

**ZARZĄDZENIE NR 9/2021**  
**Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej**  
**w Drzonowie**  
z dnia 12 kwietnia 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 2021 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 12.04.2021 r.

§4

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

**DYREKTOR**  
  
mgr Katarzyna Lubańska

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	681 353,75	299 973,89	329 113,86	0,00	52 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	503 853,12	461 499,12	0,00	42 354,00	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	293 434,02	148 789,00	79 154,02	13 128,00	52 363,00
		4120	13 821,00	12 320,00	0,00	1 501,00	0,00
		Razem:	307 255,02	161 109,00	79 154,02	14 629,00	52 363,00
4a	wpłaty podstawowe oraz wpłaty dodatków 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	6 246,00	0,00	0,00	2 646,00	3 600,00
	zakup materiałów	4210	536 053,42	450,00	0,00	36 603,42	499 000,00
	zakup środków żywności	4220	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
	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	6 500,00	0,00	0,00	3 350,00	3 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	12 523,30	60,00	0,00	3 463,30	9 000,00
5	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	34 357,00	1357,00	0,00	12 000,00	21 000,00
	podatek od nieruchomości	4480	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	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	123 000,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00
	<b>Razem:</b>		<b>852 400,42</b>	<b>1867,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 133,42</b>	<b>701 400,00</b>
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	14 777,00	14 777,00	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	61 985,00	55 786,00	0,00	6 199,00	0,00
10	wymiana zamontowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia niezbędnych do prowadzenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
12	Inne niezbędne do rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	4010	3 294,99	3294,99	0,00	0,00	0,00
		6080	67 732,12	0,00	41 732,12	25 000,00	1 000,00
	<b>Razem</b>		<b>2 625 745,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>268 716,00</b>	<b>807 029,00</b>
				<b>1 100 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>268 716,00</b>	
				<b>1 818 716,00</b>			
	<b>w tym:</b>						
	<b>PFRON</b>			<b>1 100 000,00</b>			
	<b>SODiR</b>			<b>450 000,00</b>			
	<b>Organizator</b>			<b>268 716,00</b>			
	<b>działalność gospodarcza</b>			<b>807 029,00</b>			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZAZ Drzonowo  
Aleksandra Borowska

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

**DZIAŁALNOŚĆ**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	297266	0,00	245000,00	52266,00
4210	299000,00	200000,00		499000,00
4220	50000,00		20000,00	30000,00
4430	9000,00	12000,00		21000,00
4530	70 000,00	53 000,00		123 000,00
razem	725 266,00	265 000,00	265 000,00	725 266,00

**PFRON**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4210 d	15 287,00		510,00	14 777,00
4300	0,00	60,00	880,11	60,00
4210	0,00	450,00		450,00
razem	15 287,00	510,00	1 390,11	15 287,00

**ORGANIZATOR**

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	45 000,00		2 646,00	42 354,00
4170	0,00	2 646,00		2 646,00
razem	45 000,00	2 646,00	2 646,00	45 000,00

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Libańska



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 staz pracy, określony w przepisach o minimalnym wynagrodzeniu za pracę	52 266,00	x	x	x	x	x	52 266,00
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	x	x	0,00
3	należnych od pracodawcy składek na ubezpieczenia społeczne, składek na FGSP, naliczanych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	52 363,00	x	x	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	x	x	0,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	701 400,00	x	x	x	x	x	701 400,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji i lub świadczenia usług	1 000,00	x	x	x	x	x	1 000,00
Razem		807 029,00	x	x	x	x	x	807 029,00
Całkowite koszty działania Zakładu A + B		2 625 745,00	1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	0,00	0,00	807 029,00
Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania		2969,26%	59,03%	10,23%	0,00%	0,00%	0,00%	30,74%
Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON		100,00%	85,22%	14,78%	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**

(Pospis osób upoważnionych)  
mgr Katarzyna Liubarska

.....  
(data sporządzenia)