

ZARZĄDZENIE NR 15/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 05 lipca 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 05.07.2021 r.

§4

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

DYREKTOR

mgr Katarzyna Libańska

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

Zarządzenie nr 15/2021
Dyrektora ZAZ Drzonowo z
dnia 05-07-2021

Zakład Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
86-230 LISEWO
tel./fax 56/675 89 28
NIP: 8751545678; Regon: 340520294

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowalnych	§	Całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych	Dofinansowanie kosztów działalności ZAZ				Koszty działalności gospodarczej
				PFRON	SODiR	BUDŻET	środki Organizatora	
				środki wg algorytmu				
1	Wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4010	1 151 353,75	244 973,89	669 113,86	0,00	0,00	237 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	743 887,17	533 387,17	0,00	50 500,00	160 000,00	0,00
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	101 127,65	70 727,07	0,00	0,00	30 400,58	0,00
4	Należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2	4110	366 260,02	148 789,00	139 154,02	8 600,00	17 354,00	52 363,00
		4120	14 721,00	12 320,00	0,00	900,00	1 501,00	0,00
		Razem:	380 981,02	161 109,00	139 154,02	9 500,00	18 855,00	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	0,00
	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	2 800,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	34 786,00	0,00	0,00	0,00	27 586,00	7 200,00
	zakup materiałów	4210	981 005,95	450,00	0,00	10 000,00	61 555,95	909 000,00
	zakup środków żywności	4220	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
	zakup leków i mat.medycznych	4230	284,00	0,00	0,00	0,00	284,00	0,00
	zakup energii	4260	45 000,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00	31 200,00
	zakup usług remontowych	4270	30 500,00	0,00	0,00	0,00	9 350,00	21 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	2 150,00	0,00	0,00	0,00	2 150,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	100 963,29	105,69	0,00	0,00	52 657,60	48 200,00
5	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	8 150,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	7 150,00
	podróże służbowe	4410	2 500,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 500,00
	różne opłaty i składki	4430	39 357,00	1357,00	0,00	0,00	17 000,00	21 000,00
	podatek od nieruchomości	4480	115 954,00	0,00	0,00	0,00	115 954,00	0,00
	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	1 676,40	0,00	0,00	0,00	1 676,40	0,00
	podatek VAT	4530	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
	Razem:		1 685 126,64	1912,69	0,00	10000,00	306 813,95	1 366 400,00
	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	24 777,00	24 777,00	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	1 000,00	0,00	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	0,00
9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych	4440	66 464,66	59 818,19	0,00	0,00	6 646,47	0,00
10	wymiana amortyzowanych 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 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	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	0,00
		6080	67 732,12	0,00	41 732,12	0,00	25 000,00	1 000,00
	Razem		4 225 745,00	1 100 000,00	850 000,00	70 000,00	548 716,00	1 657 029,00
				1 100 000,00	850 000,00		548 716,00	
				2 498 716,00				
	w tym:							
	PFRON			1 100 000,00				
	SODiR			850 000,00				
	Organizator			548 716,00				
	działalność gospodarcza			1 657 029,00				

DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska

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/wspofinansowane 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	914 087,75	244 973,89	669 113,86	0,00	0,00	x	
2	wynagrodzenia personelu zakładu	693 387,17	533 387,17	0,00	160 000,00	50 500,00	x	
3	dodatki 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, naliczone 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	319 118,02	161 109,00	139 154,02	18 855,00	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	308 726,64	1 912,69	0,00	306 813,95	10 000,00	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		2 568 716,00	1 100 000,00	850 000,00	548 716,00	70 000,00	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 dodatki 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	0,00	
3	należnych od pracodawcy składek na ubezpieczenia społeczne, składki na FGŚP, 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	1 366 400,00	x	x	x	x	x	1 366 400,00	
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	1 000,00	
Razem		1 657 029,00	x	x	x	x	x	1 657 029,00	
Całkowite koszty działania Zakładu A + B		4 225 745,00	1 100 000,00	850 000,00	548 716,00	70 000,00	1 657 029,00		
Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania		2960,79%	46,15%	12,99%	1,66%	39,21%			
Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON		100,00%	75,91%	21,36%	2,73%				

* 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

 Pracownia Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej

.....
 (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
4210	959 000,00	0,00	50 000,00	909 000,00
4220	100 000,00	30 000,00		130 000,00
4300	28 200,00	20 000,00		48 200,00
razem	1 087 200,00	50 000,00	50 000,00	1 087 200,00

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4110	33 128,00	0,00	15 774,00	17 354,00
4170	2 646,00	24 940,00		27 586,00
4300	61 963,30		9 305,70	52 657,60
4520	1 536,70	139,70		1 676,40
razem	99 274,00	25 079,70	25 079,70	99 274,00

DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska