIEL/0!
	suma§§	2 007 366,00	2 166 233,00	107,91%
	Wydatki nie objęte normą			
<b>C</b>				
<b>Rozdział 85403</b>				
§§	Dochody - ogółem	450,00	450,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	450,00	100,00%

**Opis do projektu budżetu na 2022r – wydatki budżetowe**

**Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno- wychowawcze**

Rozdział ten obejmuje placówkę:

Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym „Pałac Kamieniec”  
sp. z o.o. w Kamieńcu

Plan wydatków budżetowych na 2022 rok w omawianym rozdziale wynosi ogółem  
**2 166 233,00 zł.**

**Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:**

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi (§4010, §4040, §4110, §4170, §4120, &4710, §4790, §4800) – **1 952 930,00 zł**
2. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – **94 261,00 zł**
3. wydatki na zakup materiałów i usług (§ 4210 - § 4390) – **35 095,00 zł**
4. pozostałe wydatki (§ 2710, § 4130, § 4140, § 4190, § 4400, § 4410, § 4420, § 4430, § 4480, § 4520, § 4530, § 4580, § 4590, § 4610, § 4670, § 4700, § 4740, § 4750, § 4950 i inne opłaty) – **0,00 zł**
5. świadczenia na rzecz osób fizycznych (§ 3020, § 3240) – **83 947,00 zł.**

Wydatki § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia w planowanej kwocie ogółem  
**4 095,00 zł**, przeznacza się na środki czystości, materiały do remontów i konserwacji.

Wydatki § 4240 - zakup środków dydaktycznych i książek w planowanej kwocie ogółem  
**4 000,00 zł**, przeznacza się na zakup materiałów do pracy z dziećmi, pomocy dydaktycznych.

Wydatki w §3020 – świadczenia na rzecz osób fizycznych w planowanej wysokości  
**83 947,00 zł** przeznacza się na wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli, oraz zakup świadczeń rzeczowych wynikających z przepisów bhp. Paragraf ten pomimo, że zaliczany jest do tzw. „rzeczówki” w zakresie dodatków socjalnych, ma obligatoryjny charakter wypłat, wynikający ze stosunku pracy (przepisy „Karta Nauczyciela”).

Wzrost planowanych wydatków w rozdziale 85403 to głównie wzrost na wynagrodzeniach i pochodnych. Dotyczy struktury zatrudnienia (wzrosło zatrudnienie nauczycieli dyplomowanych w stosunku do poprzedniego roku szkolnego)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wacziak

DYREKTOR

Zespołu Szkół Specjalnych  
przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym  
„Pałac Kamieniec” sp. z o.o.  
mgr Joanna Piwnicka

**Opis do projektu budżetu na rok 2022 –dochody budżetowe**

**Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza  
Rozdział 85403 –Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze**

**Nazwa placówki: :**

**Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym  
„Pałac Kamieniec” sp. z o.o. w Kamieńcu**

Planowane dochody w roku 2022 wyniosą – **450 zł w tym:**

- **§ 0970 Wpływy z różnych dochodów – 450 zł**  
(wpływy z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego i składek ZUS w Zespołach Szkół Specjalnych, wpływy za żywienie uczniów w Zespole Szkół Specjalnych przy OL-R „Pałac Kamieniec” sp. z o.o. w Kamieńcu)


**- Dochody majątkowe Województwa Śląskiego**

Planowane dochody na 2022r. wyniosą 0 zł,

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
**Małgorzata Wałczak**

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół Specjalnych  
przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym  
„Pałac Kamieniec” Sp. z o.o.  
*mgr Luana Pilarska*





## ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH PRZY OL-R "PAŁAC-KAMIENIEC" SP. Z O.O.

## Informacja opisowa do projektu budżetu na 2022 rok

Dział 854 85403

Etaty przeliczeniowe n-li 19,46

Etaty kalkulacyjne n-li 19,46

Etaty prac. Administracji 0

Etaty prac. Obsługi 0

		Przewidywane wykonanie na 2021 r.	Planowany wzrost	Projekt na 2022 r.
<b>RAZEM ROZDZIAŁ</b>		<b>2007366</b>	<b>1627418</b>	<b>2166233</b>
<b>§ 3020</b>	<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>88428</b>	<b>-4481</b>	<b>83947</b>
-	dodatek wiejski (kalkulacja)	88428	-5481	82947
-	inne (jakie?) świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP		1000	1000
<b>§ 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>1384096</b>	<b>-1384096</b>	<b>0</b>
<b>§ 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>84455</b>	<b>-84455</b>	<b>0</b>
Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z p. zm.)				
<b>§ 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenie społeczne (kwota bazowa x %)</b>	<b>270016</b>	<b>23691</b>	<b>293707</b>
Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137, poz. 887 z p. zm.) oraz rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 listopada 2002 roku w sprawie różnicowania stopy procentowej składki na ubezpie				
<b>§ 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy</b>	<b>37673</b>	<b>3305</b>	<b>40978</b>
Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. Nr 99, poz. 1001 z p. zm.)				
<b>§ 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia (kalkulacja do każdej pozycji ilościowo i kwotowo)</b>	<b>3351</b>	<b>744</b>	<b>4095</b>
<b>w tym:</b>				
-	środki czystości -refundacja zgodna z umową użyczenia	1104	1896	3000
-	materiały administracyjno - biurowe	1048	-1048	0
-	materiały do remontów i konserwacji	1199	-104	1095
<b>§ 4240</b>	<b>Zakup środków dydaktycznych i książek (jakich?) - kalkulacja ilościowo i kwotowo wraz z opisem</b>	<b>6263</b>	<b>-2263</b>	<b>4000</b>
-	pomoce dydaktyczne	3263	-2263	1000
-	pozostałe z &4240 (materiały do pracy z dziećmi: papier,	3000	0	3000
<b>§ 4260</b>	<b>Zakup energii (kalkulacja)</b>	<b>13043</b>	<b>-13043</b>	<b>0</b>
<b>w tym:</b>				
-	energia elektryczna -refundacja zgodna z umową użyczenia	13043	-13043	0
<b>§ 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych (kalkulacja) - np. badania lekarskie (15 osób x66,50)</b>	<b>0</b>	<b>1000</b>	<b>1000</b>
<b>§ 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych (kalkulacja)</b>	<b>7007</b>	<b>18993</b>	<b>26000</b>
<b>w tym:</b>				
-	pozostałe usługi: pocztowe, ślusarskie, introligatorskie itp.	0	5000	5000
-	inne (jakie?) wynajem sal w ośrodku w Zbrosławicach i	7007	13993	21000
<b>§ 4440</b>	<b>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>92863</b>	<b>1398</b>	<b>94261</b>
<b>w tym:</b>				
-	nauczycieli (kalkulacja)	64985	201	65186
-	nauczycieli emerytów (kalkulacja)	27878	1197	29075



-	administracji (kalkulacja)	0	0	0
Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 118, poz. 1112 z p. zm.) - art.. 53 ust 1 oraz ustawa z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 roku Nr 70, poz. 335 z p. zm.)				
§ 4480	Podatek od nieruchomości (kalkulacja)	950	-950	0
§ 4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19221	-14221	5000
§ 4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0	1497944	1497944
w tym:				
Razem wynagrodzenie nauczycieli		0	1497944	1497944
-	wynagrodzenia zasadnicze nauczycieli	0	829458	829458
*	stażystów (ilość etatów x stawka x ilość miesięcy)		0	0
*	kontraktowych (ilość etatów x stawka x ilość miesięcy)		245754	245754
*	mianowanych (ilość etatów x stawka x ilość miesięcy)		191404	191404
	dypłomowanych (dyrektor)		0	0
*	dypłomowanych (ilość etatów x stawka x ilość miesięcy)		392300	392300
-	dodatek za staż pracy (wysługa lat)		119292	119292
-	dodatek motywacyjny (ilość etatów kalkulacyjnych x stawka)		117480	117480
-	dodatek za opiekuna stażu		6000	6000
-	dodatek funkcyjny		7200	7200
-	dodatek za trudne warunki pracy (kalkulacja)		102666	102666
-	dodatek za uciążliwe warunki pracy (kalkulacja)		49487	49487
-	dodatek za godziny ponadwymiarowe (bez dodatku za warunki trudne)		0	0
-	odprawy emerytalne nauczycieli (ilość x kwota)		0	0
-	nagrody jubileuszowe nauczycieli (ilość osób x stawka)		23600	23600
-	nagrody dla nauczycieli ze specjalnego funduszu nagród (kwota bazowa x %)		9779	9779
-	dodatkowe 2 grupy wychowawcze na okres wakacji i ferii		37614	37614
-	średnia urlopową		142396	142396
-	stopnie specjalizacji (kalkulacja)		2972	2972
-	inne (jakie?)zastępstwa chorobowe		50000	50000
Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 118, poz. 1112 z p. zm.)				
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 pra				
Regulamin wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Województwo Śląskie - Uchwała Nr II/46/20/2006 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia marca 2006 roku - wchodzi w życie w ciągu 14 dn				
§ 4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0	115301	115301
Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z p. zm.)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wałczak

DYREKTOR

Zespołu Szkół Specjalnych  
przy Obwodni Lecznicy Rehabilitacyjnej  
JW Niechciszewo Sp. z o.o.  
mgr Iwona Piarska

**Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i płac**  
Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy

**B2**  
DYSAPONENT 126  
strona 1

Województwo Śląskie	Nazwa Placówki					
	ZSS przy OL-R "Pałac-Kamieniec" sp. z o.o.					
	Rozdział: 85403					
wyszczególnienie pracowników	zatrud. etaty		stawka miesięcz. lub godzinowa lub wartość świad. w 2022 r.	wynagrodzenie w złotych		
	okres	okres		za okres	za okres	rocznie
	01 - 08	09 - 12		01 - 08	09 - 12	2022
1	2	3	4	5	6	7
<b>I pracownicy pedagogiczni</b>	19,46	19,46				<b>1 696 192</b>
<b>1. nauczyciele stażyści</b>			-	-	-	<b>10 650</b>
- wynagrodzenie zasadnicze				-	-	-
- wysługa lat				-	-	-
- średnia urlopowa				-	-	-
- nagrody jubileuszowe				-	-	-
- wynagrodzenie roczne				-	-	10 650
- zasiłek na zagospodarowanie				-	-	-
- stopnie specjalizacji				-	-	-
- dodatek wiejski				-	-	-
- dodatek funkcyjny - wychowawstwo				-	-	-
- dodatek motywacyjny				-	-	-
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe				-	-	-
- dodatek za warunki pracy - trudne				-	-	-
- godziny nadwymiarowe				-	-	-
- nagrody ze specj. f. nagród				-	-	-
<b>2. nauczyciele kontraktowi</b>	6,75	6,75	<b>32 669,57</b>	<b>261 357</b>	<b>184 389</b>	<b>484 194</b>
- wynagrodzenie zasadnicze			20479,50	163 836	81 918	245 754
- wysługa lat			1911,43	15 291	7 646	22 937
- nagrody jubileuszowe					8 600	8 600
- wynagrodzenie roczne						35 580
- zasiłek na zagospodarowanie						-
- średnia urlopowa					42 139	42 139
- stopnie specjalizacji					2 972	2 972
- dodatek wiejski			2047,95	16 384	8 192	24 576
- dodatek funkcyjny - kierownik wychowania			600,00	4 800	2 400	7 200
- dodatek motywacyjny			3375,00	27 000	13 500	40 500
- dodatek za warunki pracy - trudne			2820,50	22 564	11 282	33 846
- godziny nadwymiarowe				-	-	-
- nagrody ze specj. f. nagród			0,00			2 867
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			1435,19	11 482	5 741	17 223
<b>3. nauczyciele mianowani</b>	4,63	4,63	<b>25 593</b>	<b>204 747</b>	<b>183 589</b>	<b>463 621</b>
- wynagrodzenie zasadnicze			15 950,35	127 603	63 801	191 404
- wysługa lat			2 563,42	20 507	10 254	30 761
- opiekun stażu			250,00	2 000	1 000	3 000
- awans zawodowy				-	-	-
- nagrody jubileuszowe					11 500	11 500
- wynagrodzenie roczne						22 431
- zastępstwa chorobowe-doraźne						50 000
- średnia urlopowa					32 101	32 101
- odprawy emerytalne						-
- dodatek wiejski			1 595,04	12 760	6 381	19 141
- dodatek funkcyjny						-
- dodatek motywacyjny			2 315,00	18 520	9 260	27 780
- dodatek za warunki pracy - trudne			2 087,17	16 697	8 349	25 046
- godziny nadwymiarowe						-
- nagrody ze specj. f. nagród						2 854
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			832,41	6 659	3 330	9 989
- inne - dodat.2 grupy wychow. na ferie i wakacje					37 614	37 614

