

**ZARZĄDZENIE NR 811/24  
WÓJTA GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 25 marca 2024 r.

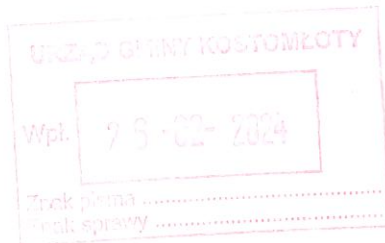
**w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach za 2023 r., informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kostomłotach za 2023 r. oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach za 2023 r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz.1270 ze zm.), Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

**§ 1.** Przedstawić Radzie Gminy Kostomłoty i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu:

- 1) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach za 2023 r. stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kostomłotach za 2023 r. stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach za 2023 r. stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KOSTOMŁOTACH ZA 2023R.

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach działa na podstawie aktu o jego utworzeniu, statutu nadanego przez organizatora oraz regulaminu organizacyjnego. Posiada osobowość prawną, a jego gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej na działalność statutową. Kwota dotacji podmiotowej dla GOK wynosiła 600 000,00 zł. Pozostałe wpływy to przychody własne z umów najmu pomieszczeń, z nauki gry na instrumentach, zwrotu za zużyty opał przez Bank Spółdzielczy w Kostomłotach oraz zużyty opał i energię elektryczną przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Kostomłotach, pokrycia amortyzacji oraz inne przychody.

### PRZYCHODY I KOSZTY PONIESIONE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM GMINNY OŚRODEK KULTURY W KOSTOMŁOTACH

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                                                                            | PLAN PO<br>ZMIANACH NA<br>2023r. | WYKONANIE<br>PLANU | % WYKONANIA   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------|
| <b>I. PRZYCHODY OGÓŁEM</b>                                                                                  | <b>701 400,00</b>                | <b>701 260,74</b>  | <b>99,98</b>  |
| 1. Dotacja z budżetu gminy                                                                                  | 600 000,00                       | 600 000,00         | 100,00        |
| 2. Przychody własne:                                                                                        | 84 400,00                        | 84 274,11          | 99,85         |
| - wpływ z nauki gry na instrumentach, wynajem pomieszczeń, zwrot za zużyty opał przez BS K-ty oraz GBP K-ty | 59 600,00                        | 59 524,11          | 99,87         |
| - darowizny pieniężne                                                                                       | 24 800,00                        | 24 750,00          | 99,80         |
| 3. Przychody przyszłych okresów                                                                             | 17 000,00                        | 16 986,63          | 99,92         |
| <b>II. KOSZTY OGÓŁEM</b>                                                                                    | <b>701 400,00</b>                | <b>701 652,77</b>  | <b>100,04</b> |
| 1. Wynagrodzenia i pochodne                                                                                 | 376 750,00                       | 376 575,75         | 99,95         |
| - wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                         | 178 500,00                       | 178 443,85         | 99,97         |
| - wynagrodzenia bezosobowe                                                                                  | 153 100,00                       | 153 089,60         | 99,99         |
| - składki na ubezpieczenia społeczne                                                                        | 42 200,00                        | 42 108,77          | 99,78         |
| - składki na Fundusz Pracy                                                                                  | 2 950,00                         | 2 933,53           | 99,44         |
| 2. Pozostałe koszty                                                                                         | 307 650,00                       | 308 090,39         | 100,14        |
| - zakup materiałów i wyposażenia                                                                            | 97 400,00                        | 97 352,29          | 99,95         |
| - zakup energii, woda i ścieki                                                                              | 7 800,00                         | 7 734,21           | 99,16         |
| - zakup usług pozostałych                                                                                   | 160 070,00                       | 160 882,13         | 100,51        |
| - zakup usług dostępu do sieci Internet                                                                     | 1 000,00                         | 959,40             | 95,94         |
| - usługi telekomunikacyjne                                                                                  | 2 900,00                         | 2 881,36           | 99,36         |
| - koszty podróży służbowych                                                                                 | 3 200,00                         | 3 167,02           | 98,97         |
| - różne opłaty i składki                                                                                    | 4 350,00                         | 4 312,71           | 99,14         |

|                                                            |                  |                  |              |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| - odpis na ZFŚS                                            | 6 900,00         | 6 846,04         | 99,22        |
| - opłata za gosp. odpadami komunalnymi                     | 1 950,00         | 1 929,60         | 98,95        |
| - szkolenia pracowników                                    | 780,00           | 779,00           | 99,87        |
| - nagrody o charakterze szczególnym                        | 21 300,00        | 21 246,63        | 99,75        |
| <b>3. Amortyzacja</b>                                      | <b>17 000,00</b> | <b>16 986,63</b> | <b>99,92</b> |
| - amortyzacja środków trwałych i wartości niem. i prawnych | 17 000,00        | 16 986,63        | 99,92        |

### Informacja o stanie należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2023r.:

| WYSZCZEGÓLNIENIE          | STAN NA DZIEŃ<br>31.12.2023r. |
|---------------------------|-------------------------------|
| 1. Należności wymagalne   | 0,00                          |
| 2. Zobowiązania wymagalne | 0,00                          |

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach na koniec 2023r. nie posiadał należności oraz zobowiązań wymagalnych.

### Informacje o stanie należności i zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2023r.:

| WYSZCZEGÓLNIENIE             | STAN NA DZIEŃ<br>31.12.2023r. |
|------------------------------|-------------------------------|
| 1. Należności niewymagalne   | 0,00                          |
| 2. Zobowiązania niewymagalne | 306,82                        |

Zobowiązania niewymagalne na koniec 2023r. dotyczą zobowiązań wobec dostawców.

### Informacja o stanie środków pieniężnych na rachunku bankowym na 31.12.2023r.:

| WYSZCZEGÓLNIENIE        | STAN NA DZIEŃ<br>31.12.2023r. |
|-------------------------|-------------------------------|
| 1. Na rachunku bankowym | 44 389,59                     |

## DZ. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

### Rozdział 92109 Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby

Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach świadczy usługi z zakresu nauki gry na instrumentach i wynajmu pomieszczeń. Ceny za świadczone usługi ustalane są w formie stawki godzinowej ustalanej z instruktorami, z którymi zawierane są umowy o dzieło. Wynajem pomieszczeń- stawka ustalana jest na okres miesięcy. Do ustalania stawki przyjęto ponoszone koszty na eksploatację wynajmu pomieszczeń.

**Przychody osiągnięte w 2023r. przez Gminny Ośrodek Kultury na łączną kwotę 701 260,74 zł przedstawiają się następująco:**

- Dotacja z budżetu gminy na kwotę **600 000,00 zł.**
- Przychody własne w kwocie **59 524,11 zł**, w tym: nauka gry na instrumentach, wynajem pomieszczeń, zwrot za zużyty opał przez Bank Spółdzielczy Oleśnica oddział Kostomłotach oraz zwrot za zużyty opał i energię przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Kostomłotach.
- Darowizny pieniężne od sponsorów w kwocie **24 750,00 zł** z przeznaczeniem na organizację dożynek gminnych, przeglądu kapel ludowych „Kostomłocka nuta” oraz na organizację zajęć wakacyjnych dla dzieci z gminy Kostomłoty.
- Przychody przyszłych okresów z rozliczenia amortyzacji środków trwałych z dotacji celowych na inwestycje w kwocie **16 986,63 zł.**

**Koszty poniesione w 2023r. przez Gminny Ośrodek Kultury:**

Wydatkowano kwotę **701 652,77 zł** w tym:

- Wynagrodzenia osobowe na kwotę **178 443,85 zł**, w ramach tych środków wypłacono wynagrodzenia osobowe pracowników GOK oraz nagrody z okazji „Dnia Działacza Kultury”
- Wynagrodzenia bezosobowe na kwotę **153 089,60 zł-** w ramach tych środków opłacono pracownika gospodarczego, konserwatora, palacza zatrudnionego na sezon grzewczy, instruktorów nauki gry na instrumentach, instruktora kółka teatralnego, opiekuna świetlicy w Osieku, instruktora oraz członków kapeli „Kostomłocianie”.
- Pochodne od wynagrodzeń na kwotę **45 042,30 zł** (składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy).
- Zakup materiałów i wyposażenia na kwotę **97 352,29 zł-** w ramach tych środków zakupiono opał do Gminnego Ośrodka Kultury, środki czystości, artykuły spożywcze, dekoracyjne, materiały do drobnych napraw i remontów, upominki dla uczestników konkursów plastycznych organizowanych przez GOK, materiały biurowe, materiały do prac z dziećmi w świetlicach w Osieku oraz w Świdnicy Polskiej oraz zakupiono materiały potrzebne na warsztaty: szydełkowania, makramy, kreatywno-techniczne, plastyczne.
- Koszty energii, wody i ścieków na kwotę **7 734,21 zł.**
- Zakup usług pozostałych na kwotę **160 882,13 zł-** w ramach tych środków opłacono usługi związane z organizacją imprez kulturalnych (m.in. organizacja dożynek gminnych, przegląd zespołów ludowych „Kostomłocka Nuta”), usługi informatyczne, kominiarskie, teatralne, warsztaty dla dzieci w czasie wakacji, opłacono zajęcia taneczne dla dzieci, usługi związane z pełnieniem funkcji inspektora ochrony danych osobowych oraz usługi transportowe (transport kapeli na przeglądy oraz inne imprezy na terenie gminy Kostomłoty, transport dzieci z terenu gminy na spektakle teatralne

odbywające się w GOK oraz na wycieczki organizowane w czasie ferii letnich i zimowych).

- Opłaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet na kwotę **959,40 zł**- w ramach tych środków zapłacono za utrzymanie łącza internetowego w GOK Kostomłoty.
- Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych na kwotę **2 881,36 zł**.
- Podróże służbowe na kwotę **3 167,02 zł**, w ramach tej kwoty zostały wypłacone delegacje pracowników oraz ryczałt na samochód dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury.
- Odpis na ZFŚS w kwotę **6 846,04 zł**.
- Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę **1 929,60 zł**.
- Podatki i opłaty na kwotę **4 312,71 zł**, w ramach tej kwoty zapłacono ubezpieczenie mienia GOK, ubezpieczenie większych imprez oraz opłatę za abonament RTV.
- Szkolenia pracowników na kwotę **779,00 zł**.
- Nagrody o charakterze szczególnym na kwotę **21 246,63 zł**- w ramach tych środków wypłacono nagrody za udział w konkursie na najładniejszą „Palmę Wielkanocną”, „Stoisko Wielkanocne”, „Wieniec Dożynkowy” oraz „Stoisko Dożynkowe”.
- Naliczono amortyzację roczną budynku GOK, kotła C.O oraz namiotów bankietowych na łączną kwotę **16 986,63 zł**.

**Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach zgodnie z działalnością statutową w 2023r. zorganizował, współorganizował ważniejsze imprezy, konkursy, wydarzenia takie jak:**

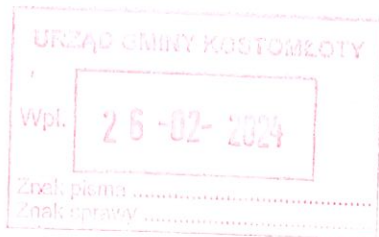
- 31 Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy.
- Dzień Babcia i Dziadka z Gminną Radą Seniorów oraz z Dziennym Domen Seniora z Osieka w GOK.
- Ferie z GOK-iem- warsztaty tworzenia biżuterii, tworzenia obrazków z koralików Pyssla, tworzenia biżuterii, kreatywne warsztaty plastyczne.
- Konkurs dla dzieci i młodzieży pt. „Moja Walentynka”.
- Dzień Kobiet w GOK- występ Kapeli „Kostomłocianie” oraz słodki poczęstunek.
- Dzień Kobiet w Bibliotece w Osieku- warsztaty z makramy i szydełkowania oraz słodki poczęstunek.
- Konkurs wielkanocny na najładniejszą Palmę Wielkanocą i najładniejsze stoisko wielkanocne.
- Konkurs na ozdobę wielkanocną dla dzieci i młodzieży.
- Kostomłocki Jarmark Wielkanocny w Mieczkowie.
- Gminny Turniej Szachowo-Warcabowy w Piersnie.
- Obchody Konstytucji 3 Maja w Piotrowicach.
- Konkurs dla dzieci i młodzieży pt. „Kwiatki na Dzień Matki”.

- Wystawa malarstwa Joanny Gąsiorowskiej pt. „Matka- kobieta o wielu twarzach”.
- Dzień Matki w GOK- występy artystyczne grup tanecznych, występy solistek oraz słodki poczęstunek.
- Dzień Dziecka organizowany przez GOK wraz z Radą Solecką- dmuchańce, gry i zabawy, kącik manualny, malowanie twarzy, tatuaże.
- Współorganizacja pikników rodzinnych w miejscowościach: Piesno, Chmielów i Lisowice.
- Konkurs dla Seniorów pt. „Najciekawsze nakrycie głowy”.
- Gminny Dzień Seniora w Osieku.
- Konkurs na najładniejszy Wieniec Dożynkowy i najładniejsze stoisko dożynkowe.
- Wakacje z GOK-iem i Biblioteką- wyjazdy na basen, do kina, do papugarni, parku dinozaurów, sadów Lutynia, elektroniczne bitwy wodne, warsztaty z robotyki i programowania, zajęcia taneczne, teatralne i sportowe.
- Dożynki Gminne w Mieczkowie połączone z przeglądem Kapel Ludowych „Kostomłocka Nuta”.
- Konkurs dla dzieci i młodzieży pt. „Barwy Jesieni”.
- Spektakl „Dziady” cz. II wystawiony przez uczniów klasy VII Szkoły Podstawowej w Kostomłotach w GOK.
- Konkurs plastyczny dla dzieci i młodzieży pt. „Miś z ulubionej bajki”.
- Współorganizacja pikniku ekologicznego wraz ze Szkołą Podstawową w Kostomłotach.
- Narodowe Święto Niepodległości.
- Konkurs na najpiękniejszą Ozdobę Bożonarodzeniową.
- Warsztaty z makramy dla dzieci i dorosłych w GOK.
- Kostomłocki Jarmark Mikołajkowy- stoiska ze świątecznymi przysmakami i rękodziełem, kolędy w wykonaniu Kapeli „Kostomłocianie”, spektakl pt. „Czerwony Kapturek”, rozdanie prezentów przez Mikołaja.

Wynik finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach za 2023r. zamyka się stratą w kwocie **-392,03 zł.**







## ***SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOSTOMŁOTACH ZA 2023R.***

Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach działa na podstawie aktu o jej utworzeniu i statutu nadanego przez organizatora. Posiada osobowość prawną. Środki jakimi dysponuje pochodzą z dotacji podmiotowej na działalność statutową oraz dotacji z Ministerstwa Kultury na zakup nowości wydawniczych. Kwota dotacji z UG wynosiła 209 915,03 zł, natomiast kwota dotacji z Ministerstwa Kultury wynosiła 5 385,00 zł.

### **PRZYCHODY I KOSZTY PONIESIONE W ROKU 2023R. GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KOSTOMŁOTACH**

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                                         | PLAN PO ZMIANACH<br>NA 2023R. | WYKONANIE PLANU<br>ZA 2023R. | %<br>WYKONANIA |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------|
| <b>I. PRZYCHODY</b>                                                      | <b>215 385,00</b>             | <b>215 300,03</b>            | <b>99,96</b>   |
| 1. Dotacja z budżetu gminy                                               | 210 000,00                    | 209 915,03                   | 99,96          |
| 2. Dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury i<br>Dziedzictwa Narodowego | 5 385,00                      | 5 385,00                     | 100,00         |
| <b>II. KOSZTY</b>                                                        | <b>215 385,00</b>             | <b>215 300,03</b>            | <b>99,96</b>   |
| <b>1. Wynagrodzenia i pochodne</b>                                       | <b>156 636,77</b>             | <b>156 636,77</b>            | <b>100,00</b>  |
| - ze stosunku pracy                                                      | 129 666,30                    | 129 666,30                   | 100,00         |
| - umowy zlecenia i dzieło                                                | 1 500,00                      | 1 500,00                     | 100,00         |
| - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz<br>Pracy                  | 25 470,47                     | 25 470,47                    | 100,00         |
| <b>2. Pozostałe koszty</b>                                               | <b>58 748,23</b>              | <b>58 663,26</b>             | <b>99,86</b>   |
| - zakup materiałów i wyposażenia                                         | 17 605,92                     | 17 520,95                    | 99,52          |
| - zakup książek                                                          | 15 472,66                     | 15 472,66                    | 100,00         |
| - zakup energii, woda i ścieki                                           | 789,94                        | 789,94                       | 100,00         |
| - usługi medyczne                                                        | 430,00                        | 430,00                       | 100,00         |
| - usługi pozostałe                                                       | 13 821,21                     | 13 821,21                    | 100,00         |
| - usługi dostępu do sieci Internet                                       | 867,47                        | 867,47                       | 100,00         |
| - usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i<br>komórkowej        | 589,67                        | 589,67                       | 100,00         |
| - koszty podróży służbowych                                              | 1 071,80                      | 1 071,80                     | 100,00         |
| - odpis na ZFŚS                                                          | 5 216,91                      | 5 216,91                     | 100,00         |
| - opłata za gosp. odpadami komunalnymi                                   | 1 929,60                      | 1 929,60                     | 100,00         |
| - różne opłaty i składki                                                 | 673,05                        | 673,05                       | 100,00         |
| - szkolenia pracowników                                                  | 280,00                        | 280,00                       | 100,00         |



**Informacja o stanie należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2023r.:**

| <b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>   | <b>STAN NA DZIEŃ<br/>31.12.2023r.</b> |
|---------------------------|---------------------------------------|
| 1. Należności wymagalne   | 0,00                                  |
| 2. Zobowiązania wymagalne | 0,00                                  |

**Informacja o stanie należności i zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2023r.:**

| <b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>      | <b>STAN NA DZIEŃ<br/>31.12.2023r.</b> |
|------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Należności niewymagalne   | 0,00                                  |
| 2. Zobowiązania niewymagalne | 0,00                                  |

Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach na dzień 31.12.2023r. nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych oraz należności i zobowiązań niewymagalnych.

**Informacja o stanie środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2023r.:**

| <b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b> | <b>STAN NA DZIEŃ<br/>31.12.2023r.</b> |
|-------------------------|---------------------------------------|
| 1. Na rachunku bankowym | 99,07                                 |

**Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach w okresie od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. uzyskała przychody w kwocie 215 300,03 zł w tym:**

- Dotacja podmiotowa z budżetu gminy w kwocie **209 915,03 zł**.
- Dotacja z Ministerstwa Kultury na zakup nowości wydawniczych w kwocie **5 385,00 zł**.

**Gminna Biblioteka Publiczna w Kostomłotach w okresie 01.01.2023r. do 31.12.2023r. poniosła koszty z tytułu:**

- Wynagrodzenia osobowe na kwotę **129 666,30 zł**- w ramach tych środków wypłacono wynagrodzenia osobowe pracownikom oraz nagrody z okazji „Dnia Bibliotekarza”.
- Wynagrodzenia bezosobowe na kwotę **1 500,00 zł** - w ramach tych środków zapłacono umowę zlecenie za prowadzenie w bibliotekach warsztatów plastycznych „Kostomłockie Bajanie”.
- Pochodne od wynagrodzeń na kwotę **25 470,47 zł** (składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy).
- Zakup materiałów i wyposażenia na kwotę **17 520,95 zł**- w ramach tych środków dokonano zwrotu za zużyty opał zgodnie z obciążeniem przez Gminny Ośrodek Kultury w Kostomłotach, zakupiono środki czystości, materiały do pracy

w bibliotekach w Kostomłotach, w Osieku i w Karczycach oraz materiały potrzebne do przygotowania warsztatów plastyczno-literackich „Kostomłockie Bajanie”. Zakupiono również dwa fotele do biblioteki w Kostomłotach oraz odkurzacz do biblioteki w Osieku i w Karczycach.

- Zakup książek na kwotę **15 472,66 zł** (w tym 5 385,00 zł dotacja podmiotowa z Ministerstwa Kultury, pozostała kwota to środki własne)- w ramach tych środków uzupełniono księgozbiór w bibliotekach o nowości wydawnicze dla bibliotek.
- Zakup energii, woda i ścieki na kwotę **789,94 zł**- w ramach tych środków dokonano zwrotu za zużytą energię elektryczną zgodnie z obciążeniem Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach (dot. biblioteki w Kostomłotach).
- Zakup usług medycznych na kwotę **430,00 zł**.
- Zakup usług pozostałych na kwotę **13 821,21 zł**- opłacono usługi informatyczne, usługi związane z pełnieniem funkcji inspektora ochrony danych osobowych, zapłacono również za montaż nowych opraw oświetlenia w bibliotece w Kostomłotach oraz za naprawę i przegląd instalacji elektrycznej w bibliotece w Osieku.
- Zakup usług dostępu do sieci Internet w bibliotece w Karczycach na kwotę **867,47 zł**.
- Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych na kwotę **589,67 zł**, w tym opłata za rozmowy telefoniczne w bibliotece w Kostomłotach.
- Koszty podróży służbowych (delegacje) na **1 071,80 zł**.
- Odpis na ZFŚS na kwotę **5 216,91 zł**.
- Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę **1 929,60 zł**.
- Podatki i opłaty na kwotę **673,05 zł**, w ramach tej kwoty zapłacono ubezpieczenie mienia GBP.
- Szkolenia pracowników na kwotę **280,00 zł**.

Wynik finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej na koniec 2023r. wynosi **0,00 zł**.



ZAKŁAD USŁUG  
MEDYCZNYCH  
W KOSTOMŁOTACH

**Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach**  
ul. Szpitalna 13 55-311 Kostomłoty  
tel/fax +48 71 3170205, 3170289 ; e-mail: zum\_kostomloty@go2.pl  
NIP 913-14-47-930 REGON 930105785  
www.zum-kostomloty.pl

**Sprawozdanie**  
**Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach**  
**z wykonania planu finansowo – rzeczowego**  
**za 2023 r.**

**Podstawa prawna :** art. 265 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych  
(Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872. )

- I. Zestawienie przychodów tab. nr 1
- II. Zestawienie kosztów tab. nr 2
- III. Środki trwałe
- IV. Należności i inwestycje krótkoterminowe
- V. Zobowiązania krótkoterminowe
- VI. Zobowiązania długoterminowe
- VII. Działalność medyczna
- VIII. Informacja o stanie należności tab. nr 3
- IX. Informacja o stanie zobowiązań tab. nr 4

|                                                                                                                                                                                 |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b><u>1. Przychody ogółem :</u></b>                                                                                                                                             | <b>2 207 069,30 zł</b> |
| 1. Sprzedaż usług medycznych na rzecz NFZ Oddział Wrocław                                                                                                                       | 2 000 157,16 zł        |
| 2. Sprzedaż odpłatnych usług medycznych w tym: badania z medycyny pracy,<br>wynajem pomieszczeń, diagnostyka – laboratorium,<br>świadczenia rehabilitacyjne - niekontraktowane, | 93 109,00 zł           |
| 3. Dotacja do zadania :                                                                                                                                                         |                        |
| "Rehabilitacja lecznicza mieszkańców Gminy Kostomłoty"                                                                                                                          | 60 940,00 zł           |
| 4. Odpisy amortyzacyjne przyszłych okresów                                                                                                                                      | 41 541,39 zł           |
| 5. Darowizny                                                                                                                                                                    | 11 321,75 zł           |

W 2023 r. do 2022 r. przychody ogółem zakładu wzrosły o 8,82 % = 179 tys. zł, z tytułu sprzedaży usług na rzecz NFZ – zostały rozliczone nadwykonania za 2023 r., a także sprzedaży odpłatnych usług medycznych – badania diagnostyczne.

## Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach

ul. Szpitalna 13 55-311 Kostomłoty

tel/fax +48 71 3170205, 3170289 ; e-mail: zum\_kostomloty@go2.pl

ZAKŁAD USŁUG  
MEDYCZNYCH  
W KOSTOMŁOTACH

NIP 913-14-47-930 REGON 930105785

www.zum-kostomloty.pl

---

|                                              |                        |
|----------------------------------------------|------------------------|
| <b><u>II. Koszty ogółem</u></b>              | <b>2 219 519,07 zł</b> |
| 1. Koszty rodzajowe działalności podstawowej | 2 205 509,43 zł        |
| 2. Koszty pozostałe                          | 837,56 zł              |
| 3. Koszty finansowe – odsetki                | 13 172,08 zł           |

W 2023 r. do 2022 r. koszty ogółem zakładu wzrosły o 11,23 % = 224 tys. zł, głównie koszty usług medycznych tj. badania diagnostyczne, laboratoryjne a także koszty wynagrodzeń oraz pochodne w związku z wzrostem wynagrodzeń pracowników medycznych zgodnie z Ustawą z dnia 26 maja 2022 o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 r., poz. 1352).

Działalność finansowa za 2023 r. zamyka się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości - 12 449,77 zł.

### **III. Rzeczowe aktywa trwałe** stan na 31.12.23 r.                      **wartość netto**                      **1 504 350,46 zł**

Środki w budowie – w grudniu zakupiono do rehabilitacji urządzenie do masażu wirowego kończyn dolnych o wartości 15 152,80 złotych, montaż urządzenia nastąpi w styczniu.

|                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| <b><u>IV. Należności i inwestycje krótkoterminowe</u></b> | <b>317 763,82 zł</b> |
| 1. Należności z NFZ                                       | 189 477,41 zł        |
| 2. Pozostałe należności                                   | 2 358,00 zł          |
| 3. Środki na rachunku bankowym                            | 125 928,41 zł        |

|                                               |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| <b><u>V. Zobowiązania krótkoterminowe</u></b> | <b>72 516,48 zł</b> |
| 1. ZUS                                        | 22 408,14 zł        |
| 2. Podatki                                    | 14 573,00 zł        |
| 3. Dostawcy                                   | 35 535,34 zł        |

|                                               |                      |
|-----------------------------------------------|----------------------|
| <b><u>VI. Zobowiązania długoterminowe</u></b> | <b>295 169,48 zł</b> |
| 1. Kredyt w Banku Spółdzielczym               | 116 569,48 zł        |
| 2. Pożyczka z Gminy Kostomłoty                | 178 600,00 zł        |

Splata zobowiązań następuje w latach 2024 – 2029.

## VII. Działalność medyczna

W 2023 Zakład Usług Medycznych w Kostomłotach posiadał zawarte umowy z NFZ w rodzajach świadczeń zdrowotnych :

1. podstawowa opieka zdrowotna,
2. ambulatoryjna opieka specjalistyczna  
- poradnia reumatologiczna,
3. rehabilitacja medyczna,

Udzielono ogółem

54 957 porad/zabiegów

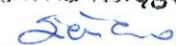
w tym:

1. poradnia internistyczna  
w tym: - wizyty domowe
2. szczepienie przeciw COVID19
3. poradnia pediatria
4. poradnie specjalistyczne (reumatolog)
5. gabinety rehabilitacyjne
6. rehabilitacja mieszkańców gminy
7. medycyna pracy

15 717 porad  
106 porad  
135 szczepień  
5 606 porad  
1 296 porad  
22 237 zabiegów  
9 910 zabiegów  
56 porad

Kostomłoty, dnia 23.02.2024

**DYREKTOR**  
**Zakładu Usług Medycznych**  
**w Kostomłotach**  
  
**Dominika Klementowska**

Główna Księgowa  
  
Katarzyna Sieńko

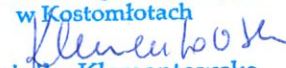


Sprawozdanie finansowe  
Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach  
Za 2023 rok

Zestawienie przychodów i kosztów

Tabela nr 1

| PRZYCHODY |                                                        |                     |                     |                  |                  |       |
|-----------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------|
| Lp.       | WYSZCZEGÓLNIENIE                                       | PLAN 2023<br>(zł)   | Wykonanie<br>(zł)   | Wykonanie<br>(%) | 2023/2022<br>(%) | Uwagi |
| 1         | 2                                                      | 3                   | 5                   | 6                |                  | 7     |
| 1.        | <b>PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:</b>                         | <b>1 828 400,00</b> | <b>2 000 157,16</b> | <b>109,39</b>    | <b>114,70</b>    |       |
|           | usługi medyczne POZ                                    | 1 464 600,00        | 1 521 905,13        | 103,91           | 109,94           |       |
|           | usługi medyczne -porady specjalistyczne                | 119 900,00          | 201 251,03          | 167,85           | 166,67           |       |
|           | usługi medyczne -świadczenia rehabilitacyjne           | 243 900,00          | 277 001,00          | 113,57           | 116,01           |       |
| 2.        | <b>POZOSTAŁE PRZYCHODY WŁASNE w tym:</b>               | <b>81 260,00</b>    | <b>93 109,00</b>    | <b>114,58</b>    | <b>132,18</b>    |       |
|           | usługi medycyny pracy                                  | 4 100,00            | 4 120,00            | 100,49           | 118,05           |       |
|           | wynajem pomieszczeń                                    | 31 200,00           | 31 200,00           | 100,00           | 126,32           |       |
|           | świadczenia rehabilitacyjne bez. Kont.                 | 9 000,00            | 7 715,00            | 85,72            | 108,95           |       |
|           | diagnostyka                                            | 36 960,00           | 50 074,00           | 135,48           | 142,38           |       |
|           | <b>Razem przychody z działalności podstawowej</b>      | <b>1 909 660,00</b> | <b>2 093 266,16</b> | <b>109,61</b>    | <b>115,38</b>    |       |
| 3.        | <b>DOTACJA do zadania</b>                              | <b>60 940,00</b>    | <b>60 940,00</b>    | <b>100,00</b>    | <b>102,50</b>    |       |
|           | "Rehabilitacja lecznicza mieszkańców gminy Kostomłoty" | 60 940,00           | 60 940,00           | 100,00           | 102,50           |       |
| 4.        | <b>POZOSTAŁE PRZYCHODY</b>                             | <b>42 600,00</b>    | <b>52 863,14</b>    | <b>124,09</b>    |                  |       |
|           | równowartość odpisów amortyzacyjnych                   | 41 600,00           | 41 541,39           | 99,86            | 70,25            |       |
|           | darowizny                                              | 0,00                | 11 321,75           | 0,00             |                  |       |
|           | inne przychody                                         | 1 000,00            | 0,00                | 0,00             |                  |       |
|           | <b>OGÓŁEM</b>                                          | <b>2 013 200,00</b> | <b>2 207 069,30</b> | <b>109,63</b>    | <b>108,82</b>    |       |

DYREKTOR  
Zakładu Usług Medycznych  
w Kostomłotach  
  
Dominika Klementowska

Główna Księgowa  
  
Katarzyna Sieńko

Tabela nr 2

| II  | KOSZTY w/g RODZAJÓW                            |                     |                     |                  |                  |       |
|-----|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|-------|
| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE                               | PLAN 2023<br>(zł)   | Wykonanie<br>(zł)   | Wykonanie<br>(%) | 2023/2022<br>(%) | UWAGI |
| 1.  | <b>MATERIAŁY w tym:</b>                        | <b>107 100,00</b>   | <b>106 922,45</b>   | <b>99,83</b>     | <b>81,73</b>     |       |
|     | leki, produkty medyczne                        | 10 950,00           | 10 907,70           | 99,61            | 95,89            |       |
|     | materiały pomocnicze-medyczne                  | 11 650,00           | 11 628,40           | 99,81            | 105,62           |       |
|     | woda, ścieki                                   | 2 850,00            | 2 814,56            | 98,76            | 94,80            |       |
|     | materiały-części zamienne                      | 1 150,00            | 1 145,40            | 99,60            | 41,86            |       |
|     | energia, opał                                  | 64 150,00           | 64 124,80           | 99,96            | 71,25            |       |
|     | pozostałe materiały                            | 16 350,00           | 16 301,59           | 99,70            | 128,04           |       |
| 2.  | <b>USŁUGI OBCE w tym:</b>                      | <b>316 700,00</b>   | <b>388 556,52</b>   | <b>122,69</b>    | <b>139,22</b>    |       |
|     | medyczne własne                                | 100 000,00          | 153 720,70          | 153,72           | 179,50           |       |
|     | medyczne obce                                  | 159 950,00          | 178 173,63          | 111,39           | 125,71           |       |
|     | remonty i naprawa sprzętu                      | 12 200,00           | 12 151,01           | 99,60            | 66,37            |       |
|     | pozostałe usługi                               | 44 550,00           | 44 511,18           | 99,91            | 133,22           |       |
| 3.  | <b>PODATKI I OPŁATY</b>                        | <b>12 250,00</b>    | <b>12 238,00</b>    | <b>99,90</b>     | <b>111,30</b>    |       |
| 4.  | <b>WYNAGRODZENIA</b>                           | <b>1 288 300,00</b> | <b>1 401 307,08</b> | <b>108,77</b>    | <b>114,28</b>    |       |
|     | ze stosunku pracy w tym :                      | 1 036 300,00        | 1 159 676,98        | 111,91           | 117,50           |       |
|     | - zasiłki chorobowe                            |                     | 1 068,81            |                  |                  |       |
|     | - nagrody jubileuszowe                         |                     | 41 400,00           |                  |                  |       |
|     | - nagroda uznaniowa                            |                     | 5 000,00            |                  |                  |       |
|     | umowy zlecenia                                 | 252 000,00          | 241 630,10          | 95,88            | 101,00           |       |
| 5.  | <b>ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE w tym:</b>          | <b>210 050,00</b>   | <b>231 074,03</b>   | <b>110,01</b>    | <b>114,90</b>    |       |
|     | składka ZUS pracodawca                         | 186 500,00          | 205 617,84          | 110,25           | 115,77           |       |
|     | składka FP                                     | 23 500,00           | 25 421,27           | 108,18           | 113,63           |       |
|     | pozostałe świadczenia                          | 50,00               | 34,92               | 69,84            | 3,09             |       |
| 6.  | <b>AMORTYZACJA</b>                             | <b>54 100,00</b>    | <b>54 010,31</b>    | <b>99,83</b>     | <b>72,92</b>     |       |
| 7.  | <b>POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE w tym:</b>       | <b>11 500,00</b>    | <b>11 401,04</b>    | <b>99,14</b>     | <b>135,28</b>    |       |
|     | ubezpieczenia majątkowe i OC                   | 9 300,00            | 9 260,00            | 99,57            | 135,80           |       |
|     | koszty podróży                                 | 2 150,00            | 2 125,12            | 98,84            | 132,09           |       |
|     | pozostałe koszty                               | 50,00               | 15,92               | 31,84            |                  |       |
|     | <b>Razem koszty z działalności podstawowej</b> | <b>2 000 000,00</b> | <b>2 205 509,43</b> | <b>110,28</b>    | <b>114,23</b>    |       |
| 8.  | <b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>             |                     | <b>837,56</b>       |                  |                  |       |
|     | zapłacone kary                                 |                     | 837,56              |                  |                  |       |
| 9.  | <b>KOSZTY FINANSOWE w tym :</b>                | <b>13 200,00</b>    | <b>13 172,08</b>    | <b>99,79</b>     | <b>102,93</b>    |       |
|     | Odsetki od kredytu bieżącego                   |                     | 3,69                |                  |                  |       |
|     | odsetki od kredytów inwestycyjnych             | 13 200,00           | 13 168,39           | 99,76            |                  |       |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                                  | <b>2 013 200,00</b> | <b>2 219 519,07</b> | <b>110,25</b>    | <b>111,23</b>    |       |

Działalność zakładu za 2023 r. zamyka się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości

-12 449,77 zł

DYREKTOR  
Zakładu Usług Medycznych  
w Kostomłotach  
*Klementowska*  
Dominika Klementowska

Główna Księgowa

*Katarzyna Sieńko*



Informacja o stanie zobowiązań SPZOZ  
wg stanu na koniec  kwartału

Tabela nr 4

| Wyszczególnienie                                                                    | ogółem<br>[zł] | w tym wymagalne<br>[zł] |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|
| 1. Zobowiązania SPZOZ ogółem (suma wierszy od 2 do 14 )                             | 367 685,96     | 0,00                    |
| 2. wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych                                            | 22 408,14      |                         |
| 3. wobec Urzędu Skarbowego                                                          | 14 573,00      |                         |
| 4. wobec PFRON                                                                      |                |                         |
| 5. z tytułu pożyczki restrukturyzacyjnej udzielonej za pośrednictwem BGK            |                |                         |
| 6. z tytułu pożyczek udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego           | 178 600,00     |                         |
| 7. z tytułu pożyczek i kredytów, inne niż w wierszu 5-6                             | 116 569,48     |                         |
| 8. z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych                                    | 0,00           |                         |
| 9. z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej                                    | 15 152,80      |                         |
| 10. z tytułu zużycia energii, gazu, wody                                            | 0,00           |                         |
| 11. z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych) | 20 382,54      |                         |
| 12. wobec pracowników                                                               |                |                         |
| 13. pozostałe zobowiązania publicznoprawne                                          | 0,00           |                         |
| 14. pozostałe zobowiązania cywilnoprawne                                            | 0,00           |                         |
| 15. Zobowiązania zakładu, przekazane przez wierzycieli pierwotnych innym podmiotom  |                |                         |

z tego

DYREKTOR  
Zakładu Usług Medycznych  
w Kostrzynie  
*Dominika Klementowska*  
Główna Księgowa  
*Katarzyna Sienko*

| Informacja o stanie należności SPZOZ<br>wg stanu na koniec <input type="text" value="IV"/> kwartału <input type="text" value="2023"/> |  |  | Tabela nr 3    |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------------|-------------------------|
| Wyszczególnienie                                                                                                                      |  |  | ogółem<br>[zł] | w tym wymagalne<br>[zł] |
| 1. Należności SPZOZ ogółem :                                                                                                          |  |  | 317 763,82     | 0,00                    |
| 1) NFZ                                                                                                                                |  |  | 189 477,41     |                         |
| 2) Odbiorcy pozostali :                                                                                                               |  |  | 2 358,00       |                         |
| a) przedsiębiorcy                                                                                                                     |  |  | 1 300,00       |                         |
| b) osoby fizyczne                                                                                                                     |  |  | 0,00           |                         |
| c) publiczno - prawne                                                                                                                 |  |  | 1 058,00       |                         |
| 3) Inwestycje krótkoterminowe                                                                                                         |  |  | 125 928,41     |                         |
| a) r-k bieżący na żądanie                                                                                                             |  |  | 125 928,41     |                         |
| b) r-k inwestycyjny                                                                                                                   |  |  | 0,00           |                         |
| c) gotówka w kasie                                                                                                                    |  |  | 0,00           |                         |
| z tego                                                                                                                                |  |  |                |                         |

DYREKTOR  
Zakładu Usług Medycznych  
w Kostomłotach  
*[Podpis]*  
Dominika Klementowska

Główna Księgowa  
*[Podpis]*  
Katarzyna Siénko