



Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu

Warsztatu Terapii Zajęciowej

w Raciborzu za 2024 rok

Racibórz 2025

Spis treści

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA.....	3
1. Nazwa i adres jednostki organizacyjnej:.....	3
2. Finanse Warsztatu Terapii Zajęciowej.....	5
II. DOCHODY	6
Opis realizacji dochodów w 2024 r. według działów klasyfikacji budżetowej.....	6
Zadanie 00-062/WTZ Prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej	6
III. WYDATKI	7
Opis realizacji wydatków w 2024r. wg działów klasyfikacji budżetowej.....	7
Zadanie 00-075/WTZ – Warsztat Terapii Zajęciowej.....	7

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

1. Nazwa i adres jednostki organizacyjnej:

Warsztat Terapii Zajęciowej
ul. Rzeźnicza 8
47-400 Racibórz

- | | | |
|----|---|---------------------|
| 1) | Kierownik WTZ | Franciszek Mandrysz |
| 2) | Jednostka prowadząca WTZ | Miasto Racibórz |
| 3) | Data utworzenia WTZ | 25.09.2019 r. |
| 4) | Data rozpoczęcia działalności przez WTZ | 02.01.2020 r. |
| 5) | Podstawa działalności: | |

- Uchwała nr X/157/2019 Rady Miasta Racibórz z dnia 25 września 2019 roku w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej pod nazwą „Warsztat Terapii Zajęciowej”,
- Uchwała nr X/158/2019 Rady Miasta Racibórz z dnia 25 września 2019 roku w sprawie nadania statutu jednostce organizacyjnej pod nazwą „Warsztat Terapii Zajęciowej”,
- Zarządzenie nr 521/2019 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 31.12.2019 r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu,
- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1320 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 44 z późn. zm.),
- Rozporządzenie Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 r. w sprawie warsztatów terapii zajęciowej (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 2284),
- Umowa nr ZS.8360.9.2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie zasad działania i pokrywania kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej, zawarta pomiędzy Powiatem Raciborskim a Miastem Racibórz.
- Porozumienia Nr 1/2024 z dnia 5 lutego 2024 r. zawartego pomiędzy Powiatem Głubczyckim a Powiatem Raciborskim, w sprawie pokrywania przez Powiat Głubczycki kosztów uczestnictwa jednej osoby z niepełnosprawnościami, będącej mieszkanką powiatu Głubczyckiego, w zajęciach Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu.

Zgodnie z art. 10 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, Warsztat Terapii Zajęciowej w Raciborzu zalicza się do podstawowych form aktywności wspomagającej proces rehabilitacji zawodowej i społecznej. Warsztat Terapii Zajęciowej realizuje założenia programowe z zakresu rehabilitacji społecznej i zawodowej dla 69 niepełnosprawnych uczestników zajęć, mieszkańców 7 Gmin Powiatu Raciborskiego oraz dla 1 osoby, mieszkanki Gminy Kietrz Powiatu Głubczyckiego. Osoba z innego powiatu została przyjęta na zasadach określonych w Porozumieniu Nr 1/2024 z dnia 5 lutego 2024 r. zawartym pomiędzy Powiatem Głubczyckim a Powiatem Raciborskim, zgodnie z art. 10b. ust.6 Ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych z dnia 27 sierpnia 1997 r. (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 44 z późn. zm.)

W ciągu całego okresu sprawozdawczego w Warsztacie Terapii Zajęciowej prowadzono zajęcia rehabilitacji zawodowej, społecznej, leczniczej, a także psychologicznej dla 70 osób z niepełnosprawnościami, stosując odpowiednie rodzaje, metod, technik i form terapii, zmierzających do rozwijania:

- umiejętności wykonywania czynności życia codziennego oraz zaradności osobistej,
- psychofizycznych sprawności oraz podstawowych i specjalistycznych umiejętności zawodowych, umożliwiających uczestnictwo w szkoleniu zawodowym albo podjęcie pracy.

Warsztat prowadzi zajęcia rehabilitacyjne i terapeutyczne dla uczestników w 14 pracowniach, tj.: gospodarstwa domowego, muzyczno-artystycznej, dziewiarskiej, obróbki tkanin, ceramicznej, tkackiej, plastyczno-modelarskiej, terapii życia codziennego, aktywizacji zawodowej, ogrodniczo-zoologicznej, technicznej, obróbki drewna, intrologatorskiej i informatycznej.

Realizacja założonych celów dla grupy terapeutycznej oraz indywidualnie dla uczestnika zajęć odbywa się poprzez ogólne usprawnianie, rozwijanie umiejętności wykonywania czynności życia codziennego oraz zaradności osobistej, przygotowanie do życia w środowisku społecznym, poprawę kondycji psychicznej i fizycznej oraz rozwijanie umiejętności potrzebnych w pracy poprzez stosowanie różnych technik terapii zajęciowej w trakcie zajęć.

Formy terapii są dostosowane do rodzaju oraz stopnia niepełnosprawności.

Budżet Warsztatu Terapii Zajęciowej został uchwalony przez Radę Miasta Racibórz na podstawie uchwały budżetowej URM nr LXVIII/967/2024 r. i na dzień 1 stycznia 2024 r. i wynosił **2 469 134,00zł**.

W ciągu 2024 roku budżet Warsztatu Terapii Zajęciowej zwiększony został o kwotę ogółem **186 666,zł** w tym:

- Zwiększenie budżetu o kwotę **186 666,00zł** nastąpiło w związku ze zmianą Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 24.11.2023r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie algorytmu przekazywania środków PFRON samorządom wojewódzkim i powiatowym (DZ. U. 2023 poz. 2569), w skutek

którego zwiększona została kwota dofinansowania kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika w warsztacie terapii zajęciowej;

Razem budżet Warsztatu Terapii Zajęciowej po zmianach wynosił: **2 655 800,00zł**.

Wydatki dotacji celowej **35 000,00zł** zawartej na podstawie umowy nr CRU-0213/24 zawartej w dniu 25.04.2024r. pomiędzy Miastem Racibórz a Powiatem Raciborskim pochodzą ze sprzedaży produktów i usług wykonywanych przez uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu z przeznaczeniem na dofinansowanie ich integracji społecznej w wysokości **35 000,00zł**;

2. Finanse Warsztatu Terapii Zajęciowej

Finansowa charakterystyka budżetu oraz wykonania w 2024 r. przedstawia się następująco:

Kwota środków uzyskanych na działalność WTZ w 2024 roku ogółem wynosiła **2 655 800,00zł**

Źródła finansowania:

- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych: **2 358 720,00zł** (90% środków)
- Starostwo Powiatowe w Raciborzu: **262 080,00zł** (10% środków).
- Dotacja Miasta Racibórz, środki ze sprzedaży wyrobów WTZ z przeznaczeniem na dofinansowanie integracji społecznej uczestników: **35 000,00zł**;

Dodatkowo dotacja dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przeznaczona na realizację projektu „Odjazdowy dojazd do WTZ” w ramach programu wyrównania różnic między regionami III w obszarze D w kwocie **129 700,00zł** została przekazana razem ze środkami PFRON w kwocie **120 000,00zł** do Miasta Racibórz i wykorzystana w całości przez Miasto Racibórz na zakup samochodu 9-cio osobowego dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych WTZ.

Projekt został zrealizowany w kwietniu 2024 r.

Tabela 1 - Zmiany budżetu oraz wykonanie za 2024 r.

	Plan pierwotny	kwota zmiany	plan po zmianach	wykonanie	%
dochody	35 000,00	0, 00	35 000,00	35 236,00	100,67%
wydatki	2 469 134,00	186 666,00	2 655 800,00	2 651 604,85	99,84%

Środki finansowe w roku sprawozdawczym 2024 przekazywane były w transzach kwartalnych. Po zakończeniu każdego kwartału, Warsztat Terapii Zajęciowej w Raciborzu składał informację z wydatkowanych środków zgodnie z Preliminarzem kosztów określającym koszty w układzie rodzajowym, do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Raciborzu i Starostwa Powiatowego w Raciborzu. Do Urzędu Miasta Racibórz, składane były sprawozdania budżetowe miesięczne: Rb-27S, Rb-28S oraz kwartalne: Rb-27S, Rb-28S, Rb- N i Rb-Z.

Przydzielone środki finansowe Warsztat Terapii Zajęciowej w Raciborzu wykorzystał zgodnie z planem wydatków.

II. DOCHODY

Plan pierwotny dochodów budżetowych dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu w 2024 r. wynosił 35 000,00zł. Zmiany w planie dochodów wygenerowano z budżetu na podstawie URM nr LXX/993/2024 r. w wysokości **35 000,00zł** (sprzedaż rękodzieła wytworzonego podczas zajęć terapeutycznych przez uczestników WTZ z przeznaczeniem na ich integrację społeczną).

Opis realizacji dochodów w 2024 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Zadanie 00-062/WTZ Prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej

Źródłem zrealizowanych dochodów była sprzedaż rękodzieła wytworzonego podczas zajęć terapeutycznych przez uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej. Wykonanie planowanych dochodów ze sprzedaży wyniosło **35 236,00zł**, co stanowi **100,674%** planu.

Sprzedaż rękodzieła wytworzonego na zajęciach warsztatowych przez uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu była prowadzona na:

- Jarmarku Wielkanocnym, Jarmarku Bożonarodzeniowym;
- Jarmarku Kwiatów organizowanym przez Starostwo Powiatowe w Raciborzu;
- Świątecznym Kiermaszu Rękodzieła Osób Niepełnosprawnych w Gmachu Sejmiku Śląskiego w Katowicach;
- Sprzedaż była również prowadzona przez terapeutów w siedzibie Warsztatu Terapii Zajęciowej oraz w Galerii Auchan w Raciborzu;

III. WYDATKI

Plan pierwotny wydatków Warsztatu Terapii Zajęciowej na 2024 rok został uchwalony w wysokości **2 469 134,00zł**. Na przestrzeni roku plan został zwiększony ogółem o kwotę **186 666,00zł** i na dzień 31 grudnia wynosił **2 655 800,00zł**. Zwiększenie planu było wynikiem:

- zwiększenia kwoty dofinansowania kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika w warsztacie terapii zajęciowej i dało kwotę ogółem 186 666,00zł,

Wykonanie planowanych wydatków w okresie sprawozdawczym wyniosło **2 651 604,85zł**, co stanowi **99,84%** planu.

Największy udział w planie i wykonaniu wykazują wynagrodzenia i pochodne to jest 63,198%, trzynasta pensja 4,081% oraz wydatki bieżące 32,721%,

Opis realizacji wydatków w 2024r. wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zadanie 00-075/WTZ – Warsztat Terapii Zajęciowej

Budżet Warsztatu Terapii Zajęciowej to środki pochodzące:

- z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (90%) w kwocie 2 358 720,00zł,
- z środków własnych Starostwa Powiatowego w Raciborzu (10% budżetu) w kwocie 262 080,00zł,

Środki finansowe przekazywane były na konto Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu w kwartalnych transzach. Zostały wydatkowane na bieżącą działalność, m.in.: na wynagrodzenia osób zatrudnionych w Warsztacie, na trening ekonomiczny dla uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu, na koszty eksploatacji i naprawy samochodów do

przewozu osób niepełnosprawnych, niezbędne konserwacje i naprawy sprzętu, usług, na media, koszty podpisanych umów w związku z bieżącą działalnością, szkolenia pracowników, koszty podatku od nieruchomości, bieżące naprawy, odpis na ZFŚS, zakup materiałów i wyposażenia (tj. materiały biurowe, tonery, umeblowanie pracowni, wyposażenie pracowni w elektronarzędzia, wyposażenie pracowni w sprzęt komputerowy, meble, wyposażenie w sprzęt do rehabilitacji, na materiały do terapii, środki czystości).

- Rada Miasta Racibórz podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu w formie dotacji w wys. 35 000,00 zł przeznaczonej docelowo dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Raciborzu na pokrycie kosztów integracji społecznej uczestników (środki pochodzą ze sprzedaży rękodzieła wytworzonego podczas zajęć terapeutycznych przez uczestników WTZ z przeznaczeniem na ich integrację społeczną). Dotację przekazana została jednorazowo na rachunek bankowy WTZ po zawarciu umowy pomiędzy Miastem Racibórz, a Powiatem Raciborskim;

W okresie sprawozdawczym, w zakresie integracji społecznej uczestników ze środowiskiem lokalnym Warsztat Terapii Zajęciowej zorganizował dla podopiecznych jedno oraz kilkudniowe wycieczki, zabawy integracyjne, imprezy, wystawy, spotkania tj.:

- 1) Spotkania integracyjne organizowane w Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej im. Ryszarda Kincla w Raciborzu;
- 2) Udział w pikniku na „Powitanie Wiosny” oraz w „Święcie Dyni” w Ogródku Jordanowskim w Raciborzu, którego WTZ był współorganizatorem;
- 3) Spotkanie integracyjne z okazji Wojewódzkiego Dnia Dziecka zorganizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Niesłyszących i Słabosłyszących w Raciborzu;
- 4) Udział w konferencji jubileuszowej z okazji „10 lat razem” działalności Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych i Ich Otoczenia „SPEKTRUM” na Zamku Piastowskim w Raciborzu;
- 5) Uczestnictwo w Jubileuszu 75-lecia istnienia Zespołu Szkół Specjalnych w Raciborzu;
- 6) Piknik Integracyjny z okazji zakończenia roku warsztatowego przed przerwą wakacyjną zorganizowanego w ogrodzie Ośrodka;
- 7) Piknik Integracyjny z okazji „Święta Pieczonego Ziemniaka” w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Oborze;
- 8) Udział w Wielkiej Orkiestrze Świątecznej Pomocy;
- 9) Uczestnictwo w XVII koncercie „Bluesa dla Niepełnosprawnych” zorganizowanym przez Starostwo Powiatowe w Wodzisławiu Śląskim;
- 10) Udział w XX Raciborskim Festiwalu Podróżniczym WIATRAKI zorganizowanym w Raciborskim Centrum Kultury;

Inne formy integracji społecznej organizowane dla uczestników, to:

- 1) Wyjścia do kina „Bałtyk” i do Muzeum w Raciborzu;
- 2) Konkurs „Mam talent”;
- 3) Uroczystość z okazji Dnia Kobiet – zabawa integracyjna, poczęstunek;
- 4) Uroczystość z okazji Dnia Matki;
- 5) Uroczystość z okazji Dnia Chłopaka;
- 6) Dzień Dziecka na pikniku integracyjnym zorganizowanym w OSiR Racibórz;
- 7) Kilkudniowy pobyt integracyjno-poznawczy w Country Club Żywiec w Jeleśni w górach beskidzkich;
- 8) Wizyta w Szkółce Leśnej Nędzy;
- 9) Mikołajki, w czasie których każdy uczestnik otrzymał skromny prezent;
- 10) Spotkanie wigilijno – opłatkowe w Restauracji Raciborskiej.

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej


mgr Franciszek Mandrysz

	wykonanie 2023r. (31.12.2023)	plan pierw. 2024r. (01.01.2024)	plan po zm. 2024r. (31.12.2024)	wykonanie 2024r. (31.12.2024)
liczba etatów na koniec roku	23,50	23,50	23,50	23,50
wysokość wynagrodzeń ogółem (§ 401)	1497230,85	1631551,00	1678436,00	1678409,01
wydatki wynikające z umowy o pracę	1413182,85	1614474,00	1661359,00	1661332,01
nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	84048,00	17077,00	17077,00	17077,00
13-ta pensja (§ 404)	92937,02	116746,00	108384,00	108383,30
pochodne od wynagrodzeń (§ 411 i 412)	284369,10	345321,00	336874,00	335204,45
wynagrodzenia bezosobowe (§ 417)	0,00	4000,00	0,00	0,00
Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (§ 471)	5274,86	24287,00	10206,00	10165,62

Główny Księgowy
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Raciborzu

mgr Danuta Grzesik

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej

mgr Franciszek Mandrysz