

**ZARZĄDZENIE NR 5/2020**  
**Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej**  
**w Drzonowie**  
z dnia 20 października 2020 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w planowanym budżecie na rok 2020 oraz w preliminarzu kosztów działalności gospodarczej w Zakładzie Aktywności Zawodowej w Drzonowie .**

Na podstawie art15 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.u.2009, nr 157) oraz Rozporządzenia Ministra finansów z dnia 7 grudnia 2010r w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych .W sprawie dokonania przesunięć między paragrafami w preliminarzu kosztów na rok 2020 r. zarządzam co następuje;

§ 1

W preliminarzu kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 wprowadza się zmiany zgodnie z załączonym do niniejszego zarządzenia preliminarzem kosztów działalności ZAZ z dnia 20.10.2020 r.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie do sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2020.

DYREKTOR  
*mgr Katarzyna Lubańska*

**Preliminarz kosztów działania od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.  
Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie**

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowanych	Całkowita wartość kosztów kwalifikowanych	Finansowane ze środków PFRON będących w dyspozycji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Finansowane ze środków PFRON otrzymanych przez zaz na podstawie art. 26a ustawy o rehabilitacji (...) tzw. SODIR*	Finansowane ze środków własnych Organizatora	Finansowane ze środków budżetu Województwa	Finansowane ze sprzedaży wyrobów i usług
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>A. Koszty działania Zakładu, które mogą być/są finansowane/współfinansowane ze środków PFRON zgodnie z § 8 ust 1 rozporządzenia (...)**</b>							
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	629 791,08	212 337,08	417 454,00	0,00	0,00	x
2	wynagrodzenia personelu zakładu	570 828,00	499 452,00	0,00	37 806,00	33 570,00	x
3	dotatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	92 877,42	75 227,93	0,00	17 649,49	0,00	x
4	składki na ubezpieczenia społeczne należne od pracodawcy, składki na FGŚP i FP należne od pracodawcy, naliczone od kwot wymienionych w pkt 1-3	227 876,51	148 000,00	62 832,00	10 614,51	6 430,00	x
5	materiały, energia, usługi materialne i usługi niematerialne	103 738,94	33 370,82	0,00	70 368,12	0,00	x
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	23 130,00	23 130,00	0,00	0,00	0,00	x
7	szkolenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności związane z przygotowaniem ich do pracy na otwartym rynku pracy lub prowadzoną działalnością wytwórczą lub usługową zakładu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
8	szkolenia personelu zakładu	7 511,00	84,00	0,00	7 427,00	0,00	x
9	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych, dokonywanych na podstawie odrębnych przepisów	61 348,80	55 213,92	0,00	6 134,88	0,00	x
10	wymiana zamontowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
11	wymiana maszyn i urządzeń w związku ze zmianą profilu działalności zakładu, z wprowadzeniem lepszych technicznych lub technologicznych	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	x
12	inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	11 084,25	1 184,25	0,00	0,00	9 900,00	x
<b>Razem</b>		<b>1 780 186,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>480 286,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>49 900,00</b>	<b>x</b>

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowanych	Całkowita wartość kosztów kwalifikowanych	Finansowane ze środków PFRON będących w dyspozycji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Finansowane ze środków PFRON otrzymanych przez zaz na podstawie art. 26a ustawy o rehabilitacji (...) tzw. SODIR*	Finansowane ze środków własnych Organizatora	Finansowane ze środków budżetu Województwa	Finansowane ze sprzedaży wyrobów i usług
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>B. Koszty działalności wytwórczej lub usługowej zgodnie z § 8 ust. 2 rozporządzenia (...)**</b>							
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, obliczanego na podstawie ustalonego w procesie negocjacji procentowego wskaźnika minimalnego wynagrodzenia	x	x	x	x	x	113 818,00
2	nagród i premii dla osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, w wysokości do 30% miesięcznego wynagrodzenia, o którym mowa w pkt 1	x	x	x	x	x	0,00
3	składek na ubezpieczenia społeczne należnych od pracownika i pracodawcy, składek na ubezpieczenie zdrowotne od pracowników oraz składek na FGŚP i FP należnych od pracodawcy, naliczonych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	x	x	x	x	x	42 677,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	x	x	x	x	x	607 975,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	x	x	x	x	x	0,00
<b>Razem</b>		<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>764 470,00</b>
<b>Całkowite koszty działania zaz A + B</b>		<b>2 544 656,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>480 286,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>49 900,00</b>	<b>764 470,00</b>
<b>Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania</b>		<b>100,00%</b>	<b>62,10%</b>		<b>5,89%</b>	<b>1,96%</b>	<b>30,04%</b>
<b>Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON, Organizatora i budżetu województwa</b>		<b>100,00%</b>	<b>88,77%</b>		<b>8,43%</b>	<b>2,80%</b>	

\* ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2019 r., poz. 1172)  
 \*\* rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. z 2012 r., poz. 850)

D Y R E K T O R

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZADONOWO

mgr Katarzyna Lubarska

1.....  
 (data, podpis osoby sporządzającej)

2.....  
 (data, podpis przełożonego)

Załącznik nr 1

W związku z dostosowaniem planu finansowego na 2020 rok do przewidywanych wydatków wnoszą o jego zmianę w dziale 853 w poszczególnych paragrafach i dofinansowaniach

**ORGANIZATOR**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
3020	2 800,00		1 741,66	1 058,34
4010	39 828,00		2 022,00	37 806,00
4040	18 925,00		1 275,51	17 649,49
4110	10 552,12		1 001,86	9 550,26
4120	1 395,00		330,75	1 064,25
4210	7 500,00	500,00		8 000,00
4230	500,00		73,34	426,66
4280	1 400,00		170,00	1 230,00
4300	6 000,00	2 000,00		8 000,00
4360	800,00		200,00	600,00
4430	7 047,00		2 011,88	5 035,12
4700	1 100,00	6 327,00		7 427,00
suma	97 847,12	8 827,00	8 827,00	97 847,12

**DZIAŁALNOŚĆ**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	193 818,00		80 000,00	113 818,00
4210	400 000,00	65 000,00		465 000,00
4270	10 150,00	4 300,00		14 450,00
4410	2 100,00		1 700,00	400,00
4430	10 500,00	5 000,00		15 500,00
4530	80 000,00	7 400,00		87 400,00
razem	696 568,00	81 700,00	81 700,00	696 568,00

**PFRON**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
3020	0,00	7 307,00		7 307,00
4010np	264 337,08		52 000,00	212 337,08
4010inne	0,00	407,25		407,25
4040	93 700,00		18 472,07	75 227,93
4110	147 217,00		10 000,00	137 217,00
4210	300,00	15 948,65		16 248,65
4270	0,00	1 500,00		1 500,00
4280	0,00	400,00		400,00
4300	90,00	2 983,17		3 073,17
4430	5 000,00		158,00	4 842,00
4700	0,00	84,00		84,00
6060	0,00	52 000,00		52 000,00
suma	510 644,08	80 630,07	80 630,07	510 644,08

**SODIR**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	421 454,00		4 000,00	417 454,00
4110	58 832,00	4 000,00		62 832,00
razem	480 286,00	4 000,00	4 000,00	480 286,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZAZ Drzonów  
*Aleksandra Borowska*

Preliminarz kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie  
w okresie  
od dnia 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Zarządzenie nr 5/2020  
Dyrektora ZAZ z 20.10.2020

Zakład Aktywności Zawodowej,  
w Drzonowie  
86-230 LISEWO  
tel./fax 56/675 89 28  
NIP: 8751545678; Regon: 34052000

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowalnych	§	Całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych	Dofinansowanie kosztów działalności ZAZ				Koszty działalności gospodarczej
				PFRON	SODiR	budżet województwa	środki Organizatora	
1	Wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4010	743 609,08	212 337,08	417 464,00	0,00	0,00	113 818,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	670 828,00	499 462,00	0,00	33 670,00	37 806,00	0,00
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	92 877,42	76 227,93	0,00		17 649,49	0,00
4	Należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2	4110	268 066,26	137 217,00	62 832,00	5 780,00	9 550,26	42 677,00
		4120	12 497,26	10 783,00	0,00	650,00	1 064,25	0,00
		Razem:	270 563,51	148 000,00	62 832,00	6 430,00	10 614,51	42 677,00
5	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	8 366,34	7307,00	0,00	0,00	1 058,34	0,00
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
	zakup materiałów	4210	489 248,66	16248,65	0,00	0,00	8 000,00	465 000,00
	zakup leków i mat.medycznych	4230	426,66	0,00	0,00	0,00	426,66	0,00
	zakup energii	4260	13 500,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	10 500,00
	zakup usług remontowych	4270	18 960,00	1500,00	0,00	0,00	3 000,00	14 450,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	1 630,00	400,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	21 048,17	3073,17	0,00	0,00	8 000,00	9 975,00
	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	1 760,00	0,00	0,00	0,00	600,00	1 150,00
	podróże służbowe	4410	1 466,00	0,00	0,00	0,00	1 065,00	400,00
	różne opłaty i składki	4430	26 377,12	4842,00	0,00	0,00	5 035,12	15 500,00
	podatek od nieruchomości	4480	38 963,00	0,00	0,00	0,00	38 963,00	0,00
	podatek VAT	4530	87 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 400,00
		Razem:	711 713,94	33370,82	0,00	0,00	70368,12	607 976,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	23 130,00	23 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Koszty szkoleń pracowników Personelu	4700	7 611,00	84,00	0,00	0,00	7 427,00	0,00
8	Koszty szkoleń pracowników zaliczanych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych	4440	61 348,80	65 213,92	0,00	0,00	6 134,88	0,00
10	wymiana zamortyzowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wymiana zamortyzowanych maszyn i urządzeń w związku ze zmianą profilu działalności zakładu, wprowadzeniem ulepszeń technicznych lub technologicznych	6080	52 000,00	52000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	401	407,25	407,25	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	777,00	777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	9 900,00	0,00	0,00	9 900,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>		<b>2 644 656,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>480 286,00</b>	<b>49 900,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>764 470,00</b>
				<b>1 100 000,00</b>	<b>480 286,00</b>	<b>49 900,00</b>	<b>150 000,00</b>	
				<b>1 730 286,00</b>				
	<b>w tym:</b>							
	<b>PFRON</b>			<b>1 100 000,00</b>				
	<b>SODiR</b>			<b>480 286,00</b>				
	<b>Organizator</b>			<b>150 000,00</b>				
	<b>działalność gospodarcza</b>			<b>764 470,00</b>				

DYREKTOR  
mgr Katarzyna Lubańska