

ZARZĄDZENIE NR 1/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 05 stycznia 2021 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w planowanym budżecie na rok 2021 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 01.01.2021 do 31.12.2021 wprowadza się zmiany zgodnie z załączonym do niniejszego zarządzenia preliminarzem kosztów działalności ZAZ z dnia 05.11.2021 r.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie do sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2021.

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska

Załącznik nr 1

W związku z dostosowaniem planu finansowego na 2021 rok do przewidywanych wydatków wnoszę o jego zmianę w dziale 853 w poszczególnych paragrafach i dofinansowaniach

PFRON

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4210	16 644,00		1 357,00	15 287,00
4430	0,00	1 357,00		1 357,00
suma	16 644,00	1 357,00	1 357,00	16 644,00

SODIR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	215 000,00		35 886,14	179 113,86
4110	35 000,00		5 845,98	29 154,02
6080		41 732,12		41 732,12
razem	250 000,00	41 732,12	41 732,12	250 000,00

DZIAŁALNOŚĆ

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4210	350 000,00		50 000,00	300 000,00
4220		50 000,00		50 000,00
razem	350 000,00	50 000,00	50 000,00	350 000,00

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	51546,00		5708,58	45837,42
4040	24692,00	5708,58		30400,58
4210	7000,00	2000,00		9000,00
4300	5 000,00		1 536,70	3 463,30
4430	6 000,00		2 000,00	4 000,00
4520		1 536,70		1 536,70
razem	94 238,00	9 245,28	9 245,28	94 238,00

Preliminarz kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie w okresie od 01.01. 2021 r. do 31.12.2021 r.

L.p.	Wyszczególnienie kategorii kosztów kwalifikowalnych	Całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych	Źródła finansowania wydatków					przychody ze sprzedaży wyrobów lub usług
			środki PFRON będące w dyspozycji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	środki PFRON otrzymane przez zaz na podstawie art. 26a ustawy o rehabilitacji (...)* tzw. SODIR	środki własne Organizatora	finansowane ze środków budżetu Województwa		
1	2	3	4	5	6	7	8	
A. Koszty działania Zakładu, które mogą być/są finansowane/współfinansowane ze środków PFRON zgodnie z § 8 ust. 1 rozporządzenia (...)**								
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, do wysokości 100% minimalnego wynagrodzenia, proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy określonego w umowie o pracę, stosownie do art. 15 ust. 2 ustawy, powiększone o dodatek za staż pracy, określony w przepisach o minimalnym wynagrodzeniu za pracę	479 967,86	300 854,00	179 113,86	0,00	0,00	x	
2	wynagrodzenia personelu zakładu	509 751,42	463 914,00	0,00	45 837,42	0,00	x	
3	dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	132 093,58	101 693,00	0,00	30 400,58	0,00	x	
4	należne od pracodawcy składki na ubezpieczenia społeczne, składki na FGŚP, naliczane od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2 lub od dodatkowego wynagrodzenia rocznego wymienionego w pkt 3, oraz składki na FP i FS naliczone od wynagrodzeń wymienionych w pkt 2 lub od dodatkowego wynagrodzenia rocznego wymienionego w pkt 3, wypłacanego osobom niezaliczonym do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	204 138,02	160 355,00	29 154,02	14 629,00	0,00	x	
4a	wpłaty podstawowe oraz wpłaty dodatkowe do pracowniczych planów kapitałowych finansowanych, w rozumieniu ustawy z dn. 4.10.2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342), finansowane przez zakład	754,00	754,00	0,00	0,00	0,00		
5	materiały, energia, usługi materialne i usługi niematerialne	53 291,00	1 357,00	0,00	51 934,00	0,00	x	
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	15 287,00	15 287,00	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	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	x	
8	szkolenia personelu zakładu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
9	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych, dokonywanych na podstawie odrębnych przepisów	61 985,00	55 786,00	0,00	6 199,00	0,00	x	
10	wymiana zamortyzowanych 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: a) ze zmianą profilu działalności zakładu, b) z wprowadzeniem ulepszeń technicznych lub technologicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
12	inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	41 732,12	0,00	41 732,12	0,00	0,00	x	
		1 500 000,00	1 100 000,00	250 000,00	150 000,00	0,00	x	

B. Koszty działalności wytwórczej lub usługowej Zakładu zgodnie z § 8 ust. 2 rozporządzenia (...)**									
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, obliczanego na podstawie ustalonego w procesie negocjacji procentowego wskaźnika minimalnego wynagrodzenia, powiększone o dodatek za staż pracy, określony w przepisach o minimalnym wynagrodzeniu za pracę	297 266,00	x	x	x	x	x	x	297 266,00
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	0,00	x		x		x		0,00
3	naależnych od pracodawcy składek na ubezpieczenia społeczne, składek na FGŚP, naliczanych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	52 363,00	x		x		x		52 363,00
3a	wpłat podstawowych oraz wpłat dodatkowych do pracowniczych planów kapitałowych finansowanych przez zakład, od wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, o których mowa w pkt 1 i 2	0,00	x		x		x		0,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	457 400,00	x		x		x		457 400,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	0,00	x		x		x		0,00
Razem		807 029,00	x		x		x		807 029,00
Całkowite koszty działania Zakładu A + B		2 307 029,00	1 100 000,00	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	807 029,00	807 029,00
Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania		2965,02%	58,52%	6,50%	0,00%	0,00%	0,00%	34,98%	34,98%
Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON		100,00%	90,00%	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-	-

* ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2020 r., poz. 426, z późn. zm.)

** rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. z 2012 r., poz. 850, z późn. zm.)

DYREKTOR
 (Pisze osób upoważnionych)
mgr Katarzyna Lubajska

.....
 (data sporządzenia)

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowalnych	§	Całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych	Dofinansowanie kosztów działalności ZAZ			Koszty działalności gospodarczej	
				PFRON	SODiR	środki Organizatora		
				środki wg algorytmu				
1	Wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4010	777 233,86	300 854,00	179 113,86	0,00	297 266,00	
2	Wynagrodzenia personelu	4010	509 751,42	463 914,00	0,00	45 837,42	0,00	
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	132 093,58	101 693,00	0,00	30 400,58	0,00	
4	Należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2	4110	243 434,02	148 789,00	29 154,02	13 128,00	52 363,00	
		4120	13 067,00	11 566,00	0,00	1 501,00	0,00	
		Razem:	256 501,02	160 355,00	29 154,02	14 629,00	52 363,00	
5	wpłaty podstawowe oraz wpłaty dodatkowe do pracowniczych planów kapitałowych finansowanych, w rozumieniu ustawy z dn. 4.10.2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342), finansowane przez zakład	4120	754,00	754,00	0,00	0,00	0,00	
	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00	
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	
	zakup materiałów	4210	309 000,00	0,00	0,00	9 000,00	300 000,00	
	zakup środków żywności	4220	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	
	zakup leków i mat. medycznych	4230	284,00	0,00	0,00	284,00	0,00	
	zakup energii	4260	11 800,00	0,00	0,00	2 800,00	9 000,00	
	zakup usług remontowych	4270	5 950,00	0,00	0,00	2 800,00	3 150,00	
	zakup usług zdrowotnych	4280	1 350,00	0,00	0,00	1 350,00	0,00	
	zakup usług pozostałych	4300	12 463,30	0,00	0,00	3 463,30	9 000,00	
	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	3 150,00	0,00	0,00	1 000,00	2 150,00	
	podróże służbowe	4410	2 500,00	0,00	0,00	1 000,00	1 500,00	
	różne opłaty i składki	4430	14 357,00	1357,00	0,00	4 000,00	9 000,00	
	podatek od nieruchomości	4480	21 900,00	0,00	0,00	21 900,00	0,00	
	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	1 536,70	0,00	0,00	1 536,70	0,00	
	podatek VAT	4530	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	
		Razem:	510 691,00	1367,00	0,00	51 934,00	457 400,00	
	6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	15 287,00	15 287,00	0,00	0,00	0,00
			4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	Koszty szkoleń pracowników Personelu	4700	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
8	Koszty szkoleń pracowników zaliczanych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych	4440	61 986,00	55 786,00	0,00	6 199,00	0,00	
10	Wydatki na zakupy inwestycyjne	6080	41 732,12	0,00	41 732,12	0,00	0,00	
	Razem		2 307 029,00	1 100 000,00	250 000,00	150 000,00	807 029,00	
				1 100 000,00	250 000,00	150 000,00		
				1 500 000,00				
	w tym:							
	PFRON			1 100 000,00				
	SODiR			250 000,00				
	Organizator			150 000,00				
	działalność gospodarcza			807 029,00				