

ZARZĄDZENIE NR 2/2019
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 26 kwiecień 2019r.

w sprawie wprowadzenia zmian w planowanym budżecie na rok 2018 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 2019 r. zarządzam co następuje;

§ 1

W preliminarzu kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie w okresie 01.01.2019 do 31.12.2019 wprowadza się zmiany zgodnie z załączonym do niniejszego zarządzenia preliminarzem kosztów działalności ZAZ z dnia 01.02.2019 r.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie do sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2019.

DYREKTOR
(podpis)
mgr Katarzyna Lubańska

Załącznik nr 1

W związku z dostosowaniem planu finansowego na 2019 rok do przewidywanych wydatków wnoszą o jego zmianę w dziale 853 w poszczególnych dofinansowaniach:

SODIR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	322.344,00		5.726,20	316.617,80
4270	00,00	5.726,20		5.726,20
suma	322.344,00	5.726,20	5.726,20	322.344,00

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska

**Wyjaśnienie zmian naniesionych w preliminarzu
kosztów działalności obsługowo- rehabilitacyjnej na rok 2019.**

Zakład Aktywności Zawodowej w Drzonowie zwraca się z prośbą o akceptację zmiany preliminarza kosztów w okresie od 01.01.2019r do 31.12.2019r zgodnie z umową Nr SPN.II.3020-UDOT/873/2008 z dnia 6 października 2008r. zmienionej aneksami.

W preliminarzu na 2019 rok zostały dokonane zmiany w następujących paragrafach:

SODIR

- Zmniejszono środki w § 4010 – wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności przed zmianą 322.344,00 po zmianie 316.617,80 zł;
- Zwiększono środki w § 4270 zakup usług remontowych, przed zmianą 00,00 zł; po zmianie 5.726,20 zł;

Pozostałe pozycje preliminarza nie uległy zmianie.

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubańska

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	637 086,80	256 000,00	316 617,80	0,00	64 469,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	476 136,00	431 136,00	0,00	46 000,00	0,00
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	96 639,78	70 262,00	0,00	26 377,78	0,00
4	Należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2	4110	206 916,00	126 305,00	55 508,00	13 000,00	11 102,00
		4120	10 381,22	0,00	0,00	10 381,22	0,00
		Razem:	216 296,22	126 305,00	55 608,00	23 381,22	11 102,00
	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	10 000,00	7 000,00	0,00	3 000,00	0,00
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
	zakup materiałów	4210	428 500,00	500,00	0,00	8 000,00	420 000,00
	zakup leków i mat.medycznych	4230	1 000,00	200,00	0,00	800,00	0,00
	zakup energii	4260	14 500,00	200,00	0,00	3 800,00	10 500,00
	zakup usług remontowych	4270	16 146,20	200,00	5 726,20	7 070,00	3 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	2 540,00	840,00	0,00	1 700,00	0,00
5	zakup usług pozostałych	4300	20 675,00	700,00	0,00	10 000,00	9 975,00
	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	5 250,00	100,00	0,00	2 000,00	3 150,00
	podróże służbowe	4410	3 600,00	0,00	0,00	1 500,00	2 100,00
	różne opłaty i składki	4430	30 616,00	5 116,00	0,00	15 000,00	10 500,00
	podatek VAT	4530	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
	Razem:		606 427,20	14866,00	6726,20	52 870,00	632 975,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
7	Koszty szkoleń pracowników Personelu	4700	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	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	47 407,00	42 666,00	0,00	4 741,00	0,00
12	Inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	4010	1 875,00	1 875,00	0,00	0,00	0,00
		6080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem		2 107 268,00	968 000,00	377 852,00	152 870,00	608 546,00
				968 000,00	377 852,00	152 870,00	
				1 498 722,00			
	w tym:						
	PFRON			968 000,00			
	SODiR			377 852,00			
	Organizator			152 870,00			
	działalność gospodarcza			608 546,00			

DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska

Preliminarz kosztów działania od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowanych	3	4	5	6	7	8
		Calkowita wartosc kosztów kwalifikowalnych	Finansowane ze środków PFRON będących w dyspozycji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Finansowane ze środków PFRON otrzymanych przez zaz na podstawie art. 26a ustawy o rehabilitacji (...) tzw. SODIR*	Finansowane ze środków własnych Organizatora	Finansowane ze środków budżetu Województwa	Finansowane ze sprzedaży wyrobów i usług
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Koszty działania Zakładu, które mogą być/isk finansowane/wspofinansowane ze środków PFRON zgodnie z § 8 ust 1 rozporządzenia (...)**							
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	572 617,80	256 000,00	316 617,80	0,00	0,00	x
2	wynagrodzenia personelu zakładu	476 136,00	431 136,00	0,00	45 000,00	0,00	x
3	dotatkowe wynagrodzenia roczne, odpłaty emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	95 639,78	70 262,00	0,00	25 377,78	0,00	x
4	składki na ubezpieczenia społeczne należne od pracodawcy, składki na FGSP i FP należne od pracodawcy, naliczone od kwot wymienionych w pkt 1-3	205 194,22	126 305,00	55 508,00	23 381,22	0,00	x
5	materiały, energia, usługi materialne i usługi niematerialne	73 452,20	14 856,00	5 726,20	52 870,00	0,00	x
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	24 900,00	24 900,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
8	szkolenia personelu zakładu	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	x
9	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych, dokonywanych na podstawie odrębnych przepisów	47 407,00	42 666,00	0,00	4 741,00	0,00	x
10	wymiana amortyzowanych 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 ze zmianą profilu działalności zakładu, 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	1 875,00	1 875,00	0,00	0,00	0,00	x
Razem		1 498 722,00	968 000,00	377 852,00	152 870,00	0,00	x

B. Koszty działalności wytwórczej lub usługowej 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	x	x	x	x	x	64 469,00
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	x	x	x	x	x	0,00
3	składek na ubezpieczenia społeczne należnych od pracownika i pracodawcy, składek na ubezpieczenie zdrowotne od pracowników oraz składek na FOSiP i FP należnych od pracodawcy, naliczonych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	x	x	x	x	x	11 102,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	x	x	x	x	x	532 975,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	x	x	x	x	x	608 546,00
Razem		x	x	x	x	x	608 546,00
Całkowite koszty działania zaz A + B		2 107 268,00	968 000,00	377 852,00	152 870,00	0,00	608 546,00
Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania		100,00%	63,87%		7,25%	0,00%	28,88%
Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON i Organizatora		100,00%	89,80%		10,20%		

* ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2018 r., poz. 511)
 ** rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz.U. z 2012 r., poz. 850)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ DZIZONOWO**

1.
 (data, podpis osoby sprawującej funkcję)

DYREKTOR

mgr Katarzyna Lubarska

2.
 (data, podpis przełożonego)