

ZARZĄDZENIE NR 10/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 14 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 14.04.2021 r.

§4

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


DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska

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	8	
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	629 087,75	299 973,89	329 113,86	0,00	0,00	x	
2	wynagrodzenia personelu zakładu	534 773,36	492 419,36	0,00	42 354,00	0,00	x	
3	dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	101 127,65	70 727,07	0,00	30 400,58	0,00	x	
4	należne od pracodawcy składki na ubezpieczenia społeczne, składki na FGSP, 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	254 892,02	161 109,00	79 154,02	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	materiały, energia, usługi materialne i usługi niematerialne	151 046,11	1 912,69	0,00	149 133,42	0,00	x	
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	14 777,00	14 777,00	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	70 027,11	3 294,99	41 732,12	25 000,00	0,00	x	
Razem		1 818 716,00	1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	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	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	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	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	0,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	456 400,00	x	x	x	x	456 400,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	1 000,00	x	x	x	x	1 000,00
	Razem	807 029,00	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	807 029,00
	Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania	2969,26%	59,03%	10,23%	0,00%	30,74%	
	Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON	100,00%	85,22%	14,78%	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

M. Obrazek
(data sporządzenia)

M. Obrazek
(data sporządzenia)

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	52 266,00	245 000,00		297 266,00
4210	499 000,00		200 000,00	299 000,00
4270	3 150,00	8 000,00		11 150,00
4530	123 000,00		53 000,00	70 000,00
razem	677 416,00	253 000,00	253 000,00	677 416,00

PFRON

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010P	461 499,12	30 920,24		492 419,36
4040	101 693,00		30 965,93	70 727,07
4300	60,00	45,69		105,69
razem	563 252,12	30 965,93	30 965,93	563 252,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo

Aleksandra Borowska

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	926 353,75	299 973,89	329 113,86	0,00	297 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	534 773,36	492 419,36	0,00	42 354,00	0,00
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	101 127,65	70 727,07	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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	składki 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	336 053,42	450,00	0,00	36 603,42	299 000,00
	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	14 500,00	0,00	0,00	3 350,00	11 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	12 568,99	105,69	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	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
	Razem:		607 446,11	1912,69	0,00	149 133,42	456 400,00
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 zamortyzowanych 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
	Razem		2 625 745,00	1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	807 029,00
				1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	
				1 818 716,00			
	w tym:						
	PFRON			1 100 000,00			
	SODiR			450 000,00			
	Organizator			268 716,00			
	działalność gospodarcza			807 029,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo
Aleksandra Borowska

DYREKTOR
mgr Katarzyna Luba