

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
przy Ośrodku Lecznico-Rehabilitacyjnym
"PALAC KAMIENIEC" Sp. z o.o.
ul. Gliwicka 3, 42-674 Zbrosławica
tel./fax 032 233-78-18
NIP 645-21-96-950, REGON 276623862
sekretariat@zsskamieniec.pl

PLAN JEDNOSTKOWY
DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
NA ROK 2025

w złotych

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Wskaźnik 4:3
1.	2.	3.	4.	5.
Dział 801 Oświata i wychowanie				
Rozdział 80121 Licea ogólnokształcące specjalne				
ZADANIA WŁASNE				
źródła: własne,				
A				
1.	Plan gospodarczy			
	Liczba uczniów	10	13	130
2.	Wskaźnik budżetowy			
3.	Etaty	3,18	3,39	106,60
	Ilość godzin zatrudnienia			
4.	Norma budżetowa			
B				
Rozdział 80121		443 442,00	517 814	116,77
§	Wydatki bieżące - ogółem	443 442,00	517 814	116,77
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 109,00	24 008	132,57
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 746,00	69 639	122,72
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 918,00	9 716	122,71
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 839,00	9 681	69,95
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	8 400,00	8 400	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 195,00	19 301	112,25
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	300 047,00	353 870	117,94
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 688,00	20 699	110,76
C				
Rozdział 80121		120,00	150	125,00
§	Dochody - ogółem	120,00	150	125,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	150	125,00

Informacja opisowa do planu dochodów i wydatków na 2025 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie
Rozdział 80121 Licea ogólnokształcące specjalne

Etaty przeliczeniowe n-li 3,39 Etaty pracowników administracji 0
Etaty kalkulacyjne n-li 3,39 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 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
Rozdział 80121		443 442,00	517 814	74 372,00
§	Wydatki bieżące - ogółem	443 442,00	517 814	74 372,00
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 109,00	24 008	5 899,00
w tym:	Dodatek wiejski		22 008	
	Świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP		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	56 746,00	69 639	12 893,00
w tym:	17,56 % x 396 577,00 (wynagrodzenie osobowe, dodatek wiejski i dodatkowe wynagrodzenie roczne)		69 639	
	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			
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 918,00	9 716	1 798,00
w tym:	2,45% x 396 577,00 (wynagrodzenie osobowe, dodatek wiejski i dodatkowe wynagrodzenie roczne)		9 716	
	Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2024r. poz.475 z p. zm.)			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 839,00	9 681	-4 158,00
w tym:	środki czystości		3 406	
	materiały administracyjno biurowe		6 275	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000	0,00
w tym:	pomoce dydaktyczne		2 000	
4300	Zakup usług pozostałych	8 400,00	8 400	0,00
w tym:	usługi BHP i RODO - umowa		8 400	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 195,00	19 301	2 106,00
w tym:	- nauczyciele 3,39 x 5693,62		19 301	
	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	500,00	500	0,00
w tym:	PPK pracowników		500	
	Ustawa z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2018r. poz.2215 ze zm.)			
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	300 047,00	353 870	53 823,00
w tym:	- wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli		232 104	
	nauczyciele początkujący 0,33 etatu		19 440	
	nauczyciele mianowani 0,44 etatu		26 700	
	nauczyciele dyplomowani 2,62 etatu		185 964	
	- dodatek za staż pracy (wysługa lat)		37 524	
	nauczyciele początkujący 0,33 etatu		3 888	
	nauczyciele mianowani 0,44 etatu		2 532	
	nauczyciele dyplomowani 2,45 etatu		31 104	
	- dodatek motywacyjny		36 000	
	- dodatek za wychowawstwo		7 200	
	- dodatek za trudne warunki pracy		19 128	
	- dodatek za uciążliwe warunki pracy		14 340	
	- zastępstwa doraźne		5 200	
	- nagrody dla nauczycieli ze specjalnego funduszu nagród (339 096,00 x 0,7 %)		2 374	
	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku - Karta Nauczyciela (Dz. U.z 2024r. Poz.986)			

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 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) 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	18 688,00	20 699	2 011,00
w tym:	- <u>nauczyciele początkujący</u> 30 367,00 x 8,5%		2 581	
	- <u>nauczyciele mianowani</u> 9 753,00 x 8,5%		829	
	- <u>nauczyciele dyplomowani</u> 203 399,00 x 8,5%		17 289	
	Ustawa z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2023r. poz. 1690)			
OGÓŁEM WYDATKI		443 442	517 814	74 372,00
w tym:	umowy wieloletnie			0,00
	<i>Wieloletnia prognoza finansowa</i>			0,00
C				
Rozdział	80121	120,00	150	30,00
§	Dochody - ogółem	120,00	150	30,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	150	30,00
w tym:	<u>pro wizja z tytułu wynagrodzenia w zakresie zadań określonych przepisami prawa (pro wizja z podatku dochodowego oraz z zasiłków chorobowych 0,3%)</u>	120,00	150	30,00
				0,00
OGÓŁEM DOCHODY		120,00	150	30,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wolny
 Małgorzata Wulczak

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

Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i płac

B2
DYSPOONENT
126

Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy

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 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	3,39	3,39				396 577
1. nauczyciele początkujący	0,33	0,33	3 051,00	26 989	11 866	38 855
- wynagrodzenie zasadnicze			1 620,00	12 960	6 480	19 440
- wysługa lat			324,00	2 592	1 296	3 888
- wynagrodzenie roczne (30 367,00 x 8,5%)				2 581		2 581
- dodatek wiejski			162,00	1 296	648	1 944
- dodatek motywacyjny			330,00	2 640	1 320	3 960
- dodatek za warunki pracy - trudne			177,00	1 416	708	2 124
- dodatek funkcyjny(wychow.)			300,00	2 400	1 200	3 600
- nagrody ze specjaln. f. nagród				-	214	214
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			138,00	1 104		1 104
2. nauczyciele mianowani	0,44	0,44	3 819,00	31 381	15 553	46 934
- wynagrodzenie zasadnicze			2 225,00	17 800	8 900	26 700
- wysługa lat			211,00	1 688	844	2 532
wynagrodzenie roczne (9 753,00 x 8,5%)				829		829
- dodatek wiejski			223,00	1 784	892	2 676
- dodatek motywacyjny			440,00	3 520	1 760	5 280
- dodatek za warunki pracy - trudne			236,00	1 888	944	2 832
- dodatek funkcyjny(wychow.)			300,00	2 400	1 200	3 600
- nagrody ze specjaln. f. nagród					277	277
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			184,00	1 472	736	2 208
3. nauczyciele dyplomowani	2,62	2,62	23 868	208 233	102 555	310 788
- wynagrodzenie zasadnicze			15 497,00	123 976	61 988	185 964
- wysługa lat			2 592,00	20 736	10 368	31 104
- wynagrodzenie roczne (203 399,00 x 8,5%)				17 289		17 289
- dodatek wiejski			1 449,00	11 592	5 796	17 388
- dodatek motywacyjny			2 230,00	17 840	8 920	26 760
- dodatek za warunki pracy - trudne			1 181,00	9 448	4 724	14 172
- nagrody ze specjaln. f. nagród					1 883	1 883
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			919,00	7 352	3 676	11 028
- inne (jakie)zastępstwa chorobowe, itp. (doraźne)					5 200	5 200
Składki na ubezpieczenia społeczne (17,56%)				-	-	69 639
Fundusz Pracy ogółem dla wszystkich (2,45%)				-	-	9 716
Pracownicze Plany Kapitałowe (1,5%)				-	-	500
Fundusz socjalny dla nauczycieli						19 301
Razem ZFŚS						19 301

Podpis Dyrektora placówki

02.12.2024

Podpis Głównego Księgowego

Tomasz Błasiak

Małgorzata Walczuk

Uzasadnienie
D

WYDATKI w łącznej wysokości:	517 814
w tym:	
środki własne	517 814
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:

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	zdecyrym
		Opole:					
		w tym: robocizna					
		materialy					

Kamieniec, 02.12.2024 *Or*
 08-01-2025

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

Sporządzający:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marta Walczak

Zatwierdza się	
----------------	--

DYREKTOR
 Biura Głównego
Joanna Myzga

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

CZŁONEK ZARZĄDU
 WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO
Rafał Adamczyk

Departament Edukacji i Spraw Społecznych
Agnieszka Kalemba
 Agnieszka Kalemba
 Główny specjalista
 16.12.2024r.

Departament Edukacji i Spraw Społecznych
 18-12-2024
 Joanna Kwiecień
 p.o. Głównika Referatu
 ekonomiczno - finansowego