**CZĘŚĆ OPISOWA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2019R. POWIATOWEGO ZAKŁADU AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W GRYFINIE**

Źródłem przychodów Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Gryfinie są: dotacja celowa, dotacja na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe, dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, przychody z prowadzonej działalności.

**PRZYCHODY**

W I półroczu 2019r. Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie uzyskał przychody w wysokości 257 474,18 zł co stanowi 9,67% planowanych przychodów po zmianach.

Wykonane przychody pochodziły z następujących tytułów:

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 0830** Wpływy z usług wykonano w wysokości 38 232,54 zł co stanowi 4,88% planowanych przychodów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 0840** Wpływy ze sprzedaży wyrobów wykonano w wysokości 28 053,54 zł co stanowi 17,30% planowanych przychodów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 0920** wpływy z pozostałych odsetek wykonano w wysokości 1 66,81 zł co stanowi 16,68% planowanych przychodów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 0970** Wpływy różnych dochodów wykonano w wysokości 139 939,43 zł co stanowi 11,92% planowanych przychodów po zmianach. Pozycję przychodów stanowi dofinansowanie z SODIR.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 2410** Dotacja otrzymana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego przez samorządowy zakład budżetowy na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe wykonano w wysokości 51 081,86 zł co stanowi 17,03% planowanych przychodów po zmianach.

**KOSZTY**

Koszty działalności Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Gryfinie zaplanowane zostały w wysokości 2 858 873,00 zł, na dzień 30.06.2019r. zostały zrealizowane w wysokości 898 533,70 zł, co stanowi 31,43% wykonania planu po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 302** Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wykonano w wysokości 337,97zł co stanowi 3,98% planowanych kosztów po zmianach. Pozycja ta obejmuje koszty poniesione na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 401** Wynagrodzenia osobowe pracowników wykonano w wysokości 576 092,67zł co stanowi 33,72% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 404** Dodatkowe wynagrodzenie roczne wykonano w wysokości 1 852,94 zł co stanowi 97,52% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 411** Składki na ubezpieczenie społeczne wykonano w wysokości 101 054,68 zł co stanowi 32,95% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 411** Składki na Fundusz Pracy wykonano w wysokości 5 274,30 zł co stanowi 12,56% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 421** Zakup materiałów i wyposażenia wykonano w wysokości 64 804,17 zł co stanowi 16,14% planowanych kosztów po zmianach. Planowane koszty w kwocie zrealizowane zostały z przeznaczeniem na:

- materiały biurowe,

- środki czystości,

- wyposażenie zakładu,

- materiały do produkcji,

- paliwo do samochodu służbowego i kosiarek,

- programy komputerowe,

- książki,

- pozostałe materiały

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 426** Zakup energii wykonano w wysokości 42 342,64 zł co stanowi 42,34% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 428** Zakup usług zdrowotnych wykonano w wysokości 2 985,00 zł co stanowi 37,31% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 430** Zakup usług pozostałych wykonano w wysokości 29 906,61 zł co stanowi 51,80% planowanych kosztów po zmianach. Planowane koszty w kwocie zrealizowane zostały z przeznaczeniem na:

- dowóz pracowników niepełnosprawnych,

- odprowadzenie ścieków,

- usługi transportowe,

- usługi pocztowe,

- usługi informatyczne,

- koszty i prowizje bankowe,

- pozostałe usługi niezbędne do prowadzenia działalności.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 436** Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wykonano w wysokości 158,36 zł co stanowi 2,64% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 441** Podróże służbowe krajowe wykonano w wysokości 1 035,47 zł co stanowi 20,71% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 441** Podróże służbowe zagraniczne wykonano w wysokości 231,01 zł co stanowi 23,10% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 443** Różne opłaty i składki wykonano w wysokości 200,00 zł co stanowi 4,55% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 444** Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonano w wysokości 40 947,99 zł co stanowi 57,56% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 448** Podatek od nieruchomości wykonano w wysokości 13 543,90 zł co stanowi 99,59% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 452** Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego wykonano w wysokości 16 209,00 zł co stanowi 90,00% planowanych kosztów po zmianach.

**Dział 853, rozdział 85311, paragraf 470** Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej wykonano w wysokości 1 557,00 zł co stanowi 15,57% planowanych kosztów po zmianach.