

ZARZĄDZENIE NR 17/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 01 września 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 01.09.2021 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 PFON będące w dyspozycji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	środki PFRON otrzymane przez zał 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	914 967,86	245 854,00	669 113,86	0,00	0,00	x	
2	wynagrodzenia personelu zakładu	695 802,05	535 802,05	0,00	160 000,00	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	nałóżne 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	312 298,32	156 492,87	139 154,02	16 651,43	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	310 750,64	1 912,69	0,00	308 837,95	10 000,00	x	
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	27 777,00	27 777,00	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	68 260,36	61 434,32	0,00	6 826,04	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	66 732,12	0,00	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 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	nagrody 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	27 363,00	x	x	x	x	x	27 363,00	
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	1 391 400,00	x	x	x	x	x	1 391 400,00	
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

mgr Katarzyna Zabłotńska

(data sporządzenia)

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

Zarządzeniem 16/2021
Dyrektora ZAZ Drzonowo z
dnia 01-09-2021

Zakład Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
86-230 LISZEWÓ
tel./fax 56/67-45 28
NIP: 8751545678; Regon: 140520294

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	1 152 233,86	245 854,00	669 113,86	0,00	0,00	237 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	746 302,05	535 802,05	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	334 440,32	144 172,87	139 154,02	8 600,00	15 150,43	27 363,00
		4120	14 721,00	12 320,00	0,00	900,00	1 501,00	0,00
		Razem:	349 161,32	156 492,87	139 154,02	9 500,00	16 651,43	27 363,00
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
	atki 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	434,00	0,00	0,00	0,00	434,00	0,00
	zakup energii	4260	65 000,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00	51 200,00
	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	115 963,29	105,69	0,00	0,00	52 657,60	63 200,00
5	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	8 350,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	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	29 357,00	1357,00	0,00	0,00	17 000,00	11 000,00
	podatek od nieruchomości	4480	117 628,00	0,00	0,00	0,00	117 628,00	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:		1 712 150,64	1912,69	0,00	10000,00	308 837,95	1 391 400,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	27 777,00	27 777,00	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	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych	4440	68 260,36	61 434,32	0,00	0,00	6 826,04	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	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	0,00	0,00	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

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
4010np	244 973,89	880,11		245 854,00
4010p	533 387,17	2 414,88		535 802,05
4110	148 789,00		4 616,13	144 172,87
4210	24 777,00	3 000,00		27 777,00
4440	59 818,19	1 616,13		61 434,32
4010inne	3 294,99		3 294,99	0,00
razem	1 015 040,24	7 911,12	7 911,12	1 015 040,24

DZIAŁALNOŚĆ

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4110	52 363,00	0,00	25 000,00	27 363,00
4260	31 200,00	20 000,00		51 200,00
4300	48 200,00	15 000,00		63 200,00
4430	21 000,00		10 000,00	11 000,00
razem	100 400,00	35 000,00	35 000,00	100 400,00

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4110	17 354,00	0,00	2 203,57	15 150,43
4230	284,00	150,00		434,00
4360	1 000,00	200,00		1 200,00
4440	6 646,47	179,57		6 826,04
4480	115 954,00	1 674,00		117 628,00
razem	141 238,47	2 203,57	2 203,57	141 238,47

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska