

**Uchwała Nr
Rady Powiatu Człuchowskiego
z dnia 30 grudnia 2024 r.**

w sprawie ustalenia wysokości stawek jednostkowych dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem na 2025 r.

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U z 2024.107 z póź.zm.), oraz art. 219 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2024.1530. z póź.zm.)

Rada Powiatu

uchwała co następuje:

§ 1

Ustala się na 2025 r. stawki jednostkowe dotacji przedmiotowej dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem w wysokości **3 400** zł miesięcznie do jednej osoby zatrudnionej niepełnosprawnej w w/w jednostce zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Człuchowskiego

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Kalkulacja do ustalenia wielkości dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego (Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem) na rok 2025 r.

LP	Wyszczególnienie według rodzaju kosztów		Planowane koszty ogółem ZAZ na 2025 r.	Dofinansowanie ze środków PFRON	Refundacja ze środków SODiR, inne	Koszty pokrywane ze środków z działalności gospodarczej ZAZ	Wnioskowana wielkość dotacji przedmiotowej kol.4- (kol.5+kol.6+kol.7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Wynagrodzenia osób niepełnosprawnych i personelu zakładu + pochodne składniki</i>	Wynagrodzenie osób niepełnosprawnych	1 905 673,00			1 524 538,00	381 135,00
		Wynagrodzenie personelu zakładu	1 468 202,00	1 198 177,00		32 462,00	237 563,00
		Dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy i nagrody jub.	318 092,00				318 092,00
		Nagrody i premie dla osób niepełnosprawnych	226 247,00				226 247,00
		Składki ZUS osoby niepełnosprawne	809 965,00			541 336,00	268 629,00
		Składki ZUS personel zakładu	555 744,00	425 451,00		11 527,00	118 766,00
		Składki na Fundusz Pracy	43 376,00	4 372,00		29 508,00	9 496,00
		ZFŚS-osoby niepełnosprawne	77 300,00			0,00	77 300,00
		ZFŚS-personel zakładu	47 700,00			47 700,00	0,00
	Razem pkt. 1		5 452 299,00	1 628 000,00	0,00	2 187 071,00	1 637 228,00
2	<i>Koszty zakupu materiałów oraz usług do realizacji obsługi i rehabilitacji</i>	Materiały, w tym: art. do produkcji, biurowe, środki żywności, środki czystości, BHP, płyny, oleje, i inne	1 745 018,00		992 000,00	753 018,00	0,00
		Energia elektryczna, ciepła/olej opałów/gaz, dostawa wody	206 000,00			151 000,00	55 000,00
		Usługi materialne i niematerialne, w tym: usługi pocztowe, bankowe, usł. telekomunikacyjne, z zak.BHP, usł. zdrowotne, usł. komunalne, pomiary elektryczne, najmu, nadzór nad oprogramowaniem, usł. kurierskie, odbiór odpadów konsumpcyjnych i komunalnych, umowy cywilnoprawne, pozostałe usługi, opłaty, podatki itp..	1 330 737,00			1 306 751,00	23 986,00
		Transport i dowóz osób niepełnosprawnych	75 000,00			0,00	75 000,00
		Szkolenia osób niepełnosprawnych	5 000,00			1 014,00	3 986,00
		Szkolenia personelu zakładu	3 446,00			3 446,00	0,00
		Wymiana zamortyzowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia	0,00			0,00	0,00
		związku ze zmianą profilu działalności zakładu, z wprowadzeniem ulepszeń technicznych lub technologicznych					0,00
		Inne niezbędne do realizacji rehabilitacji obsługi i prowadzenia działalności gospodarczej	7 000,00		0,00	7 000,00	0,00
		Naprawa maszyn i urządzeń oraz konieczna wymiana części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	74 984,00			74 984,00	0,00
	Razem pkt 2		3 447 185,00	0,00	992 000,00	2 297 213,00	157 972,00
		OGÓLEM	8 899 484,00	1 628 000,00	992 000,00	4 484 284,00	1 795 200,00

- Ogółem planowane koszty na rok 2024 – 8 899 484,00
- Pokrycie kosztów ze środków PFRON - 1 628 000,00 (37 000,00 x44 osoby)
- Pokrycie kosztów ze środków SODiR - 992 000,00
- Pokrycie kosztów ze środków z działalności ZAZ – 4 494 316,00
- Różnica 1 – (2+3+4) – wnioskowana dotacja – 1 795 200,00
Planowana liczba zatrudnionych osób niepełnosprawnych – 44 osób

Miesięczna dotacja przedmiotowa przypadająca na 1 zatrudnioną osobę niepełnosprawną
1 795 200zł /44 osób /12 m-cy = 3400,00

Wnioskowana dotacja przedmiotowa na 2025r. -3400,00 zł x 44 osoby x 12 m-cy = 1 795 200,00zł

Uzasadnienie

Zarząd Powiatu Człuchowskiego przedkłada projekt uchwały w sprawie ustalenia wysokości stawek dotacji przedmiotowej dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem na 2025 r. W uchwale przedstawiono stawki jednostkowe stanowiące podstawę wyliczenia wysokości dotowanego rodzaju działalności samorządowego zakładu budżetowego, mając na uwadze, że możliwość dotowania wynikająca z ustawy o finansach publicznych ograniczona została art.15 ust.6 do 50% kosztów jego działalności. Stawki jednostkowe określone są na dany rok budżetowy. Dotowaniu podlegają te rodzaje działalności, z których samorządowy zakład budżetowy uzyskuje dochody własne nie pokrywające kosztów ich wykonania. Rodzajem działalności, która podlega dotowaniu jest zatrudnianie osób niepełnosprawnych i stawka jednostkowa ustalona jest na jedną osobę z orzeczonym stopniem niepełnosprawności.