

ZARZĄDZENIE NR 61/2020
WÓJTA GMINY MALCZYCE
z dnia 25 sierpnia 2020 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Malczyce za I półrocze 2020 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 o ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506) i art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz.2077 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Malczyce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu:

- informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Malczyce za I półrocze 2020 roku (załącznik nr 1),
- informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2)
- informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10 i 13 o ustawy o finansach publicznych (załącznik nr 3).

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
GMINY MALCZYCE
Piotr Frankowski



Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Malczyce za I półrocze 2020 roku

1. Plan budżetu i jego zmiany.

Budżet Gminy Malczyce na 2020 r. został przyjęty Uchwałą Rady Gminy Malczyce nr XIV/101/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. w kwotach: plan dochodów 34.149.890 zł, plan wydatków 38.516.689,24 zł.

Planowany deficyt w kwocie 4.366.799,24 zł pokryty miał być wolnymi środkami 3.103.799,24 zł i przychodami 2.375.000 zł. W trakcie realizacji budżetu organ stanowiący i wykonawczy dokonywali licznych zmian w planie dochodów i wydatków w wyniku czego budżet na dzień 30 czerwca 2020 r. przedstawia się następująco:

- plan dochodów 32.068.580,08 zł; w tym: bieżące 25.063.130,98 zł, majątkowe 7.005.460 zł
- plan wydatków 35.641.946,45 zł; w tym: bieżące 26.339.888,22 zł, majątkowe 9.302.058,23 zł; deficyt 3.573.355,43 zł, przychody 4.685.355,47 zł rozchody 1.112.000 zł,

2. Dochody.

Dochody gminy na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosły łącznie 13.488.914,28 zł (14.820.085,84 zł)/w dalszej części informacji w nawiasach wynik za I półrocze 2019 r./, co stanowi 42,06% planu, w tym dochody bieżące 12.819.762,68 zł i dochody majątkowe 669.151,60 zł. W porównaniu do roku poprzedniego dochody spadły o 9 %. Planowane dochody na programy i projekty z udziałem środków zagranicznych wyniosły 6.879.599,68 zł – wpływy 687.821,60 zł. Zestawienie dochodów w według źródeł zawiera załączniki 1 do informacji.

Tab.1 Dochody w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział, nazwa	Plan (po zmianach)	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty)	stopień wykonania w %
010 Rolnictwo i łowiectwo	172.733,98	172.733,98	100
630 Turystyka	200,00	0	0
700 Gospodarka mieszkaniowa	405.000	170.873,13	42,19
750 Administracja publiczna	66.878	51.127,45	76,45
751 Urzędy naczelnych organów władzy	21.760	22.616	103,93
752 Obrona narodowa	200	0	0
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek	7.521.536	3.826.824,9	50,88
758 Różne rozliczenia	6.703.318	3.837.993,25	56,98
801 Oświata i wychowanie	1.659.798	301.910,14	18,19
851 Ochrona zdrowia	32.250	0	0
852 Pomoc społeczna	303.742	173.065,18	56,98
855 Rodzina	8.873.392	3.910.660,03	44,07
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	17.261	17.261	100
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.751.850	1.002.499,22	26,72
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.332.872	1.350	0,16
RAZEM	32.068.590,98	13.488.914,28	42,06

2.1. Dochody bieżące.

Plan dochodów bieżących wynosił na dzień sprawozdawczy 25.063.130,98 zł. a ich realizacja 12.819.762,68 (14.334.367,58 zł), co stanowi 51,15 % planu. W porównaniu do roku 2019 realizacja dochodów bieżących zmniejszyła się o 10,56 %.

Wśród dochodów bieżących wyodrębnić można następujące grupy, których realizacja za I półrocze przedstawiała się następująco:

	Plan	realizacja	%
- podatki i opłaty lokalne	3.596.020 zł	2.047.691,11 zł	56,94
- dotacje	9.689.266,98 zł	4.569.621,24 zł	47,16
- subwencje	6.660.318 zł	3.836.662 zł	57,60
- udziały w PIT i CIT	4.837.216 zł	2.200.219,55 zł	45,49
- pozostałe dochody	280.310 zł	165.568,78 zł	59,07

Realizacja konkretnych źródeł dochodowych w każdej z tych grup przedstawia się następująco:

1. Podatki i opłaty lokalne

Wykonanie dochodów z podatków i opłat lokalnych przekroczyło na półrocze poziom 50% co jest zjawiskiem pozytywnym. Należy jednak mieć na uwadze, że część osób reguluje podatki z góry za cały rok.. Dobra jest realizacja dochodów przekazywanych przez urzędy skarbowe (opłata od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn). Należy spodziewać się, że na koniec roku osiągnięty dochód z tytułów podatkowych będzie bliski zakładanemu planu.

Tab.2 Wykonanie najważniejszych podatków i opłat lokalnych

Klasyfikacja budżetowa (paragraf)	Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	stopień realizacji w %
031 Podatek od nieruchomości	1.600.000	924.250,49	57,77
032 Podatek rolny	605.000	363.586,65	60,10
033 Podatek leśny	18.520	10.457,60	56,47
034 Podatek od środków transportowych	120.000	69.116,62	57,60
041 Wpływy z opłaty skarbowej	15.000	8.109	54,06
046 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8.000	11.373,40	142,17
048 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	95.000	77.063,09	81,12
049 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw (w tym płata śmieciowa)	835.000	428.887,09	51,36
050 Podatek od czynności cywilnoprawnych	200.000	104.783,51	104,78

2. Dotacje

Dotacje wpływają regularnie, zgodnie z planem i w ustawowych terminach.

Tab.3 Wykonanie wpływów z dotacji

Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	stopień realizacji w %
201 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.469.346,98	1.358.559,80	55,02
203 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	568.576	332.172,81	58,42
205 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich	327.344	102.500	31,31

206 Dotacje celowe na świadczenie wychowawcze, pomoc w wychowaniu dzieci	6.318.000	2.761.100	43,70
231 Dotacje celowe otrzymane z gminy	0	15.288,63	-
RAZEM	9.689.266,98	4.569.621,24	47,16

Otrzymane dotacje są to dotacje na zadania zlecone i własne z głównie z zakresu pomocy społecznej oraz oświaty. Z gminy Środa Śląska otrzymano dopłaty do przedszkola na kwotę 15.288,63 zł ze środków europejskich kwotę 102.500 zł na projekt edukacyjny.

3. Subwencje i udziały w PIT i CIT

Subwencje w okresie sprawozdawczym realizowane były regularnie, zgodnie z planem i w ustawowych terminach. Gmina otrzymała 2.701.336 zł subwencji oświatowej i 1.135.326 zł wyrównawczej.

Udziały w PIT nie osiągnęły na półrocze pułapu 50%. Ich realizacja jest zagrożona, gdyż wpływy są dużo niższe niż w ubiegłym roku..

Tab.4 Udziały w PIT i CIT

Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)	Dochody wykonane	stopień realizacji w %
001 Podatek dochodowy od osób fizycznych	4.817.216	2.146.692	44,56
002 Podatek dochodowy od osób prawnych	20.000	53.527,55	267,64

4. Pozostałe dochody bieżące

Wśród pozostałych dochodów zrealizowanych w pierwszej połowie 2020 r. wymienić należy: dochody z najmu i dzierżawy 88.217,57 zł, wpływy z usług 4.955,94 zł.

2.1. Dochody majątkowe.

Plan dochodów majątkowych wynosił na dzień 30 czerwca 2020 roku 7.005.460 zł. a ich realizacja 669.151,60 zł co stanowi 9,55 % planu. Z tytułu rozliczeń inwestycji w I półroczu otrzymano środki z tytułu rozliczenia oczyszczalni 585.321,60 zł. Ze sprzedaży majątku osiągnięto dochód 83.830 zł.

3. Wydatki.

Wydatki gminy w okresie sprawozdawczy wyniosły łącznie 11.752.709,36 zł (10.414.671,44 zł) co stanowi 32,97% planu, w tym wydatki bieżące 11.680.775,74 zł i wydatki majątkowe 71.933,62 zł. W porównaniu do roku poprzedniego wydatki zwiększyły się o 12,85% co jest głównie skutkiem wzrostu wydatków na świadczenia społeczne. Wydatki na programy i projekty z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (środki zagraniczne) wyniosły: 281.098,30 zł
Zestawienie wydatków według kierunków rozchodów zawiera zał. nr 2 do sprawozdania.

Tab.5 Wydatki w układzie działów klasyfikacji budżetowej

Dział, nazwa	Plan (po zmianach)	Wydatki wykonane	Stopień realizacji w %
010 Rolnictwo i łowiectwo	224.733,98	187.035,63	83,23
500 Handel	10.500	4.228	40,27
600 Transport i łączność	319.000	73.499,90	23,03
700 Gospodarka mieszkaniowa	227.800	80.500,73	35,34
710 Działalność usługowa	100.000	24.050	24,05
750 Administracja publiczna	2.951.368	1.258.563,64	42,64
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21.760	15.444,32	70,98

752 Obrona narodowa	200	0	0
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	203.500	102.136,48	50,19
757 Obsługa długu publicznego	317.407,29	86.584,62	27,28
758 Różne rozliczenia	130.000	0	0
801 Oświata i wychowanie	8.161.138,23	3.620.590,11	44,36
851 Ochrona zdrowia	337.305	29.863,13	8,85
852 Pomoc społeczna	1.172.427	482.937,17	41,19
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	253.355	122.051,13	48,17
855 Rodzina	9.132.264	4.128.757,33	45,21
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.243.928,23	899.029,84	12,41
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.177.109,73	484.703,03	11,60
926 Kultura fizyczna	343.149,99	152.534,30	44,45
RAZEM	35.641.946,45	11.752.709,36	32,97

3.1. Wydatki bieżące.

Plan wydatków bieżących wynosił na koniec I półrocza 2020 roku 26.339.888,22 zł. a ich realizacja 11.680.775,74 zł (10.076.403,33 zł), co stanowi 44,35% planu. W porównaniu do roku poprzedniego realizacja wydatków bieżących zwiększyła się o 15,92%. Wśród wydatków bieżących wyodrębnić można następujące grupy, których realizacja za I półrocze przedstawiała się następująco:

	plan	realizacja	%
- płace i pochodne	10.407.622,62 zł	4.676.424,46 zł	44,93
- świadczenia na rzecz osób fiz.	9.263.238 zł	4.415.167,39 zł	44,74
- wydatki na obsługę zadłużenia	190.000 zł	86.584,62 zł	45,57
- udzielone dotacje	989.900 zł	446.500 zł	45,11
- realizacja zadań statutowych	5.489.127,60 zł	2.056.099,27 zł	37,46

Szczegółowe wykonanie bieżących wydatków budżetowych, według działów przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 224.733,88 zł, wykonanie 187.035,63 zł tj. 83,23% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. zwrot akcyzy za paliwo rolnicze – 172.733,98 zł
2. 2% od zebranego podatku rolnego na Izby Rolnicze – 6.878,39 zł
3. wydatki na opiekę na zwierzętami - 7.423,26 zł

Dział 500 – Handel Plan 10.500 zł, wykonanie 4.428 zł tj. 42,17% planu – za zarządzanie targowiskiem.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan 196.170 zł, wykonanie 50.671,03 zł tj. 25,83% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. zajęcie pasa drogowego - drogi krajowe, powiatowe – 17.933 zł
2. naprawa dróg gminnych, kruszywo, usługi – 22.738,03 zł
3. transport publiczny – 10.000 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan 227.800 zł, wykonanie 80.500,73 zł tj. 35,34% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. opłata roczna wieczyste użytkowanie, wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów rolnych – 36.439,53 zł
2. administrowanie lokalami MUK – 17.212,29 zł
3. podatek VAT – 19.420 zł
4. koszty wycen, operatów, ogłoszeń i aktów notarialnych – 5.509,72 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan 100.000 zł, wykonanie 24.050 zł 24,05% planu. Koszty miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 2.951.368 zł, wykonanie 1.258.563,64 zł tj. 42,64% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. zadanie zlecone przez Urząd Wojewódzki /75011/ - 26.914,00 zł
2. diety radnych i sołtysów – 71.150 zł
3. wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 917.776,45 zł
4. olej opałowy, energia, woda urzędu – 6.496,59 zł
5. usługi i prowizje bankowe, licencje na programy komputerowe – 15.188,90 zł
6. przesyłki pocztowe – 15.833,50 zł
7. materiały biurowe i środki czystości – 10.384,74 zł
8. paliwo i utrzymanie samochodu – 15.537,94zł
9. obsługa informatyczna – 10.000 zł
10. obsługa prawna – 17.220 zł
11. delegacje i szkolenia – 17.017,85 zł
12. telefony i internet – 7.384,74 zł
13. różne opłaty i składki, koszty egzekucji – 18.342,45 zł
14. wydatki na promocję Gminy – 30.700,92 zł
15. zakup sprzętu komputerowego – 10.630 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państw., kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 21.760 zł, wykonanie 15.444,32 zł tj. 70,98% planu – na prowadzenie rejestru wyborców i wybory Prezydenta.

Dział 752 Obrona narodowa Plan 200,00 zł, wykonanie 0 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 182.000 zł, wykonanie 80.636,48 zł tj. 44,30% planu - wydatki na OSP.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 317.407,29 zł, wykonanie 86.584,62 zł tj. 27,28% planu - odsetki od obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia Plan 130.000,00 zł, wykonanie 0 zł – środki w ramach rezerwy.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan 8.161.138,23 zł, wykonanie 3.620.590,11 zł tj. 44,36% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. Szkoła podstawowa:

- zakup materiałów i wyposażenia (opał, środki czystości, artykuły biurowe itp.) – 69.318,88zł
- woda i energia – 15.513,73 zł,
- usługi różne (informatyk, kominiarz, poczta itp.) – 23.894,49 zł
- wynagrodzenia i pochodne 2.134.447,02 zł
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 5.522,40 zł
- pozostałe wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki) – 98.019,59 zł

2. Przedszkole:

- zakup materiałów i wyposażenia (opał, środki czystości, artykuły biurowe itp.) – 39.823,38 zł
- woda i energia 8.711,53 zł,
- usługi różne (informatyk, naprawy, poczta itp.) – 17.287,88 zł
- wynagrodzenia i pochodne 681.566,88 zł
- pozostałe wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dodatki) – 22.925,31 zł

Ponadto wydano środki na:

1. wydatki na przedszkolaki uczęszczające do przedszkola w innych gminach – 32.030,95 zł
2. dowożenie uczniów – 98.852,64 zł
3. stołówki szkolne – 75.884,62 zł
4. specjalna organizacja nauki – 168.103,58 zł
5. doszkalać nauczycieli – 3.445 zł
6. projekt edukacyjny – 110.065,81 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 182.000 zł, wykonano 29.863,13 zł tj. 16,40% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano:

1. dotacja SP ZOZ Malczyce – 7.500 zł
2. wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 22.363,13 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 1.172.427 zł, wykonano 482937,17 zł tj. 41,19% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej – 116.289,52 zł
2. składki na ubezpieczenia społeczne płacone za osoby pobierające świadczenia społeczne – 6.548,53 zł
3. świadczenia społeczne – 123.752,60 zł
4. usługi opiekuńcze – 24.013 zł
5. pozostałe wydatki /wynagrodzenia, zakup materiałów i usług, inne/ - 202.969,42 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 253.355 zł, wykonano 122.051,13 zł tj. 48,17% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano:

1. pomoc materialna dla uczniów – 32.636 zł
2. utrzymanie świetlic szkolnych – 89.415,13 zł

Dział 855 Rodzina

Plan 9.132.264 zł, wykonano 4.128.757,33 zł tj. 45,21% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. Świadczenie 500+ - 2.736.900,60 zł
2. Świadczenia rodzinne – 996.103
4. Utrzymanie żłobka – 210.707,05 zł
5. Rodziny zastępcze – 26.418,41 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 1.799.508 zł, wykonano 871.947,84 zł tj. 48,45% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. odbiór i zagospodarowanie odpadów - 433.851,36 zł
2. oczyszczanie ulic, placów - 23.748,34 zł
3. utrzymanie zieleni – 23.464,68 zł
4. oświetlenie ulic – 184.735,24 zł
5. remont urządzeń wod-kan – 133.547,45 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1.011.106,73 zł, wykonano 484.180,28 zł tj. 47,88% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. dotacja dla GOK i świetlic – 213.000 zł
2. dotacja dla biblioteki – 102.000 zł
3. pozostałe dotacje dla stowarzyszeń - 5.000 zł
4. zabezpieczenie, ekspertyza i projekt przebudowy dachu GOK – 116.236 zł

Dział 926 Kultura fizyczna

Plan 266.149,99 zł, wykonanie 152.534,3 zł, tj. 57,31% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano m.in.:

1. dotacja na kluby sportowe – 109.000 zł
2. utrzymanie obiektów sportowych – 43.534,30 zł

3.2. Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych wynosił na dzień 30 czerwca 2020 r. 9.302.058,23 zł. a ich realizacja wyniosła 71.933,62 zł co stanowi 0,77% planu. W ujęciu rzeczowym wykonano:

- przebudowa chodników 22.828,87 zł,
- zakup zestawu hydraulicznego dla OSP w Wilczkowie - 21.500 zł,
- opracowanie dokumentacji kosztorysowej kanalizacji Ruska – 3.690 zł,
- zakup traktorka kosiarki – 10.000 zł,
- rewitalizacja skweru w Malczycach – 12.900 zł,
- przebudowa wodociągu w Wilczkowie (aktualizacja kosztorysu) – 492 zł,
- budowa świetlic wiejskich – 522,75 zł

3.3. Wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

Plan i wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego przedstawia poniższa tabela.

Tab.6 Plan i wykonanie wydatków w ramach funduszu sołeckiego

paragraf, nazwa	plan	wykonanie	%
4170 wynagrodzenia bezosobowe	18.235	2.953,54	16,19
4110 Składki ZUS	343	171	49,85
4210 zakup materiałów	120.198,03	27.671,82	23,02
4300 zakup usług pozostałych	41.603,99	22.539,38	54,17
6060 Zakupy inwestycyjne	13.466,44	13.466,44	100
RAZEM	193.846,46	66.802,18	34,46

4. Dochody i wydatki z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska i opłaty śmieciowej.

Dochody i wydatki z tego tytułu ewidencjonowane są w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w kwocie 1.881,57 zł. Wydatków z tych środków w całości przeznaczono na oczyszczanie miejscowości. Z opłaty śmieciowej uzyskano dochód w kwocie 420.950,03 zł. Wydatki na utrzymanie systemu odbioru śmieci wyniosły 433.851,36 zł.

5. Należności i zobowiązania.

Należności gminy Malczyce na dzień 30 czerwca 2020 r. wynoszą:

- należności wymagalne 6.617.902,84 (5.830.213,09 zł)
- pozostałe należności 1.693.096,61 zł (1.798.113,93 zł)
- udzielone pożyczki 300.000 zł

Zobowiązania gminy na półrocze wynoszą 5.210.000 zł (6.322.000 zł) z tytułu obligacji komunalnych.

Zaległości z tytułu głównych źródeł dochodowych przedstawia wynoszą następująco:

- nieruchomości osoby prawne 4.064.316,11 zł
- nieruchomości osoby fizyczne 849.467,60 zł
- rolny osoby fizyczne 149.141,47 zł
- środki transportu 53.197,20 zł
- czynsze dzierżawne 56.230,97 zł
- opłata śmieciowa 249.827,68 zł

6. Dotacje udzielone z budżetu gminy.

W I półroczu gmina Malczyce udzieliła dotacji na łączną kwotę 436.500 zł, w tym:

1. dla jednostek sektora finansów publicznych:

- SP ZOZ – 7.500 zł
- Gminny Ośrodek Kultury 213.000 zł
- Biblioteki – 102.000 zł

2. dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

- Stowarzyszenie Sympatyków Gminy Malczyce – 4.000 zł
- Stowarzyszenie Rodziców TEAM – 1.000 zł
- kluby sportowe 109.000 zł

7. Dochody własne jednostek budżetowych.

Jednostki prowadzące rachunki do wydzielonych dochodów i finansujące z nich wydatki to: Szkoła Podstawowa i Przedszkole. Realizacja dochodów i wydatków na tych rachunkach przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie
Rozdział 80104 (przedszkola - żywienie)		
Dochody § 0670 (opłaty za wyżywienie)	195.890 zł	34.201,39 zł
Wydatki § 4220 (środki żywności)	195.890 zł	34.201,39 zł

Rozdział 80148 (stołówki szkolne - żywienie)

Dochody § 0830 (wpływy z usług)

82.850 zł

14.787,90 zł

Wydatki § 4220 (środki żywności)

82.850 zł

14.787,90 zł

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego 0 zł.

8. Realizacja zadań zleconych.

Gmina realizuje zadania administracji rządowej zlecone gminie. Na ten cel gmina otrzymuje dotacje z budżetu państwa. Realizacja tych zadań po stronie zarówno dochodów, jak i wydatków przebiega planowo, zgodnie z harmonogramami i przepisami prawa. Plan dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań zleconych przedstawiają poniższe tabele.

Tab.7 Dochody związane z realizacją zadań zleconych

dział	Nazwa działu, /zadanie zlecone/	plan	wykonanie	stopień realizacji w %
010	rolnictwo i łowiectwo /zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym/	172.733,98	172.733,98	100,00
750	administracja publiczna /USC, meldunki, dowody osobiste/	53.868	26.914	49,00
751	urzędy nacz.org. władzy /wybory i spisy wyborców/	21.760	22.616	103,00
752	obrona narodowa /zakup wyposażenia/	200,00	0	0
852	pomoc społeczna	11.742	11.742	100,00
855	rodzina	8.527.043	3.885.653,82	45,00

Tab.8 Wydatki związane z realizacją zadań zleconych

dział	nazwa	plan	wykonanie	stopień realizacji w %
010	rolnictwo i łowiectwo /zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym/	172.733,98	172.733,98	100,00
750	administracja publiczna /USC, meldunki, dowody osobiste/	45.868	26.914	58,67
751	urzędy nacz.org. władzy /wybory i spisy wyborców/	21.760	15.444,32	70,97
752	obrona narodowa /zakup wyposażenia/	200	0	0
852	pomoc społeczna	11.742	11.700	99,64
855	rodzina	8.527.043	3.883.343,08	45,54

9. Podsumowanie; wynik budżetu, przychody i rozchody.

Wynik budżetu w okresie sprawozdawczym zamknął się nadwyżką w kwocie 1.736.204,92 zł przy planowanym deficycie 3.573.355,47 zł. To efekt braku wydatków inwestycyjnych w pierwszym półroczu. Większość zaplanowanych wydatków inwestycyjnych będzie ponoszona w drugim półroczu, dlatego należy spodziewać się obniżenia nadwyżki.

Przychody wynosiły 2.385.344,47zł tytułem wolnych środków pieniężnych z rozliczeń z lat ubiegłych. Gmina nie zaciągała kredytów i pożyczek. Rozchody zrealizowano zgodnie z planem w kwocie 1.112.000 zł – w tym: wykup obligacji. Wynik operacyjny budżetu stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami jest dodatni i wynosi 1.138.986,94 zł.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

W okresie sprawozdawczym osiągnięto następujące wyniki finansowe:

wyszczególnienie	plan	wykonanie	stopień realizacji w %
dochody, w tym:	32.068.590,98	13.488.914,28	42,06
bieżące	25.063.130,98	12.819.762,68	49,18
majątkowe	7.005.460	669.151,60	9,55
wydatki, w tym	36.641.946,45	11.752.709,36	32,07
bieżące	26.339.888,22	11.680.775,74	44,34
majątkowe	9.302.058,23	71.933,62	0,77
wynik	-3.573.355,47	1.736.204,92	-

Wynik budżetu w okresie sprawozdawczym zamknął się nadwyżką w kwocie 1.736.204,92 zł. przy planowanym deficycie 3.573.355,47 zł.

Wykonanie rozchodów wyniosło 1.112.000 zł, przychodów zł w tym: z wolnych środków pieniężnych z rozliczeń z lat ubiegłych 1.112.000 zł.

Wykonanie przedsięwzięć wieloletnich przebiegała następująco:

Wydatki majątkowe:

- Stworzenie i funkcjonowanie żłobka – zakończono,
- poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła – ruszy w sierpniu
- rekultywacja wysypiska śmieci w Rusku – inwestycja rzeczowo zakończona, dopłata gminy w drugim półroczu

Wydatki bieżące:

- Stworzenie i funkcjonowanie żłobka – realizacja na bieżąco;
- utrzymanie dróg w Mazurowicach i Chomiąży, realizowane na bieżąco
- odbiór odpadów komunalnych - realizacja na bieżąco – raty miesięczne za wywóz śmieci,
- poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła – ruszy w sierpniu,
- przebudowa oświetlenia ulicznego – na bieżąco.

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosi 5,21 mln zł z tytułu emisji obligacji komunalnych. Planowane zadłużenie na koniec 2020 r. 7,51 mln zł. Zadłużenie ma być spłacane do roku 2025.

Relacja spłat zadłużenia do dochodów mieści się w granicach dopuszczalnych limitów przez cały okres prognozy tj. 2020-2025.

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 61/2020
Wójta Gminy Malczyce
z dnia 25 sierpnia 2020 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostek, o których mowa w art. 9
pkt 10 i 13 ustawy o finansach publicznych.

1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 r. GOK.
2. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 r. SP ZOZ.

Sprawozdanie z wykonania planu działalności

Gminnego Ośrodka Kultury w Malczycach

za I półrocze 2020r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY MALCZYCE
ul. Traugutta 15, 55-320 Malczyce

WPLYNEŁO
dnia: 31 -07- 2020

L. dz. 4905 Podpis..... *jm*

I. Informacja ogólna

Gmina Malczyce jest organizatorem Gminnego Ośrodka Kultury w Malczycach, w strukturze którego funkcjonują:

- o Gminna Biblioteka Publiczna w Malczycach wraz z filią w Dębicach
- o Dom Kultury w Malczycach oraz świetlice wiejskie: Chomiąża, Rachów, Wilczków, Kwietno, Dębice, Chełm, Rusko .

Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną, a jej gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje samorządowa instytucja kultury, pochodzi z dotacji podmiotowej z budżetu gminy Malczyce.

W uchwale Rady Gminy Malczyce w sprawie budżetu gminy na 2020 rok została określona kwota dotacji podmiotowych z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 729.600 złotych, w tym dla:

- o Gminnej Biblioteki Publicznej – 298.000,- zł,
- o Domu Kultury i świetlic wiejskich – 431.600,- zł

II. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej – Dział: 92116

Dział: 92116 Biblioteki	Plan 2020	Wykonanie planu za I pół.2020	%
Przychody ogółem	305.010 zł	102.326,03zł	33,55%
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	298.000 zł	102.000,00zł	34,23%
- pozostałe dotacje- Biblioteka Narodowa	6 200 zł	0 zł	0 %
- pozostałe przychody	810 zł	326,03 zł	40,25 %
w tym: - wpływy z usług	0 zł	0 zł	
Wydatki ogółem	305.010 zł	102.326,03 zł	33,55%
- wynagrodzenia ogółem	172.394 zł	66.121,49 zł	38,35%
w tym: - wynagrodzenia osobowe	163.628 zł	60.064,58 zł	36,71%
- nagrody	0 zł	0 zł	0 %
- wynagrodzenia bezosobowe	8.766 zł	6.056,91 zł	69,10%
- materiały i usługi	85.425 zł	17.914,58 zł	20,97%
w tym: - remonty bieżące	1.080 zł	0 zł	0%
- składki na ubezpieczenia społeczne	31.394 zł	13.238,69 zł	42,17%
- składki na Fundusz Pracy	4.531 zł	1.930,47 zł	42,61%
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.071 zł	0 zł	0%
- pozostałe wydatki	6.195 zł	3.120,80 zł	50,38%
- wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0 %

Na funkcjonowanie filii bibliotecznej w Dębicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Malczycach, w skład której wchodzi: czytelnia, dział dla dorosłych, dział dla dzieci. Gminna Biblioteka Publiczna w I półroczu 2020r. wykorzystwała dotację podmiotową 102.000,- zł, która stanowiła 33,44% planu rocznych przychodów biblioteki ogółem, a 34,23% rocznego planu dotacji podmiotowej. Koszty związane z realizacją podstawowej działalności statutowej zamknęły się kwotą 102.326,03zł, tj. 33,55% planu rocznego i dotyczyły m.in:

- wypłat wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń w wysokości – 75.233,74 zł, co stanowiło 24,67 % planu kosztów ogółem.

W okresie sprawozdawczym w Gminnej Bibliotece Publicznej oraz filii bibliotecznej w Dębicach zatrudnionych było 3 pracowników w wymiarze trzech pełnych etatów, w tym jeden – umowa na zastępstwo bibliotekarza.

W koszty funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej zaliczono także 1/2 kosztów wynagrodzeń pracowników administracji, tj. dyrektora, księgowej oraz pracownika gospodarczego.

Gminna Biblioteka Publiczna w roku 2019 została przeniesiona z ul. Klonowej do budynku GOK przy ul. Sienkiewicza 10A.

III. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Domu Kultury i świetlic Wiejskich – Dział: 92109

Dział: 92109 Dom Kultury, świetlice wiejskie	Plan 2020	Wykonanie planu za I pół.2020	%
Przychody ogółem	440.846 zł	215.939,89 zł	48,98%
dofinansowanie inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	431.600 zł	213.000,00 zł	49,35%
- pozostałe dotacje	0 zł	0zł	0 %
- pozostałe przychody	9.246 zł	2.939,89 zł	31,80%
w tym: - wpływy z usług	6.000 zł	2.009,89 zł	33,50%
Wydatki ogółem	440.846 zł	220.849,34zł	50,10%
- wynagrodzenia ogółem	227.860 zł	128.546,60 zł	56,41%
w tym: - wynagrodzenia osobowe	155.798 zł	88.195,72 zł	56,61%
- nagrody	0 zł	0 zł	0 %
- wynagrodzenia bezosobowe	72.062 zł	40.350,88 zł	55,99%
- materiały i usługi	162.780 zł	70.529,73zł	43,33%
w tym: - remonty bieżące	5.763 zł	0 zł	0%
- składki na ubezpieczenia społeczne	31.985 zł	15.740,16 zł	49,21%
- składki na Fundusz Pracy	3.315 zł	1.712,49 zł	51,66%
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.534 zł	1.550,26 zł	43,87%
- pozostałe wydatki	11.372 zł	2.770,10 zł	24,36%
Wydatki inwestycyjne	0 zł	0 zł	0

215.939,89 zł – ogółem przychody (48,98% planu) w tym:

213.000,00- złotych - dotacja podmiotowa z budżetu gminy, która stanowiła 49,35% planu dotacji, a 48,32 % przychodów ogółem

Wydatki dotyczące okresu sprawozdawczego zamknęły się kwotą 220.849,34zł tj. 50,10 rocznego planu kosztów ogółem, w tym:

105.648,37 zł- wypłat wynagrodzeń osobowych i pochodnych od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowę o pracę, co stanowiło 23,96 % planu kosztów ogółem.

Zatrudnienie w Gminnym Ośrodku Kultury: 6 osób (w tym 2 osoby – prac. administrac. ,1 osoba prac. gospod.), oraz 2 instruktorów GOK (1 osoba-pełny etat, 1 osoba ¾ etatu).

W przeliczeniu na etaty – 4,00 etatu (w tym 1,75 etatu – prac. administrac. 0,5 etatu prac. Gospod. 1,75 etatu – instruktorzy) .

Zatrudnienie stałe ogółem w Gminnym Ośrodku Kultury jako instytucji to:

- umowy o pracę – 8 osób (średnie zatrudnienie w przeliczeniu 7etatów),
- umowy-zlecenie opiekunek świetlic – 7 osób (czas pracy- 10 godzin w tyg.)
- umowy-zlecenie, o dzieło- instruktorów kół zainteresowań, wykonawców koncertów, artystów i innych prac zleconych

IV. Informacje dodatkowe:

W okresie sprawozdawczym Gminny Ośrodek Kultury organizował lub współorganizował imprezy kulturalne o bardzo zróżnicowanym charakterze, takie jak: Finał WOŚP, wystawy, konkursy, w m-cu styczniu występy kabaretów i artystów, seanse filmowe i bajkowe dla dzieci w sali widowiskowej GOK, która z przyczyn technicznych została wyłączona z użytkowania od 1 lutego 2020r. GOK współpracuje ze szkołami, przedszkolem, radami sołectkimi, klubami sportowymi, Domem Opieki Caritas, SSMiO. Z powodu stanu epidemii koronawirusa, zgodnie z obowiązującymi przepisami w zakresie bezpieczeństwa zdrowotnego, działalność GOK w okresie sprawozdawczym była znacznie ograniczona.

Zajęcia i koła zainteresowań w GOK :

- nauka gry na gitarze – świetlica wiejska Wilczków
- zajęcia taneczne i teatralne dla 2 grup wiekowych
- świetlica – sala gier, turniejów i zabaw dla dzieci i młodzieży
- zajęcia plastyczne dla dzieci
- zajęcia artystyczne dla młodzieży

Przy ośrodku działają:

- Chór Miłości Dwie
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Koło w Malczycach

Ośrodek używa nieodpłatnie pomieszczeń na walne zebrania:

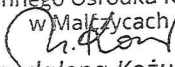
- klubów sportowych, Ochotniczej Straży Pożarnej,
- Stowarzyszenia Sympatyków Malczyc i okolic,
- wspólnot mieszkaniowych, Rady Sołectkiej i innych

IV. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
Ogółem – Dział: 92109

Dział: 92109 Dom Kultury, świetlice wiejskie	Plan 2020	Wykonanie planu za I pół.2020	%
Przychody ogółem	745.856 zł	318.265,92 zł	42,67%
dofinansowanie inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0%
- dotacja podmiotowa z budżetu gminy	729.600 zł	315.000,00 zł	43,17%
- pozostałe dotacje	6.200 zł	0 zł	0 %
- pozostałe przychody	10.056 zł	3.265,92 zł	32,48%
w tym: - wpływy z usług	6.000 zł	2.335,92 zł	38,93%
Wydatki ogółem	745.856 zł	323.175,37 zł	43,33%
- wynagrodzenia ogółem	400.254 zł	194.668,09 zł	48,64%
w tym: - wynagrodzenia osobowe	319.426 zł	148.260,30 zł	46,41%
- nagrody	0 zł	0 zł	0%
- wynagrodzenia bezosobowe	80.828 zł	46.407,79 zł	57,42%
- materiały i usługi	248.205 zł	88.444,31 zł	35,63%
w tym: - remonty bieżące	6.843 zł	0 zł	0%
- składki na ubezpieczenia społeczne	63.379 zł	28.978,85 zł	45,72%
- składki na Fundusz Pracy	7.846 zł	3.642,96 zł	46,43%
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.605 zł	1.550,26 zł	18,02%
- pozostałe wydatki	17.567 zł	5.890,90 zł	33,53%
Wydatki inwestycyjne	0 zł	0 zł	0

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Kultury,

Maria Buzalska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Malczycach

Magdalena Kożusko

Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej
ul. Traugutta 15, 320 Malczyce
Krajowy Rejestr Sądowy NIP 513 14 46 007
tel/fax 71 317 91 18

(pieczęć nagłówkowa)

URZĄD GMINY MALCZYCE
Malczyce, dn. 27.07.2020 r.
ul. Traugutta 15, 320 Malczyce

WPLYNĘŁO
dnia: 31 -07- 2020

L. dz..... Podpis.....

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W MALCZYCACH
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

I. PRZYCHODY:

Planowane przychody na rok 2020: 1.910.801,04 zł

Wykonanie planu przychodów na dzień 30.06.2020 r.: 953.330,48 zł

Plan przychodów został wykonany w 49,89%

Poz. A. 1. – Przychody z NFZ

Głównym źródłem uzyskania przychodów w SP ZOZ w Malczycach są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia. W 2020 roku jednostka miała podpisane umowy z NFZ na: Podstawową opiekę zdrowotną (POZ) i Opiekę paliatywną i hospicyjną. Z tego tytułu uzyskała przychód w wysokości 905.398,85 zł, co daje 55,30% wykonania planu dla tej grupy przychodów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na dzień 30.06.2020r. [w zł]
A.	Przychody NFZ ogółem	905.398,85
A.I	Podstawowa Opieka Zdrowotna	713.410,55
A.II	Opieka paliatywna i hospicyjna	191.988,30

Poz. A. 2. – Przychody z pozostałych usług medycznych

Są to przychody za prywatne badania laboratoryjne, prywatne konsultacje lekarskie. Na dzień 30.06.2020r. jednostka uzyskała przychód w wysokości 30.730,10 zł, co odpowiada 29,84% założonego planu. Niski poziom wykonania planu jest związany z sytuacją epidemiczną w Polsce spowodowaną rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 i wprowadzonymi obostrzeniami.

Poz. B. – Pozostałe przychody operacyjne, z tego:

1. Dotacja z Gminy Malczyce um. FIB/2/2020 z dn. 10.01.2020r. – do dnia 30.06.2020r. SP ZOZ w Malczycach otrzymał dotację w wysokości 7.500,00 zł, tj. 17,86% założonego planu.
2. Najem pomieszczeń pod gabinety lekarskie, czynsz za mieszkanie – są to przychody z tytułu wynajmu lokali pod gabinety lekarskie, czynsz za mieszkanie. Na dzień 30.06.2020r. jednostka odnotowała przychody w wysokości 8.200,00 zł, tj. 34,17% założonego planu. Niski procent wykonania planu jest skutkiem podpisanych porozumień z najemcami, zwalnających ich z opłat czynszowych za gabinety lekarskie. Zwolnienie dotyczyło okresu, za który nie mogli świadczyć działalności gospodarczej w SP ZOZ w Malczycach z powodu wprowadzonych obostrzeń (COVID-19).
3. Inne przychody operacyjne – uzyskano przychody w wysokości 850,00 zł, tj. 283,33% wykonania planu. W czerwcu 2020 roku SP ZOZ w Malczycach dołączył do programu „Polska Bezgotówkowa” i otrzymał dofinansowanie do terminala płatniczego. Płatności bezgotówkowe mogą ograniczyć rozprzestrzenianie się koronawirusa SARS-CoV-2.

Poz. C. – Przychody finansowe

Są to odsetki od salda dodatniego na rachunku bankowym – 651,53 zł (44,93% planu).

II. KOSZTY

Planowane koszty na rok 2020: 1.890.336,00 zł

Wykonanie planu kosztów na dzień 30.06.2020 r.: 891.522,55 zł

Plan kosztów został wykonany w 47,16 %

Poz. D. – Koszty działalności operacyjnej, w tym:

1. Amortyzacja – koszty amortyzacji naliczane są na koniec roku.

2. Zużycie materiałów i energii – zaplanowano koszty w wysokości 91.000,00 zł. Na dzień 30.06.2020r. koszty zużycia materiałów i energii wynoszą 50.723,51 zł, co stanowi 55,74% wykonania planu. Są to poniesione koszty na:
 - Materiały medyczne – poniesiono koszty w wysokości 16 396,51 zł (63,06% przyjętego planu). Na materiały medyczne składają się: leki, materiały opatrunkowe i diagnostyczne, sprzęt jednorazowego użytku, pozostałe materiały medyczne. Wysoki poziom kosztów jest związany z podniesieniem cen na materiały medyczne w okresie pandemii COVID-19.
 - Materiały niemedyce (w tym: remontowe, biurowe, sanitarne i inne) – poniesiono koszty w wysokości 27 313,87 zł (73,82% przyjętego planu). Wysoki poziom kosztów jest związany z podniesieniem cen na specjalistyczne środki czystości i dezynfekcyjne w okresie pandemii COVID-19.
 - Energia elektryczna, ciepła i woda – poniesiono koszty w wysokości 7.013,13 zł (25,05% przyjętego planu).

3. Usługi obce – zaplanowano koszty w wysokości 699.500,00 zł. Na dzień 30.06.2020r. koszty usług obcych wynoszą 318.827,47 zł, co stanowi 45,58% wykonania planu. W tym:
 - Medyczne (laboratoryjne, diagnostyki obrazowej, lekarze specjaliści) – poniesiono koszty w wysokości 295.178,90 zł (47,30% przyjętego planu).
 - Usługi niemedyce (remontowe, informatyczne, telekomunikacyjne i inne) – poniesiono koszty w wysokości 23.648,57 zł (31,32% przyjętego planu).

4. Podatki i opłaty – zaplanowano koszty w wysokości 4.344,00 zł. Na dzień 30.06.2020r. poniesiono koszty w wysokości 2.157,60 zł, co stanowi 49,67% wykonania planu. W tym:
 - Podatek od nieruchomości – poniesiono koszty w wysokości 2.082,00 zł (57,14% przyjętego planu).
 - Pozostałe podatki i opłaty – poniesiono koszty w wysokości 75,60 zł (10,80% planu).

5. Wynagrodzenia – zaplanowano koszty w wysokości 885.000,00 zł. Na dzień 30.06.2020r. poniesiono koszty w wysokości 427.058,54 zł, co stanowi 48,26% wykonania planu. Są to poniesione koszty na:
 - Wynagrodzenia osobowe – poniesiono koszty w wysokości 353.972,87 zł (50,93% przyjętego planu). Są to wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę.
 - Wynagrodzenia bezosobowe – poniesiono koszty w wysokości 73.085,67 zł (38,47% przyjętego planu). Są to wynagrodzenia brutto z tytułu umów cywilnoprawnych.

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – zaplanowano koszty w wysokości 142.000,00 zł. Na dzień 30.06.2020r. poniesiono koszty na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w wysokości 72.000,26 zł, co stanowi 50,70% wykonania planu. Są to poniesione koszty na:
- Ubezpieczenia społeczne – poniesiono koszty w wysokości 69.129,25 zł (50,46% przyjętego planu). Są to koszty ubezpieczeń społecznych z tytułu umów o pracę, umów cywilnoprawnych.
 - Świadczenia na rzecz pracowników – poniesiono koszty w wysokości 2.871,01 zł (57,42% przyjętego planu). Są to koszty zakup odzieży ochronnej, wody pitnej i inne koszty na rzecz pracowników.
7. Pozostałe koszty rodzajowe – poniesiono koszty w wysokości 10.834,34 zł (77,39% przyjętego planu). Są to wydatki na ubezpieczenie majątkowe, koszty związane z wykorzystaniem przez pracownika samochodu prywatnego do celów służbowych.

Poz. E. Pozostałe koszty operacyjne – poniesiono koszty w wysokości 9.904,91 zł (495,25% przyjętego planu). W skład pozostałych kosztów operacyjnych wchodzi kary umowne nałożone przez NFZ za lata 2017-2018.

Poz. F. Koszty finansowe – poniesiono koszty w wysokości 15,92 zł.

III. WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy brutto (bez kosztów amortyzacji, które planowane są na koniec roku w wysokości 52.442,00 zł), na dzień 30.06.2020r. wynosi 61.807,93 zł.

IV. PLAN INWESTYCYJNY

Plan inwestycyjny został wykonany w 43,32%.

Zadania inwestycyjne:

- Dostosowanie oświetlenia w budynku SP ZOZ w Malczycach do obowiązujących przepisów BHP – polegało na wymianie starego oświetlenia na nowoczesne oświetlenie LED, zgodnego z obowiązującymi przepisami BHP.
- Zakupiono 3 szt. negatoskopów do gabinetów lekarskich.

Ponadto prowadzone były prace remontowe rejestracji i pomieszczenia administracyjnego. Koszty remontu każdego z pomieszczeń nie przekroczyły 10 tys. zł. Zakupiono szafy na dokumentację medyczną i księgową. W maju 2020 roku SP ZOZ w Malczycach kupił specjalistyczne urządzenie do mierzenia poziomu bilirubiny.

V. STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Poniżej przedstawiono stan należności, zobowiązań i środków pieniężnych na początek 2020 roku i na koniec I półrocza 2020 roku.

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	NA DZIEŃ 01.01.2020r. [zł]	NA DZIEŃ 30.06.2020r. [zł]
1. Stan należności	135 434,51	140 097,54
2. Stan zobowiązań	62 093,66	75 291,55
3. Stan środków pieniężnych	196 133,62	242 407,65

Na dzień 30.06.2020 roku stan należności wynosi 140.097,54 zł (słownie: sto czterdzieści tysięcy dziewięćdziesiąt siedem zł 54/100),

Na dzień 30.06.2020 roku stan zobowiązań wynosi 75.291,55 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt jeden zł 55/100)

Na dzień 30.06.2020 roku stan środków pieniężnych wynosi 242.407,65 zł (słownie: dwieście czterdzieści dwa tysiące czterysta siedem zł 65/100)

VI. STAN ZATRUDNIENIA

Na dzień 30.06.2020 roku SP ZOZ w Malczycach zatrudnia 13 osób. Od 1 stycznia 2020 roku zatrudniono na umowę o pracę 1 osobę (pracownika fizjoterapii), który wcześniej pracował na podstawie umowy zlecenie.

Malczyce, dn. 27.07.2020 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Białan

.....
(Główna księgowa)

KIEROWNIK
SPZOZ w Malczycach
Mateusz Olkowski
.....
(Kierownik)

31-07-2020

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W MALCZYCACH
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.06.2020 R.

WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW	PLAN [zł]	WYKONANIE [zł]	% WYKONANIA PLANU
A. Przychody netto ze sprzedaży usług medycznych, w tym:	1 740 351,04	936 128,95	53,79
1. Przychody z NFZ:	1 637 351,04	905 398,85	55,30
- Podstawowa Opieka Zdrowotna (POZ)	1 380 000,00	713 410,55	51,70
- Opieka paliatywna i hospicyjna	257 351,04	191 988,30	74,60
2. Przychody z pozostałych usług medycznych (odpłatne badania laboratoryjne, odpłatne wizyty lekarskie)	103 000,00	30 730,10	29,84
B. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	66 000,00	16 550,00	25,08
1. Dotacja z Gminy Malczyce um. FIB/2/2020 z dn. 10.01.2020r.	42 000,00	7 500,00	17,86
2. Najem pomieszczeń pod gabinety lekarskie, czynsz za mieszkanie	24 000,00	8 200,00	34,17
3. Inne przychody operacyjne (sprzedaż usług niemedycezych)	300,00	850,00	283,33
C. Przychody finansowe (odsetki od lokaty bankowej)	1 450,00	651,53	44,93
RAZEM PRZYCHODY	1 910 801,04	953 330,48	49,89

WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW	PLAN [zł]	WYKONANIE [zł]	% WYKONANIA PLANU
D. Koszty działalności operacyjnej	1 888 286,00	881 601,72	46,69
1. Amortyzacja	52 442,00	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	91 000,00	50 723,51	55,74
- materiały medyczne	26 000,00	16 396,51	63,06
- materiały niemedyceczne (w tym: remontowe, biurowe, sanitarne i inne)	37 000,00	27 313,87	73,82
- energia elektryczna, cieplna i woda	28 000,00	7 013,13	25,05
3. Usługi obce	699 500,00	318 827,47	45,58
- medyczne (laboratoryjne, diagnostyki obrazowej, lekarze specjaliści)	624 000,00	295 178,90	47,30
- niemedyceczne (remontowe, informatyczne, telekomunikacyjne i inne)	75 500,00	23 648,57	31,32
4. Podatki i opłaty	4 344,00	2 157,60	49,67
- podatek od nieruchomości	3 644,00	2 082,00	57,14
- pozostałe podatki i opłaty	700,00	75,60	10,80
5. Wynagrodzenia	885 000,00	427 058,54	48,26
- osobowe (umowy o pracę)	695 000,00	353 972,87	50,93
- bezosobowe (umowy zlecenia, umowy o dzieło)	190 000,00	73 085,67	38,47
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 000,00	72 000,26	50,70
- ubezpieczenia społeczne	137 000,00	69 129,25	50,46
- świadczenia na rzecz pracowników	5 000,00	2 871,01	57,42
7. Pozostałe koszty rodzajowe (w tym: ubezpiec. OC, majątkowe i inne)	14 000,00	10 834,34	77,39
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	9 904,91	495,25
F. Koszty finansowe	50,00	15,92	31,84
RAZEM KOSZTY	1 890 336,00	891 522,55	47,16

WYNIK FINANSOWY	PLAN [zł]	WYKONANIE [zł]	% WYKONANIA PLANU
G. Zysk brutto	20 465,04	61 807,93	302,02
H. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
I. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
J. Zysk netto	20 465,04	61 807,93	302,02

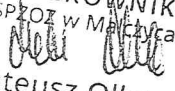
STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	NA DZIEŃ 01.01.2020r. [zł]	NA DZIEŃ 30.06.2020r. [zł]
1. Stan należności	135 434,51	140 097,54
2. Stan zobowiązań	62 093,66	75 291,55
3. Stan środków pieniężnych	196 133,62	242 407,65

Malczyce dn. 27.07.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Braun

 (Główny księgowy)

KIEROWNIK
 SPÓŁNIA W Malczycach

 Mateusz Olkowski

 (Kierownik)