

**ZARZADZENIE NR 18/17
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 29 marca 2017r.**

w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948) w związku z art. 267 ust. 1 – 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.¹) Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedkłada się Radzie Gminy Ciepłowody i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2016r. jednostek:

- 1) Gminnej Instytucji Kultury – Biblioteka Ciepłowody, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszego zarządzenia,
- 2) Gminnej Instytucji Kultury – Gminny Ośrodek Kultury i Promocji Ciepłowody, zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszego zarządzenia,
- 3) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Gminnego Ośrodka Zdrowia Ciepłowody, zgodnie z **Załącznikiem Nr 3** do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

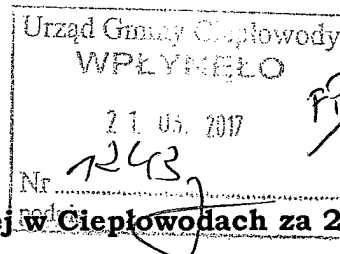
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Lukasz Białkowski

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r., poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260 oraz z 2017 r., poz. 191.

G M I N N A
Biblioteka Publiczna
57-211 Ciepłowody



Korekta

Rozliczenie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za 2016 r.

Plan 78.767 zł

Wykonanie: 53.393,90 zł

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan 41.702 zł Wykonanie 23.201,20 zł

Wynagrodzenie Bibliotekarza Gminnej Biblioteki Publicznej

2. Nagroda

Plan 1573 zł Wykonanie 0 - zł

3. Wynagrodzenie bezosobowe

Plan 7.227 zł Wykonanie 5.444 zł

Wynagrodzenia pracownika zatrudnionego na podstawie umowy zlecenie tj. księgowa.

4. Składki na ubezpieczenia społeczne

Plan 7.768 zł Wykonanie 4.740,40 zł

5. Świadczenie urlopowe

Plan 1.127 zł Wykonanie 1.093,93 zł

6. Zakup książek

Plan 5.994 zł Wykonanie 5.994 zł

Koszty zakupu książek ze środków Gminnej Biblioteki Publicznej

7. Prenumerata czasopism

Plan 962 zł Wykonanie 961,17 zł

Opłaty kwartalne za prenumeratę czasopism: Gazeta Wrocławska, Claudia, Naj, Bibliotekarz, Moje Mieszkanie itp.

8. Rozmowy telefoniczne i internet

Plan 1054 zł Wykonanie 1.000,84 zł

9. Podróże służbowe

Plan 266 zł Wykonanie 16 zł

10. Pozostałe koszty

Plan 3.194 zł Wykonanie 3.042,36 zł

Na poniesione koszty składają się:

- prowizja bankowa 465 zł

- opłaty pocztowe 131,80 zł


- inne (art. Spożywcze i nagrody na konkursy, usługi ksero) 267,35 zł

- materiały biurowe – 274,63 zł
- spotkanie autorskie – 400 zł
- środki czystości – 70,09 zł
- czytnik do kodów – 299 zł
- licencja na program biblioteczny -184,50
- urządzenie wielofunkcyjne – 949,99 zł

11. Zakup książek z MKiDN

Plan 7.900 zł , wykonanie 7.900 zł

Zakupiono książki ze środków Ministra Kultury i dziedzictwa Narodowego.

Główny księgowy

Barbara Gerlach

BIBLIOTEKARZ

Iwona Małozieć

21.03.2017

Nr

1243

FP
ge

KOREKTA

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI
KULTURY – GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CIEPŁOWODACH ZA
2016 R.**

L.p.	PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE
1.	Stan środków obrotowych netto na BO	16.468,68	16.468,68
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	70.867	53.145,00
3.	Dotacja na zakup książek ze środków finansowych Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	7.900,00	7.900,00
4.	Firma X-KOM Częstochowa (zwrot środków finansowych za części do komputera za 2015 r.)	269,00	269,00
5.	Sprzedaż makulatury	200,00	200,00
	Przychody ogółem z BO	95.704,68	77.982,68

L.p.	KOSZTY	PLAN	WYKONANIE
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41.702	23.201,20
2.	Nagroda	1.573	0
3.	Świadczenie urlopowe	1.127	1.093,93
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	7.227	5.444,00
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	7.768	4.740,40
6.	Zakup książek	5.994	5.994
7.	Telefon i internet	1.054	1.000,84
8.	Podróże służbowe	266	16,00
9.	Prenumerata czasopism	962	961,17
10.	Pozostałe koszty	3.194	3.042,36
11.	Zakup książek z MKiDN	7.900	7.900,00
	Razem	78.767	53.393,90

Wynik finansowy brutto - 8.120,10 zł

Środki pieniężne na rachunku bankowym -(+) 24.357,59 zł

Zobowiązania (-) 0

w tym wymagalne 0

Należności - (+) 79,69 zł

w tym wymagalne 0

Stan środków obrotowych na BZ -(+) 24.437,28 zł

Główny księgowy

Barbara Gerlach

BIBLIOTEKARZ
Małosiw
Iwona Małosiw

GOKiP Gminny Ośrodek
Kultury i Promocji
Cieplowody, Pl. A. Mickiewicza 2
tel. 74 81 03 274, kom. 509 791 690
e-mail: gokip@cieplowody.pl

L.dz. W/02/2017

Urząd Gminy Cieplowody, Cieplowody, 20 lutego 2017 roku
WPLYNĘŁO
24.02.2017
Nr.....SOL.....
podpis
Pan
Łukasz Białkowski
Wójt Gminy Cieplowody

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji w Cieplowodach za 2016 rok

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2016 r. wyniósł 15.227,82 zł.

Na dzień 31.12.2016 roku GOKiP posiadał należności w kwocie 24.424,71 zł, w tym:

- 24.424,71 zł środki na rachunku bankowym bieżącym.

Na dzień 31.12.2016 roku zobowiązania wyniosły 9.196,89 zł w tym brak zobowiązań wymagalnych.

Na zobowiązania bieżące składają się następujące kwoty:

- 148,17 zł zobowiązania z tytułu dostaw i usług
- 1.386,00 zł zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego,
- 7.569,46 zł zobowiązanie wobec ZUS,
- 93,26 zł zobowiązanie wobec pracowników.

Na rok 2016 zaplanowano przychody w kwocie 284.920,81 zł, wykonanie wyniosło 286.124,45 zł tj. 100,42% planu, w tym:

- dotację z budżetu Gminy zaplanowano w kwocie 280.516,00 zł zrealizowano w kwocie 280.516,00 zł tj. 100% planu,
 - pozostałe przychody finansowe i operacyjne zaplanowano w kwocie 3.789,81 zł wykonano 4.993,45 zł tj. 131,76% planu.
- Zaplanowano przychody własne i z zadań zleconych w łącznej kwocie 615,00 zł zrealizowano 615,00 zł tj. 100% planu.

Na rok 2016 zaplanowano koszty w kwocie 280.753,89 zł, wykonanie wyniosło 280.857,99 zł tj. 100,04% planu, w tym:

Wynagrodzenia zaplanowano w łącznej kwocie 154.038,83 zł wykonano 154.038,83 zł tj. 100% planu, w tym:

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano na kwotę 126.216,83 zł zrealizowano w kwocie 126.216,83 zł, Wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 27.822,00 zł, wykonano 27.822,00 zł.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia zaplanowano w łącznej kwocie 34.629,56 zł wykonano w kwocie 34.629,56 zł tj. 100% planu, w tym:

Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano w kwocie 25.193,13 zł, zrealizowano 25.193,13 zł,
Składki na fundusz pracy zaplanowano w kwocie 2.918,93 zł, zrealizowano w kwocie 2.918,93 zł,
Koszty szkolenia i dokształcania zaplanowano w kwocie 1.852,75 zł zrealizowano w kwocie 1.852,75 zł,
Świadczenia urlopowe dla pracowników zaplanowano w kwocie 3.555,27 zł zrealizowano w kwocie 3.555,27 zł,
Koszty BHP zaplanowano w kwocie 1.109,48 zł na, wydatkowano 1.109,48 zł.

Koszty zużycia materiałów zaplanowano w łącznej wysokości 34.006,15 zł, zrealizowano 34.006,15 zł tj. 100% planu, w tym:

Zużycie materiałów na potrzeby administracyjne zaplanowano w kwocie 8.650,72 zł, zrealizowano 8.650,72 zł
Zużycie materiałów na działalność merytoryczną zaplanowano w wysokości 25.355,43 zł, zrealizowano 25.355,43 zł.

Usługi zaplanowano w kwocie 42.781,75 zł zrealizowano w wysokości 42.891,85 zł, tj. 100% planu w tym:

Usługi związane z administracją zaplanowano w kwocie 5.862,92 zł, zrealizowano 5.973,02 zł,

o

Usługi na działalność merytoryczną zaplanowano w wysokości 36.918,83 zł, zrealizowano 36.918,83 zł.

Podatki i opłaty zaplanowano w kwocie 2.912,80 zł zrealizowano w wysokości 2.912,80 zł, tj. 100% planu w tym tylko podatki i opłaty związane z działalnością merytoryczną – statutową.

Pozostałe koszty rodzajowe zaplanowano w wysokości 8.485,94 zł zrealizowano w kwocie 8.485,94 zł w tym:

Koszty promocji i reklamy – działalność merytoryczna zrealizowano w kwocie 5.583,88 zł,

Delegacje i ryczałty – koszty administracyjne zrealizowano w kwocie 1.700,61 zł,


Ubezpieczenia działalność merytoryczna – zrealizowano 1.201,45 zł.

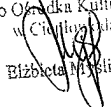
Amortyzacja zostanie naliczona i zaksięgowana w kwocie 3.892,80 zł.

Pozostałe koszty operacyjne (zaokrąglenia) wyniosły 0,06 zł.

Wynik z działalności na dzień 31.12.2016 roku wyniósł 5.266,46 zł.


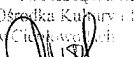
Kwota powyższa zostanie przeksięgowana na Fundusz Rezerwowy utworzony zgodnie ze zmianą ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w zakresie rachunkowości (art. 29, art. 22 ustawy zmieniającej), który może być przeznaczony wyłącznie na pokrycie ewentualnej straty w latach następnych.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji
w Ciepłowodach

Edyta Zielonka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji
w Ciepłowodach

Edyta Zielonka

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I PROMOCJI W CIEPŁOWODACH NA 2016 ROK

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2016	Plan finansowy po zmianie nr 1 (zwiększenie dotacji 2.03.2016 i 25.05.2016)	Plan finansowy po zmianie nr 2 (zwiększenie dotacji 7.07.2016 i 28.09.2016)	Plan finansowy po zmianie nr 3	Wykonanie planu na dzień 31.12.2016	Wskaźnik wykonania %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I	Przychody, w tym:						
1	Dotacja z budżetu Gminy	267 422,00	276 994,00	280 516,00	280 516,00	280 516,00	100,00%
2	Dofinansowanie z tytułu rozliczonych projektów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3	Pozostałe przychody finansowe i operacyjne, w tym:	3 520,00	3 520,00	2 380,00	3 789,81	4 993,45	131,76%
3.1	Refundacja PUP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2	Dofinansowania do organizacji imprez	2 000,00	2 000,00	2 380,00	2 421,13	2 421,13	
3.3	Pozostałe przychody finansowe i operacyjne	1 520,00	1 520,00	0,00	1 368,68	2 572,32	
4	Przychody własne i z zadań zleconych	1 000,00	1 000,00	620,00	615,00	615,00	100,00%
	Przychody razem (1 + 2 + 3 + 4)	271 942,00	281 514,00	283 516,00	284 920,81	286 124,45	100,42%
	Łącznie środki przeznaczone na działalność statutową:	271 942,00	281 514,00	283 516,00	284 920,81	286 124,45	100,42%
II	Koszty, w tym:						
1	Wynagrodzenia, w tym:	161 900,00	161 900,00	158 964,21	154 038,83	154 038,83	100,00%
1.1	Wynagrodzenia osobowe	126 100,00	126 100,00	126 100,00	126 216,83	126 216,83	100,00%
1.2	Wynagrodzenia bezosobowe, w tym:	35 800,00	35 800,00	32 864,21	27 822,00	27 822,00	100,00%
1.2.1	Wynagrodzenie bezosobowe instruktorów - działalność merytoryczna	18 260,00	18 260,00	18 260,00	19 425,00	19 425,00	
1.2.2	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło)	17 540,00	17 540,00	14 604,21	8 397,00	8 397,00	
2	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	35 562,00	35 562,00	35 198,00	34 629,56	34 629,56	100,00%
2.1	Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym:	26 073,00	26 073,00	26 073,00	25 193,13	25 193,13	100,00%
2.1.1	Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń osobowych	22 773,00	22 773,00	22 773,00	21 647,61	21 647,61	
2.1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń bezosobowych	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 545,52	3 545,52	
2.2	Składki na Fundusz Pracy, w tym:	3 089,00	3 089,00	3 089,00	2 918,93	2 918,93	100,00%
2.3	Szkolenia i doskonalenie	2 000,00	2 000,00	1 880,00	1 852,75	1 852,75	100,00%
2.4	Świadczenie urlopowe	3 800,00	3 800,00	3 556,00	3 555,27	3 555,27	100,00%
2.5	Koszty BHP	600,00	600,00	600,00	1 109,48	1 109,48	100,00%
3	Zużycie materiałów, w tym:	35 200,00	35 200,00	31 411,95	34 006,15	34 006,15	100,00%
3.1	Zużycie materiałów na potrzeby administracyjne	6 500,00	6 500,00	4 350,00	8 650,72	8 650,72	100,00%
3.2	Zużycie materiałów - działalność merytoryczna	28 700,00	28 700,00	27 061,95	25 355,43	25 355,43	100,00%
4	Usługi, w tym:	22 900,00	32 472,00	41 008,53	42 781,75	42 891,85	100,26%
4.1	Usługi na potrzeby administracyjne	5 250,00	5 250,00	5 050,00	5 862,92	5 973,02	101,88%
4.2	Usługi na działalność merytoryczną	17 650,00	27 222,00	35 958,53	36 918,83	36 918,83	100,00%
5	Podatki i opłaty, w tym:	2 100,00	2 100,00	2 922,00	2 912,80	2 912,80	100,00%
5.1	Podatki i opłaty administracyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Podatki i opłaty związane z działalnością merytoryczną (ZAKS+LGD)	2 100,00	2 100,00	2 922,00	2 912,80	2 912,80	100,00%
6	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	10 380,00	10 380,00	9 109,44	8 485,94	8 485,94	100,00%
6.1	Koszty promocji i reklamy - działalność merytoryczna	6 380,00	6 380,00	5 961,99	5 583,88	5 583,88	100,00%
6.2	Delegacje i ryczałty - koszty administracyjne	2 500,00	2 500,00	1 900,00	1 700,61	1 700,61	100,00%
6.3	Ubezpieczenia - działalność merytoryczna	1 500,00	1 500,00	1 247,45	1 201,45	1 201,45	100,00%
7	Amortyzacja	3 900,00	3 900,00	3 900,00	3 898,80	3 892,80	99,85%
8	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	0,00	0,00	0,00	0,06	0,06	
	Koszty razem	271 942,00	281 514,00	282 514,13	280 753,89	280 857,99	100,04%
	WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI	0,00	0,00	1 001,87	4 166,92	5 266,46	
III	Dział uzupełniający dotyczący działalności merytorycznej						
III	Działalność statutowa, merytoryczna, w tym:	95 430,00	105 002,00	109 316,13	103 339,30	103 339,30	100,00%
2.8.1	Amatorski ruch artystyczny (Cieplowodzianki)	4 960,00	4 960,00	6 960,00	6 138,52	6 138,52	100,00%
2.8.2	Konkursy	2 600,00	2 600,00	3 507,71	3 117,22	3 117,22	100,00%
2.8.3	Imprezy	47 820,00	57 392,00	58 073,40	55 619,21	55 619,21	100,00%
2.8.4	Wakacje i ferie	6 650,00	6 650,00	7 275,02	7 275,02	7 275,02	100,00%
2.8.6	Utrzymanie pracowni edukacyjnych	23 500,00	23 500,00	23 500,00	21 109,14	21 109,14	100,00%
2.8.7	Promocja i reklama	2 500,00	2 500,00	2 500,00	3 182,94	3 182,94	100,00%
2.8.8	Koszty statutowe ogólne	7 400,00	7 400,00	7 500,00	6 897,25	6 897,25	100,00%

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji
w Cieplowodach

Beata Zielonka
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji
w Cieplowodach

Beata Zielonka

Ciepłowody, dnia 14 lutego 2017 roku

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**ZA ROK 2016****Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2016 r. wyniósł 167.468,34 zł.****Należności na dzień 31.12.2016 roku wyniosły 171.469,29 zł w tym:**

- należności od kontrahentów w kwocie 44.591,40 zł,
- środki na rachunku bankowym w kwocie 126.846,53 zł,
- należności od ZUS 2.138,20 zł,
- środki w kasie w kwocie 58,36 zł.

Zapasy (szczepionki) w kwocie 6.348,35 zł.**Zobowiązania na dzień 31.12.2016 roku wyniosły 10.376,30 zł w tym:**

- zobowiązanie z tytułu zakupu materiałów i energii oraz usług w łącznej wysokości 9.287,49zł,
 - zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego w wysokości 119,00 zł,
 - zobowiązanie wobec pracowników 969,81 zł,
- w tym brak zobowiązań wymagalnych.

Przychody SP ZOZ w 2016 roku zaplanowano łącznie na kwotę 488.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 506.418,27 zł tj. 103,77% planu.

Wysokość poszczególnych źródeł przychodów przedstawia się następująco:

1. Przychody z NFZ w 2016 roku zaplanowano na kwotę 458.000,00 zł zrealizowano **475.292,04 zł tj. 103,78% planu**. Przychody powyższe uzyskane są za pacjentów zadeklarowanych do lekarzy, pielęgniarek i położnej podstawowej opieki zdrowotnej oraz medycyny szkolnej oraz realizację programów zdrowotnych dla wybranej grupy pacjentów.
2. Wpływy z usług własnych zaplanowano na łączną kwotę 30.000,00 zł zrealizowano **30.940,89 zł tj. 103,13% planu**. Powyższe przychody to głównie wpływy usług komercyjnych, w tym z rehabilitacji leczniczej w kwocie 9.244,00 zł, odpłatności za szczepionki zalecane, prywatne porady lekarskie, zaświadczenia lekarskie, przedłużenie książeczek zdrowia, itp.
3. Pozostałe przychody wyniosły 185,34 zł. Są to odsetki od lokaty środków pieniężnych w banku.

Koszty SP ZOZ w 2016 roku zaplanowano ogółem w kwocie 487.997,00 zł, zrealizowano w kwocie 487.003,54 zł tj. 99,80% planu.

W większości są to koszty stałe ponoszone przez jednostkę niezależnie od wysokości osiągniętych przychodów. Do kosztów tych zaliczamy:

Wynagrodzenia – zaplanowano w łącznej kwocie 227.044,00 zł wykonanie w kwocie 246.753,25 zł, tj. 108,68% planu w tym:

- Wynagrodzenia osobowe – zaplanowano w kwocie 139.969,00 zł **wykonano 141.583,17 zł**, Jest to koszt zatrudnienia jednej pielęgniarki, ratownika medycznego/rejestratorki medycznej oraz kierownika. Na podwyżki zgodnie z wymogami NFZ wydatkowano 8.857,15 zł. Kwota powyższa jest w całości finansowana przez NFZ bez ponoszenia dodatkowych kosztów przez Zakład.

- Usługi bankowe – zaplanowano w kwocie 850,00 zł **wydatkowano 813,00 zł**. Są to opłaty związane z obsługą i utrzymaniem rachunku bankowego.
- Naprawy sprzętu medycznego oraz przeglądy zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł **zrealizowano w wysokości 2.704,37 zł**,
- Usługi zdrowotne w tym:
 - Laboratorium – zaplanowano w kwocie 13.000,00 zł **wydatkowano 15.106,45 zł**,
 - Badania RTG – zaplanowano w kwocie 8.000,00 zł **wydatkowano 6.329,00 zł**,
 - Badania USG – zaplanowano 3.500,00 zł **wydatkowano 3.350,00 zł**,
 - Porady lekarskie – zaplanowano w kwocie 87.000,00 zł **wydatkowano 78.860,25 zł**,
- Usługi informatyczne – zaplanowano w kwocie 8.300,00 zł **wykonano w kwocie 8.813,45 zł**,
- Usługi telekomunikacyjne zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł **wydatkowano 2.962,44 zł**,
- Usługi pocztowe i kurierskie – zaplanowano w kwocie 350,00 zł **wydatkowano 314,45 zł**,
- Usługi wykonywania zabiegów rehabilitacyjnych zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł **zrealizowano 4.682,00 zł**
- Usługi różne dodatkowe zaplanowano w kwocie 950,00 zł **wydatkowano 998,05 zł**, w tym m.in. przegląd gaśnic, naprawa pieca, serwis kasy fiskalnej.

Podatki i opłaty – zaplanowano w kwocie 23.502,00 zł wykonanie w kwocie 23.202,00 zł tj. 55,46% planu w tym:

- Podatek od nieruchomości – 2.868,00 zł **zrealizowany w wysokości 2 868,00 zł**,
- Składki na Związek Ochrony Pracodawców Dolnego Śląska – zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł, **zrealizowano w kwocie 3.000,00 zł**,
- Opłaty czynszowe – zaplanowano w kwocie 17.334,00 zł **wydatkowano 17.334,00 zł tj. 100% planu**.
- Pozostałe opłaty zaplanowano w wysokości 300,00 zł, do dnia 31.12.2016 nie zrealizowano.

Pozostałe koszty rodzajowe – zaplanowano w kwocie 5.300,00 zł wykonanie w kwocie 5.180,15 zł tj. 97,74% planu w tym:

- Ubezpieczenia zaplanowano w kwocie 4.300,00 zł, **wydatkowano 4.265,00 zł**,
- Delegacje – zaplanowano w kwocie 1.000,00 zł **wydatkowano 915,15 zł**.

Amortyzacja środków trwałych została zaplanowana w wysokości 11.767,00 zł, natomiast rzeczywisty koszt amortyzacji w roku 2016 wyniósł 7.038,67 zł. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe 8.000,60 zł. W kwocie tej znajduje się przede wszystkim wyksięgowania z należności uprawdopodobnionych i nieściągalnych, które podlegają w tym przypadku ujęciu w pozostałych kosztach operacyjnych jednostki.

Pozostałe przychody operacyjne (zaokrąglenia wynikające z faktur zakupowych) wyniosły w roku 2016 kwotę 0,08 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. SP ZOZ osiągnął wynik finansowy w kwocie 11.414,21 zł.

Po analizie przychodów i kosztów można z całą pewnością stwierdzić, że plan finansowy SPZOZ GOZ został zrealizowany zgodnie z przyjętymi założeniami. Osiągnięto większe przychody niż pierwotnie zakładano, natomiast nie ma przekroczeń w ogóle kosztów. Małe przekroczenia w poszczególnych pozycjach pozwolą więc na precyzyjniejsze zaplanowanie i realizację kosztów w kolejnym roku, ponieważ widać rosnące zapotrzebowanie na usługi medyczne, tj. badania laboratoryjne, USG czy RTG a także zapotrzebowanie na olej opałowy w zależności od aury pogodowej.

Osiągnięty wynik finansowy i środki obrotowe jednostki pozwolą w roku 2017 zrealizować wymagany przez MZ projekt e-zdrowie. Koszt inwestycji oszacowano na kwotę ok. 60.000,00 zł, jednak w chwili obecnej trudno mówić o kosztach ostatecznych przedsięwzięcia.

- Wynagrodzenia bezosobowe – zaplanowano w kwocie 80.700,00 zł **wykonano 93.610,42 zł**. Powyższa kwota to koszt zatrudnienia trzech lekarzy na podstawie umowy zlecenie, konserwatora, księgowej, położnej, pielęgniarki punktu szczepień, zastępcy kierownika SPZOZ oraz osoby do obsługi medycznego programu rozliczeniowo-statystycznego oraz personelu sprzątającego. Na podwyżki zgodnie z wymogami NFZ wydano 2.702,51 zł. Kwota powyższa jest w całości finansowana przez NFZ bez ponoszenia dodatkowych kosztów przez Zakład.

Wykonanie ponad plan związane było z koniecznością zatrudnienia dodatkowego lekarza POZ oraz pielęgniarki POZ w drugim półroczu 2016 roku.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – zaplanowano w kwocie 43.958,00 zł, wykonanie w kwocie 39.366,78 zł tj. 89,56% planu w tym:

- Ubezpieczenia społeczne – zaplanowano w kwocie 32.663,00 zł **wykonano 32.882,14 zł**. Jest to łączny koszt odprowadzonych składek obciążających pracodawcę za osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę oraz zlecenie, w tym składki od podwyżek wymaganych przez NFZ.
- Fundusz Pracy – zaplanowano w kwocie 2.195,00 zł **wykonano w kwocie 2.124,56 zł**. Jest to łączny koszt odprowadzonych składek obciążających pracodawcę za osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę oraz zlecenie.
- Świadczenia urlopowe zaplanowano w kwocie 3.300,00 zł, **zrealizowano w wysokości 3.281,79 zł**.
- Koszty BHP – zaplanowano w kwocie 800,00 zł **wykonano 928,29 zł** – jest to kwota wypłacania ekwiwalentu za pranie odzieży ochronnej, szkoleń BHP wstępnych oraz okresowych, zakup odzieży roboczej oraz obuwia profilaktycznego a także koszty badań lekarskich wstępnych i okresowych.
- Szkolenia i doksztalcanie pracowników – zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł, wydatkowano 150,00 zł.

Koszty z tytułu zakupu materiałów i energii – zaplanowano w kwocie 35.700,00 zł, wykonanie w kwocie 34.958,50 zł tj. 97,92 % planu w tym:

- Zakup materiałów eksploatacyjnych– zaplanowano w kwocie 500,00 **wydatkowano 959,77 zł**,
- Zakup środków czystości – zaplanowano w kwocie 500,00 **wydatkowano 351,76 zł**,
- Zakup oleju opałowego – zaplanowano w kwocie 8.500,00 zł **wydatkowano 9.714,75 zł**,
- Zakup artykułów i materiałów jednorazowego użytku zaplanowano w kwocie 1.900,00 zł – **wydatkowano 1.220,70 zł**,
- Zakup wyposażenia zaplanowano w kwocie 4.500,00 zł – **wydatkowano 3.525,91 zł**,
- Zakup gazu medycznego – azotu do gabinetu rehabilitacji zaplanowano na kwotę 1.000,00 zł, **wykonano 995,52 zł**,
- Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych zaplanowano w kwocie 200,00 zł do dnia 31.12.2016 roku **nie zrealizowano**.
- Zakup energii elektrycznej – zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł **wydatkowano 2.272,43 zł**,
- Zakup wody – zaplanowano w kwocie 600,00 zł **wydatkowano 392,29 zł**,
- Zakup paliwa do samochodu służbowego zaplanowano w kwocie 1.700,00 zł wydatkowano w kwocie **1.606,41 zł**,
- Zakup materiałów biurowych na potrzeby medyczne, druków medycznych zaplanowano w kwocie 1.300,00 zł **wydatkowano 944,33 zł**,
- Zakup szczepionek na zamówienie pacjentów, zaplanowano w łącznej kwocie 12.000,00 zł, **wydatkowano 12.974,63 zł**.

Usługi obce – zaplanowano w kwocie 140.726,00 zł, wykonanie w kwocie 130.504,19 zł tj. 92,74% planu w tym:

- Remont, modernizacja i przystosowanie pomieszczeń – zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł **zrealizowano 2.899,38 zł**.
- Usługi związane z eksploatacją samochodu – zaplanowano w kwocie 100,00 zł **nie zrealizowano**.
- Usługi wywozu nieczystości – zaplanowano w kwocie 750,00 zł **wydatkowano 779,55 zł**,
- Usługi monitoringu ośrodka – zaplanowano w kwocie 1.476,00 zł **wydatkowano 1.476,00 zł**,
- Usługi odbioru odpadów medycznych zaplanowano w kwocie 450,00 zł **wydatkowano 415,80 zł**,

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W CIEPŁOWODACH
ZA 2016 ROK**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na rok 2015</i>	<i>Wykonanie na dzień 31.12.2015</i>	<i>Plan na rok 2016</i>	<i>Wykonanie planu na dzień 31.12.2016 r.</i>	<i>Wykonanie %</i>
1.	Przychody, w tym:					
1.1	Wpływy z NFZ, w tym:	415 000,00	450 178,31	458 000,00	475 292,04	
1.1.1	kontrakt POZ	415 000,00	450 178,31	450 000,00	461 982,97	
1.1.2	kontrakt z POZ z przeznaczeniem na podwyżki dla pielęgniarek i położnej POZ do dnia 31.08.2016 r.	0,00	0,00	8 000,00	13 309,07	
1.2	Wpływy z usług własnych	20 000,00	19 735,87	20 000,00	21 696,89	
1.3	Wpływy z usług rehabilitacji	20 000,00	8 407,00	10 000,00	9 244,00	
1.4	Dotacja	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Pozostałe przychody	0,00	7 945,73	0,00	185,34	
	Razem przychody	455 000,00	486 266,91	488 000,00	506 418,27	103,77%
2.	Koszty					
2.1	Wynagrodzenia, w tym:	215 598,00	197 095,67	227 044,00	246 753,25	108,68%
2.1.1	Wynagrodzenia osobowe	126 944,00	120 650,87	139 969,00	141 583,17	
2.1.1.1	Wynagrodzenia osobowe - podwyżki dla pielęgniarek i położnej POZ	0,00	0,00	4 475,00	8 857,15	
2.1.1	Wynagrodzenia bezosobowe	88 654,00	76 444,80	80 700,00	93 610,42	
2.1.2.1	Wynagrodzenia bezosobowe - podwyżki dla pielęgniarek i położnej POZ	0,00	0,00	1 900,00	2 702,51	
2.2	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 566,00	38 790,48	43 958,00	39 366,78	89,56%
2.2.1	Składki ZUS społeczne	29 500,00	28 049,17	31 138,00	31 282,52	
2.2.1.1	Składki ZUS społeczne - finansowane z podwyżek dla pielęgniarek i położnej POZ	0,00	0,00	1 525,00	1 599,62	
2.2.2	Składki ZUS fundusz pracy	3 966,00	1 901,45	2 095,00	1 974,77	
2.2.2.1	Składki ZUS fundusz pracy - finansowane z podwyżek dla pielęgniarek i położnej POZ	0,00	0,00	100,00	149,79	
2.2.3	Świadczenia urlopowe	3 300,00	3 281,79	3 300,00	3 281,79	
2.2.4	Koszty BHP	800,00	678,07	800,00	928,29	
2.2.5	Szkolenia i dokształcanie pracowników	1 000,00	4 880,00	5 000,00	150,00	
2.3	Koszty materiałów i energii, w tym:	32 460,00	29 279,35	35 700,00	34 958,50	97,92%
2.3.1	Materiały eksploatacyjne	600,00	67,70	500,00	959,77	
2.3.2	Środki czystości, ręczniki i inne	400,00	208,41	500,00	351,76	
2.3.3	olej opałowy	10 300,00	8 400,90	8 500,00	9 714,75	
2.3.4	Artykuły i materiały jednorazowego użytku	1 700,00	1 768,85	1 900,00	1 220,70	
2.3.5	Zakup pozostałych środków trwałych/ wyposażenie/	0,00	419,00	4 500,00	3 525,91	
2.3.6	Gaz medyczny - azot ciekły do krioterapii	1 000,00	819,18	1 000,00	995,52	
2.3.7	Pomoce naukowe i dydaktyczne	0,00	0,00	200,00	0,00	
2.3.8	Energia elektryczna	3 000,00	2 633,62	3 000,00	2 272,43	
2.3.9	Woda	760,00	423,31	600,00	392,29	
2.3.10	Paliwo do samochodu służbowego	1 700,00	1 664,88	1 700,00	1 606,41	

(wzrost)

2.3.12	Szczepionki, leki i inne	12 000,00	11 675,74	12 000,00	12 000,00	944,33
2.4	Usługi, w tym:	128 481,00	131 067,22	140 726,00	130 504,19	92,74%
2.4.1	Remont, modernizacja oraz przystosowanie pomieszczeń	0,00	984,00	3 000,00	2 899,38	
2.4.2	Usługi związane z eksploatacją samochodu	0,00	0,00	100,00		
2.4.3	Wywóz nieczystości	625,00	467,73	750,00	779,55	
2.4.4	Utrzymanie systemu alarmowego	1 476,00	1 476,00	1 476,00	1 476,00	
2.4.5	Odbiór odpadów medycznych	450,00	270,00	450,00	415,80	
2.4.6	Usługi bankowe	850,00	810,00	850,00	813,00	
2.4.7	Naprawy sprzętu medycznego + przegląd techniczny	3 000,00	3 503,10	5 000,00	2 704,37	
2.4.8	Badania laboratoryjne	13 000,00	12 621,30	13 000,00	15 106,45	
2.4.9	Badania RTG	8 000,00	6 918,00	8 000,00	6 329,00	
2.4.10	Badania USG	3 500,00	3 340,00	3 500,00	3 350,00	
2.4.11	Usługi medyczne + porady lekarskie /obce/	86 000,00	86 352,00	87 000,00	78 860,25	
2.4.12	Usługi informatyczne	7 200,00	8 061,57	8 300,00	8 813,45	
2.4.13	Usługi telekomunikacyjne	3 000,00	2 610,66	3 000,00	2 962,44	
2.4.14	Usługi pocztowe, kurierskie	430,00	289,00	350,00	314,45	
2.4.15	Usługi wykonywania zabiegów rehabilitacji	0,00	2 482,60	5 000,00	4 682,00	
2.4.16	Usługi różne drobne, w tym m.in. przegląd gaśnic oraz kasy fiskalnej	950,00	881,26	950,00	998,05	
2.5	Podatki i opłaty, w tym:	23 502,00	23 202,00	23 502,00	23 202,00	98,72%
2.5.1	Podatek od nieruchomości	2 868,00	2 868,00	2 868,00	2 868,00	
2.5.2	Składki na ZPOZDS	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
2.5.3	Czynsz	17 334,00	17 334,00	17 334,00	17 334,00	
2.5.4	Pozostałe opłaty	300,00	0,00	300,00	0,00	
2.6	Pozostałe koszty, w tym:	4 600,00	4 321,72	5 300,00	5 180,15	97,74%
2.6.1	Delegacje, podróże służbowe	1 000,00	474,72	1 000,00	915,15	
2.6.2	Ubezpieczenia	3 600,00	3 847,00	4 300,00	4 265,00	
2.7	Amortyzacja środków trwałych	11 767,00	11 766,34	11 767,00	7 038,67	
	Razem koszty	454 974,00	435 522,78	487 997,00	487 003,54	99,80%
2.8	Pozostałe przychody finansowe i operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,08	
2.9	Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	0,00	0,01	0,00	8 000,60	
	WYNIK FINANSOWY	26,00	50 744,12	3,00	11 414,21	

Stan należności na dzień 31.12.2016 r. w tym:	171 496,29 zł
środki na rachunku bankowym i w kasie	126 904,89 zł
należności w tym:	44 591,40 zł
należności wymagalne	0,00 zł
Zapasy szczeniok	6 348,35 zł
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2016 r. w tym:	10 376,30 zł
zobowiązania wymagalne	0,00 zł
Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2016 r.:	167 468,34 zł

(Wzrost)