

**XI. DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU MIASTA
W 2005 ROKU W PODZIALE NA DZIAŁY**

1. Własne jednostki organizacyjne:

w złotych					
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2005 r. wg uchwały	Plan po zmianach na 2005 r.	Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
1	2	3	4	5	6
	OGÓŁEM	24 532 540	26 504 273	25 802 495	97,35
801	Oświata i wychowanie	13 322 000	14 111 833	13 989 655	99,13
851	Ochrona zdrowia	20 940	0	0	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	420 000	500 440	500 440	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 769 600	11 892 000	11 312 400	95,13

2. Pozostałe jednostki organizacyjne:

w złotych					
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2005 r. wg uchwały	Plan po zmianach na 2005 r.	Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
1	2	3	4	5	6
	OGÓŁEM	12 253 992	13 730 441	13 530 660	98,54
710	Działalność usługowa	0	0	0	0,00
801	Oświata i wychowanie	5 965 112	6 730 255	6 713 950	99,76
851	Ochrona zdrowia	1 029 000	1 049 000	1 036 620	98,82
852	Pomoc społeczna	2 165 880	2 720 344	2 636 493	96,92
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	304 000	275 000	188 803	68,66
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 715 000	1 915 442	1 915 409	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000	0	0	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000	30 400	30 400	100,00
926	Kultura fizyczna i sport	1 000 000	1 010 000	1 008 985	99,90

**XII. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH
ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ MIASTO NA PODSTAWIE
POROZUMIEŃ LUB UMÓW MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZA 2005 ROK**

Rozliczenie otrzymanych dotacji

w złotych					
Dział	Wyszczególnienie	Plan wg		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
		uchwały budżetowej	uchwały po zmianach		
1	2	3	4	5	6
	OGÓŁEM	0	244 825	394 345	161,07
801	Oświata i wychowanie	0	0	38 912	0,00
852	Pomoc społeczna	0	219 825	330 433	150,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	25 000	25 000	100,00

Wykonanie szczegółowe planowanych wydatków przedstawiono w pkt. IIg. załącznika nr 2 do sprawozdania z wykonania wydatków budżetu miasta za 2005 rok.

Otrzymane dotacje na finansowanie tych wydatków zostały przeznaczone na wykonanie następujących zadań:

- utrzymanie dzieci z innych miast w zabrzańskich placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinach zastępczych i przedszkolach,
- prezentacja spektakli w Teatrze Nowym w Zabrze pn. „V Ogólnopolski Festiwal Dramaturgii Współczesnej - Rzeczywistość przedstawiona”.

Dotacje na te zadania zostały wykorzystane zgodnie z otrzymanymi środkami.

**XIII. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH
ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ ZA 2005 ROK**

Rozliczenie otrzymanych dotacji

w złotych					
Dział	Wyszczególnienie	Plan wg		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
		uchwały budżetowej	uchwały po zmianach		
1	2	3	4	5	6
	OGÓŁEM	29 233 308	30 835 297	30 631 416	99,34
750	Administracja publiczna	460 817	477 457	477 457	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28 000	658 262	640 712	97,33
801	Oświata i wychowanie	0	168 396	168 396	100,00
851	Ochrona zdrowia	0	10 692	10 692	100,00
852	Pomoc społeczna	28 744 491	29 508 490	29 322 159	99,37
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0	2 000	2 000	100,00
926	Kultura fizyczna i sport	0	10 000	10 000	100,00

Wykonanie szczegółowe planowanych wydatków przedstawiono w pkt. IIg. załącznika nr 2 do sprawozdania z wykonania wydatków budżetu miasta za 2005 rok.

Otrzymane dotacje na finansowanie tych wydatków zostały przeznaczone na wykonanie następujących zadań:

- wydatki na prowadzenie przez Urząd Miejski zadań wynikających z ustaw kompetencyjnych,
- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców,
- przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP,
- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu,
- program na rzecz społeczności romskiej w Polsce,
- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców,
- z zakresu opieki społecznej na wypłatę zasiłków stałych, okresowych, celowych, pielęgnacyjnych, świadczeń z tytułu ochrony macierzyństwa, rent socjalnych i innych zapomóg, składek na ubezpieczenia zdrowotne, świadczeń rodzinnych, usług opiekuńczych,
- utrzymanie ośrodka wsparcia,
- zakup zestawów komputerowych do obsługi świadczeń rodzinnych.

Dotacje na te zadania zostały wykorzystane zgodnie z otrzymanymi środkami.

**XIV. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW
FINANSOWYCH ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ WYKONYWANYCH PRZEZ POWIAT
ZA 2005 ROK**

Rozliczenie otrzymanych dotacji

w złotych					
Dział	Wyszczególnienie	Plan wg		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
		uchwały budżetowej	uchwały po zmianach		
1	2	3	4	5	6
	OGÓŁEM	6 959 039	7 205 239	7 205 058	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	46 806	53 846	53 846	100,00
710	Działalność usługowa	360 887	381 801	381 797	100,00
750	Administracja publiczna	525 000	509 700	509 698	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 111 490	4 147 490	4 147 490	100,00
851	Ochrona zdrowia	1 789 856	1 981 402	1 981 227	99,99
852	Pomoc społeczna	15 000	7 000	7 000	100,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	110 000	124 000	124 000	100,00

Wykonanie szczegółowe planowanych wydatków przedstawiono w pkt. IIg. załącznika nr 2 do sprawozdania z wykonania wydatków budżetu miasta za 2005 rok.

Otrzymane dotacje na finansowanie tych wydatków zostały przeznaczone na realizację następujących zadań:

- utrzymanie i gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa,
- prowadzenie zasobu geodezyjno-kartograficznego w Urzędzie Miejskim,
- wykonanie dokumentacji geodezyjno-prawnej do uporządkowania ksiąg wieczystych nieruchomości,
- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- prowadzenie przez Urząd Miejski spraw w zakresie komisji poborowej oraz zadań wynikających z ustawy,
- utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej,
- utrzymanie obrony cywilnej oraz konserwacja i utrzymanie systemów alarmowych,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- świadczenia rodzinne dla służb mundurowych,
- prowadzenie zespołu do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności.

Dotacje na te zadania zostały wykorzystane zgodnie z otrzymanymi środkami.

**XV. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW
FINANSOWYCH ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ
GMINĘ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZA 2005 ROK**

Rozliczenie otrzymanych dotacji

Dział	Wyszczególnienie	Plan wg		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
		uchwały budżetowej	uchwały po zmianach		
1	2	3	4	5	6
	O G Ó Ł E M	10 000	113 400	113 400	100,00
710	Działalność usługowa	10 000	15 000	15 000	100,00
801	Oświata i wychowanie	0	6 000	6 000	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	92 400	92 400	100,00

Wykonanie szczegółowe planowanych wydatków przedstawiono w pkt. III załącznika nr 2 do sprawozdania z wykonania wydatków budżetu miasta za 2005 rok.

Otrzymane dotacje zostały przeznaczone na:

- utrzymanie oraz konserwacje grobów i cmentarzy wojennych,
- program na rzecz społeczności romskiej w Polsce,
- dofinansowanie instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zabrzu.

**XVI. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW
FINANSOWYCH ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZEZ POWIAT
NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZA 2005 ROK**

Rozliczenie otrzymanych dotacji

Dział	Wyszczególnienie	Plan wg		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
		uchwały budżetowej	uchwały po zmianach		
1	2	3	4	5	6
	O G Ó Ł E M	0	250 000	250 000	100,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	200 000	200 000	100,00
852	Pomoc społeczna	0	50 000	50 000	100,00

Wykonanie szczegółowe planowanych wydatków przedstawiono w pkt. IIIp. załącznika nr 2 do sprawozdania z wykonania wydatków budżetu miasta za 2005 rok.

Otrzymane dotacje zostały przeznaczone na:

- dofinansowanie instytucji kultury – Teatru Nowego i Filharmonii Zabrzeńskiej,
- realizację programu opieki nad dzieckiem i rodziną.

**XVII. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW
FINANSOWYCH ZADAŃ REALIZOWANYCH Z FUNDUSZU CELOWEGO
WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ ORAZ PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU
REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH ZA 2005 ROK**

Rozliczenie otrzymanych dotacji

Dział	Wyszczególnienie	Plan wg		Wykonanie za 2005 r.	Wskaźnik 5.4 w %
		uchwały budżetowej	uchwały po zmianach		
1	2	3	4	5	6
	O G Ó Ł E M	185 000	1 011 780	971 930	96,06
801	Oświata i wychowanie	0	800 000	800 000	100,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	185 000	185 000	145 150	78,46
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0	26 780	26 780	100,00

Wykonanie szczegółowe planowanych wydatków przedstawiono w pkt. IV załącznika nr 2 do sprawozdania z wykonania wydatków budżetu miasta za 2005 rok.

Otrzymane dotacje na finansowanie tych wydatków zostały przeznaczone na:

- przebudowę, remont i zmianę sposobu użytkowania budynku Zespołu Szkół Zawodowych Nr 2 przy ul. Konopnickiej 3 w Zabrzu na Szkołę Specjalną,
- zielone szkoły dla dzieci,
- dofinansowanie Ogrodu Botanicznego na utworzenie ścieżki dydaktycznej.

Dotacje na te zadania zostały wykorzystane zgodnie z otrzymanymi środkami.

**XVIII. INFORMACJA O DOKONANYCH ZMIANACH DOTACJI
CELOWYCH WPROWADZONYCH DO BUDŻETU PRZEZ
PRZEZYDENTA MIASTA W ROKU 2005**

1. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 68/BF/2005 z dnia 31.01.2005 r.

Zadania własne powiatu:

- dotacje na utrzymanie Domów Pomocy Społecznej -54.656 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- dotacje na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego -12.791 zł.

Zadania zlecone realizowane na podstawie porozumień:

- grobownictwo 5.000 zł.

Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst:

- stypendia na wyrównywanie szans edukacyjnych studentów z Zabrze 333.000 zł,
- stypendia na wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół ponadgimnazjalnych w Zabrzu 49.920 zł.

2. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 213/BF/2005 z dnia 31.03.2005 r.

Zadania własne gminy:

- „Posilek dla potrzebujących” 1.048.579 zł,
- zasiłki okresowe 1.128.287 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- zasiłki stałe -450.644 zł.

3. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 224/BF/2005 z dnia 15.04.2005 r.

Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst:

- budowa krytej trybuny oraz zagospodarowanie terenu obiektu sportowego SKS „Gwarek” Zabrze w ramach „Programu Łagodzenia w Regionie Śląskim Skutków Restrukturyzacji Zatrudnienia w Górnictwie Węgla Kamiennego” 468.580 zł,
- dofinansowanie modernizacji budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Zabrzu na potrzeby Klubu Pracy w ramach „Programu Łagodzenia w Regionie Śląskim Skutków Restrukturyzacji Zatrudnienia w Górnictwie Węgla Kamiennego” 297.228 zł.

4. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 285/BF/2005 z dnia 29.04.2005 r.

Zadania własne gminy:

- stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych 1.543.994 zł.

Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst:

- opłaty za pobyt dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie miasta Zabrze 219.825 zł.

5. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 345/BF/2005 z dnia 31.05.2005 r.

Zadania własne gminy:

- zasiłki okresowe 387.320 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” 170.517 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- świadczenia rodzinne dla funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Zabrzu -5.000 zł.

6. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 490/BF/2005 z dnia 30.06.2005 r.

Zadania własne gminy:

- wyprawki szkolne 27.690 zł,
- prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych 700 zł,
- młodociani pracownicy 6.720 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- świadczenia rodzinne dla funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Zabrzu -400 zł.

Zadania zlecone realizowane na podstawie porozumień:

- dofinansowanie Teatru Nowego 100.000 zł,
- dofinansowanie Filharmonii Zabrzeńskiej 100.000 zł.

7. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 674/BF/2005 z dnia 29.07.2005 r.

Zadania zlecone realizowane na podstawie porozumień:

- dotacje na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 2.980 zł.

Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst:

- dofinansowanie zadania „(Nie) Łam się III Śląskie Warsztaty Street Dance w Zabrzu” przeznaczone na prowadzenie warsztatów i pokrycie kosztów plakatów i ulotek w Ognisku Pracy Pozaszkolnej Nr 4 2.000 zł.

8. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 708/BF/2005 z dnia 12.08.2005 r.

Zadania własne gminy:

- wyprawki szkolne 6.924 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne -28.551 zł.

9. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 721/BF/2005 z dnia 23.08.2005 r.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- wybory do Sejmu RP i Senatu RP 23.850 zł.

Zadania zlecone realizowane na podstawie porozumień:

- „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” 6.000 zł.

10. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 762/BF/2005 z dnia 31.08.2005 r.

Zadania własne powiatu:

- dotacje na utrzymanie domów pomocy społecznej -251.952 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 940.792 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- dofinansowanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków oraz założenie komputerowych baz danych 30.000 zł,
- dotacje na utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 2.000 zł.

11. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 781/BF/2005 z dnia 16.09.2005 r.

Zadania własne gminy:

- dotacja na bieżącą działalność Ośrodków Interwencji Kryzysowej w Zabrze 220.000 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 84.889 zł,
- wybory do Sejmu RP i Senatu RP 84.889 zł.

12. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 827/BF/2005 z dnia 27.09.2005 r.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 14.469 zł,
- wybory do Sejmu RP i Senatu RP 137.700 zł,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 8.510 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- dotacja na bieżącą działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności 7.000 zł.

13. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 860/BF/2005 z dnia 12.10.2005 r.

Zadania własne gminy:

- komisje kwalifikacyjne i egzaminacyjne 1.700 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 113.400 zł.

14. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 877/BF/2005 z dnia 21.10.2005 r.

Zadania własne gminy:

- zasiłki okresowe 1.755.040 zł,
- „Posilek dla potrzebujących” 1.975.181 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- zadania z zakresu USC 15.300 zł,
- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 171.065 zł.

- „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” 9.879 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- zadania z zakresu USC -15.300 zł,
- dotacje na utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej -16.000 zł.

Zadania zlecone realizowane na podstawie porozumień:

- dofinansowanie instytucji kultury 92.400 zł,
- „Opieki nad dzieckiem i rodziną” 50.000 zł.

15. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 1002/BF/2005 z dnia 30.11.2005 r.

Zadania własne gminy:

- komisje kwalifikacyjne i egzaminacyjne 12.000 zł,
- ośrodki wsparcia 15.310 zł,
- stypendia dla uczniów 667.649 zł.

Zadania własne powiatu:

- dotacje na utrzymanie domów pomocy społecznej 174.784 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez gminę:

- zadania z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, USC, spraw z ustawy o powszechnym obowiązku obrony i zgromadzeń 1.340 zł,
- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców 10.692 zł,
- świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne 293.892 zł.

Zadania zlecone ustawowo wykonywane przez powiat:

- zwrot odszkodowań za nieruchomości zajęte pod drogę publiczną powiatową 7.040 zł,
- dotacje na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 725 zł,
- dotacje na utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 50.000 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne 191.546 zł,
- świadczenia rodzinne dla funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej -2.600 zł,
- dotacja na bieżącą działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności 7.000 zł.

Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst:

- dofinansowanie instytucji kultury 25.000 zł.

16. Zarządzenie Prezydenta Miasta Nr 1037/BF/2005 z dnia 15.12.2005 r.

Zadania własne powiatu:

- dotacje na utrzymanie Domów Pomocy Społecznej -228.311 zł.

**XIX. INFORMACJA O DOKONANYCH ZMIANACH W BUDŻECIE MIASTA ZABRZE
WPROWADZONYCH UCHWAŁAMI RADY MIEJSKIEJ W ROKU 2005**

W toku wykonywania budżetu na wniosek Prezydenta Miasta Rada Miejska dokonała zmian dochodów i wydatków uchwalonego budżetu miasta na rok 2005 i tak:

Uchwała Nr XXXVII/434/05 z dnia 14.02.2005 r.

Dokonano zatwierdzenia zestawienia przychodów i wydatków funduszy celowych, a mianowicie:

- przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 3.405.000 zł,
- wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 12.914.094 zł,
- przychody Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 600.000 zł,
- wydatki Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 1.847.350 zł.

Uchwała Nr XXXVIII/438/04 z dnia 14.03.2005 r.

Dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów w związku z ogłoszeniem ustawy budżetowej na rok 2005, a mianowicie:

- zmniejszono część oświatową subwencji ogólnej dla gmin 2.621.340 zł,
- zmniejszono część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu 4.411.524 zł,
- zwiększono dochody z tytułu 5%-wego udziału w dochodach budżetu państwa 655 zł.

W związku z powyższym dokonano zmiany w planie przychodów wprowadzając kredyt bankowy w kwocie 7.032.209 zł, celem zbilansowania wydatków.

Ponadto w związku z ustawową likwidacją środków specjalnych dokonano następujących zmian:

- uchylnio załącznik dotyczący planu przychodów i wydatków środków specjalnych wstawiając w jego miejsce załącznik dotyczący planu dochodów własnych,
- wprowadzono dochody ze zlikwidowanych środków specjalnych w kwocie 1.684.503 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem zasobu drogowego miasta, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 984.503 zł,
 - wydatki majątkowe w kwocie 700.000 zł.

Dokonano przeniesień wydatków pomiędzy działami i rozdziałami w wysokości 14.000 zł w związku z wypłatą stypendiów dla studentów z budżetu miasta.

Zwiększono dochody i wydatki budżetu miasta o kwotę 190.250 zł w związku z realizacją programu „Miasto Mieszkańcom – Mieszkańcy Miastu” w ramach środków z PHARE 2002.

Dokonano zwiększenia przychodów i wydatków w kwocie 4.000.000 zł, w związku z niewykorzystaniem w 2004 roku środków na pokrycie ujemnego wyniku finansowego po zlikwidowanym SPZOZ Zespolony Szpital Rejonowy w Zabrze i przeniesieniem tego zadania do realizacji na 2005 rok.

Uchwała XXXIX/463/05 z dnia 18.04.2005 r.

Dokonano zmiany w wydatkach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 250.000 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej.

Uchwała Nr XL/471/05 z 16.05.2005 r.

Dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy działami i rozdziałami w wysokości 6.000 zł w związku z realizacją projektów:

- „Przeszłość industrialna Zabrze w reportażu Młodzieżowym „Mała ojczyzna w perspektywie europejskiej”,
- „Gdzie znajdują się korzenie europejskiej tożsamości”.

Dokonano przeniesień w kwocie 65.000 zł pomiędzy paragrafami planowanych wydatków w Gminnym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Uchwała Nr XLI/477/05 z dnia 13.06.2005 r.

Zwiększono dochody budżetu miasta o kwotę 270.463 zł z tytułu:

- wpływy z PEFRON za skutki ustawowych zwolnień z podatków 270.463 zł.

Zwiększone dochody przeznaczono na zmniejszenie planu przychodów budżetu miasta.

Dokonano zwiększenia przychodów i wydatków zakładów budżetowych o kwotę 4.000 zł.

Dokonano zwiększenia planu dochodów własnych jednostek budżetowych do wysokości 5.012.454 zł.

Uchwała Nr XLII/505/05 z dnia 11.07.2005 r.

Zwiększono dochody budżetu miasta o kwotę 32.500.000 zł z tytułu:

- dochody za druki i tablice rejestracyjne 400.000 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 32.100.000 zł.

Zwiększone dochody przeznaczono na:

- realizację inwestycji drogowych pn.: Drogowa Trasa Średnicowa
Katowice – Gliwice 32.100.000 zł,
- bieżącą obsługę Referatu Praw Jazdy i Dowodów Rejestracyjnych 400.000 zł.

Dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy działami i rozdziałami w wysokości 4.417 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Pracować i uczyć się w Europie”.

Dokonano przeniesień w kwocie 349.000 zł pomiędzy paragrafami planowanych wydatków w Gminnym i Powiatowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Uchwała Nr XLIII/507/05 z dnia 11.07.2005 r.

Dokonano podwyższenia kapitału spółki gminnej Zabrzeńskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji o 500.000 zł.

Uchwała Nr XLIV/533/05 z dnia 12.09.2005 r.

Zwiększono dochody budżetu miasta o kwotę 5.026.780 zł z tytułu:

- wpływów na budownictwo zastępcze w ramach budowy Drogowej Trasy Średnicowej 5.000.000 zł,
- dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 26.780 zł.

Zwiększone dochody przeznaczono na:

- wydatki na budownictwo zastępcze w ramach budowy Drogowej Trasy Średnicowej 5.000.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Utworzenie ścieżki dydaktycznej wraz z rozmieszczeniem tablic edukacyjnych oraz wykonanie i opisanie sztucznych miejsc rozrodu kręgowców i owadów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu” 26.780 zł.

Dokonano przeniesień pomiędzy działami i rozdziałami klasyfikacji budżetowej w łącznej kwocie 2.360.000 zł w związku z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z promocją miasta, remonty budynków komunalnych i wykup nieruchomości oraz ustaleniem właściwej klasyfikacji wydatków związanych z modernizacją oświaty.

Dokonano zwiększenia przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o kwotę 800.000 zł oraz dokonano przeniesień w kwocie 148.210 zł pomiędzy paragrafami planowanych wydatków w w/w funduszu.

Uchwała Nr XLV/547/05 z dnia 17.10.2005 r.

Dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów, a mianowicie:

- zwiększono dochody na realizację Programu Socrates COMENIUS 182.382 zł,
- zmniejszono dochody z tytułu dotacji z Funduszu Spójności 78.463.000 zł,
- zwiększono dochody z tytułu niezrealizowanych wydatków

- niewygasających 500.000 zł,
- zwiększono dochody z tytułu dotacji z EFS na realizację projektów „Kompas”, „Kalejdoskop”, „Punkty Pomocy Koleżeńskiej” 1.049.711 zł,
- zwiększono dochody z tytułu dofinansowania inwestycji z PFRON 800.000 zł.

Dokonano zmian w planowanych wydatkach, a mianowicie:

- zwiększono wydatki na realizację Programu Socrates COMENIUS 182.382 zł,
- zwiększono wydatki na przebudowę, remont i zmianę sposobu użytkowania placówki oświatowej (PFRON) 800.000 zł,
- ze względu na pokrycie deficytów w placówkach oświatowych zmniejszono wydatki na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
 - modernizacja obiektów inżynierskich 1.300.000 zł,
 - budowa drogi Nowo-Paderewskiego (dokumentacja) 1.000.000 zł,
 - uzbrojenie budownictwa mieszkaniowego 150.000 zł,
 - modernizacja obiektów na potrzeby Politechniki Śl. 700.000 zł,
 - modernizacja skarpy przed bramami wjazdowymi OSP 20.000 zł,
 - dokumentacja cmentarza komunalnego 180.000 zł,
 - monitoring niebezpiecznych miejsc 250.000 zł,
 - budowa podjazdu dla niepełnosprawnych 150.000 zł,
 - modernizacja budynku Teatru Nowego w Zabrzu 550.000 zł,

- zmniejszono wydatki na realizację zadania inwestycyjnego z zakresu poprawy gospodarki wodno-ściekowej (realizacja Funduszu Spójności) 88.464.000 zł,
- zwiększono wydatki na realizację projektów „Kompas”, „Kalejdoskop”, „Punkty Pomocy Koleżeńskiej” 1.049.711 zł,
- zwiększono wydatki majątkowe na modernizację i zakupy inwestycyjne Zespołowego Szpitala Rejonowego w Zabrzu 350.000 zł,
- zwiększono wydatki oświatowe 3.238.254 zł.

Dokonano przeniesienia między działami i rozdziałami klasyfikacji budżetowej w kwocie 200.133 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z promocją miasta oraz zakup zestawu do projekcji filmów i materiałów multimedialnych dla Rady Dzielnicy Maciejów.

Wprowadzono nowe źródło przychodów - emisję obligacji komunalnych w wysokości 10.000.000 zł. Jednocześnie zrezygnowano z następujących źródeł przychodów:

- kredyt w kwocie 6.761.746 zł,
- pożyczki w kwocie 9.301.000 zł.

Dokonano zmiany w wydatkach Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przenosząc kwotę 10.000 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej

z edukacji ekologicznej na budowę przyłącza do sieci wodociągowej Rodzinnym Ogrodem Działkowym „Słoneczne”.

Dokonano zmiany w wydatkach Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej poprzez zmianę przeznaczenia zakupu inwestycyjnego w zadaniu dotyczącym „Doposażenia Stacji Segregacji i Kompostowni w niezbędne urządzenia”, a mianowicie z zakupu linii do sortowania szkła na zakup kruszarki do betonu i odpadów poremontowych.

Uchwała XLVI/566/05 z 28.11.2005

Dokonano zmian planowanych dochodów, a mianowicie:

- zwiększono dochody na budownictwo zastępcze w ramach budowy Drogowej Trasy Średnicowej 3.000.000 zł,
- zmniejszono dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej 663.400 zł,
- zmniejszono dochody z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych należności (opłata eksploatacyjna) 123.463 zł,
- zwiększono wpływy z PFRON za skutki ustawowych zwolnień z podatków 273.196 zł,
- zwiększono dochody z tytułu subwencji ogólnej 513.667 zł,

W związku z powyższymi zmianami dokonano zmiany w planowanych wydatkach poprzez zwiększenie wydatków na budownictwo zastępcze w ramach budowy Drogowej Trasy Średnicowej w kwocie 3.000.000 zł.

Dokonano przeniesienia dochodów między działami i rozdziałami klasyfikacji budżetowej w kwocie 500.000 zł w związku z prawidłowym zaklasyfikowaniem wpływu niezrealizowanych wydatków niewygasających.

Dokonano przeniesienia wydatków między działami i rozdziałami klasyfikacji budżetowej w kwocie 18.000 zł z przeznaczeniem na modernizację istniejących kortów tenisowych przy Dzielnicowym Ośrodku Kultury w Końcach.

Uchwała XLVIII/589/05 z 12.12.2005

Dokonano zmian planowanych dochodów o kwotę 1.043.456 zł, a mianowicie:

- zwiększono dochody z przeznaczeniem na realizację projektu w ramach Programu Unii Europejskiej Socrates COMENIUS 6.255 zł,
- zmniejszono dochody z tytułu realizacji projektów „Kompas”, „Kalejdoskop” oraz „Punkt Pomocy Koleżeńskiej” ze względu na informację z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, iż przedmiotowe programy winny być realizowane w ramach działania Funduszu Pracy 1.049.711 zł.

W związku z powyższym dokonano następujących zmian w planowanych wydatkach, tj:

- zwiększono wydatki bieżące w Gimnazjach i Liceach ogólnokształcących 6.255 zł,
- zmniejszono wydatki z zakresu polityki społecznej 1.049.711 zł.

Dokonano zmiany kwot planowanych przychodów i wydatków zakładów budżetowych w związku ze zmianą prognozy przychodów na rok 2005.

Dokonano zwiększenia planu dochodów własnych jednostek budżetowych o kwotę 108.497 zł.

Uchwała XLVIII/598/05 z 12.12.2005

Dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków budżetu, a mianowicie:

- zmniejszono wydatki z tytułu obsługi długu publicznego 200.000 zł.
- udzielenie pożyczki Sportowej Spółce Akcyjnej „Górnik Zabrze” 200.000 zł.

Uchwała XLVIII/602/05 z 29.12.2005

Zwiększono dochody budżetu miasta o kwotę 2.562.068 zł z tytułu:

- oświatowej subwencji ogólnej dla gmin 954.953 zł,
- oświatowej subwencji ogólnej dla powiatów 1.607.115 zł.

Zwiększone dochody przeznaczono na modernizację i zakupy inwestycyjne Zespołowego Szpitala Rejonowego w Zabrze 2.562.068 zł.

XX. SPRAWOZDANIA ZA 2005 ROK Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ ORAZ SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

SAMODZIELNE PUBLICZNE ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Rejonowy

PLAN FINANSOWY 6 maja – 31 grudnia 2005 rok

- I Założenia do planu finansowego
- II Rachunek wyników proforma
- III Plan przychodów maj – grudzień 2005r.
- IV Plan kosztów maj – grudzień 2005r.

Sporządził:

KIEROWNIK DZIAŁU
Burmistrz Gminy Zabrze
mgr Joanna Mnich

Zatwierdził:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
SZPITAL REJONOWY
DYREKTOR
mgr inż. Jan Węgrzyn

I Założenia do planu finansowego na 2005 rok

Plan finansowy SP ZOZ Szpitala Rejonowego na 2005r. zakłada, że nowy zakład nie będzie generował strat i osiągnie dodatni wynik finansowy na koniec roku obrotowego. Prognoza została opracowana w oparciu o szczegółową analizę danych z poprzednich okresów i uwzględnia poczynione zmiany organizacyjne w Szpitalu.

Przewidywana poprawa sytuacji ekonomicznej została osiągnięta między innymi poprzez obniżenie kosztów stałych związanych z utrzymaniem budynku przy ulicy Wyciska i spadek kosztów pośrednich poprzez ulokowanie znajdujących się tam oddziałów szpitalnych w budynkach przy ulicy Zamkowej. W planie finansowym oszacowano również efekt ekonomiczny zmiany stanu zatrudnienia pomiędzy likwidowanym i nowym zakładem, co pozwoliło na znaczne obniżenie kosztów osobowych.

Należy zaznaczyć, że przeprowadzana likwidacja Szpitala i powołanie w jego miejsce nowej jednostki pociąga za sobą zmiany, których skutki finansowe są trudne do skalkulowania, a plan finansowy został sporządzony w oparciu o dzisiejsze plany przeprowadzanej restrukturyzacji Szpitala.

1. Plan przychodów

➤ Przychody ze sprzedaży

Plan przychodów działalności podstawowej sporządzono na podstawie umów zawartych z Śląskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na 2005 rok.

Po likwidacji SP ZOZ Zespołowego Szpitala Rejonowego w Zabrze i przejściu jego zadań w zakresie świadczenia usług medycznych przez SP ZOZ Szpital Rejonowy wystąpiono do NFZ o cesje kontraktów na nowy Zakład od dnia 1 maja 2005r. W związku z dokonaniem wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym z data 6 maja 2005r. Zespołowy Szpital Rejonowy w likwidacji zaprzestał udzielania świadczeń dopiero 5 maja 2005r.

Plan przychodów nie uwzględnia tych 5 dni, które zostaną rozliczone pomiędzy nowo powstałą jednostką, a Szpitalem w likwidacji.

W planie oszacowano również wartość świadczeń medycznych wykonywanych odpłatnie dla pacjentów nieubezpieczonych oraz usługi wykonywane na podstawie odrębnych umów zawartych z podmiotami gospodarczymi.

W przychodach uwzględniono także zawarte umowy na staże podyplomowe lekarzy, pielęgniarek i położnych oraz umowy na staże rezydentów.

➤ Pozostałe przychody operacyjne

Plan pozostałych przychodów operacyjnych sporządzono głównie szacując możliwe do uzyskania darowizny rzeczowe i pieniężne. Wartość uzyskanych w ten sposób przychodów określono dokonując analizy danych historycznych.

➤ Przychody finansowe

Wartość prognozowanych przychodów finansowych określono głównie szacując odsetki od lokat bankowych, które ze względu na poprawę płynności finansowej zakładu i brak zaległości w płatnościach mogą być trochę wyższe niż uzyskiwane w porównywalnym okresie roku ubiegłego.

2. Plan kosztów

➤ Koszty działalności operacyjnej

W planie uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, który zgodnie z Ustawą budżetową na 2005r. wynosi 103,0%.

Plan kosztów bezpośrednich został skalkulowany w oparciu o prognozowane ilości świadczeń, które Szpital wykona w okresie od 1 maja do 31 grudnia zgodnie z umowami zawartymi z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Plan kosztów osobowych zakłada utrzymanie stanu zatrudnienia na dzień 1 maja 2005r. oraz porównywalny poziom wynagrodzeń pracowników nowego Szpitala.

➤ Pozostałe koszty operacyjne

W planie kosztów uwzględniono obowiązkowe rezerwy tworzone na koniec każdego okresu obrachunkowego z tytułu spraw sądowych będących w toku oraz nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników.

Prognozując wartość pozostałych kosztów operacyjnych uwzględniono również wartość przekazywanego przez miasto Zabrze Szpitalowi majątku niespełniającego przesłanek dla zakwalifikowania go do środków trwałych i odpisanego jednorazowo w koszty w momencie przekazania.

➤ Koszty finansowe

W planie finansowym założono występowanie kosztów finansowych z tytułu naliczonych Szpitalowi odsetek. Założono jednak równocześnie występowanie przychodów w tej grupie. Przeprowadzona analiza danych historycznych pokazuje, że występowanie przychodów i kosztów finansowych w zakładzie jest bardzo prawdopodobne, chociaż na dzień rozpoczęcia działalności nie można dokładnie określić ich charakteru.

Plan finansowy maj - grudzień 2005.xls_Rachunek wyników

II Rachunek wyników proforma

Wyszczególnienie	2004 rok 30 września 9 miesięcy	2005 rok Plan 8 miesięcy	dynamika 8 miesięcy 2004 / 2005
1	2	3	4
A Przychody netto ze sprzedaży	22 493 377,57	19 878 254,38	88,37%
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 472 536,65	19 873 254,38	99,49%
II Zmiana stanu produktów	-	-	-
III Koszty wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 840,92	5 000,00	26,99%
B Koszty działalności operacyjnej	25 086 239,01	19 570 000,00	87,76%
I Amortyzacja	1 019 369,18	1 050 000,00	115,88%
II Zużycie materiałów i energii	5 964 172,34	5 052 000,00	95,29%
III Usługi obce	1 699 974,41	1 594 000,00	105,49%
IV Podatki i opłaty	363 653,35	250 000,00	77,34%
V Wynagrodzenia	12 975 396,75	9 270 000,00	80,37%
VI Świadczenia osobowe	2 930 986,03	2 124 000,00	81,53%
VII Pozostałe	113 526,68	225 000,00	222,97%
VIII Wartość sprzedanych towarów	19 160,27	5 000,00	29,36%
C Zysk/Strata ze sprzedaży	2 592 861,44	308 254,38	
D Pozostałe przychody operacyjne	688 977,27	34 000,00	5,55%
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II Dotacje	-	-	-
III Inne przychody operacyjne	688 977,27	34 000,00	5,55%
E Pozostałe koszty operacyjne	2 153 837,12	280 000,00	14,63%
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III Inne koszty operacyjne	2 153 837,12	280 000,00	14,63%
F Zysk/Strata na działalności operacyjnej	4 057 721,29	28 254,38	
G Przychody finansowe	215 218,70	28 000,00	14,64%
I Dewidendy i udziały w zyskach	-	-	-
II Odsetki	6 965,46	8 000,00	129,21%
III Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V Inne	208 253,24	20 000,00	10,80%
H Koszty finansowe	797 337,12	50 000,00	7,05%
I Odsetki	797 337,12	50 000,00	7,05%
II Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV Inne	-	-	-
I Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	4 639 839,71	6 254,38	
N Zysk / strata netto	4 639 839,71	6 254,38	

Plan finansowy maj - grudzień 2005.xls_Struktura przychodów

III Plan przychodów maj - grudzień 2005r.

Wyszczególnienie	2004 rok 30 września 9 miesięcy	2005 rok Plan 8 miesięcy	dynamika 8 miesięcy 2004 / 2005
1	2	3	4
I Sprzedaż - działalność podstawowa	21 423 563	18 902 754	99,26%
1 kontrakt z NFZ	20 896 381	18 500 754	99,60%
1.1 lecznictwo stacjonarne	19 838 947	17 372 540	98,51%
1.2 porady specjalistyczne	757 495	682 118	101,31%
1.3 pozostałe świadczenia	299 939	446 096	167,32%
1.4 świadczenia ponadkontraktowe (ponadlimit/ugoda z NFZ)	-	-	-
2 Branżowa Kasa Chorych i kasy obce	-	-	-
3 świadczenia odpłatne	346 989	290 000	94,02%
4 pacjenci nieubezpieczeni	180 194	112 000	69,92%
II Sprzedaż - działalność pomocnicza	1 069 814	975 500	102,58%
1 staże podyplomowe i rezydentury	709 643	643 000	101,94%
2 poborowi	3 840	2 500	73,24%
3 wyżywienie personelu	20 841	17 000	91,77%
4 czynsze i dzierżawy	132 128	114 000	97,06%
5 usługi telekomunikacyjne (zwrot kosztów)	24 205	21 000	97,60%
6 media	162 690	160 000	110,64%
7 pozostałe	16 467	18 000	122,97%
III Przychody finansowe	215 219	28 000	14,64%
1 odsetki bankowe	6 109	8 000	147,32%
2 umorzone odsetki	191 111	-	0,00%
3 pozostałe	17 999	20 000	125,01%
IV Pozostałe przychody operacyjne	688 977	34 000	5,55%
1 dobrowolne wpłaty	1 399	1 000	80,41%
2 darowizny rzeczowe	19 280	13 000	75,86%
3 darowizny leki	27 092	20 000	83,05%
4 umorzenie PFRON	248 781	-	0,00%
5 umorzenie podatku od nieruchomości	138 851	-	0,00%
6 przedawnione zobowiązania	210 761	-	-
7 rozwiązane rezerwy	-	-	-
8 pozostałe przychody	42 813	-	0,00%
V Zyski nadzwyczajne			
Razem	23 397 574	19 940 254	95,88%

Plan finansowy maj - grudzień 2005.xls_Struktura kosztów

IV Plan kosztów maj - grudzień 2005r.

Wyszczególnienie	2004 rok 30 września 9 miesięcy	2005 rok Plan 8 miesięcy	dynamika 8 miesięcy 2004 / 2005
1	2	3	4
I Amortyzacja	1 019 369	1 050 000	115,88%
II Materiały i energia	5 964 172	5 052 000	95,29%
1 leki i środki pomocnicze	2 027 704	1 850 000	102,64%
2 materiały medyczne (endoprotezy)	1 244 437	1 200 000	108,48%
3 odczynniki	167 310	160 000	107,58%
4 materiały diagnostyczne	131 985	120 000	102,28%
5 inwentarz medyczny	-	10 000	-
6 sprzęt jednorazowy	521 195	410 000	88,50%
7 sprzęt medyczny wielorazowego użytku	49 014	55 000	126,24%
8 bielizna i pościel	7 018	10 000	160,30%
9 art. żywnościowe	151 665	-	0,00%
10 paliwo	15 440	12 000	87,44%
11 środki czystości	174 503	130 000	83,81%
12 materiały biurowe i wydawnictwa	77 241	70 000	101,95%
13 materiały do konserwacji i remontów	38 101	40 000	118,11%
14 energia elektryczna	272 280	178 000	73,55%
15 energia ciepła	360 197	215 000	67,15%
16 woda	166 447	107 000	72,32%
17 pozostałe materiały	132 008	100 000	85,22%
20 inwentarz gospodarczy	250	20 000	9000,00%
22 gazy medyczne	80 388	80 000	111,96%
23 krew i preparaty	309 504	250 000	90,87%
25 gaz	37 484	35 000	105,04%
III Usługi obce	1 519 061	1 594 000	118,05%
1 remonty	8 521	40 000	528,14%
2 zakup proc. medycznych	179 763	160 000	100,13%
3 konserwacje i naprawy	173 137	120 000	77,97%
4 usługi łączności	80 483	70 000	97,85%
5 wywóz nieczystości	13 040	10 000	86,27%
6 utylizacja odpadów	83 013	65 000	88,09%
7 dzierżawa	49 237	44 000	100,53%
8 usługi pocztowe	14 710	18 000	137,66%
9 usługi transportu sanitarnego	131 268	115 000	98,56%
10 usługi transportu gospodarczego	21 013	15 000	80,31%
11 koszty bankowe	11 392	12 000	118,50%
12 pozostałe koszty	77 807	70 000	101,21%
13 usługi pralnicze	288 404	230 000	89,72%
14 żywienie pacjentów	240 111	500 000	234,27%
16 dyżury lekarskie	147 162	125 000	95,56%

Plan finansowy maj - grudzień 2005.xls_Struktura kosztów

IV Plan kosztów maj - grudzień 2005r.

Wyszczególnienie	2004 rok 30 września 9 miesięcy	2005 rok Plan 8 miesięcy	dynamika 8 miesięcy 2004 / 2005
1	2	3	4
IV Podatki i opłaty	363 653	250 000	77,34%
1 podatek od nieruchomości	106 221	65 000	68,84%
2 Opłaty sądowe i notarialne	5 123	5 000	109,81%
3 PFRON	252 310	180 000	80,26%
V Wynagrodzenia	12 975 397	9 270 000	80,37%
1 wynagrodzenia ze stosunku pracy	10 744 969	8 550 000	89,52%
2 wynagrodzenia stażystów i rezydentów	548 746	520 000	106,61%
3 umowy zlecenia	230 173	200 000	97,75%
4 wynagrodzenia z tytułu "ustawy 203" i porozumień z prac.	1 451 508	-	0,00%
VI Świadczenia osobowe	2 938 762	2 124 000	81,31%
1 składki ZUS	2 080 028	1 680 000	90,86%
2 Świadczenia osobowe stażystów i rezydentów	127 739	120 000	105,68%
3 składki ZUS - "Ustawa 203" i porozumienia z prac.	292 914	-	0,00%
4 odpis - fundusz socjalny	395 677	284 000	80,75%
5 świadczenia związane z BHP	10 307	10 000	109,14%
6 odzież ochronna	4 894	5 000	114,94%
7 kursy, szkolenia pracowników	19 426	20 000	115,82%
8 posiłki regeneracyjne	-	-	-
9 odprawy pośmiertne	7 776	5 000	72,34%
VII Pozostałe koszty	94 359	225 000	268,26%
1 ubezpieczenia majątkowe	28 665	25 000	98,12%
2 ubezpieczenia OC	23 859	180 000	848,74%
3 odszkodowania	-	-	-
4 koszt reklamy i reprezentacji	2 652	3 000	127,27%
5 podróże służbowe	13 568	15 000	124,38%
6 podróże służbowe stażystów i rezydentów	24 019	-	0,00%
7 pozostałe koszty	1 596	2 000	141,00%
VIII Wartość sprzedanych towarów	19 160	5 000	29,36%
Razem - koszty działalności operacyjnej	25 086 239	19 570 000	87,76%
1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
2 Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
3 Inne koszty operacyjne	2 153 837	280 000	14,63%
Pozostałe koszty operacyjne	2 153 837	280 000	14,63%
1 Odsetki	797 337	50 000,00	7,05%
2 Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
3 Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
5 Inne	-	-	-
Pozostałe koszty finansowe	797 337	50 000	7,05%
Razem	28 037 413	19 900 000	79,85%

**Uchwała Nr 1/2005
Rady Społecznej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej –
Szpitala Rejonowego w Zabrze
z dnia 02.06.2005 r.
w sprawie planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej - Szpitala Rejonowego w Zabrze na okres od 06.05.2005 r. do
31.12.2005 r.**

Działając na podstawie art. 46 pkt. 2 lit. „a” ustawy
o zakładach opieki zdrowotnej z dnia 30 sierpnia 1991 r. (Dz. U. Nr 91,
poz. 408 z późn. zmianami)

Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej –
Szpitala Rejonowego w Zabrze

postanawia:

1. Pozytywnie zaopiniować plan finansowy SP ZOZ – Szpitala Rejonowego
w Zabrze na okres od 06.05.2005 r. do 31.12.2005 r.
2. Plan finansowy stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
3. Zobowiązać Dyrektora SP ZOZ – Szpitala Rejonowego w Zabrze do
przedłożenia uchwały Prezydentowi Miasta Zabrze.

Przewodniczący Rady Społecznej
SP ZOZ – Szpitala Rejonowego w Zabrze

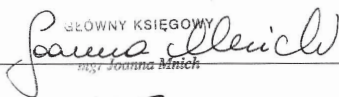
mgr Andrzej Góra

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Szpital Rejonowy

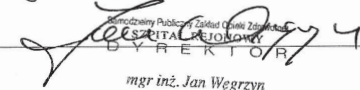
SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO 1 maja – 31 grudnia 2005 rok

- I Realizacja planu finansowego za 2005r.
- II Realizacja planu przychodów za 2005r.
- III Realizacja planu kosztów za 2005r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Mnich

Zatwierdził:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
SZPITAL REJONOWY
DYREKTOR

mgr inż. Jan Węgrzyn

Realizacja planu finansowego za rok 2005

1. Przyjęte założenia do planu finansowego na 2005 rok

Plan finansowy SP ZOZ Szpitala Rejonowego na 2005r. zakładał, że nowy zakład nie będzie generował strat i osiągnie dodatni wynik finansowy na koniec roku obrotowego. Prognoza ta została opracowana w oparciu o szczegółową analizę danych z poprzednich okresów i uwzględniała poczynione zmiany organizacyjne w Szpitalu.

Przewidywana poprawa sytuacji ekonomicznej została osiągnięta między innymi poprzez obniżenie kosztów stałych związanych z utrzymaniem budynku przy ulicy Wyciska i spadek kosztów pośrednich poprzez ulokowanie znajdujących się tam oddziałów szpitalnych w budynkach przy ulicy Zamkowej. W planie finansowym oszacowano również efekt ekonomiczny zmiany stanu zatrudnienia pomiędzy likwidowanym i nowym zakładem, co pozwoliło na obniżenie kosztów osobowych.

Należy zaznaczyć, że przeprowadzana likwidacja Szpitala i powołanie w jego miejsce nowej jednostki pociąga za sobą zmiany, których skutki finansowe są trudne do skalkulowania, a plan finansowy został sporządzony w oparciu o plany przeprowadzanej restrukturyzacji Szpitala.

2. Realizacja planu przychodów

Plan przychodów działalności podstawowej sporządzono na podstawie umów zawartych z Śląskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na 2005 rok.

Dzięki wzrostowi efektywności nowopowstałej jednostki i liczbie hospitalizowanych pacjentów znacznie przekraczającej ilości planowane w umowach z NFZ w trakcie roku doszło do kilkukrotnych negocjacji wysokości zawartego kontraktu. Uzyskano w ten sposób wyraźny wzrost przychodów z tego źródła.

Poprawa sytuacji finansowej pozwoliła również na uzyskanie wyższych przychodów z lokat bankowych oraz z dobrowolnych wpłat i darowizn na rzecz Szpitala.

3. Realizacja planu kosztów

Plan kosztów bezpośrednich został skalkulowany w oparciu o prognozowane ilości świadczeń, które Szpital miał wykonać w okresie od 1 maja do 31 grudnia zgodnie z umowami zawartymi z Narodowym Funduszem Zdrowia. Jednak ze względu na zwiększoną ilość przyjmowanych do Szpitala pacjentów plan kosztów uległ proporcjonalnemu wzrostowi. Spowodowane tym odchylenia od planu występują w kilku pozycjach materiałowych oraz w usługach obcych bezpośrednio związanych z liczbą udzielanych przez Zakład świadczeń medycznych.

Odchylenia „in minus” w stosunku do planu, jakie wystąpiły w odniesieniu do amortyzacji środków trwałych są skutkiem przeszacowania majątku w trakcie likwidacji Zakładu, po którym Szpital przejął nieruchomości oraz pozostałe składniki majątku. Obniżenie kosztów amortyzacji jest również wywołane przyjętymi zasadami klasyfikacji środków trwałych i zakwalifikowaniem części składników przejętego majątku jako wyposażenia. Opisane przyczyny były równocześnie powodem wzrostu podatku od nieruchomości, jaki Szpital musiał uregulować w omawianym okresie.

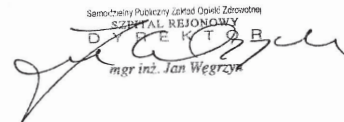
Plan kosztów osobowych zakładał utrzymanie stanu zatrudnienia na dzień 1 maja 2005r. oraz porównywalny poziom wynagrodzeń pracowników nowego Szpitala i założenia te zostały spełnione, jednakże wzrost liczby udzielanych w Szpitalu świadczeń wywołał konieczność wprowadzenia systemu motywacyjnego, który skutkował wzrostem efektywności wykorzystania zasobów ludzkich.

Wzrost kosztów osobowych był również wywołany podpisaniem nowych umów na realizację staży podyplomowych lekarzy, pielęgniarek i położnych. Nie wpłynął on jednak na osiągnięty ostatecznie wynik, gdyż środki na pokrycie kosztów odbywanych w Szpitalu staży są w całości refundowane.

Plan finansowy SP ZOZ Szpitala Rejonowego za 2005 rok został zrealizowany, a planowany dodatni wynik finansowy został osiągnięty. Skutki wzrostu kosztów w niektórych pozycjach zostały wymuszone proporcjonalnym wzrostem przychodów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Mnich

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
SZPITAL REJONOWY
DYREKTOR

mgr inż. Jan Węgrzyn

I Realizacja planu finansowego za 2005 rok

Wyszczególnienie	2005 rok		dynamika plan / realizacja
	plan	realizacja	
1	3	4	5
A Przychody netto ze sprzedaży	19 878 254,38	20 182 646,26	101,53%
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 873 254	20 180 753	101,55%
II Zmiana stanu produktów	-	-	-
III Koszty wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 000	1 894	37,87%
B Koszty działalności operacyjnej	19 570 000	19 876 609	101,57%
I Amortyzacja	1 050 000	760 754	72,45%
II Zużycie materiałów i energii	5 052 000	4 944 389	97,87%
III Usługi obce	1 594 000	1 826 932	114,61%
IV Podatki i opłaty	250 000	304 439	121,78%
V Wynagrodzenia	9 270 000	9 935 430	107,18%
VI Świadczenia osobowe	2 124 000	1 941 501	91,41%
VII Pozostałe	225 000	161 285	71,68%
VIII Wartość sprzedanych towarów	5 000	1 879	37,58%
C Zysk/Strata ze sprzedaży	308 254	306 037	99,28%
D Pozostałe przychody operacyjne	34 000	41 012	120,62%
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II Dotacje	-	-	-
III Inne przychody operacyjne	34 000	41 012	120,62%
E Pozostałe koszty operacyjne	280 000	284 661	101,66%
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III Inne koszty operacyjne	280 000	284 661	101,66%
F Zysk/Strata na dział.operac	28 254	62 388	220,81%
G Przychody finansowe	28 000	22 667	80,95%
I Dewidendy i udziały w zyskach	-	-	-
II Odsetki	8 000	22 667	283,33%
III Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V Inne	20 000	-	0,00%
H Koszty finansowe	50 000	403	0,81%
I Odsetki	50 000	403	0,81%
II Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV Inne	-	-	-
I Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	6 254	84 651	1353,47%
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-
K Zysk / strata brutto	6 254	84 651	1353,47%
L Podatek dochodowy	-	33 028	-
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-	-
N Zysk / strata netto	6 254	51 623	825,39%

II Realizacja planu przychodów za 2005 rok

Wyszczególnienie	2005 rok		dynamika plan / realizacja
	plan	realizacja	
1	3	4	5
I Sprzedaż - działalność podstawowa	18 902 754	19 236 528	101,77%
1 kontrakt z NFZ	18 500 754	18 972 376	102,55%
1.1 lecznictwo stacjonarne	17 372 540	17 919 750	103,15%
1.2 porady specjalistyczne	682 118	637 849	93,51%
1.3 pozostałe świadczenia	446 096	414 776	92,98%
3 świadczenia odpłatne	290 000	182 018	62,76%
4 pacjenci nieubezpieczeni	112 000	82 133	73,33%
II Sprzedaż - działalność pomocnicza	975 500	946 118	96,99%
1 staże podyplomowe	643 000	756 764	117,69%
2 poborowi	2 500	4 309	172,37%
3 wyżywienie personelu	17 000	-	0,00%
4 czynsze i dzierżawy	114 000	55 131	48,36%
5 usługi telekomunikacyjne (zwrot kosztów)	21 000	7 947	37,84%
6 odsprzedaż mediów	160 000	105 276	65,80%
7 sprzedaż towarów i materiałów	-	1 894	-
8 pozostałe	18 000	14 797	82,21%
IV Pozostałe przychody operacyjne	34 000	41 012	120,62%
1 dobrowolne wpłaty	1 000	10 723	1072,29%
2 darowizny rzeczowe	13 000	16 547	127,29%
3 darowizny leki	20 000	11 710	58,55%
4 pozostałe przychody	-	2 032	-
III Przychody finansowe	28 000	22 667	80,95%
1 odsetki bankowe	8 000	22 667	283,33%
2 umorzone odsetki	-	-	-
3 pozostałe	20 000	-	0,00%
V Zyski nadzwyczajne	-	-	-
Razem	19 940 254	20 246 325	101,53%