

ZARZĄDZENIE NR 159/09
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
Z DNIA 29 LIPCA 2009 R.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody i regionalnej Izbie obrachunkowej we Wrocławiu informacji o przebiegu wykonania planów finansowych za I-sze półrocze 2009r. Gminnej Instytucji Kultury – Biblioteka Ciepłowody i Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminny Ośrodek Zdrowia w Ciepłowodach.

Na podstawie art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z Uchwałą Rady Gminy Nr 185/XXXVII/2006 z dnia 30 maja 2006r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Ciepłowody oraz przebiegu wykonania planu finansowego gminnej instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1.

Przedłożenie Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I-sze półrocze jednostek:

- 1) Gminnej Instytucji Kultury – Biblioteki Gminnej w Ciepłowodach obejmująca część tabelaryczną i opisową w załączeniu.
- 2) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Gminny Ośrodek Zdrowia w Ciepłowodach obejmująca część tabelaryczną i opisową w załączeniu,

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Jan Bajtek



**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ
INSTYTUCJI KULTURY – GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W
CIEPŁOWODACH ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2009R.**

Lp.	PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
1.	Stan środków obrotowych netto na BO	-	3.522,67	-
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	62.609,-	31.409,-	50
3.	Dotacja na zakup książek ze środków finansowych Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	2.400,-	-	-
Przychody ogółem z BO		65.009,-	34.931,67	54

Lp.	KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33.212,-	16.049,20	48
2.	Nagroda	934,-	934,-	100
3.	Nagroda jubileuszowa	5.536,-	-	-
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	3.552,-	1.652,-	47
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	6.483,-	3.723,49	57
5.	Świadczenie urlopowe	934,-	-	-
6.	Zakup książek	5.420,-	5.681,24	105
7.	Zakup książek ze środków MKiDN	2.400,-	-	-
8.	Prenumerata czasopism	826,-	387,87	47
9.	Rozmowy telefoniczne	953,-	212,06	22
	Kawiarenka Internetowa	513,-	388,-	76
10.	Podróże służbowe	985,-	30,06	3
11.	Pozostałe koszty	3.261,-	1.809,87	56
RAZEM		65.009,-	30.867,79	49

Wynik finansowy brutto –(+) 4.063,88

Środki pieniężne na rachunku bankowym – (+) 4.063,88

Zobowiązania- (-) 0

w tym wymagalne - 0

Należności –(+) 240,-

w tym wymagalne – 0

Stan środków obrotowych na BZ – (+) 4.303,88

Rozliczenie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za pierwsze półrocze 2009 rok – część opisowa.

Plan: 65.009,-zł

Wykonanie: 30.867,79 –49%

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników

Plan 33.212,-zł, Wykonanie 16.049,20,-zł – 48%

Wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na podstawie umowy o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy. Środki zaplanowane prawidłowo.

2. Nagroda

Plan 934,-zł, Wykonanie 934,-zł – 100%

Wyplacono w miesiącu czerwcu nagrodę z okazji „Dnia Bibliotekarza”. W planie wypłata nagrody jubileuszowej po 35% latach pracy.

3. Wynagrodzenia bezosobowe

Plan 3.552,-zł, Wykonanie 1.652,-zł – 47%

Wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na podstawie umowy zlecenie tj. księgowa, kierownik punktu bibliotecznego za okres od I –IV, za V-VI zapłata nastąpi w m-cu VIII, ponieważ wynagrodzenie jest płatne co 4 miesiące.

4. Składki na ubezpieczenia społeczne i FP

Plan 6.483,-zł, Wykonanie 3.723,49 zł – 57%

Wykonanie większe od 50%, ponieważ został naliczony ZUS i FP od wypłaconej nagrody w 100%.

5. Świadczenie urlopowe

Plan 934,-zł, Wykonanie – brak

Wypłacenie świadczenia urlopowe w wysokości odpisu podstawowego na ZFŚS planowane jest w m-cu sierpniu.

6. Zakup książek

Plan 5.420,-zł, Wykonanie 5.681,24 – 105%

Koszty zakupu książek ze środków Gminnej Biblioteki Publicznej, wykonano w ponad 100%. Dalsza realizacja zakupu książek nastąpi ze środków MKiDN.

7. Zakup książek ze środków MKiDN

W planie 2.400,-zł.

Koszty zakupu książek ze środków MKiDN, zakup nastąpi w IV kwartale.

8. Prenumerata czasopism

Plan 826,-zł, Wykonanie 387,87,-zł – 47%

Opłaty kwartalne za prenumeratę czasopism: Gazeta Wrocławska, Claudia, Naj, Bibliotekarz, Moje Mieszkanie, Przyjaciółka Olivia. Środków na ten cel wystarczy.

9. Rozmowy telefoniczne

Plan 953,-zł, Wykonanie 212,06 zł – 22%. Wykonanie małe, mogą zostać wolne środki, które zostaną przesunięte na zakup książek.

10. Usługi internetowe w Kawiarence Internetowej na plan 513,-zł wydano 388,-zł, to jest 76%. Wykonanie większe od 50% ze względu na wzrost opłaty za Internet, może tu wystąpić brak środków.

11. Podróże służbowe

Plan 985,-zł, Wykonanie 30,06 zł – 3%

Przejazdy do Punktu Bibliotecznego w St. Henrykowie, na szkolenie w razie potrzeby.

12. Pozostałe koszty

Plan 3.261,-zł, Wykonanie 1.809,87 zł – 56%

Na poniesione koszty składają się:

- prowizja bankowa – 211,50 zł,
- opłaty pocztowe – 102,85 zł,
- zakup środków czystości – 95,59 zł,
- badanie lekarskie 50,-zł (profilaktyczne),
- wyposażenie tj. zakup monitora 469,-zł,
- na działalność kulturalną tj. zakup nagród na konkursy, materiały biurowe, materiały do konserwacji książek , art. spożywcze na organizację ferii zimowych –razem 880,93.

Dyrektor Bibliotek

Ch-
Irena Skoczylas

**ROZLICZENIE FINANSOWE
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W CIEPŁOWODACH ZA OKRES OD
01.01.2009 ROKU DO 30.06.2009 r.**

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2009 roku wyniósł 95.374,30 zł

<i>I Przychody w tym:</i>	<i>Plan 2009 r.</i>	<i>I Półrocze 2009 r.</i>	<i>%</i>
<i>Wpływy z NFZ</i>	356.000,00	195.820,46	55
<i>Wpływy z usług własnych</i>	12.000,00	10.081,29	84
<i>Razem przychody</i>	368.000,00	205.901,75	56
<i>II Koszty w tym:</i>			
<i>Wynagrodzenie pracowników z umowy o pracę</i>	122.878,00	50.009,07	41
<i>Wynagrodzenie pracowników z umowy zlecenie</i>	60.000,00	26.910,00	44
<i>Składki ZUS</i>	29.000,00	11.707,03	45
<i>Inne świadczenia pracownicze /urlopowe+bad. profilaktyczne okresowe+ekw.za pranie dla pracowników/</i>	4.139,00	1.890,04	46
<i>Delegacje, podróże służbowe, szkolenia personelu</i>	300,00	146,22	49
<i>Ubezpieczenie, podatki, opłaty</i>	3.900,00	2.712,00	70
<i>Zakup leków, środków dezynfekcyjnych, druków medycznych i in. na rzecz działalności medycznej</i>	14.200,00	9.374,51	66
<i>Odbiór odpadów medycznych</i>	600,00	252,20	42
<i>Badania laboratoryjne</i>	12.500,00	6.196,00	50
<i>Badania RTG, USG</i>	7.680,00	3.038,20	43
<i>Energia elektryczna</i>	2.700,00	1.551,49	58
<i>Czynsz</i>	15.140,00	8.829,45	59
<i>Woda, wywóz nieczystości</i>	350,00	198,72	57
<i>Usługi telekomunikacyjne</i>	3.000,00	1.437,18	48
<i>Usługi bankowe</i>	1.000,00	427,00	43
<i>Usługi pocztowe, kurierskie</i>	300,00	192,35	65
<i>Paliwo do samochodu służbowego+ ubezpieczenie+ koszty eksploatacyjne</i>	4.000,00	2.737,87	69
<i>Olej opałowy</i>	5.500,00	4.559,91	83
<i>Środki czystości, materiały biurowe, ręczniki i inne</i>	5.000,00	2.870,96	57
<i>Usługi informatyczne</i>	1.464,00	366,00	25
<i>Naprawy sprzętu medycznego+ przegląd techniczny</i>	500,00	201,30	41
<i>Utrzymanie systemu alarmowego</i>	1.500,00	854,00	57
<i>Usługi medyczne + porady lekarskie /obce pozy/</i>	61.200,00	2.9560,75	48
<i>Przeгляд gaśnic</i>	263,00	260,47	99
<i>Składki na Związek Pracodawców Ochrony Zdrowia Dolnego Śląska-Porozumienie Zielonogórskie</i>	1.740,00	840,00	50
<i>Zakup pozostałych środków trwałych/ wyposażenie/</i>	2.300,00	165,00	83
<i>Amortyzacja środków trwałych</i>	4.800,00	0	0
<i>Koszty/ amortyzacja-wyposażenia/</i>	200,00	200,21	100
<i>Razem koszty</i>	366.154,00	168.981,93	46

PRZYCHODY: 205.901,75

KOSZTY: 168.981,93

WYNIK FINASOWY: (zysk)+ 36.919,82

NADWYŻKA Z LAT UBIEGŁYCH: 78.832,91

RAZEM: 115.752,73

BILANS

AKTYWA TRWAŁE

W tym:

Środki trwałe 24.000,00

AKTYWA OBROTOWE

W tym:

Należności z NFZ za m-c VI 2009 34.893,64

Należności od dostawców 152,11

Środki pieniężne na rachunku bankowym 60.328,55

SUMA AKTYWÓW 119.374,30

PASYWA

FUNDUSZ: 115.752,73

W tym:

Fundusz jednostki 78.832,91

Wynik finansowy 36.919,82

ZOBOWIĄZANIA

W tym:

Zobowiązania z tyt. dostaw i usług 3.621,57

/w tym wymagalne/ 122,00

SUMA PASYWÓW 119.374,30

Cieplowody, dnia 10 lipca 2009 r.

**OPIS WYKONANIA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
W CIEPŁOWODACH ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU**

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2009 roku wyniósł 95.374,30 zł.

Są to należności z NFZ za wykonane usługi, należności od innych kontrahentów oraz środki na rachunku bankowym.

I PRZYCHODY

Wpływy z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawie umowy POZ i AOS wyniosły – 195.820,46 zł tj. 55% planu.

Wpływy z usług własnych wyniosły – 10.081,29 zł tj. 84 %. Powyższe wpływy to wpłaty za szczepionki np. przeciw grypie, żółtacze, pneumo-23, zaświadczenia lekarskie, badania poziomu glukozy we krwi, wpisy do książeczek zdrowia, kserokopie dokumentów, itp. – zgodnie z obowiązującym cennikiem usług.

Razem przychody: 205.901,75 zł tj. (56% planu).

II KOSZTY

Wynagrodzenia pracowników z tytułu umów o pracę:

Wynagrodzenia dla 4 pracowników tj. 2 pielęgniarek, 1 położnej i 1 pani kierownik zatrudnionych na podstawie umowy o pracę – 50.009,07 zł tj. 41 %.

Wynagrodzenia pracowników z tytułu umów zlecenia:

Wynagrodzenia dla 2 lekarzy i księgowej zatrudnionych na podstawie umowy zlecenie – 26.910,00 zł tj. 42% planu.

Pochodne od wynagrodzeń – składki ZUS

Koszty ubezpieczeń społecznych, Fundusz Pracy wyniosły – 11.707,03 zł tj. 45% planu.

Inne świadczenia pracownicze + badania profilaktyczne: to wydatki na świadczenie urlopowe wypłacone dla 1 pracownika – 1000,04zł, szkolenie pracownika 600,00zł oraz badania profilaktyczne pracowników niezbędne do pracy i ekwiwalent za pranie odzieży. Razem koszty te wyniosły 1.890,04zł tj. 46% planu.

Delegacje, podróże służbowe:

Koszty podróży służbowych wyniosły 146,22 zł tj. 49%, były to wyjazdy służbowe do oddziału NFZ, KRS, DUW, DIL, Związku Pracodawców Ochrony Zdrowia, na zebrania i szkolenia.

Ubezpieczenia podatki i opłaty :

Ubezpieczenie Ośrodka od odpowiedzialności cywilnej za 2009 r. – 1.248,00 zł.

Podatek od nieruchomości – 1.464,00 zł razem 2.712,00 zł tj. 70% planu.

Zakup leków i innych środków na działalność medyczną:

Koszty na zakupy leków, sprzętu jednorazowego, szczepionek, pasków testowych, druków recept, druków skierowań do szpitali, do poradni specjalistycznych, diagnostycznych, deklaracji wyboru lekarza, szpatełek, zestawu do ściągania szwów, materiałów opatrunkowych, środków myjąco-dezynfekujących, itp. wyniosły – **9.374,51tj. 102% planu.**

Usuwanie odpadów medycznych :

Koszty usuwania odpadów i zakupu worków na odpady wyniosły – **252,20zł tj. 42% planu.**

Badania laboratoryjne :

Koszty badań laboratoryjnych wykonanych przez podwykonawcę usług w ramach umowy wyniosły **6.196,00 zł tj. 50% planu.**

Badania RTG:

Koszty świadczenia pracowni RTG i USG dla podwykonawców w ramach umowy wyniosły – **3.038,20 zł tj. 43% planu.**

Energia elektryczna :

Opłaty za zużyta energię elektryczną poniesione zostały w wysokości **1.551,49 zł tj. 58%planu.**

Czynsz :

Koszty z tytułu czynszu – **8829,45 zł tj. 59 % planu.**

Woda, wywóz nieczystości stałych :

Koszty wywozu nieczystości stałych w tym wywóz z pojemnika i opłata wysypiskowa oraz zużycia wody w tym opłata stała i opłata za pobór wody i ścieków wydatkowano na kwotę – **198,72 zł tj. 57% planu.**

Rozmowy telefoniczne :

Koszty opłat abonamentowych w tym Internetu i rozmów telefonicznych – wyniosły **1.437,18 zł tj. 48%planu.**

Usługi bankowe :

Koszty związane z obsługą rachunku bankowego, prowizje za przelewy, opłata za prowadzenie rachunku wyniosły – **427,00 zł tj. 43% planu.**

Usługi pocztowe i inne:

Koszt usług pocztowych, znaczków pocztowych, potwierdzeń nadania listu wyniósł **192,35 zł tj. 65%planu.**

Paliwo do samochodu służbowego + ubezpieczenie:

Na zakup paliwa do samochodu służbowego i ubezpieczenie(kwota – 1127,00zł za cały rok ubezpieczenia), opłata skarbową i nadanie nr ewidencyjnego pojazdu (kwota 179,50zł) oraz koszty związane z bieżącym wykorzystaniem samochodu na cele służbowe i wyjazdy do chorych pacjentów oraz akcesoria do samochodu (pokrowców, skrobaczki ,płyn do spryskiwaczy , itp.) wydano kwotę – **2.737,87 zł tj. 69% planu.**

Olej opałowy :

Zakup oleju opałowego na potrzeby grzewcze wydano kwotę – **4.559,91zł tj. 83 % planu.**

Środki czystości, materiały biurowe, ręczniki papierowe i inne:

Wykonane **2.870,96 zł tj. 57% planu**. Są to wydatki na zakup środków higienicznych, papieru toaletowego, suszarki balkonowej, przedłużacza, oraz na materiały biurowe tj. druki księgowo, art. papiernicze itp.,(korektory, teczki ,segregatory, markery itp.), puzzle dziecięce i inne zabawki edukacyjne wykorzystywane w prowadzeniu gabinetu logopedycznego prowadzonego przez logopedę , prenumerata Gazety Porozumienia Zielonogórskiego „Zdrowie dla każdego”, wykonanie napisów – logo wraz z adresem na samochodzie służbowym itp.. Są to wydatki niezbędne do prawidłowej pracy administracyjnej ośrodka.

Usługi informatyczne :

Wydatki na te usługi wyniosły **366,00zł tj. 25% planu**. Są to wydatki ponoszone na opłacenie usług informatycznych związanych z obsługą elektroniczno-informatyczną sprzętu komputerowego, usuwanie awarii itp. oraz na obsługę informatyczną programu księgowego, który wymaga nadzoru i wgrzywania aktualizacji.

Naprawa sprzętu medycznego:

Koszt naprawy wyniósł **-201,30 zł tj. 41 % planu**. Naprawa polegała na przeglądzie i renowacji aparatu EKG- ASCARD B-56.

Utrzymanie systemu alarmowego :

Koszt utrzymania systemu alarmowego – **854,00 zł tj. 57% planu**. Są to wydatki ponoszone na ochronę antywłamaniową, którą sprawuje firma „Odra”, za opłatą miesięczną w wysokości 122,00zł.

Badania lekarskie + porady lekarskie wyniosły 29.560,75 zł tj. 48% planu. Są to wydatki związane z pokryciem płatności za faktury wystawiane przez Lekarza Panią dr Annę Śliwka-Psonka za usługi medyczne .

Przeгляд gaśnic.

Koszt usługi **-260,47 zł tj. 99% planu**. Dokonano przeglądu i konserwacji sprzętu przeciwpożarowego, zakupiono gaśnicę proszkową, wieszak art., koc gaśniczy, znaki gaśnica do kotłowni olejowej wraz montaż gaśnic i znaków.

Składki na Związek Pracodawców Ochrony Zdrowia Dolnego Śląska - Federacja Porozumienia Zielonogórskiego wyniosły 840,00zł tj. 50 % planu.

Zakup pozostałych środków trwałych/wyposażenie:

Koszt ten wyniósł **1.659,00 zł tj. 83%**. Zakupiono mini pralkę na potrzeby ośrodka(cena -159,00zł) oraz wykonano zestaw biurowy do recepcji – biurko i szafki(cena-1500,00zł).

Koszty/amortyzacji/ wyniosły 200,21zł tj. 100% planu, są to koszty ujawnionych w czasie inwentaryzacji różnic inwentaryzacyjnych.

RAZEM ROZCHODY 168.981,93 zł (tj.46% planu).

Podsumowując: powstaje nadwyżka w kwocie 36.919,82zł.

Stan zobowiązań na 30.06.2009 r. wyniósł 3.621,57 zł.

Są to zobowiązania z tytułu zakupionych usług oraz materiałów medycznych. Zobowiązania wymagalne wyniosły 122,00 zł, są to wymagalne faktury za usługi informatyczne, jedna wpłynęła z opóźnieniem, stąd jej termin płatności upłynął, druga faktura nie jest zapłacona, ponieważ została wystawiona za usługi, które nie zostały wykonane /informatyk nie wywiązał się z umowy, stąd pani Kierownik wstrzymała jej zapłatę/.

W związku z błędnym oszacowaniem niektórych rodzajów kosztów nastąpiły przesunięcia pomiędzy nimi:

- w zakresie kosztów wynagrodzeń pracowników nastąpiło zmniejszenie o kwotę 2 122,00 zł na rzecz innych kosztów;
- w zakresie kosztów z tytułu umów zleceń nastąpiło zmniejszenie o kwotę 5000,00 zł na rzecz kosztów na zakup leków, środków dezynfekujących, druków medycznych i innych na rzecz działalności medycznej, koszt ten został błędnie zaplanowany w związku z czym należało zwiększyć plan;
- w zakresie kosztów delegacji służbowych nastąpiło zmniejszenie o kwotę 1700,00 zł, ponieważ koszty ponoszone na ten cel znacznie uległy zmniejszeniu po zakupie samochodu służbowego;
- w zakresie kosztów RTG i USG nastąpiło zwiększenie o kwotę 480,00 zł, by uniknąć przekroczeń w tym rodzaju wydatków;
- w zakresie kosztów usług telefonicznych nastąpiło zmniejszenie kosztów o kwotę 600,00 zł na rzecz innych kosztów, ponieważ koszty te pozostają na prawie niezmiennym poziomie;
- w zakresie kosztów na zakup paliwa, ubezpieczenia i kosztów eksploatacji nastąpiło zwiększenie o kwotę 1500,00 zł, pozostawiając je na planowanym poziomie nastąpiłoby znaczne przekroczenie tego kosztu,;
- w zakresie kosztów usług informatycznych nastąpiło zwiększenie o kwotę 732,00 zł, powodem zwiększenia planu na ten koszt była konieczność podpisania dodatkowej umowy z „Info-Spółką” na usługi informatyczne wykonywane w programie księgowym, niezbędne do prawidłowej pracy i prowadzenia ksiąg rachunkowych;
- w zakresie kosztów na badania lekarskie nastąpiło zmniejszenie o kwotę 800,00 zł, na rzecz innych kosztów;
- w zakresie kosztu przeglądu gaśnic nastąpiło zwiększenie o kwotę 150,00 zł, z powodu nieplanowanego zakupu gaśnicy, koca oraz specjalnych oznaczeń p.poż. celem umiejscowienia w kotłowni olejowej.
- w zakresie zakupu pozostałych środków trwałych/wyposażenia/ nastąpiło zwiększenie o kwotę 300,00 zł,
- w zakresie kosztów dot. opłacania składek na rzecz Związku Pracodawców Ochrony Zdrowia Dolnego Śląska, nastąpił wzrost miesięcznej składki o kwotę 10,00 zł, stąd zwiększenie planu;
- w zakresie kosztu zakupu pozostałych środków trwałych /wyposażenia/ nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 300,00 zł;
- w zakresie kosztu amortyzacji wyposażenia, koszt ten nie był w ogóle zaplanowany, wystąpił w związku z przeprowadzoną inwentaryzacją.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach
[Podpis]
mgr Bogumiła Kólkowska-Zawada