

ZESPOŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
przy Ośrodku Lecznico-Rehabilitacyjnym
"PAŁAC KAMIENIEC" Sp. z o.o.
ul. Gliwicka 3, 42-674 Zbrosławica
tel./fax 032 233-78-18
NIP 645-21-96-950, REGON 278623862
sekretariat@zaskamieniec.pl

PLAN JEDNOSTKOWY
DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
NA ROK 2025

w złotych

Dział 801 Oświata i wychowanie		źródła: własne,		
Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne				
ZADANIA WŁASNE				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Wskaźnik 4:3
1.	2.	3.	4.	5.
A				
1.	Plan gospodarczy			
	Liczba uczniów	71	75	105,63
2.	Wskaźnik budżetowy			
3.	Etaty	41,33	42,51	102,86
	Ilość godzin zatrudnienia			
4.	Norma budżetowa			
B				
Rozdział 80102		5 333 208,00	6 153 128	115,37
§	Wydatki bieżące - ogółem	5 333 208,00	6 153 128	115,37
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	158 698,00	199 920	125,98
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	803 950,00	996 899	124,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 734,00	64 173	117,25
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	690 736,00	825 023	119,44
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94 246,00	115 109	122,14
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	25 000	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 240,00	33 555	45,82
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	24 000,00	4 000	16,67
4260	Zakup energii	41 000,00	46 000	112,20
4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	10 000	28,57
w tym:	Drobne naprawy i konserwacje sprzętu	0,00	10 000	#DZIEL/0!
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	2 500	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00	35 100	90,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	2 500	119,05
4410	Podróże służbowe krajowe	7 429,00	7 000	94,23
4430	Różne opłaty i składki	3 667,00	4 000	109,08
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193 468,00	216 177	111,74
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 907,00	3 907	100,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 806,00	5 806	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	2 913 716,00	3 334 687	114,45
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	161 011,00	221 772	137,74
C				
Rozdział 80102		1 300,00	1 500	115,38
§	Dochody - ogółem	1 300,00	1 500	115,38
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 500	115,38

Informacja opisowa do planu dochodów i wydatków na 2025 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne

Etaty przeliczeniowe n-li 31,01 Etaty pracowników administracji 5
Etaty kalkulatoryjne n-li 31,01 Etaty pracowników obsługi 6,5

w złotych

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
Rozdział	80102	5 333 208,00	6 153 128	819 920,00
§	Wydatki bieżące - ogółem	5 333 208,00	6 153 128	819 920,00
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	158 698,00	199 920	41 222,00
w tym:	Dodatek wiejski		199 920	
	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. Ustaw z 2024r. poz.986) - art.54 ust.5			0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	803 950,00	996 899	192 949,00
w tym:	- wynagrodzenie administracji (z podziałem na składki)		470 086	
	wynagrodzenie pozostałej administracji		470 086	
	wynagrodzenie zasadnicze administracji		240 000	
	dodatek za staż pracy		58 368	
	dodatek funkcyjny 2 osoby 1500,00 x 12m-cy		18 000	
	premia regulaminowa do 40% wynagrodzenia zasadniczego		96 000	
	dotatki specjalne,przeszeregowania		20 000	
	podwyżki wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2025r.		37 718	
	- wynagrodzenie obsługi (z podziałem na składki)		456 999	
	wynagrodzenie zasadnicze obsługi		289 131	
	dodatek za staż pracy		48 510	
	premia regulaminowa do 40% wynagrodzenia zasadniczego		86 734	
	podwyżki wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2025r.		32 624	
	- nagrody jubileuszowe administracji i obsługi (4 osoby)		60 640	
	- nagrody dla administracji (493 008,00 x 1 %)		4 930	
	- nagrody dla obsługi (424 375,00 x 1 %)		4 244	
	Ustawa o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008r (Dz. U. z 2024r. poz. 1135) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 roku w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych(Dz. U. z 2021 r. poz. 1960 z póź. zm.) Regulamin wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami -Zarządzenie Dyrektora Nr 297/2024			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 734,00	64 173	9 439,00
w tym:	- administracji		33 295	
	391 704,00 x 8,5%			
	- obsługi		30 878	
	363 274,00 x 8,5%			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	690 736,00	825 023	134 287,00
w tym:	17,56 % x 4 698 311,00 (wynagrodzenie osobowe,dodatek wiejski i dodatkové wynagrodzenie roczne)		825 023	
	Ustawa z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024r. poz. 497) oraz rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 listopada 2002 roku w sprawie różnicowania Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94 246,00	115 109	20 863,00
w tym:	2,45% x 4 698 311 (wynagrodzenie osobowe,dodatek wiejski i dodatkové wynagrodzenie roczne)		115 109	
	Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2024r. poz.475 z p. zm.)			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	25 000	0,00
w tym:	umowy zlecenie z nauczycielami (opieka nad uczniami podczas dowozu dzieci do szkoły)		25 000	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 240,00	33 555	-39 685,00
w tym:	drobne wyposażenie		2 000	
	środki czystości		3 000	
	prenumerata czasopism i literatury fachowej		600	
	wyposażenie apteczki szkolnej		500	
	materiały administracyjno biurowe		3 000	
	paliwo do kosiarki		500	
	akcesoria komputerowe		500	
	materiały do remontów i konserwacji		4 455	
	opał		18 000	
	odzież ochronna		1 000	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	24 000,00	4 000	-20 000,00
w tym:	pomoce dydaktyczne		1 000	

źródła: własne,

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
	książki		1 000	
	drobne materiały na zajęcia lekcyjne		2 000	
4260	Zakup energii	41 000,00	46 000	5 000,00
w tym:	energia elektryczna		42 000	
	woda		4 000	
4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	10 000	-25 000,00
w tym:	drobne naprawy i konserwacje sprzętu		10 000	
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	2 500	0,00
w tym:	badania okresowe pracowników		2 500	
4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00	35 100	-3 900,00
w tym:	usługi pocztowe		5 000	
	przeeglady:budynku, PPOŻ,elektryczne,przeгляд pieca		5 500	
	usługi kominiarskie		900	
	wywóz nieczystości		11 100	
	prowinie bankowe		4 500	
	abonament RTV		500	
	inne usługi transportowe		500	
	abonamenty FK VULCAN, antywirusy		7 100	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	2 500	400,00
w tym:	opłaty telefonii komórkowej		1 600	
	opłaty za internet		900	
4410	Podróże służbowe krajowe	7 429,00	7 000	-429,00
w tym:	ryczałt samochodowy dyrektora		2 760	
	podróże służbowe krajowe		4 240	
	Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002r w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz.U. Nr 27 , poz.271 z późn. zm.)			
4430	Różne opłaty i składki	3 667,00	4 000	333,00
w tym:	ubezpieczenia majątkowe		4 000	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193 468,00	216 177	22 709,00
w tym:	- nauczyciele 29,89 x 5693,62		170 182	
	- planowany odpis dla nauczycieli emerytów 8 x 2173,93		17 391	
	- pozostali pracownicy 11,5 x 2417,14		27 798	
	- pozostali emeryci 2 x 403,00		806	
	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)			
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 907,00	3 907	0,00
w tym:	szkolenia pracowników administracji		3 907	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 806,00	5 806	0,00
w tym:	PPK pracowników		5 806	
	Ustawa z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2018r. poz.2215 ze zm.)			
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	2 913 716,00	3 334 687	420 971,00
w tym:	- wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli:		2 068 879	
	nauczyciele początkujący 3,5 etatu		206 136	
	nauczyciele mianowani 4,06 etatu		246 372	
	nauczyciele dyplomowani 22,62 etatu		1 616 371	
	- dodatek za staż pracy (wysługa lat)		349 489	
	nauczyciele początkujący 3,5 etatu		24 960	
	nauczyciele mianowani 4,06 etatu		38 424	
	nauczyciele dyplomowani 21,79 etatu		286 105	
	wynagrodzenie Dyrektora		116 656	
	wynagrodzenie zasadnicze 0,83 etatu		48 113	
	dodatek za staż pracy 0,83 etatu		11 783	
	dodatek funkcyjny 3 900 x 12 m-cy		46 800	
	dodatek motywacyjny		9 960	
	- dodatek motywacyjny		342 840	
	- dodatek mentora		5 400	
	- dodatek funkcyjny wicedyrektora		24 000	
	- dodatek za trudne warunki pracy		164 100	
	- dodatek za uciążliwe warunki pracy		122 628	
	- dodatek za wychowawstwo (15 osób)		54 000	
	- nagroda jubileuszowa (5 osób)		63 500	

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
	- nagrody dla nauczycieli ze specjalnego funduszu nagród (3 313 686 x 0,7 %) Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (Dz. U.z 2024r. Poz.986) 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) 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.)		23 195	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	161 011,00	221 772	60 761,00
w tym:	- nauczyciele początkujący 587 966,00 x 8,5% - nauczyciele mianowani 300 158,00 x 8,5% - nauczyciele dyplomowani 1 720 970,00 x 8,5% Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2023r. poz. 1690)		49 977 25 513 146 282	
OGÓŁEM WYDATKI		5 333 208	6 153 128	819 920,00
w tym:	umowy wieloletnie			0,00
	Wieloletnia prognoza finansowa			0,00
C				
Rozdział	80102	1 300,00	1 500	200,00
§	Dochody - ogółem	1 300,00	1 500	200,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 500	200,00
w tym:	prowidzja z tytułu wynagrodzenia w zakresie zadań określonych przepisami prawa (prowidzja z podatku dochodowego oaz z zasiłków chorobowych 0,3%)	1 300,00	1 500	200,00
OGÓŁEM DOCHODY		1 300,00	1 500	200,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wulczak

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

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: 80102					
wyszczególnienie pracowników	zatrud. etaty		stawka miesięcz. lub godzinowa lub wartość świad. w 2025 r.	wynagrodzenie w złotych		
	okres	okres		za okres	za okres	rocznie
	01 - 08	09 - 12		01 - 08	09 - 12	2025
1	2	3	4	5	6	7
I pracownicy pedagogiczni	31,01	31,01				3 756 379
1. nauczyciele początkujący	3,5	3,5	26 752,00	263 993	114 202	378 195
- wynagrodzenie zasadnicze			17 178,00	137 424	68 712	206 136
- wysługa lat			2 080,00	16 640	8 320	24 960
- wynagrodzenie roczne (587 966,00 x 8,5%)				49 977		49 977
- dodatek wiejski			1 227,00	9 816	4 908	14 724
- dodatek funkcyjny - wychowawstwo			300,00	2 400	1 200	3 600
- dodatek motywacyjny			3 500,00	28 000	14 000	42 000
- dodatek za warunki pracy - trudne			1 388,00	11 104	5 552	16 656
- nagrody ze specjaln. f. nagród					2 194	2 194
- nagrody jubileuszowe					5 000	5 000
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			1 079,00	8 632	4 316	12 948
2. nauczyciele mianowani	4,06	4,06	33 649,00	294 705	137 250	431 955
- wynagrodzenie zasadnicze			20 531,00	164 248	82 124	246 372
- wysługa lat			3 202,00	25 616	12 808	38 424
- wynagrodzenie roczne (300 158,00 x 8,5%)				25 513		25 513
- dodatek wiejski			2 053,00	16 424	8 212	24 636
- dodatek funkcyjny- wychow			600,00	4 800	2 400	7 200
- dodatek motywacyjny			4 060,00	32 480	16 240	48 720
- dodatek za warunki pracy - trudne			1 802,00	14 416	7 208	21 624
- nagrody ze specjaln. f. nagród					2 654	2 654
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			1 401,00	11 208	5 604	16 812
3. nauczyciele dyplomowani	23,45	23,45	226 925,00	1 961 682	984 547	2 946 229
- wynagrodzenie zasadnicze			138 707,00	1 109 656	554 828	1 664 484
- wysługa lat			24 824,00	198 592	99 296	297 888
- dodatek funkcyjny- wychow			3 600,00	28 800	14 400	43 200
- dodatek mentora			450,00	3 600	1 800	5 400
- nagrody jubileuszowe				-	58 500	58 500
- wynagrodzenie roczne (1 720 970,00 x 8,5%)				146 282		146 282
- dodatek wiejski			13 380,00	107 040	53 520	160 560
- dodatek funkcyjny(dyrektor, wicedyrektor)			5 900,00	47 200	23 600	70 800
- dodatek motywacyjny			21 840,00	174 720	87 360	262 080
- dodatek za warunki pracy - trudne			10 485,00	83 880	41 940	125 820
- nagrody ze specjaln. f. nagród					18 347	18 347
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			7 739,00	61 912	30 956	92 868
II pracownicy administracyjni	5	5	34 364,00	308 207	223 026	568 951
- wynagrodzenie zasadnicze			20 000,00	160 000	80 000	240 000
- wysługa lat			4 864,00	38 912	19 456	58 368
- dodatek funkcyjny			1 500,00	12 000	6 000	18 000
- premia regulaminowa			8 000,00	64 000	32 000	96 000
- inne dodatki (jakie) nagrody dyrektora				-	4 930	4 930
- wynagrodzenie roczne (391 704,00 x 8,5%)				33 295	-	33 295
- nagrody jubileuszowe				-	60 640	60 640
- zast. chorobowe, dod. specjalne,przeszeregowania				-	20 000	20 000
- podwyżka wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2025 rok						37 718
III pracownicy obsługi	6,5	6,5	35 846,25	317 648	141 849	492 121
- wynagrodzenie zasadnicze			24 094,25	192 754	96 377	289 131
- wysługa lat			4 235,00	33 880	14 630	48 510
- premia regulaminowa			7 517,00	60 136	26 598	86 734
- inne dodatki (jakie)nagrody dyrektora				-	4 244	4 244
- wynagrodzenie roczne (363 274,00 x 8,5%)				30 878	-	30 878
- podwyżka wynagrodzeń zgodnie z założeniami do projektu budżetu na 2025 rok						32 624
Składki na ubezpieczenia społeczne (17,56%)				-	-	825 023
Fundusz Pracy ogółem dla wszystkich (2,45%)				-	-	115 109
Pracownicze Plany Kapitałowe (1,5%)				-	-	5 806
Fundusz socjalny dla nauczycieli						170 182
Fundusz socjalny dla nauczycieli (i emerytów)				-	-	17 391
Fundusz socjalny dla administracji				-	-	12 086
Fundusz socjalny dla obsługi						15 712
Fundusz socjalny dla pozostał emeryt nie będący naucz.						806
Razem ZFSS						216 177

Podpis Dyrektora placówki

Tomasz Błasiak
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym
"Pałac Kamieniec" Sp. z o.o.

02.12.2024

Podpis Głównego Księgowego

Małgorzata Walczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Uzasadnienie
D

WYDATKI w łącznej wysokości:	6 153 128
w tym:	
środki własne	6 153 128
DOCHODY w łącznej wysokości:	1 500
w tym:	
dochody własne	1 500

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. Inwentarizowa	Nazwa obiektu	Wartość rzeczywista lub szacunkowa w stanie nowym obiektów remontowych	Termin wykonania od-do (podać miesiąc)	Koszt remontów wg kosztorysów	Koszt remontów planowanych do wykonania w roku Systemem	
						gospodarczym	zbiornym
		Ogółem:					
		w tym: robocizna					
		materiały					

Kamieniec: ~~02-12-2024~~ *on*
 08-01-2025

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

Sporządzający: **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Malgorzata Walczak

<p>DYREKTOR Departamentu Finansowego <i>Joanna Mysior</i></p>		Zatwierdza się
--	--	----------------

p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA
Departamentu Edukacji i Spraw Społecznych
Robert Suwala

CZŁONEK ZARZĄDU
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO
Rafał Adamczyk

Departament Edukacji i Spraw Społecznych
Malgorzata
Agnieszka Kalemba
 Główny specjalista
 16.12.2024v.

Departament Edukacji i Spraw Społecznych
 Joanna Kwiecień
 p.o. kierownika Referatu
 ekonomiczno-finansowego
 12-2024

D. 10