

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
przy Ośrodku Lecznico-Rehabilitacyjnym
"PAŁAC KAMIENIEC" Sp. z o.o.
ul. Gliwicka 3, 42-674 Zbrosławice
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.
A				
1.	Plan gospodarczy			
	Liczba uczniów	81	88	108,64
2.	Wskaźnik budżetowy			
3.	Etaty	22,92	24,42	106,54
	Ilość godzin zatrudnienia			
4.	Norma budżetowa			
B				
Rozdział 85403		3 352 122,00	3 549 841	105,90
§	Wydatki bieżące - ogółem	3 352 122,00	3 549 841	105,90
	Wydatki objęte normą			
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	104 229,00	120 360	115,48
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	449 596,00	486 481	108,20
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 722,00	67 875	108,22
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 095,00	4 095	20,38
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 291,00	4 000	11,02
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	32 000	106,67
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	170 643,00	178 995	104,89
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000	100,00
4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	2 375 022,00	2 482 513	104,53
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	97 524,00	167 522	171,78
C				
Rozdział 85403		850,00	1 000	117,65
§	Dochody - ogółem	850,00	1 000	117,65
0970	Wpływy z różnych dochodów	850,00	1 000	117,65

Informacja opisowa do planu dochodów i wydatków na 2025 r.

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

Etaty przeliczeniowe n-li 24,42 Etaty przeliczeniowe pracowników administracji 0
Etaty kalkulacyjne n-li 24,42 Etaty przeliczeniowe pracowników obsługi 0

w złotych

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
Rozdział 85403		3 352 122,00	3 549 841	197 719,00
§	Wydatki bieżące - ogółem	3 352 122,00	3 549 841	197 719,00
	Wydatki objęte normą			
3020	<i>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</i>	104 229,00	120 360	16 131,00
w tym:	<u>Dodatek wiejski</u>		120 360	
	Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. Ustaw z 2024r. poz.986) - art.,54 ust.5			0,00
4110	<i>Składki na ubezpieczenia społeczne</i>	449 596,00	486 481	36 885,00
w tym:	<u>17,56 % x 2 770 395,00 (wynagrodzenie osobowe, dodatek wiejski i dodatkowe wynagrodzenie roczne)</u>		486 481	
	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	<i>Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy</i>	62 722,00	67 875	5 153,00
w tym:	<u>2,45% x 2 770 395,00 (wynagrodzenie osobowe, dodatek wiejski i dodatkowe wynagrodzenie roczne)</u>		67 875	
	Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2024r. poz.475 z p. zm.)			
4210	<i>Zakup materiałów i wyposażenia</i>	20 095,00	4 095	-16 000,00
w tym:	<u>środki czystości</u>		2 000	
	<u>materiały administracyjno biurowe</u>		1 000	
	<u>materiały do remontów i konserwacji</u>		1 095	
4240	<i>Zakup środków dydaktycznych i książek</i>	36 291,00	4 000	-32 291,00
w tym:	<u>pomoce dydaktyczne</u>		1 000	
	<u>drobne materiały do zajęć wychowawczych</u>		3 000	
4280	<i>Zakup usług zdrowotnych</i>	1 000,00	1 000	0,00
w tym:	<u>badania okresowe pracowników</u>		1 000	
4300	<i>Zakup usług pozostałych</i>	30 000,00	32 000	2 000,00
w tym:	<u>pozostałe usługi: ślusarskie, introligatorskie, itp.</u>		5 000	
	<u>wynajem sal w ośrodku na podstawie umowy</u>		27 000	
4440	<i>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</i>	170 643,00	178 995	8 352,00
w tym:	<u>- nauczyciele</u>		139 038	
	<u>- planowany odpis dla nauczycieli emerytów</u>		39 957	
	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	<i>Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający</i>	5 000,00	5 000	0,00
w tym:	<u>PPK pracowników</u>		5 000	
	Ustawa z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2018r. poz. 2215 ze zm.)			
4790	<i>Wynagrodzenie osobowe nauczycieli</i>	2 375 022,00	2 482 513	107 491,00
w tym:	<u>- wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli</u>		1 504 620	
	nauczyciele początkujący 9,5 etatu		500 616	
	nauczyciele mianowani 1,63 etatu		60 684	
	nauczyciele dyplomowani 13,29 etatu		943 320	
	<u>- dodatek za staż pracy (wysłuqa lat)</u>		204 708	
	nauczyciele początkujący 8,5 etatu		55 956	
	nauczyciele mianowani 1,00 etat		7 284	
	nauczyciele dyplomowani 10,29 etatu		141 468	
	<u>- dodatek motywacyjny</u>		225 480	
	<u>- dodatek mentora</u>		9 000	
	<u>- średnia urlopowa</u>		206 210	

źródła: własne,

Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie w 2024 r.	Plan budżet 2025 r.	Różnica (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
	- dodatek za trudne warunki pracy - dodatek za uciążliwe warunki pracy - dodatek funkcyjny (2 osoby 3 200,00 x 12 m-cy) - zastępstwa chorobowe - dodatkowa grupa wychowawcza na okres ferii i wakacji - nagrody dla nauczycieli ze specjalnego funduszu nagród (2 465 256,00 x %) 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.)		136 500 86 798 38 400 20 000 33 542 17 257	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	97 524,00	167 522	69 998,00
w tym:	- nauczyciele początkujący 735 947,00 x 8,5% - nauczyciele mianowani 173 530,00 x 8,5% - nauczyciele dyplomowani 1 061 354,00 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)		62 556 14 750 90 216	
OGÓŁEM WYDATKI		3 352 122	3 549 841	197 719,00
w tym:	umowy wieloletnie			0,00
	Wieloletnia prognoza finansowa			0,00
C				
Rozdział	85403	850,00	1 000	150,00
§	Dochody - ogółem	850,00	1 000	150,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	850,00	1 000	150,00
w tym:	provizja z tytułu wynagrodzenia w zakresie zadań określonych przepisami prawa (provizja z podatku dochodowego oraz z zasiłków chorobowych 0,3%)	850,00	1 000	150,00
OGÓŁEM DOCHODY		850,00	1 000	150,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wolny
 Małgorzata Walczak

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

Tabela kalkulacyjna zatrudnienia i płac

Wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy

B2

DYSPPONENT 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 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	24,42	24,42				2 770 395
			-	-	-	-
1. nauczyciele początkujący	9,5	9,5	64 555,00	578 996	339 203	918 199
- wynagrodzenie zasadnicze			41718,00	333 744	166 872	500 616
- wysługa lat			4663,00	37 304	18 652	55 956
- wynagrodzenie roczne (735 947,00 x 8,5%)				62 556		62 556
- średnia urlopowa					75 260	75 260
- dodatek wiejski			2699,00	21 592	10 796	32 388
- dodatek motywacyjny			7500,00	60 000	30 000	90 000
- dodatek za warunki pracy - trudne			4875,00	39 000	19 500	58 500
- nagrody ze specjaln. f. nagród					5 723	5 723
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			3100,00	24 800	12 400	37 200
2. nauczyciele mianowani	1,63	1,63	8 551,00	83 158	45 210	128 368
- wynagrodzenie zasadnicze			5 057,00	40 456	20 228	60 684
- wysługa lat			607,00	4 856	2 428	7 284
- wynagrodzenie roczne (173 530,00 x 8,5%)				14 750		14 750
- średnia urlopowa					10 285	10 285
- dodatek wiejski			824,00	6 592	3 296	9 888
- dodatek motywacyjny			1 000,00	8 000	4 000	12 000
- dodatek za warunki pracy - trudne			650,00	5 200	2 600	7 800
- nagrody ze specjaln. f. nagród					721	721
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			413,00	3 304	1 652	4 956
3. nauczyciele dyplomowani	13,29	13,29	120 716	1 055 944	667 884	1 723 828
- wynagrodzenie zasadnicze			78 610,00	628 880	314 440	943 320
- wysługa lat			11 789,00	94 312	47 156	141 468
- dodatek funkcyjny			3 200,00	25 600	12 800	38 400
- dodatek mentora			750,00	6 000	3 000	9 000
- wynagrodzenie roczne (1 061 354,00 x 8,5%)				90 216		90 216
- średnia urlopowa					120 665	120 665
- dodatek wiejski			6 507,00	52 056	26 028	78 084
- dodatek motywacyjny			10 290,00	82 320	41 160	123 480
- dodatek za warunki pracy - trudne			5 850,00	46 800	23 400	70 200
- inne (jakie)zastępstwa chorobowe, itp.					20 000	20 000
- nagrody ze specjaln. f. nagród					10 813	10 813
- dodatek za warunki pracy - uciążliwe			3 720,00	29 760	14 880	44 640
- inne - dodat. 1 grupa wychow. na ferie i wakacje					33 542	33 542
Składki na ubezpieczenia społeczne (17,56%)				-	-	486 481
Fundusz Pracy ogółem dla wszystkich (2,45%)				-	-	67 875
Pracownicze Plany Kapitałowe (1,5%)				-	-	5 000
Fundusz socjalny dla nauczycieli						139 038
Fundusz socjalny dla nauczycieli (i emerytów)				-	-	39 957
Razem ZFŚS						178 995

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

02.12.2024

Podpis Głównego Księgowego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Walczak

Uzasadnienie

D

WYDATKI w łącznej wysokości:	3 549 841
w tym:	
środki własne	3 549 841
DOCHODY w łącznej wysokości:	1 000
w tym:	
dochody własne	1 000

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

Kamieniec, 02.12.2024
on
 00-31-2024

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

Sporządzający: **GLÓWNY KSIĘGOWY**
Małgorzata Walczak

Zatwierdza się

Małgorzata Walczak

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
 Referat Finansowy
[Signature]

osip