



**STAROSTWO POWIATOWE
W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM
BIURO AUDYTU I KONTROLI**

KN.1711.9.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Towarzystwie Przyjaciół Dzieci - Warsztacie Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim** w dniach od 07.02.2022 do 15.02.2022 r. przez: Barbarę Bagińską - specjalistę Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, na podstawie upoważnienia Starosty Nowomiejskiego znak: OR.077.1.110.2021 z dnia 31.12.2021 r.

USTALENIA:

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd O/Miejskiego w Nowym Mieście Lub.

NIP: 877-11-63-388

REGON: 519595313

Numer KRS – 0000145890

Zarząd O/M TPD w Nowym Mieście Lub.:

Prezes – Edyta Arentowicz,

Zastępca prezesa – Renata Grzegorzczak,

Sekretarz – Zbigniew Zawistowski,

Skarbnik – Bogumiła Zgierska.

Kontrolowana jednostka: **Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego** w Nowym Mieście Lub. ul. Grunwaldzka 35, (tel.56-4742855), Powiat Nowomiejski, Województwo Warmińsko-Mazurskie, działa na podstawie statutu uchwalonego dnia 25 lutego 2005 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 07.01.2003 r. ostatnia zmiana: OL.VIII NS-REJ.KRS/22290/16/266 z dnia 19.01.2017 r.

Instytucją prowadzącą Warsztat Terapii Zajęciowej jest *Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub. przy ulicy Grunwaldzkiej 35*. Data podjęcia działalności przez Warsztat 16.10.1996 r.

Kierownik - Warsztatu Terapii Zajęciowej - Karina Leliwa - Uchwałą Nr 4/08 z dnia 02 września 2008 r. pełnomocnik ZOM TPD w Nowym Mieście Lub. powierzył obowiązki Kierownika Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. *Pani Karinie Leliwa* z mocą od dnia 18 sierpnia 2008 r.

- Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25.03.2004 r. §13 – pracowników warsztatu zatrudnia jednostka prowadząca Warsztat tj. Zarząd Oddziału Miejskiego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Nowym Mieście Lub.

Główny Księgowy - Warsztatu Terapii Zajęciowej – Anna Lange zatrudniona od 01.10.2020 roku na pół etatu przez Kierownika WTZ.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła:

1. Główny Księgowy WTZ - Anna Lange.

Zakres kontroli:

Analiza wydatkowanych środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz z budżetu powiatu na działalność warsztatu w 2021 roku - zgodność postanowień umów ze stanem faktycznym.

Okres objęty kontrolą : 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U 2020.920);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021.305);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2021.217);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. 2019.2020 ze zm.);
5. Ustawa z 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (tj. Dz.U. 2021.2268);
6. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j.Dz.U.2020.1057);
7. Ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t.j.Dz. U. 2021.573 ze zm.);
8. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2022.144).
9. Rozporządzenie Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (t.j. Dz.U.2021.2284).
10. Rozporządzenie Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 20 października 2020 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz.U. 2020.1877);
11. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 czerwca 2002 r. określenia rodzajów zadań powiatu, które mogą być finansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz.U. 2015. 926 ze zm.);

Analiza wydatkowanych środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i budżetu powiatu w 2021 roku.

W okresie objętym kontrolą w Warsztacie obowiązywały następujące przepisy wewnętrzne regulujące gospodarkę finansową:

1. **Uchwała z dnia 31.08.2018 r.** Zarządu Oddziału Miejskiego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Nowym Mieście Lubawskim, dotycząca Regulaminu Pracy obowiązującego w Warsztacie Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. wraz załącznikami:
 - 1) Równe traktowanie w zatrudnieniu; załącznik nr 1;
 - 2) Wniosek urlopowy; załącznik nr 2
 - 3) Regulamin wynagradzania pracowników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub., w tym: załącznik nr 3;
 - a) tabela stanowisk, kwalifikacji i zaszeregowania pracowników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. – załącznik nr 3a;

- b) tabela miesięcznych stawek wynagrodzenia zasadniczego pełnozatrudnionych pracowników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. – załącznik nr 3b;
- c) regulamin premiowania – załącznik nr 3c;
- 4) Ocena ryzyka zawodowego – załącznik nr 4;
- 5) Tabela określająca stanowiska pracy, na których powinny być stosowane określone środki ochrony indywidualnej, odzież i obuwie robocze oraz przewidziane okresy ich używania – załącznik nr 5;
 - a) Zasady korzystania przez pracowników WTZ ze środków higieny osobistej – załącznik nr 5a;
- 6) Wykaz prac szczególnie uciążliwych lub szkodliwych dla zdrowia kobiety – załącznik nr 6;
- 7) Regulamin Warsztatu Terapii Zajęciowej – załącznik nr 7;
 - a) Zasady dowozu uczestników WTZ – załącznik nr 7a;
- 8) Regulamin Rady Programowej- załącznik nr 8;
- 9) Regulamin Uczestników WTZ – załącznik nr 9;
- 10) Zasady kwalifikacji i kryteria naboru uczestników WTZ – załącznik nr 10;
- 11) Regulamin sposobu ustalania i przyznawania wysokości środków finansowych otrzymywanych przez uczestników WTZ w ramach tzw. „treningu ekonomicznego” i gospodarowania nimi – załącznik nr 11;
 - a) miesięczna ocena zaangażowania w zajęciach uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej – załącznik nr 11a.

W badanym okresie ewidencja księgowa syntetyczna i analityczna prowadzona jest metodą komputerową. Listy płac, zestawienia i kartoteki pracowników wykonywane są metodą komputerową. Skontrolowano następujące urządzenia księgowe prowadzone dla operacji gospodarczych w badanym okresie:

1. „Dziennik główna”.
2. Księgi pomocnicze.
3. Obroty na klasyfikacjach wydatków [ewidencja analityczna prowadzona jest z podziałem na klasyfikację wg §§].
4. Obroty na klasyfikacjach dochodów [ewidencja analityczna prowadzona jest z podziałem na klasyfikację wg §§].

Ewidencja księgowa w kontrolowanej jednostce odbywa się na podstawie dowodów źródłowych, zbiorczych i zastępczych. Wrywkowo kontrolowane dowody księgowe posiadają prawidłową dekretację i klasyfikację. Niekompletności i pominięcia dowodów księgowych w badanym okresie nie stwierdzono. Do sposobu przechowywania dowodów księgowych kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o: § 17 Umowy Nr 23/09 z dnia 04 marca 2009 r. o finansowaniu działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób niepełnoprawnych w Nowym Mieście Lub. oraz § 6 Umowy zawartej w dniu 10 grudnia 2015 r. i aneksu o dofinansowaniu przez Powiat Nowomiejski działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych prowadzonego przez Zarząd Oddziału Miejskiego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Nowym Mieście Lubawskim, zgodnie z Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021.305).

Zgodnie z Ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych: art. 10 a-b **budżet Warsztatów Terapii Zajęciowej składa się:**

- w wysokości do 90% kosztów - ze środków PFRON;
- w wysokości co najmniej 10 % kosztów - ze środków samorządu powiatowego lub z innych źródeł.

Gospodarka finansowa w kontrolowanym Warsztacie Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim prowadzona jest w oparciu o zawarte umowy.

1. W dniu 04 marca 2009 r. została podpisana **umowa nr 23/09** o finansowaniu działalności warsztatów terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Zarządem Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub. Przedmiotem umowy jest finansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej

dla osób niepełnosprawnych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz aneksy: 1-5, nr 6 z dnia 25.07.2018 r. nr 7 z dnia 28.02.2019 r. nr 9 z dnia 22.01.2020 r. oraz **aneks nr 10 z dnia 09.02.2021 r. - środki w 2021 roku na działalność warsztatu w wysokości: 83,94% = 998.016,00 zł.**

2. W dniu 10 grudnia 2015 r. podpisano Umowę w sprawie: dofinansowania przez Powiat Nowomiejski działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Zarządem Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub. Przedmiotem umowy jest dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej ze środków budżetu Powiatu Nowomiejskiego- zmieniana aneksami w załączniku dotyczącym preliminarza kosztów działalności WTZ: aneks nr 1 z dnia 29.01.2016 r.; nr 2 z dnia 25.07.2018 r.; nr 3 z dnia 19.02.2019 r.; nr 4 z dnia 30.10.2019 r. nr 5 z dnia 22.01.2020 roku; oraz **aneks nr 6 z dnia 18.01.2021 roku - środki w 2021 r. - środki na działalność warsztatu w wysokości: 16,06% = 190.891,00 zł.**

Uchwała Nr XXIX/192/2021 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 25 marca 2021 roku w sprawie przyjęcia planu finansowego zadań powiatu, realizowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w roku 2021 - zatwierdzono środki na ten rok, w tym: dofinansowanie kosztów działalności warsztatów terapii zajęciowej w wysokości: : 998.016,00 złotych (to jest 83,94 %) oraz Uchwała Nr XXXVIII/243/2021 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 16 grudnia 2021 r. utrzymano środki w kwocie: **998.016,00 zł.** Pozostałe środki 16,06% kosztów dofinansowania warsztatu w roku 2021, z budżetu powiatu w kwocie: **190.891,00 zł.** Łącznie przeznaczono na działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej w 2021 r. środki w kwocie: **1.188.907,00 zł** (załącznik nr 1).

Roczny koszt utrzymania 1 uczestnika Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim, w 2021 roku wynosi: **25.845,25 zł.**

Miesięczny koszt jednego uczestnika w 2021 roku wyniósł: **2.153,77 zł.**

W Warsztacie Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. w kontrolowanym roku uczestniczyło miesięcznie **46 osób.**

Analiza uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. (załącznik nr 2)

- a) Uczestnikami WTZ są osoby [46] w wieku :

do 20 lat = 0;

do 21-29 lat = 13;

do 30-39 lat = 14;

do 40-49 lat = 13;

powyżej 50 lat = 6.

- b) Ze stopniem niepełnosprawności:

- znacznym - 26 osób w tym: 9 kobiet i 17 mężczyzn;
- umiarkowanym – 20 osób w tym: 15 kobiet i 5 mężczyzn.

- c) Osoby te pochodzą z miasta (12 osób) i ze wsi (34 osoby), w tym z:

- gminy miejskiej Nowe Miasto Lub. = 12 osób,
- gminy wiejskiej Nowe Miasto Lub z/s w Mszanowie = 9 osób,
- gminy Kurzętnik = 15 osób,
- gminy Biskupiec = 8 osób,
- gminy Grodziczno = 2 osoby.

Finanse Warsztatu Terapii Zajęciowej.

- I. Środki finansowe zgodnie z zawartymi umowami i aneksami tych umów, przekazano do 31 grudnia 2021 roku, na rachunek Warsztatu Terapii Zajęciowej – z **Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - [998.016,00 zł]** w transzach :
1. I rata 2021 r. w dniu 27.01.2021 r. w kwocie: 249.504,00 zł [dow. ksiąg. WTZ - 3/01/21]
 2. II rata 2021 r. w dniu 21.04.2021 r. w kwocie: 249.504,00 zł [dow. ksiąg. WTZ - 53/04/21]
 3. III rata 2021 r. w dniu 07.07.2021 r. w kwocie: 249.504,00 zł [dow. ksiąg. WTZ - 119/07/21]
 4. IV rata 2021 r. w dniu 25.10.2021 r. w kwocie: 249.504,00 zł [dow. ksiąg. WTZ - 206/10/21]

Struktura kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w 2021 r. ze środków PFRON

Lp	Rodzaj wydatków	Plan 2021 w złotych	Wykonanie wydatków w złotych	Wykonanie wydatków do planu [4:3]w %
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia pracowników i pochodne	801.180,00	801.167,81	99,99
2.	Koszty zakupu materiałów, opału, usług materialnych i niematerialnych	55.797,00	55.783,86	99,98
3.	Koszty dowozu uczestników, koszty eksploatacji samochodu	0,00	0,00	0,00
4.	Koszty szkolenia pracowników	3.500,00	3.500,00	100,00
5.	Koszty ubezpieczenia uczestników	2.381,00	2.381,00	100,00
6.	Koszty ubezpieczeń mienia warsztatu	1.858,00	1.858,00	100,00
7.	Koszty wycieczek dla uczestników WTZ	20.252,05	20.252,05	100,00
8.	Koszty materiałów do terapii w pracowniach	47.247,95	47.247,94	100,00
9	Trening ekonomiczny	36.000,00	36.000,00	100,00
10	Wymiana zużytego wyposażenia	29.800,00	29.800,00	100,00
RAZEM		998.016,00	997.990,66	100,00

Analizując powyższą tabelkę i dowody księgowo od nr 1/01/2021 do 282/12/2021- wydatki roku 2021 ze środków **Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych** - przeznaczono zgodnie z planami na:

1. **Wynagrodzenia pracowników i pochodne** - wydatkowano kwotę: **801.167,81 zł** z tego na:
 - płace pracowników = 669.125,10 zł;
 - pochodne: składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy, na Fundusz = 132.042,71 zł.

Warsztat Terapii Zajęciowej zatrudnia 17 pracowników –w przeliczeniu na etaty stanowi: 15,0 etatów.

2. **Zakup materiałów, energii i usług** - wydatkowano kwotę: **55.783,86 zł** z tego na:
 - materiały do remontu = 4.954,31 zł;
 - monitoring obiektu = 2.048,80 zł;
 - usługi telekom. RTV, = 2.789,41 zł;
 - opłata za wodę, ścieki, nieczystości = 5.234,82 zł;
 - naprawa komina = 4.000,00 zł;
 - wymiana systemu alarmowego = 3.159,87 zł;
 - modernizacja sieci komputerowej = 8.670,27 zł;

- zakup prenumeraty = 173,00 zł;
 - pozostałe usługi i opłaty = 24.753,38 zł.
3. **Koszty dowozu uczestników i eksploatacji samochodu** - wydatkowano kwotę: **0,00 zł**;
 4. **Koszty szkoleń pracowników** – wydatkowano kwotę: **3.500,00 zł**;
 5. **Koszty ubezpieczenia uczestników** – wydatkowano kwotę: **2.381,00 zł** – ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków (NW) 46 osób.
 6. **Koszty ubezpieczenia mienia WTZ** – wydatkowano kwotę: **1.858,00 zł** ubezpieczenie budynków i mienia Warsztatu.
 7. **Koszty wyjazdów i wycieczek uczestników** – wydatkowano kwotę: **20.252,05 zł** z tego na:
 - a) - Biskupiec Pom. „Trzy Podkowy” – w dniu 16.06.2021 r. – udział 22 uczestników, 11 opiekunów usługa gastronomiczna – 2.440,00 zł, (dow. ksiąg. WTZ - 95/06/2021).
- Biskupiec Pom. „Trzy Podkowy” – w dniu 23.06.2021 r. – udział 22 uczestników, 11 opiekunów usługa gastronomiczna – 2.440,00 zł, (dow. ksiąg. WTZ - 96/06/2021), wynajem fotobudki – 1.300,00 zł (dow. ksiąg. WTZ – 80/06/2021);
 - b) Grudziądz – Kino „Helios” – w dniu 19.08.2021 r. – udział 41 uczestników, 11 opiekunów; usługa gastronomiczna -1.570,05 zł (dow. ksiąg. WTZ -127-4/08/2021), bilety do kina – 728,00 zł (dow. ksiąg. WTZ-127-5/08/2021, wynajem autokaru – 600,00 zł (dow. ksiąg. WTZ - 141/08/2021);
 - c) Baza Harcerska Gaj - w dniu 02.09.2021 r. – udział 40 uczestników, 13 opiekunów; usługa gastronomiczna – 1.050,00 zł, (dow. ksiąg. WTZ- 143/09/2021,) wynajem autobusu – 250,00 zł, (dow. ksiąg. WTZ -180/09/2021);
 - d) Kacze Bagno - w dniu 08.09.2021 r. – udział 42 uczestników, 12 opiekunów; autorskie warsztaty i pokazy artystyczno-kulturalne – 7.800,00 zł, (dow. ksiąg. WTZ-160/09/2021, wynajem autobusu – 200,00 zł (dow. ksiąg. WTZ - 181/09/2021).
 - e) Wycieczka do restauracji „Stopiątka” - w dniu 04.10.2021 r. – udział 46 uczestników, 13 opiekunów; usługa gastronomiczna – 1.874,00 zł (dow. ksiąg. WTZ – 187/10/2021).
 8. **Koszty materiałów do terapii w pracowniach** – wydatkowano kwotę: **47.247,94 zł**, z tego na:
 - zakup żywności do pracowni gospodarstwa domowego = 1.267,09 zł;
 - zakup materiałów do terapii w pracowniach = 45.980,85 zł.
 9. **Trening ekonomiczny tzw. „kieszonkowe”**- wydatkowano kwotę: **36.000,00 zł**
zgodnie z regulaminem przyznawania kieszonkowego – załącznik Nr 11 do Uchwały z dnia 01.09.2016 r. Zarządu Oddziału Miejskiego TPD w Nowym Mieście Lub., każdy uczestnik otrzymuje miesięcznie po 70,00 zł. jeżeli spełnił wszystkie kryteria regulaminu. Średnio miesięcznie wypłacono po około 3.000,00 zł.
 10. **Wymiana wyposażenia warsztatu** – wydatkowano kwotę: **29.800,00 zł** z tego na zakup:
 - 1) Maszyna tnąco-wytlaczająca (prac. krawiecka) = **489,00 zł** – 08.04.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ - 44-5/04/2021);
 - 2) Żelazko (prac.gosp.dom.) = **276,99 zł** – 19.05.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ 68-5/05/2021);
 - 3) Zszywacz elektryczny (prac.stolarsko-rzeźbiarska) = **220,00 zł** - 21.05.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ - 67/05/2021);
 - 4) Drukarka Epson (prac.komputerowa) = **929,00 zł** – 31.05.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ -74/05/2021);
 - 5) Maszyna do wykrojenia ozdób (prac. muzykoterapii)= **693,99 zł** – 09.06.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ - 87-5/06/2021);
 - 6) Agregat malarski (prac.stolarsko-rzeźbiarska) = **1.100,00 zł** – 30.06.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ - 99/06/2021);
 - 7) Przepływowy ogrzewacz wody (prac.plastyczno-wiklin.)= **280,00 zł** – 24.08.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ – 130/08/2021);

- 8) Maszynka do przypinek (prac.krawiecka) = **1.659,27 zł** – 03.09.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ -144-3/09/2021);
- 9) Zestaw gniazd do maszyny do przypinek (prac.krawiecka) = **479,70 zł** – 07.10.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ -189/10/2021);
- 10) Blindownica (prac.komputerowa) = **745,91 zł** – 26.10.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ - 204/10/2021);
- 11) Szafa na zamówienie (prac.plast.-wiklin.) = **7.660,00 zł** – 05.11.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ 213/11/2021);
- 12) Urządzenie wielofunkcyjne (prac.komputerowa) = **2.099,99 zł** – 22.11.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ - 228/11/2021);
- 13) Parownica (prac.krawiecka) = **279,99 zł** – 22.11.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ -228/11/2021);
- 14) Aparat fotograficzny (prac.komputerowa) = **2.299,99 zł** – 26.11.2021 r.(dow. ksiąg. WTZ - 241/11/2021);
- 15) Suszarka (korytarz) = **204,00 zł** -26.11.2021 r. .(dow. ksiąg. WTZ – 246-14/11/2021);
- 16) Mop szt.2 (korytarz) = **293,00 zł** -26.11.2021 r. .(dow. ksiąg. WTZ – 246-14/11/2021);
- 17) Ciśnieniomierz (gab.lekarski) = **103,00 zł** -29.11.2021 r. .(dow. ksiąg. WTZ – 246-19/11/2021);
- 18) Odciąg (prac.stolarsko-rzeźbiarska) = **1.020,00 zł** – 01.12.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ – 247/11/2021);
- 19) Szlifierka (prac.stolarsko-rzeźbiarska) = **559,99 zł** – 01.12.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ – 247/11/2021);
- 20) Wyrzynarka (prac.stolarsko-rzeźbiarska) = **645,00 zł** – 01.12.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ – 247/11/2021);
- 21) Wyrzynarka włosowa (prac.stolarsko-rzeźbiarska) = **6.700,00 zł** – 14.12.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ – 262/12/2021);
- 22) Router (prac.komputerowa) = **801,18 zł** – 14.12.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ – 263/12/2021);
- 23) Kabel HUB (administracja) = **260,00 zł** – 14.12.2021 r. (dow. ksiąg. WTZ – 263/12/2021);

Zgodnie z § 1pkt. 4 umowy nr 23/09 z dnia 04.03.2009 r. oraz §19 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (Dz.U. 2004.63.587 ze zm.) jednostka może wydatkować ze środków funduszu na wymianę zużytego sprzętu warsztatu i jego dodatkowe wyposażenie do 3,0% środków przeznaczonych na pokrycie rocznych kosztów działalności placówki (2021 rok 3% od 998.016,00 zł = 29.940,48 zł).

II. Środki finansowe zgodnie z zawartymi umowami i aneksami do tych umów, przekazano do 31 grudnia 2021 roku, na rachunek Warsztatu Terapii Zajęciowej – z **budżetu Powiatu Nowomiejskiego – [190.891,00 zł]** w transzach:

1. w dniu 26.02.2021 r. w kwocie: 47.722,00 zł.; [dow. ksiąg. WTZ - 18/02/2021]
2. w dniu 21.04.2021 r. w kwocie: 47.723,00 zł.; [dow. ksiąg. WTZ - 53/04/2021]
3. w dniu 15.07.2021 r. w kwocie: 47.723,00 zł.; [dow. ksiąg. WTZ - 119/07/2021]
4. w dniu 21.10.2021 r. w kwocie: 47.723,00 zł. ; [dow. ksiąg. WTZ - 206/10/2021]

Struktura kosztów działalności TPD-ZO/M Warsztatu Terapii Zajęciowej w 2021 r. ze środków budżetu powiatu:

Lp	Rodzaj wydatków	Plan w złotych	Wykonanie wydatków w złotych	Wykonanie wydatków do planu [4:3] w %
1	2	3	4	5
1.	Wynagrodzenia pracowników i pochodne	30.500,00	30.500,00	100,00
2.	Koszty zakupu materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych	117.591,00	117.591,00	100,00
3.	Koszty dowozu uczestników, koszty eksploatacji samochodu	42.800,00	42.800,00	100,00
RAZEM		190.891,00	190.891,00	100,00

Analizując powyższą tabelkę - wydatki roku 2021 *ze środków budżetowych powiatu*- przeznaczono zgodnie z planami na:

1. **Wynagrodzenia pracowników i pochodne** - wydatkowano kwotę: **30.500,00 zł** z tego na:

- płace pracowników = 30.500,00 zł,

2. **Zakup materiałów, energii i usług** - wydatkowano kwotę: **117.591,00 zł** z tego na:

- opłacenie czynszu = 80.439,90 zł;
- usługa montażu bramy rolowanej = 5.965,00 zł;
- zakup opału = 18.500,00 zł;
- zakup energii elektrycznej = 11.342,78 zł;
- abonament RTV = 912,60 zł;
- zakup materiałów = 430,72 zł;

3. **Koszty dowozu uczestników i eksploatacji samochodu** - wydatkowano kwotę: **42.800,00 zł** na:

- zakup oleju napędowego i innych płynów do samochodu = 28.212,69 zł;
- naprawa samochodu służbowego = 10.582,31 zł.
- ubezpieczenie samochodu i badanie techniczne = 4.005,00 zł;

Roczne sprawozdanie z wydatkowania środków finansowych za 2021 rok na potrzeby Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. zgodnie z zawartą umową oraz § 21 cytowanego wyżej rozporządzenia, sporządzono i przedłożono w **dniu 07 stycznia 2022 roku** (załącznik nr 3)

Skontrolowano zgodność stanu rachunku bankowego TPD-ZO/M Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. prowadzonego w PKO BP S.A. O/Nowe Miasto Lubawskim Nr 62 1020 3583 0000 3102 0011 0882 [stan środków pieniężnych na wyciągu bankowym na dzień 31.12.2021 r. dowód księgowy nr 280/12/2021] wynosił: **25,34 zł** – ze stanem konta księgowego Wn 131 – „rachunki bieżące” (załącznik nr 4).

Nieprawidłowości w badanym zakresie nie stwierdzono.

Trening ekonomiczny i dochód ze sprzedaży prac uczestników.

Uczestnicy warsztatu otrzymują tzw. „kieszonkowe” w ramach treningu ekonomicznego. Zasady, wysokość i sposób wypłaty kieszonkowego określone zostały w regulaminie wypłacania kieszonkowego (zasady szczegółowe) oraz w Regulaminie Warsztatu Terapii Zajęciowej TPD w Nowym Mieście Lub. (zasady ogólne).

Zgodnie z § 12 rozporządzenia uczestnik warsztatu otrzymuje kieszonkowe w wysokości do 20% najniższego wynagrodzenia pracowników obowiązujący w danym roku kalendarzowym.

Wysokość „kieszonkowego” ustalona w regulaminie –załącznik nr 11 do Uchwały z dnia 01.09.2016 roku wynosi: **70,00 zł na uczestnika miesięcznie**, którą przyznaje Kierownik WTZ, po dokonaniu oceny postępów w rehabilitacji i absencję uczestnika przez Radę Programową.

Za zgodą rodziców lub opiekunów, z kieszonkowego uczestnicy Warsztatu odkładają na **subkonto: wydzielony rachunek bankowy WTZ** po 20 zł miesięcznie od uczestnika. Ze zgromadzonych w ten sposób pieniędzy pokrywany jest częściowy koszt uczestników wycieczki.

Dochód z odkładanej części otrzymywanego przez uczestnika Warsztatu „kieszonkowego” wyniósł w 2021 roku: **6.440,00 złotych**.

Na dzień 01.01.2021 r. stan konta wynosił: 30.842,04 zł, zgromadzony na wydzielonym rachunku bankowym TPD_Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. Dochód w 2021 roku wyniósł: 12.022,00 zł, w tym : z „kieszonkowego” uczestników w wysokości: 6.440,00 zł (zgodnie z obowiązującymi przepisami) oraz ze sprzedaży prac uczestników terapii i odsetek bankowych w wysokości: 5.582,00 zł.

Dochody subkonta WTZ [42.864,04 zł] dokumentowane są listami wpłat wykazami sprzedanych prac oraz ewidencją z podziałem na pracownie, natomiast wydatki w omawianym roku wynosiły: **20.855,30 zł**. Środki ze sprzedaży prac wydatkowano na cele integracyjne uczestników:

- zdalne „Spotkanie Wielkanocne” = 1.607,67zł;
- zakup polarów dla uczestników = 7.820,00 zł;
- wyjście do restauracji „Dźwiękujemy” = 4.000,00 zł;
- wycieczka do bazy harcerskiej w Gaju = 3.000,00 zł;
- spotkanie Mikołajkowe = 2.368,52 zł;
- spotkanie sylwestrowo-noworoczne = 1.533,11 zł;
- oraz opłaty bankowe = 526,00 zł.

Skontrolowano zgodność stanu subkonta **dodatkowego rachunku bankowego** Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. prowadzonego w PKO BP S.A. O/Nowe Miasto Lub. na dzień 31.12.2021 r. Nr 45 1020 3583 0000 3402 0073 1356 [stan środków pieniężnych na wyciągu bankowym - dowód księgowy nr 19/1-12/12/2021] wynosił: **22.008,74 złotych** – ze stanem konta księgowego Wn 139 – „inne rachunki bankowe”.

Różnic nie stwierdzono.

Wydatki dokonane przez Stowarzyszenie, dotyczące zakupów podlegających podmiotowo lub przedmiotowo Ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych, nie przekraczały kwoty 130.000,00 zł netto, stąd owo prawo nie miało zastosowania

Na tym protokół zakończono.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 1/2021

Załączniki do protokołu:

1. Preliminarz kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. na 2021 r. po zmianach;
2. Informacja o uczestnikach Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub. na 31.12.2021 r.
3. Sprawozdanie z wydatków za rok 2021
4. Wyciąg bankowy TPD-Warsztatu Terapii Zajęciowej na 31.12.2021 r.

Zastrzeżenia i wyjaśnienia do niniejszego protokołu można przedłożyć w siedzibie Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim w ciągu siedmiu dni od otrzymania protokołu.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Nowe Miasto Lub. dnia 15.02.2022 r.

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista
Barbara Bagińska

B. Bagińska
.....

KONTROLUJĄCY

Kierownik WTZ
Karina Leliwa

Karina Leliwa
.....

Główny Księgowy WTZ
Anna Lange

Anna Lange
.....
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

Andrzej Ochlak
.....

Prezes ZOM TPD
w Nowym Mieście Lub.
Edyta Arentowicz

Edyta Arentowicz
.....

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla:

1. Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim;
2. Zarząd Oddziału Miejskiego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Nowym Mieście Lubawskim;
3. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim; odb 23.02.2022 Ok Jeda
4. KN a/a

Sporządziła: Barbara Bagińska

Preliminarz kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Nowym Mieście Lubawskim na 2021 rok
dla 46 uczestników po zmianach

Lp.	Wyszczególniono	Preliminarz na 2021r.		
		83,94 %-Środki PFRON	16,06 %-Środki samorządu powiat.	Ogółem-100%
1.	Wynagrodzenie pracowników	801.180,00	30.500,00	831.680,00
2.	Koszty materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych	55.797,00	117.591,00	173.388,00
3.	Koszty dowozu uczestników lub koszty eksploatacji samochodu	0,00	42.800,00	42.800,00
4.	Koszty szkoleń pracowników	3.500,00	0,00	3.500,00
5.	Koszty ubezpieczenia uczestników	2.381,00	0,00	2.381,00
6.	Ubezpieczenie mienia warsztatu	1.858,00	0,00	1.858,00
7.	Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników WTZ	20.252,05	0,00	20.252,05
8.	Koszty materiałów do terapii w pracowniach, w tym prac. gosp.domowego	47.247,95	0,00	47.247,95
9.	Trening ekonomiczny	36.000,00	0,00	36.000,00
10.	Wymiana zużytego wyposażenia	29.800,00	0,00	29.800,00
	Razem:	998.016,00	190.891,00	1.188.907,00
	Koszt utrzymania 1 uczestnika rocznie		25.845,80	
	Liczba uczestników		46	

Środki PFRON – 998.016,00 zł
Środki samorządu powiatowego – 190.891,00 zł

Nowe Miasto Lub.,*22.10.2021*..... r.

ZA ZGODNOŚĆ

07. 02. 2022

.....K.S.T.E.G.O.W.A

Anna Lange
Anna Lange

WICEPREZES
Zarządu Oddziału Miejskiego
Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
Renata Gzregorczyk
Renata Gzregorczyk

PREZES
Zarządu Oddziału Miejskiego
Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
Edyta Arentowicz
Edyta Arentowicz

II. Informacja o liczbie uczestników Warsztatu oraz stopni i rodzaju niepełnosprawności:

Tab.1 Liczba uczestników w przedziale wiekowym:

L.P.	WIEK	IŁOŚĆ	%
1	Do 20 lat	0	0
2	21-29	13	28
3	30-39	14	31
4	40-49	13	28
5	50 i wyżej	6	13
Razem		46	100%

Tab.2 Uczestnicy według miejsca zamieszkania – gminy:

L.P.	GMINA	LICZBA UCZESTNIKÓW	%
1	Gmina Miejska Nowe Miasto Lub.	12	26
2	Urząd Gminy Nowe Miasto Lub. z siedzibą w Mszanowie	9	20
3	Urząd Gminy Kurzętnik	15	33
4	Urząd Gminy Biskupiec	8	17
5	Urząd Gminy Grodziczno	2	4
Razem		46	100%

Tab.3 Uczestnicy według miejsca zamieszkania:

Miejsce	Liczba	%
Miasto	12	26
Wieś	34	74
Razem	46	100

Tab.4 Uczestnicy według stopnia niepełnosprawności :

Stopień niepełnosprawności	Liczba uczestników		Ogółem
	Kobiety	Mężczyźni	
Znaczny	9	17	26
Umiarkowany	15	5	20
Razem	24	22	46

Tab.5 Rodzaj głównego schorzenia uczestników Warsztatu

L.p.	Rodzaj głównego schorzenia	Liczba uczestników	%
1.	Upośledzenie umysłowe	7	15
2.	Choroby psychiczne	10	22
3.	Choroby neurologiczne	13	28
4.	Niepełnosprawność sprzężona (więcej niż jeden, ale nie więcej niż trzy symbole przyczyn niepełnosprawności)	14	31
5.	Inne	2	4
RAZEM		46	100


III. INFORMACJA O OGÓLNEJ FREKWENCJI UCZESTNIKÓW W POSZCZEGÓLNYCH MIESIĄCACH 2021 ROKU:

Tab.6 Frekwencja uczestników w 2021r. .

Msc.	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
%	Zajęcia zawieszono	93,91%	Zajęcia zawieszono	100%	100%	100%	100%	93,48%	92,09%	96,79%	95,33%	96,25%

W 2021 roku ze względu na sytuację epidemiczną i zawieszenie zajęć uczestnicy Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim przyjeżdżali na zajęcia dopiero od 01.02.2021 do 26.02.2021r. W marcu zajęcia zostały ponownie czasowo zawieszono zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko- Mazurskiego do 25.04.2021. Od 26.04.2021 do końca roku uczestnicy WTZ przyjeżdżali na zajęcia w systemie hybrydowym. W okresie zawieszenia zajęć uczestnicy wykonywali pracę zdalną. Instruktorzy przygotowywali każdej osobie niezbędne materiały do wykonywania stroików świątecznych i innych prac. Organizowane były spotkania on-line.

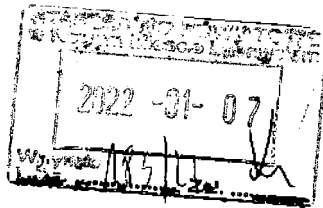
KIEROWNIK WTZ


mgr Karina Leliwa

ZAB NR 3

Nowe Miasto Lubawskie 05.01.2022 r.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Nowym Mieście Lubawskim
ul. Granwaldzka 3
13-300 Nowe Miasto Lubawskie
tel. 056 / 470 51 00, 470 59 00



F. Nr 3. 01. 2022
Czerwinski

Zarząd Powiatu
Nowe Miasto Lubawskie

PCPR.520.k6...2021

W załączeniu przesyłamy Państwu kwartalną informację o wydatkowaniu środków finansowych Warsztatu Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim za IV kwartał 2021 roku celem zapoznania się przez Zarząd Powiatu.

DYREKTOR
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
ul. Granwaldzka 3, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

Załączniki:

1. Opis wydatków za IV kwartał 2021 r. – Warsztat Terapii Zajęciowej.
2. Kwartalna informacja o wydatkowaniu środków finansowych Warsztatu Terapii Zajęciowej za IV kwartał 2021 roku dla 46 uczestników.
3. Zestawienie operacji za okres 02.12.2021 r. – 03.01.2022 r.

Sp. K.Z

OPIS WYDATKÓW ZA IV KWARTAŁ 2021 R. – WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ

Ad. 1 Koszty wynagrodzeń pracowników W TZ ogółem wyniosły **831.667,81 zł** z tego:

699.625,10 – Wynagrodzenie brutto (30.500,00 zł płatne ze środków Starostwa)

132.042,71 – Pochodne (20.95%)

Ad. 2 Koszty materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych wyniosły: **173.374,86 zł** z tego największe pozycje stanowią:

80.439,90 – opłacenie czynszu za najem budynku (ze środków Starostwa)

11.342,78 – opłacenie energii elektrycznej (ze środków Starostwa)

5.965,00 – usługa montażu bramy rolowanej (ze środków Starostwa)

18.500,00 – zakup węgla (ze środków Starostwa)

912,60 – abonament RTV (ze środków Starostwa)

430,72 – art. biurowe (ze środków Starostwa)

2.048,80 – opłacenie monitoringu obiektu

5.234,82 – opłata za wodę, ścieki i nieczystości

2.789,41 – usługi telekomunikacyjne

4.954,31 – materiały do remontu

4.000,00 – naprawa komina

3.159,87 – wymiana i montaż części systemu alarmowego

8.670,27 – modernizacja sieci komputerowej

173,00 – prenumerata

Do kosztów materialnych i niematerialnych zaliczono także prowizje bankowe i pozostałe usługi i opłaty w kwocie **24.753,38 zł**.

Ad. 3 Koszty dowozu uczestników i koszty eksploatacji samochodu wyniosły **42.800,00 zł** całość płatna ze środków Starostwa:

28.212,69 – zakup oleju napędowego i oleju silnikowego i innych płynów

10.582,31 – naprawa samochodu

4.005,00 – ubezpieczenie samochodu i przegląd, i inne

Ad. 4 Koszty szkoleń pracowników wyniosły **3.500,00 zł**

Ad. 5 Koszty ubezpieczenia uczestników wyniosły **2.381,00 zł**

Ad. 6 Koszty ubezpieczenia mienia warsztatu wyniosły **1.858,00 zł**

ZA ZGODNOŚĆ
07. 02. 2022.....
K S I Ę G O W A
Anna Lange
Anna Lange

Ad. 7 Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników WTZ wyniosły **20.252,05 zł** – zostały zorganizowane:

- wyjazd do Biskupca „Trzy Podkowy”, kina Helios w Grudziądzu, Kaczego Bagna, Gaj, wyjście do restauracji „Stopiątka”.

Ad.8 Koszty materiałów do terapii w pracowniach w tym w pracowni gospodarstwa domowego wyniosły ogółem **47.247,94 zł** z tego na materiały do terapii do poszczególnych pracowni wydano **45.980,85 zł**.

Koszty zakupu produktów spożywczych w pracowni gospodarstwa domowego wyniósł **1.267,09 zł**.

Ad.9 Koszty kieszonkowego związane z treningiem ekonomicznym wyniosły **36.000,00 zł**. Kieszonkowe wypłacane jest uczestnikom WTZ zgodnie z regulaminem. Maksymalnie przy systematycznym uczęszczaniu na zajęcia rehabilitacyjne uczestnik może otrzymać 70,00 zł.

Ad. 10 Wymiana zużytego wyposażenia wyniosła **29.800,00 zł**. (Zakupiono: maszynę tnąco- wytłaczającą szt. 1, Żelazko szt.1, Zszywacz elektryczny szt.1, Drukarkę Epson szt.1, Maszynę do wykrojenia ozdób szt.1, Agregat malarski szt.1, Przepływowy ogrzewacz wody szt.1, Maszyna do przypinek szt.1, Zestaw gniazd do maszyny do przypinek szt.1, Bindownica szt.1, Szafa szt. 1, Urządzenie wielofunkcyjne szt.1, Parowinica szt.1, Aparat fotograficzny szt.1, Suszarka szt. 1, Mop szt. 1, Ciśnieniomierz szt.1, Odciąg szt.1, Szlifierka szt.1, Wyrzynarka szt.1, Wyrzynarka włosowa szt.1, Router szt.1, Kabel HUB szt 1.).

W 2021 r. uczestnicy wykonali wiele prac, które przekazano sponsorom. Część tych prac sprzedano. Ze sprzedaży prac uzyskano kwotę **5.582,00 zł**.

Kwota została wydatkowana na pokrycie kosztów związanych z integracją społeczną uczestników organizowaną przez Warsztat. Pieniądze są księgowane na oddzielnym koncie bankowym.

Nowe Miasto Lubawskie, dnia 05.01.2022 r.

Wiceprezes TPD ZOM


Renata Grzegorzczak

Prezes TPD ZOM


Edyta Arentowicz

07. 02. 2022 ZA GODNOŚĆ
K S I E G O W A

Anna Lange

Kwartalna informacja o wydatkowaniu środków finansowych Warsztatu Terapii Zajęciowej za IV kwartał 2021 roku dla 46 uczestników

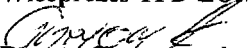
Lp.	Wyszczególnione wydatki	Planowane środki na 2021 r.			Poniesione wydatki			Uwagi
		PFRON	Dotacja Starostwa	Ogółem-100%	Środki PFRON	Środki z dotacji	Ogółem wydatki	
1.	Wynagrodzenie pracowników	801.180,00	30.500,00	831.680,00	801.167,81	30.500,00	831.667,81	
2.	Koszty materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych	55.797,00	117.591,00	173.388,00	55.783,86	117.591,00	173.374,86	
3.	Koszty dowozu uczestników lub koszty eksploatacji samochodu	0,00	42.800,00	42.800,00	0,00	42.800,00	42.800,00	
4.	Koszty szkoleń pracowników	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	
5.	Koszty ubezpieczenia uczestników	2.381,00	0,00	2.381,00	2.381,00	0,00	2.381,00	
6.	Ubezpieczenie mienia warsztatu	1.858,00	0,00	1.858,00	1.858,00	0,00	1.858,00	
7.	Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników WTZ	20.252,05	0,00	20.252,05	20.252,05	0,00	20.252,05	
8.	Koszty materiałów do terapii w pracowniach, w tym prac. gosp. domowego	47.247,95	0,00	47.247,95	47.247,94	0,00	47.247,94	
9.	Trening ekonomiczny	36.000,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	36.000,00	
10.	Wymiana zużytego wyposażenia	29.800,00	0,00	29.800,00	29.800,00	0,00	29.800,00	
	RAZEM:	998.016,00	190.891,00	1.188.907,00	997.990,66	190.891,00	1.188.881,66	

891.680,00 – stan na 30.09.2021 r.
 249.504,00 – środki na IV kw. 2021
 47.723,00 – środki z budżetu Starostwa IV transza
 1.188.907,00 – Razem środki w IV kw. 2021 r.

1.188.907,00 – środki na 2021 r.
 1.188.881,66 – wydatki na dzień 31.12.2021 r.
 0,00 zł – stan kasy
 25,34 – stan konta na dzień 31.12.2021 r.

ZA ZGODNOŚĆ
 K S E G O W A
 07.02.2022
Anna Lange

Nowe Miasto Lub. 05.01.2022 r.

Wiceprezes TPD ZOM

 Renata Grzegórczyk

Prezes TPD ZOM

 Edyta Arentowicz

ZAP. NR 3

Roczne sprawozdanie z wydatkowania środków finansowych za 2021 r.
 na potrzeby WTZ w Nowym Mieście Lubawskim

L.p	Wyszczególniono	Preliminarz po przesunięciach	Wykonanie razem za 2021 r.	Pozostało
1.	Wynagrodzenie pracowników	831.680,00	831.667,81	12,19
2.	Koszty materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych	173.388,00	173.374,86	13,14
3.	Koszty dowozu uczestników lub koszty eksploatacji samochodu	42.800,00	42.800,00	0,00
4.	Koszty szkoleń pracowników	3.500,00	3.500,00	0,00
5.	Koszty ubezpieczenia uczestników	2.381,00	2.381,00	0,00
6.	Ubezpieczenie mienia warsztatu	1.858,00	1.858,00	0,00
7.	Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników WTZ	20.252,05	20.252,05	0,00
8.	Koszty materiałów do terapii w pracowniach, w tym prac.gosp.domowego	47.247,95	47.247,94	0,01
9.	Trening ekonomiczny	36.000,00	36.000,00	0,00
10.	Wymiana zużytego wyposażenia	29.800,00	29.800,00	0,00
	RAZEM	1.188.907,00	1.188.881,66	25,34
	LICZBA UCZESTNIKÓW		46	

Stan konta na dzień 31.12.2020 r. – 19,99 zł

Przekazano do Starostwa -19,99 zł

Środki PFRON w 2021 (83,94%) – 998.016,00

Dotacja ze Starostwa w 2021 (16,06%) – 190.891,00

Odsetki w 2021 r. – 0,00

Przekazano odsetki do Starostwa – 0,00

Razem Środki w 2021 r. – 1.188.907,00

1.188.907,00- Razem środki w 2021 r.

1.188.881,66 – wydatki w 2021 r.

0,00- Stan kasy na dzień 31.12.2021 r.

25,34 – Stan konta na dzień 31.12.2021 r.

WICEPREZES
 Zarządu Oddziału Miejskiego
 Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
Renata Grzędzcyk

PREZES
 Zarządu Oddziału Miejskiego
 Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
Elżbieta Archonowicz

ZA ZGODNOŚĆ

07. 02. 2022.....

KSIEGOWA

Anna Lange

ZAL NR 4

ZAWIADOMIENIE



Bank Polski

PKO Bank Polski SA Oddział 1 w Nowym Mieście Lubawskim
ul. Kazimierza Wielkiego 5
13-300 Nowe Miasto Lubawskie

TOWARZYSTWO PRZYJ.DZIECI ZARZĄD OD.MIEJSK.
WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ
UL. GRUNWALDZKA 35
13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE

Nowe Miasto Lubawskie, 31.12.2021

Nr klienta 79048318

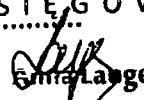
Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2021 rachunek

rodzaj rachunku **BIZNES PARTNER**
nr rachunku **62102035830000310200110882**

wykazuje następujące saldo **25,34 PLN**

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Dokument elektroniczny - nie wymaga podpisu ani pieczęci.

ZA ZGODNOŚĆ
07. 02. 2022 **K S I E G O W A**
.....

Anna Lange