

CZĘŚĆ OPISOWA DO ZAŁĄCZNIKA NR 8
WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZAKŁADU AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
„OŚRODKA SPORTU I REHABILITACJI”
W BIAŁYCH BŁOTACH
za okres
od 01.01.2017
do 31.12.2017

UZASADNIENIE WYDATKÓW W ROKU 2017

1.wynagrodzenie osób zaliczanych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności

§ 4010 wynagrodzenie osobowe pracowników (osoby niepełnosprawne zaliczane do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności).

Poniesiono wydatki w wysokości 319 195,41 zł, z czego **79 284,00 zł to środki dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)** natomiast kwota 215 241,41 zł to środki z prowadzonej działalności 2017 oraz 24 670,00 zł środki z prowadzonej działalności wytwórczo – usługowej z roku 2016.

2.wynagrodzenie personelu zakładu

§ 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników(personel).

Poniesiono wydatki w wysokości 325 687,15 zł, kwotę 307 745,00 zł sfinansowano ze środków PFRON w ramach algorytmu, natomiast kwota 17 942,15 zł została sfinansowana ze środków w ramach systemu SODIR.

3. dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe.

3a. § 4010 nagroda jubileuszowa – pracownicy personelu.

Wydatkowano kwotę 11 028,00 zł- nagroda jubileuszowa dla pracowników niepełnosprawnych finansowana ze środków SODIR.

3b. § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników.

Wydatkowano kwotę 26 651,42 zł sfinansowano ze środków PFRON w ramach algorytmu.

3c. § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników niepełnosprawnych

Wydatkowano kwotę 24 470,36 zł, to środki z dotacji **Gminy Białe Błota (udział własny organizatora)** w wysokości **22 216,00zł** oraz ze środków SODIR w kwocie 2 254,36zł

4.składki należne od pracodawcy na ubezpieczenia społeczne naliczone od kwot wynagrodzeń wymienionych w pkt.1, 2 i 3

4a. § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – personel zakładu.

Wydatkowano kwotę 59 001,93 , 54 871,00zł sfinansowano ze środków PFRON pochodzących z algorytmu i kwotę 4 130,93zł sfinansowano ze środków w ramach systemu SODIR

4b § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – osoby niepełnosprawne.

Ogółem wydatkowano kwotę 56 717,45 zł, z czego kwota **13 096,00 zł to środki dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)** natomiast pozostałą kwotę 43,621,45zł sfinansowano ze środków prowadzonej działalności.

4a § 4120 składki na Fundusz Pracy-personel zakładu.

Wydatkowano kwotę 7 473,85zł, kwotę 6 750,00zł sfinansowano ze środków PFRON w ramach algorytmu a kwotę 723,85 sfinansowana ze środków w ramach systemu SODIR.

5.koszty materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych

§ 4110 -składki na ubezpieczenia społeczne :

Składki na ubezpieczenia społeczne od umów cywilnoprawnych np. kierowca, ogółem wydatkowano 14 437,34 zł , kwota 14 437,34 zł została sfinansowana ze środków w ramach systemu SODIR 2017.

§ 4120- składki na Fundusz Pracy:

Składki na fundusz pracy od umów cywilnoprawnych, ogółem wydatkowano 1 136,68zł, kwota 1 136,68zł została sfinansowana ze środków w ramach systemu SODIR 2017.

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe ;

Wynagrodzenia- umowy cywilnoprawne np. kierowca oraz inne niezbędne do realizowania świadczonych usług, ogółem wydatkowano kwotę 85 153,75zł , z czego kwota 80 465,75 zł to środki SODiR 2017, **kwota 4 688,00 zł to środki z dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora).**

§ 4210- zakup materiałów i wyposażenia:

Zakup materiałów biurowych niezbędnych do obsługi oraz materiałów do produkcji sprzedaży wyrobów i usług, ogółem wydatkowano 101 256,98 zł, z czego kwota 89 553,98 zł została sfinansowana ze środków SODiR 2017, natomiast kwota **11 703,00 zł została sfinansowana ze środków dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora).**

§ 4220-zakup środków żywności

Zakup artykułów spożywczych niezbędnych do sprzedaży usług, ogółem wydatkowano 23 054,65 zł, kwota 22 256,00 zł została sfinansowana ze środków SODiR 2017, natomiast kwota 798,65 zł została sfinansowana ze prowadzonej działalności wytwórczo – usługowej.

§ 4260 – zakup energii.

Koszty energii elektrycznej, wody oraz ogrzewania obiektu, ogółem wydatkowano kwotę 33 050,34 zł, z czego kwota 8 750,34 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwota **24 300,00 zł to środki dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora).**

§ 4280– zakup usług zdrowotnych.

Koszt badań profilaktycznych wstępnych i okresowych zatrudnionych pracowników, ogółem wydatkowano kwotę 1 816,00zł , z czego kwotę 1 516,00 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwota **300,00 zł została sfinansowana z dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora).**

§ 4700– szkolenie pracowników.

Szkolenia bhp i p/poż- wstępne i okresowe, ogółem wydatkowano kwotę 360,00 zł, z czego kwotę 40,00 zł sfinansowano środkami SODiR 2017, natomiast kwotę **320,00 zł sfinansowano z**

dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora).

§ 4300– zakup usług pozostałych.

Koszt prowizji bankowych, ochrona obiektu, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, koszt przesyłek pocztowych itp. ,ogółem wydatkowano kwotę 33 857,95 zł z czego kwota 26,60 zł została sfinansowana ze środków PFRON pochodzących z algorytmu, kwota 20 594,61 zł to środki SODiR 2017, kwota **9 822,00 zł to środki dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**, natomiast kwotę 3 414,74 zł sfinansowano ze środków prowadzonej działalności.

§ 4360– opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych.

Opłata za abonament i rozmowy telefoniczne, ogółem wydatkowano kwotę 2 572,32 zł ,z czego kwotę 1 072,32 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwotę **1 500,00 zł ze środków dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**.

§ 4270 – usługi remontowe. Koszt wykonania 1 384,02 zł z czego kwota 1 384,02 zł finansowana ze środków w ramach systemu SODIR 2017.

§ 4430–różne opłaty i składki.

Ubezpieczenie mienia oraz samochodu Skoda Roomster, Mercedes BENZ, opłata rejestracji samochodu, opłaty za znaczki skarbowe, składka członkowska na Związek Pracodawców ZAZ, ogółem wydatkowano kwotę 3 123,00 zł z czego kwotę 1 523,00 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwotę **1 600,00 zł sfinansowano z dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**.

§ 4410– podróże służbowe.

Niezbędne do prowadzenia obsługi jak i działalności, ogółem wydatkowano kwotę 2 161,16zł z czego kwotę 1 461,16 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwotę **700,00 zł sfinansowano z dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**.

§ 4510- opłaty na rzecz budżetu państwa.

Wydatki związane z wydaniem zaświadczenia o niekaralności pracownika. Ogólnie wydatkowano kwotę 30,00 zł, kwotę sfinansowano ze środków SODiR 2017.

§ 4520- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Środki przeznaczone na opłatę za zarząd trwały 45,47 sfinansowano ze środków SODiR 2017.

§ 4530– podatek od towarów i usług Vat.

Podatek należny od sprzedaży wyrobów i usług, wydatkowano kwotę 16 379,41 zł, sfinansowano ze środków SODiR 2017.

§ 4500– pozostałe podatki na rzecz budżetów jst.

Podatek od środków transportu będących własnością jednostki ,ogółem wydatkowano kwotę 570,00 zł, kwotę 570,00 zł ze środków SODIR 2017.

6.koszty transportu i dowozu niepełnosprawnych pracowników zakładu

§ 4300– zakup usług pozostałych.

Koszt naprawy w samochodzie służbowym, ogółem wydatkowano 1 385,94 zł, z czego kwotę 285,94 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017 , natomiast kwotę **1 100,00 zł z dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**.

§ 4210– zakup materiałów i wyposażenia.

Zakup paliwa oraz części zamiennych do samochodu służbowego, ogółem wydatkowano kwotę 41 632,66 zł, z czego kwotę 6 172,00 zł sfinansowano ze środków PFRON pochodzących z algorytmu, kwotę 29 462,84 zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, **kwotę 5 000,00 zł sfinansowano ze środków dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**, natomiast kwotę 997,82 zł sfinansowano ze środków prowadzonej działalności.

§ 4430 – różne opłaty i składki.

Koszty ubezpieczenie samochodu Mercedes Benz, ogółem wydatkowano kwotę 4 066,50 zł, z czego 2 000,00 zł sfinansowano ze środków PFRON w ramach algorytmu, pozostałą kwotę tj. 1 309,00zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwotę 757,50 zł sfinansowano ze środków prowadzonej działalności.

§ 4270- zakup usług remontowych.

Koszt wykonania 9 736,34 zł z czego kwota 4 736,34 zł finansowana ze środków w ramach systemu SODiR 2017, a kwota 5 000,00zł sfinansowano ze środków prowadzone działalności.

7. szkolenie osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego i umiarkowanego stopnia niepełnosprawności związane z przygotowaniem ich do pracy na otwartym rynku pracy lub z prowadzoną działalnością wytwórczą lub usługową zakładu.

W roku 2017 nie poniesiono kosztów w tym zakresie.

8. szkolenie personelu zakładu.

W roku 2017 nie poniesiono kosztów w tym zakresie

9. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych, dokonywane na podstawie odrębnych przepisów.

§ 4440 – odpis roczny na ZFŚS

Ogółem wydatkowano kwotę 27 196,66 zł, z czego kwotę 2 782,00zł sfinansowano ze środków PFRON w ramach algorytmu, kwotę 43,66zł sfinansowano ze środków SODiR 2017, natomiast kwotę **24 371,00 zł sfinansowano ze środków dotacji Gminy Białe Błota (udział własny Organizatora)**.

10.wymiana zamortyzowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług.

W roku 2017 nie poniesiono kosztów w tym zakresie.

11.wymiana maszyn i urządzeń w związku ze zmianą profilu działalności zakładu lub z wprowadzeniem ulepszeń technicznych lub technologicznych.

W roku 2017 nie poniesiono kosztów w tym zakresie.

12. inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej

§ 6050- wydatki inwestycyjne

W roku 2017 nie poniesiono kosztów w tym zakresie

§ 6060 – zakupy inwestycyjne

W roku 2017 nie poniesiono kosztów w tym zakresie.

Wydatki poniesione w 2017 roku przedstawiają się w następująco ze względu na źródło finansowania:

L/p	Źródło finansowania	Kwota wydatków	%
1	Środki PFRON- algorytm środków	406 998,02	33
2	Dotacja Gminy Białe Błota udział własny Organizatora	200 798,65	16
3	Dotacja SODiR 2017	333 133,15	27
4	Środki działalności usługowo-wytwórczej	293 702,92	24
	razem	1 234 632,74	100