

ZARZĄDZENIE NR 18/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 18 października 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 18.10.2021 r.

§4

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

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska

Załącznik nr 1

W związku z dostosowaniem planu finansowego na 2021 rok do przewidywanych wydatków wnosząc o jego zmianę w dziale 853 w poszczególnych paragrafach i dofinansowaniach

PFRON

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010np	245 854,00		66 400,00	179 454,00
4010p	535 802,05	51 119,00		586 921,05
4120	12 320,00	1 000,00		13 320,00
4210	54 593,80	1 112,00		55 705,80
4270	5 856,20	5 230,00		11 086,20
4300	20 105,69		1 112,00	18 993,69
4430	1 357,00	4 551,00		5 908,00
4210	27 777,00	4 500,00		32 277,00
razem	903 665,74	67 512,00	67 512,00	903 665,74

DZIAŁALNOŚĆ

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	237 266,00		60 000,00	177 266,00
4210	909 000,00	0,00	20 000,00	889 000,00
4220	130 000,00	20 000,00		150 000,00
4260	51 200,00	10 000,00		61 200,00
4270	21 150,00	5 000,00		26 150,00
4300	63 200,00	20 000,00		83 200,00
4430	11 000,00	10 000,00		21 000,00
4530	190 000,00	15 000,00		205 000,00
razem	1 612 816,00	80 000,00	80 000,00	1 612 816,00

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
3020	2 800,00	5 810,28		8 610,28
4110	15 150,43	4 300,00		19 450,43
4170	27 586,00	1 762,00		29 348,00
4210	61 555,95	3 000,00		64 555,95
4230	434,00	29,76		463,76
4260	13 800,00		4 965,54	8 834,46
4280	2 150,00	1 500,00		3 650,00
4300	52 657,60		7 500,00	45 157,60
4410	1 000,00		600,00	400,00
4430	17 000,00		9 500,00	7 500,00
4480	117 628,00	558,00		118 186,00
4700	1 000,00	280,00		1 280,00
6080	25 000,00	5 325,50		30 325,50
razem	337 761,98	22 565,54	22 565,54	337 761,98

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		
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	848 567,86	179 454,00	669 113,86	0,00	0,00	x	
2	wynagrodzenia personelu zakładu	746 921,05	586 921,05	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	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	317 598,32	157 492,87	139 154,02	20 951,43	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	390 626,14	91 693,69	0,00	298 932,45	10 000,00	x	
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	32 277,00	32 277,00	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	1 280,00	0,00	0,00	1 280,00	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 zamontowanych 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	72 057,62	0,00	41 732,12	30 325,50	0,00	x	
Razem			1 180 000,00	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	177 266,00	x	x	x	x	x	x	177 266,00
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 FGŚP, naliczanych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	27 363,00	x	x	x	x	x	27 363,00	
3a	wpłaty 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	1 451 400,00	x	x	x	x	x	1 451 400,00	
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	
Calkowite koszty działania Zakładu A + B		4 305 745,00	1 180 000,00	850 000,00	548 716,00	70 000,00	1 657 029,00		
Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania		2961,52%	47,15%	12,74%	1,63%	38,48%			
Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON		100,00%	76,64%	20,72%	2,64%	-			

* 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 Tabarajska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZADZIAŁOWO
Aleksandra Jarawska

.....
(data sporządzenia)

Preliminarz kosztów działalności Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie
w okresie

od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Zarządzenie nr 18/2021
Dyrektora ZAZ Drzonowo z
dnia 18-10-2021

Zakład Aktywności Zawodowej

w Drzonowie

ul. 230 L I S E W O

tel./fax 56/675 89 28

tel. 56/675 89 28

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	1 025 833,86	179 454,00	669 113,86	0,00	0,00	177 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	797 421,05	586 921,05	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	338 740,32	144 172,87	139 154,02	8 600,00	19 450,43	27 363,00
		4120	15 721,00	13 320,00	0,00	900,00	1 501,00	0,00
		Razem:	354 461,32	157 492,87	139 154,02	9 500,00	20 951,43	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
	składki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	8 610,28	0,00	0,00	0,00	8 610,28	0,00
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	36 548,00	0,00	0,00	0,00	29 348,00	7 200,00
	zakup materiałów	4210	1 019 261,75	55705,80	0,00	10 000,00	64 555,95	889 000,00
	zakup środków żywności	4220	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	zakup leków i mat.medycznych	4230	463,76	0,00	0,00	0,00	463,76	0,00
	zakup energii	4260	70 034,46	0,00	0,00	0,00	8 834,46	61 200,00
	zakup usług remontowych	4270	46 586,20	11086,20	0,00	0,00	9 350,00	26 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	3 650,00	0,00	0,00	0,00	3 650,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	147 351,29	18993,69	0,00	0,00	45 157,60	83 200,00
5	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	8 350,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	7 150,00
	podróże służbowe	4410	1 900,00	0,00	0,00	0,00	400,00	1 500,00
	różne opłaty i składki	4430	34 408,00	5908,00	0,00	0,00	7 500,00	21 000,00
	podatek od nieruchomości	4480	118 186,00	0,00	0,00	0,00	118 186,00	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	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
	Razem:		1 852 026,14	91693,69	0,00	10000,00	298 932,45	1 451 400,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	32 277,00	32 277,00	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	1 280,00	0,00	0,00	0,00	1 280,00	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	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 działalności		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	73 057,62	0,00	41 732,12	0,00	30 325,50	1 000,00
	Razem		4 305 745,00	1 180 000,00	850 000,00	70 000,00	548 716,00	1 657 029,00
				1 180 000,00	850 000,00		548 716,00	
				2 578 716,00				
	w tym:							
	PFRON			1 180 000,00				
	SODiR			850 000,00				
	Organizator			548 716,00				
	działalność gospodarcza			1 657 029,00				

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska

GŁÓWNY Księgowy
ZAZ Drzonowo

Aleksandra Borowska