

ZARZĄDZENIE NR 8/2019
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 30 sierpnia 2019r.

w sprawie wprowadzenia zmian w planowanym budżecie na rok 2019 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 30.08.2019 r.

§4

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

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
		Całkowita wartość 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/są finansowane/współfinansowane ze środków PFRON zgodnie z § 8 ust 1 rozporządzenia (...)**							
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	554 617,80	238 000,00	316 617,80	0,00	0,00	x
2	wynagrodzenia personelu zakładu	450 867,35	447 136,00	0,00	3 731,35	0,00	x
3	dotatkowe wynagrodzenia roczne, odpłaty emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	78 937,01	53 559,23	0,00	25 377,78	0,00	x
4	składki na ubezpieczenia społeczne należne od pracodawcy, składki na FGŚP i FP należne od pracodawcy, naliczone od kwot wymienionych w pkt 1-3	204 627,56	126 305,00	55 508,00	22 814,56	0,00	x
5	materiały, energia, usługi materialne i usługi niematerialne	79 189,73	20 593,53	5 726,20	52 870,00	0,00	x
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	35 924,48	35 924,48	0,00	0,00	0,00	x
7	Podatek od nieruchomości	41 620,00	0,00	0,00	41 620,00	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	49 563,07	44 606,76	0,00	4 956,31	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 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

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowanych	3	4	5	6	7	8
		Calkowita wartosc kosztow kwalifikowalnych	Finansowane ze srodkow PFRON bledacych w dyspozycji Samorzadu Wojewodztwa Kujawsko-Pomorskiego	Finansowane ze srodkow PFRON otrzymanych przez zaz na podstawie art. 26a ustawy o rehabilitacji (...) tzw. SODIR*	Finansowane ze srodkow wlasnych Organizatora	Finansowane ze srodkow budzetu Wojewodztwa	Finansowane ze sprzedazy wyrobow i uslug
1	2	3	4	5	6	7	8
	B. Koszty dzialalnosci wytworczej lub uslugowej zgodnie z § 8 ust. 2 rozporzadzenia (...)**						
1	wynagrodzenia osob 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 FGSP i FP należnych od pracodawcy, należonych 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	632 975,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	x	x	x	x	x	0,00
	Razem	x	x	x	x	x	708 546,00
	Calkowite koszty dzialania zaz A + B	2 207 268,00	968 000,00	377 852,00	152 870,00	0,00	708 546,00
	Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów dzialania	100,00%	60,97%	60,97%	6,93%	0,00%	32,10%
	Procentowy (%) wskaźnik łącznych srodkow PFRON, Organizatora i budzetu wojewodztwa	100,00%	89,80%	89,80%	10,20%	0,00%	0,00%

* ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2019 r., poz. 1172)

** rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. z 2012 r., poz. 850)

DYREKTOR
mgr Katarzyna Włobowska

Zakład Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
86-230 LISEWO
tel./fax 56/675 89 28
ID: 2751545678; Regon: 340520294

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	619 086,80	238 000,00	316 617,80	0,00	64 469,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	460 867,36	447 136,00	0,00	3 731,36	0,00
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	78 937,01	53 659,23	0,00	25 377,78	0,00
4	Należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2	4110	206 348,34	126 305,00	55 508,00	12 433,34	11 102,00
		4120	10 381,22	0,00	0,00	10 381,22	0,00
		Razem:	216 729,56	126 305,00	56 608,00	22 814,56	11 102,00
	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	10 000,00	7000,00	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	528 420,85	420,85	0,00	8 000,00	520 000,00
	zakup leków i mat.medycznych	4230	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
	zakup energii	4260	14 300,00	0,00	0,00	3 800,00	10 500,00
	zakup usług remontowych	4270	21 446,20	5500,00	5 726,20	7 070,00	3 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00
5	zakup usług pozostałych	4300	20 183,68	208,68	0,00	10 000,00	9 975,00
	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	5 150,00	0,00	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	32 964,00	7464,00	0,00	15 000,00	10 500,00
	podatek VAT	4530	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
	Razem:		712 164,73	20693,63	6726,20	62 870,00	632 975,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	36 924,48	36 924,48	0,00	0,00	0,00
		4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Koszty szkoleń pracowników Personelu	4700	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00
8	Podatek od nieruchomości	4480	41 620,00	0,00	0,00	41 620,00	0,00
9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych	4440	49 663,07	44 606,76	0,00	4 966,31	0,00
10	Inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	4010	1 876,00	1 876,00	0,00	0,00	0,00
		6080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem		2 207 268,00	968 000,00	377 852,00	162 870,00	708 546,00
				968 000,00	377 852,00	152 870,00	
				1 498 722,00			
	w tym:						
	PFRON			968 000,00			
	SODiR			377 852,00			
	Organizator			162 870,00			
	działalność gospodarcza			708 546,00			

DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska

Załącznik nr 1

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

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	45.000,00		41.268,65	3.731,35
4110	13.000,00		566,66	12.433,34
4440	4.741,00	215,31		4.956,31
4480	00,00	41.620,00		41.620,00
suma	62.741,00	41.835,31	41.835,31	62.741,00

PFRON

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010p	431.136,00	16.000,00		447.136,00
4010np	256.000,00		18.000,00	238.000,00
4040	70.262,00		16.702,77	53.559,23
4210 dowóz	24.000,00	11.924,48		35.924,48
4300	900,00		900,00	0,00
4210	500,00		79,15	420,85
4230	200,00		200,00	0,00
4260	200,00		200,00	0,00
4270	200,00	5.300,00		5.500,00
4280	840,00		840,00	0,00
4300	700,00		491,32	208,68
4360	100,00		100,00	0,00
4430	5.116,00	2.348,00		7.464,00
4440	42.666,00	1.940,76		44.606,76
suma	832.820,00	37.513,24	37.513,24	832.820,00

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:

ORGANIZATOR

- Zmniejszono środki w § 4010 – wynagrodzenia personelu, przed zmianą 45.000,00 po zmianie 3.731,35 zł;
- Zmniejszono środki w §4110 – należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2, przed zmianą 13.000,00; po zmianie 12.433,34;
- Zwiększono środki w § 4440 – odpisy na Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych, przed zmianą 4.741,00 zł ; po zmianach 4.956,31 zł;
- Zwiększono środki Organizatora w § 4480 – podatek od nieruchomości, przed zmianą 00,00 zł; po zmianie 41.620,00 zł;

PFRON

- Zwiększono środki w § 4010 – wynagrodzenia personelu, przed zmianą 431.136,00 zł, po zmianie 447.136,00 zł;
- Zmniejszono środki w § 4010 – wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, przed zmianą 256.000,00, po zmianie 238.000,00 zł;
- Zmniejszono środki w § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe, przed zmianą 70.262,00, po zmianie 53.559,23;
- Zwiększono środki w § 4210 - koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych – zakup paliwa, przed zmianą 24.000,00, po zmianie 35.924,48
- Zmniejszono środki w § 4300- koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych, przed zmianą 900,00 zł, po zmianie 00,00 zł;
- Zmniejszono środki w § 4210 – zakup materiałów, przed zmianą 500,00, po zmianie 420,85;
- Zmniejszono środki w § 4230 – zakup leków i materiałów medycznych, przed zmianą 200,00, po zmianie 00,00;

- Zmniejszono środki w § 4260 – zakup energii, przed zmianą 200,00, po zmianie 00,00
- Zwiększono środki w § 4270 – zakup usług remontowych, przed zmianą 200,00, po zmianie 5.500,00;
- Zmniejszono środki w § 4280 – zakup usług zdrowotnych, przed zmianą 840,00, po zmianie 00,00;
- Zmniejszono środki w § 4300 zakup usług pozostałych, przed zmianą 700,00 zł, po zmianie 208,68;
- Zmniejszono środki w § 4360 – zakup usług telekomunikacyjnych, przed zmianą 100,00, po zmianie 00,00
- Zwiększono środki w § 4430 – różne opłaty i składki, przed zmianą 5.116,00, po zmianie 7.464,00 zł;
- Zwiększono środki w § 4440 – odpisy na Zakładowy fundusz świadczeń społecznych lub wypłaty świadczeń urlopowych, przed zmianą 42.666,00 zł ; po zmianach 44.606,76 zł;

Pozostałe pozycje preliminarza nie uległy zmianie.


DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska