

ZARZĄDZENIE NR 13/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 31 maja 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 31.05.2021 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	674 087,75	244 973,89	429 113,86	0,00	0,00	x	
2	wynagrodzenia personelu zakładu	559 293,70	533 387,17	0,00	25 906,53	50 500,00	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 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	304 892,02	161 109,00	129 154,02	14 629,00	9 500,00	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	167 046,11	1 912,69	0,00	165 133,42	95 000,00	x	
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	24 777,00	24 777,00	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	66 464,66	59 818,19	0,00	6 646,47	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		2 123 716,00	1 100 000,00	600 000,00	268 716,00	155 000,00	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	237 266,00	x	x	x	x	x	x	237 266,00
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	x	0,00
3	należnych od pracodawcy składek na ubezpieczenia społeczne, składek na FGŚP, naliczanych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	52 363,00	x	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	x	0,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	1 116 400,00	x	x	x	x	x	x	1 116 400,00
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	x	x	1 000,00
	Razem	1 407 029,00	x	x	x	x	x	x	1 407 029,00
	Całkowite koszty działania Zakładu A + B	3 530 745,00	1 100 000,00	600 000,00	268 716,00	155 000,00	1 407 029,00		
	Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania	2960,15%		48,15%	7,61%	4,39%	39,85%		
	Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON	100,00%		80,05%	12,65%	7,30%	-		

* 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.)

.....
(data sporządzenia)

.....
(Pospis osób upoważnionych)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ DZONOWO**

Aleksandra Borowska


DYREKTOR

mgr Katarzyna Lybańska

Preliminarz kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie
w okresie
od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

zarządzenie Dyrektora ZAZ
Drzonowo nr 13/2021 z 31
maja 2021

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	911 353,75	244 973,89	429 113,86	0,00	237 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	559 293,70	533 387,17	0,00	25 906,53	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	343 434,02	148 789,00	129 154,02	13 128,00	52 363,00
		4120	13 821,00	12 320,00	0,00	1 501,00	0,00
		Razem:	357 255,02	161 109,00	129 154,02	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	9 846,00	0,00	0,00	2 646,00	7 200,00
	zakup materiałów	4210	796 053,42	450,00	0,00	36 603,42	759 000,00
	zakup środków żywności	4220	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
	zakup leków i mat.medycznych	4230	284,00	0,00	0,00	284,00	0,00
	zakup energii	4260	26 000,00	0,00	0,00	8 800,00	17 200,00
	zakup usług remontowych	4270	20 500,00	0,00	0,00	4 350,00	16 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	2 150,00	0,00	0,00	2 150,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	34 268,99	105,69	0,00	11 963,30	22 200,00
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	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
	Razem:		1 283 446,11	1912,69	0,00	165 133,42	1 116 400,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	24 777,00	24 777,00	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	66 464,66	59 818,19	0,00	6 646,47	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
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		3 375 745,00	1 100 000,00	600 000,00	268 716,00	1 407 029,00
				1 100 000,00	600 000,00	268 716,00	
				1 968 716,00			
	w tym:						
	PFRON			1 100 000,00			
	SODiR			600 000,00			
	Organizator			268 716,00			
	działalność gospodarcza			1 407 029,00			

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo

Aleksandra Borowska

Drzonowo 31.05.2021 r.

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
4210	819 000,00		60 000,00	759 000,00
4220	30 000,00	50 000,00		80 000,00
4270	11 150,00	5 000,00		16 150,00
4300	17 200,00	5 000,00		22 200,00
razem	877 350,00	60 000,00	60 000,00	877 350,00

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	30 406,53		4 500,00	25 906,53
4280	1 650,00	500,00		2 150,00
4270	3 350,00	1 000,00		4 350,00
4300	8 963,30	3 000,00		11 963,30
razem	44 369,83	4 500,00	4 500,00	44 369,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo
Aleksandra Baranowska