

UCHWAŁA NR 155/2008
ZARZĄDU POWIATU ŁOWICKIEGO

z dnia 12 marca 2008 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdań z wykonania planów finansowych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu, Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łowiczu, Muzeum w Łowiczu i Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej za 2007 rok

Na podstawie art. 199 ust. 1 pkt 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, Nr 169, poz. 1420; z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217, Nr 170, poz. 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984) Zarząd Powiatu Łowickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu za 2007 rok stanowiące załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łowiczu za 2007 rok stanowiące załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Muzeum w Łowiczu za 2007 rok stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej za 2007 rok stanowiące załącznik nr 4 do uchwały

§ 5. Zarząd Powiatu Łowickiego przedstawi Radzie Powiatu Łowickiego sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu, Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łowiczu, Muzeum w Łowiczu i Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej za 2007 rok.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

Janusz Michalak

Bolesław Heichman

Wojciech Miedzianowski

Dariusz Kosmatka

WSTĘPNE SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁOWICZU ZA 2007R

(Zdarzenia dotyczące zamknięcia roku 2007 zaksięgowane do 19.02.2008r)

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2007r.	Wykonanie na 31.12.2007r.	% wykonania
A. Przychody	18 740 000,00	19 788 586,48	105,59
I. przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – NFZ	17 170 000,00	17 813 763,71	103,74
- kontrakty wg umów	14 708 151,00	15 290 110,71	103,95
- środki na wzrost wynagrodzeń	2 461 849,00	2 523 653,00	102,51
II. Inne przychody medyczne	700 000,00	601 543,70	85,93
- diagnostyka laboratoryjna		267 763,31	
- diagnostyka obrazowa		207 083,29	
- umowy na świadczenia medyczne		61 560,00	
- pozostałe		65 137,10	
III. Inne przychody niemedyczne	470 000,00	393 436,20	83,70
- wynajem pomieszczeń	470 000,00	351 498,72	74,78
- zakwaterowanie matek, refaktury- media, sterylizacja i inne		41 937,48	
IV. Zmiana stanu produktów	x	X	x
V. Pozostałe przychody operacyjne	330 000,00	894 149,42	270,95
- przychody z tytułu rozwiązania rezerw	180 000,00	465 650,07	258,69
- darowizny, dotacje, sprzedaż odpadów	150 000,00	49 622,93	33,08
- ugodą z NFZ nadlimity 2004 i 2005r. umorzenie zobowiązań		378 876,42	x
VI. Pozostałe przychody finansowe	70 000,00	85 693,45	122,41
B. Koszty	18 738 500,00	19 954 162,15	106,48
I. Koszty działalności operacyjnej	18 615 500,00	18 980 999,59	101,96
1. Zużycie materiałów	1 580 000,00	1 692 712,95	107,13
2. Zużycie energii	550 000,00	579 487,08	105,36
3. Usługi obce	3 180 000,00	3 830 643,40	120,46
4. Podatki i opłaty	226 500,00	119 517,60	52,76
5. Wynagrodzenia, w tym:	10 030 000,00	9 958 483,22	99,28
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	(9 700 000,00)	(9 659 101,98)	(99,57)
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	(330 000,00)	(299 381,24)	(90,72)
6. Świadczenia na rzecz pracowników	2 367 000,00	2 104 619,53	88,91
7. Amortyzacja	652 000,00	619 003,49	94,93
8. Pozostałe koszty	30 000,00	76 532,32	255,10
9. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	x	X	x
II. Pozostałe koszty operacyjne	x	346 825,68	x
III. Koszty finansowe	123 000,00	626 336,88	509,21
IV. Podatek osobowy od osób prawnych	x	X	x
C. Wynik finansowy (A-B)	1 500,00	-165 575,67	

D. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (DI-DII)	x	3 191 488,65	
I. Zyski nadzwyczajne	x	3 371 984,56	
II. Straty nadzwyczajne	x	- 180 495,91	
E. Zysk (strata) brutto (C+D)	1 500,00	3 025 912,98	

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

99-400 Łowicz, ul. Grabska 24

tel. 834-55 71, fax 834-55-91

tel. Zdr. 834-55-91 dz. 13

REGON 760379860, NIP 834-14-56-538

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

Jadwiga Hrzalek

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Łowiczu

Andrzej Grabowski

INFORMACJA O NALEŻNOŚCIACH

Wyszczególnienie	Należności na dzień 31.12.2007r.	
	Ogółem	w tym, wymagalne:
I. Należności NFZ	1.315.729,22	25.685,72
II. Inne usługi medyczne	467.727,58	441.831,19
III. Pozostałe	97.327,00	25.048,05
Ogółem	1.880.783,80	492.564,96

INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31.12.2007r.	
	Ogółem	w tym, wymagalne:
I. Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	1.655.767,37	989.305,80
II. Zobowiązania publiczno - prawne	1.335.627,51	-----
III. Zobowiązania wobec pracowników	840.120,21	177.485,31
IV. Pozostałe	10.303.597,56	9.067.546,80
V. Rozliczenia międzyokresowe	2.253.576,95	-----
Ogółem	16.388.689,60	10.234.337,91

p.o. Głównego Księgowego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

Jadwiga Krężałek
 28.12.2008

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Łowiczu
Andrzej Głabowski

D. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (DI-DII)	x	3 191 488,65	
I. Zyski nadzwyczajne	x	3 371 984,56	
II. Straty nadzwyczajne	x	- 180 495,91	
E. Zysk (strata) brutto (C+D)	1 500,00	3 025 912,98	

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 99-400 10 000, tel. 834-56-53
 tel. 834-56-53, fax 834-56-01
 tel. 834-56-53, tel. 834-56-53
 REGON 750079860, NIP 834-14-56-538

p.o. Głównego Księgowego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

Jadwiga Hrzalek

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Łowiczu

Andrzej Grabowski

INFORMACJA O NALEŻNOŚCIACH

Stan należności na 31.12.2007 r. na którą składają się:	1.880.783,80
I. NFZ	1.315.729,22
II. Z tytułu świadczenia usług medycznych osobom prywatnym i innym podmiotom	467.727,58
III. Pozostałe należności z tytułu działalności niemedycznej	97.327,00
W tym, należności wymagalne wynoszą:	492.564,96
I. z NFZ niezapłacone nadwykonania za 2004 i 2005 rok	21.134,12
z NFZ niezapłacone nadwykonania za 2006 r.	4.551,60
II. niezapłacone z kilku lat usługi medyczne wykonane dla osób fizycznych, które były nieubezpieczone	441.831,19
III. niezapłacone należności z pozostałej działalności niemedycznej, jak: odsetki, czynsze, druki, specyfikacje	25.048,05

INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2007 r. to kwota:	16.388.689,60
I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.655.767,37
II. Zobowiązania publiczno – prawne, w tym:	1.335.627,51
• ZUS	1.142.342,01
• Podatki	193.285,50
• PFRON XII/2007	-----
III. Zobowiązania wobec pracowników	840.120,21
• Ekwiwalent za odzież	43.791,59
• Dyżury 1999 – 2002 r.	7.675,97
• „13” 2001 r.	45.241,92
• „13” 2002 r.	71.289,63
• Umowy zlecenia za XII/07r.	30.466,04
• Wynagrodzenia za XII/07r.	632.168,86
• Odsetki od wynagr. wypłaconych po terminie (naliczone)	9.486,20
IV. Pozostałe zobowiązania	10.303.597,56
• Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.052.162,16
• Pożyczka Skarbu Państwa na restrukturyzację	-----
• Kredyt BGK (poręczenie Starostwa)	7.025.301,31

p.o. Głównego Księgowego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

Jadwiga Krezalek
 28.02.2008

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Łowiczu
 Andrzej Grabowski

• Zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych	27.826,00
• Wadia i zabezpieczenia umów na roboty	68.323,78
• Rezerwy na zobowiązania wobec pracowników z tytułu nadpracowanego czasu pracy	334.242,73
• Rezerwa na ZFŚS	-----
• Rezerwa na odsetki od wynagrodzeń i zobowiązań z tyt. dostaw i usług	236.791,35
• Rezerwy utworzone na koszty egzekucji komorniczej	103.950,23
• Rezerwy na nagrody jubileuszowe	455.000,00
V. Rozliczenia międzyokresowe	2.253.576,95
• Przychody przyszłych okresów z tyt. umorzenia podatku z restrukturyzacji	-----
• Przychody przyszłych okresów z tyt. umorzenia odsetek, kosztów i składek ZUS	2.253.576,95
W tym, zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2007r.	10.234.337,91
I. Z tytułu robót i usług	989.305,80
II. Zobowiązania publiczno - prawne	-----
• Wobec ZUS	-----
• Wobec PFRON	-----
III. Zobowiązania wobec pracowników	177.485,31
• za dyżury 1999 – 2002	7.675,97
• „13” za 2001 r.	45.241,92
• „13” za 2002 r.	71.289,63
• ekwiwalent za odzież i odsetki	53.277,79
IV. Pozostałe	9.067.546,80
• Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (jest to zobowiązanie za lata ubiegłe, kiedy to tworzono odpis na ZFŚS i z braku środków nie wydatkowano na świadczenia urlopowe i inne pracowników)	2.052.162,16
• Kredyty i pożyczki, w tym:	7.015.384,64
* Pożyczka ze Skarbu Państwa	-----
* Kredyt BGK poręczony przez Starostwo	7.015.384,64
* Zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych	-----

p.o. Głównego Księgowego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

Jadwiga Kręziak

28.12.2008

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Łowiczu
 Andrzej Grabowski

Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego za 2007r

Analiza przychodów

- I. Plan przychodów ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych wykonano w 103,74%. Przekroczenie planu o 3,74% było wynikiem nadwykonań uwzględnionych i zapłaconych przez NFZ oraz zwiększenie przychodów z tytułu środków na podwyżki wynagrodzeń od X do XII 2007r w kwocie 61.465,00 zł. Negocjacje kontraktu za nadwykonania pozwoliły na zwiększenie przychodów o kwotę 582.298,71 zł oprócz przychodów na podwyżki wynagrodzeń.
- II. Inne przychody medyczne jak diagnostyka laboratoryjna i obrazowa wykonano w 85,93%. Spadek przychodów medycznych z tytułu diagnostyki jest wynikiem powstania konkurencji, która świadczy usługi tego rodzaju po niższej cenie. Ogółem wykonano mniej świadczeń z tego tytułu na kwotę 98.456,30 zł w stosunku do planu.
- III. Inne przychody niemedyczne też były mniejsze od zaplanowanych o 76.563,80 zł. Brak jest przychodów z tytułu wynajmu lokalu po Aptece na Starym Rynku i wolnych lokalach w Przychodni na ul. Kaliskiej. Od 1.VIII.2007r ZOZ przekazał posiadanie budynku położonego w Łowiczu przy ul. Stary Rynek właścicielowi – Powiatowi Łowickiemu.
W innych przypadkach niemedycznych znaczącą pozycję przychodów stanowią wynajmy pomieszczeń w kwocie 393.436,20 zł. Pozostałe przychody to zakwaterowanie matek, sterylizacja, druki. Przychód z tytułu zakwaterowania matek dzieci leczonych w szpitalu to 26.663,53 zł.
- V. Pozostałe przychody operacyjne wykonano w większej kwocie niż zaplanowano. Znaczącą pozycję stanowi kwota rozwiązania rezerw w wysokości 465.650,07 zł. W tej kwocie jest rozwiązanie rezerw na koszty egzekucji komorniczej z tytułu zaległości wobec ZUS będących w restrukturyzacji. Kwota rozwiązanej rezerwy z tego tytułu to 300.000,00 zł. Ustąpiły przyczyny, dla których stworzono tę rezerwę tzn. spłacono zaległy ZUS. Sporządzając plan na 2007r nie było pewności czy ZUS zostanie uregulowany i dlatego nie zaplanowano przychodów z rozwiązania tej rezerwy. Pozostała kwota to przychody z tytułu rozwiązania rezerwy na nagrody jubileuszowe, nadgodziny i koszty egzekucyjne utworzone w latach poprzednich. Nie wykonano natomiast zaplanowanych przychodów z tytułu darowizn i dotacji. Z tego tytułu przychody były mniejsze niż założono w planie o 100.377,07 zł. Znaczącą pozycją w pozostałych przychodach operacyjnych jest ugoda zawarta z NFZ na kwotę 350.000,00 zł a dotycząca ponadlimitów za 2004 i 2005 rok, która jest ujęta w księgach rachunkowych w 2007r.
- VI. Pozostałe przychody finansowe wykonano w 122,41% tzn. więcej niż zaplanowano o 15.693,45 zł. Główną pozycję w tych przychodach stanowi rozwiązana rezerwa na odsetki w wysokości 70.854,76 zł oraz odsetki umorzone 9.928,72 zł jak również odsetki z tytułu lokat 3.974,22 zł. Wszystkie przychody uzyskane w 2007r są wyższe niż ujęte w planie o kwotę 1.048.586,48 zł.

Analiza kosztów

I. Koszty działalności operacyjnej.

Analizując koszty działalności operacyjnej można zaobserwować ich niewielki wzrost w stosunku do planu o 1,96%. Na tę kwotę składa się wzrost kosztów zużycia materiałów, energii, opału oraz usług obcych. Usługi obce wzrosły o 20,46% z powodu wzrostu stawki za 1 km usług transportowo-przewozowych, dostosowanie do wymogów ustawy o ratownictwie medycznym obsługi karet przez ratowników. Na poziomie zaplanowanym utrzymano koszty wynagrodzeń dla pracowników.

Świadczenia na rzecz pracowników : składki ZUS, odpis na ZFŚS, szkolenia i świadczenia rzeczowe związane z BHP wykonano w wysokości mniejszej niż zaplanowano. Różnica stanowi kwotę 262.380,47 zł, na którą składa się kwota mniejszych składek ZUS około 200.000,00 zł, częściowo mniejszy odpis na ZFŚS o 12.380,47 z tytułu mniejszej liczby zatrudnionych pracowników przeciętnie w roku 2007 oraz nie zakupionej odzieży ochronnej dla pracowników w wysokości około 50.000,00 zł.

Koszty amortyzacji faktycznie okazały się mniejsze niż zaplanowano o 33.000,00 zł. Bardzo wzrosły pozostałe koszty rodzajowe i wynoszą 76.532,32 zł, na które składają się : ryczałty i delegacje oraz ubezpieczenie zakładu majątkowe i OC w wysokości 73.664,00 zł. W planie zaplanowano na tę pozycję 30.000,00 zł. Suma wykonanych kosztów działalności operacyjnej wynosi 18.980.999,59 zł i jest większa od zaplanowanej o 365.499,59 zł tj. więcej o 1,96% .

II. Pozostałe koszty operacyjne.

Ta pozycja kosztów w planie nie była ujęta. W 2007r ZOZ w tego tytułu poniósł koszty na kwotę 346.825,68 zł. W skład tych kosztów wchodziły koszty utworzenia rezerwy na nagrody jubileuszowe w wysokości 228.000,00 zł, koszty egzekucyjne 58.525,81 zł, odszkodowania, kary i odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 26.583,71 zł , koszty odsprzedaży mediów innym podmiotom 25.434,34 zł oraz strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych 8.281,82 zł.

III. Koszty finansowe.

Koszty finansowe przekroczono pięciokrotnie. Zaplanowano tylko 123.000,00 zł z tego 105.000,00 zł na odsetki od kredytu z BGK i resztę na prowizję od nowej transzy kredytu. Wogóle nie uwzględniono odsetek od zobowiązań wobec ZUS i kontrahentów.

Faktyczne koszty finansowe wynoszą : 626.336,88 zł , w tym:

223.476,26 zł to odsetki i prowizje od kredytów

102.097,41 zł to odsetki należne kontrahentom naliczone na 31.XII.07

95.901,21 zł to odsetki od zobowiązań pracowniczych

204.862,00 zł to odsetki od zobowiązań wobec ZUS

Ogółem koszty wynoszą 19.954.162,15 zł i są wyższe w stosunku do planu o kwotę 1.215.662,15 zł.

Wynik finansowy za 2007 rok wynosi „-” 165.575,67 zł. W planie oszacowano „+” 1.500,00 zł.

Ogółem rok 2007 wykazuje zysk w wysokości 3.025.912,98 zł, na który to wpływ miały zdarzenia nadzwyczajne wynikające z zakończenia restrukturyzacji. Z tego tytułu Urząd Miasta w Łowiczu umorzył nam podatek od nieruchomości z odsetkami w wysokości 222.600,45 zł, Urząd Gminy Bielawy również umorzył nam podatek od nieruchomości wraz z odsetkami w kwocie 82.993,24 zł.

Dodatkowo na wynik zdarzeń nadzwyczajnych miała wpływ umorzona nam kwota

pożyczki ze Skarbu Państwa w wysokości 2.827.834,56 zł i odsetki od tej pożyczki w kwocie 238.556,31 zł.

W wyniku zdarzeń nadzwyczajnych w 2007r brak jest umorzenia składek ZUS będących w restrukturyzacji z powodu wydania decyzji o umorzeniu w dniu 8.02.2008r. To zdarzenie będzie miało wpływ na wynik roku 2008.

Zyski z tego tytułu korygują straty nadzwyczajne w kwocie 180.495,91 zł. Na kwotę strat nadzwyczajnych składają się prowizja i odsetki od Pożyczki Skarbu Państwa 13.128,14 zł, odsetki od składek ZUS będących w restrukturyzacji a podlegających umorzeniu 167.032,00 zł oraz strata związana ze zdarzeniami losowymi 335,77 zł. W wyniku wszystkich opisanych zdarzeń w 2007r wystąpił zysk brutto w kwocie 3.025.912,98 zł i może ulec zmianie, ponieważ w księgach rachunkowych są ujęte zdarzenia gospodarcze zaksięgowane do dnia 19.02.2008r.

p.o. Głównego Księgowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łowiczu

Jadwiga Kręziak

28.02.2008

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Łowiczu
Andrzej Grabowski

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
90-401 Łowicz, ul. Wolności 25
tel. 837-58 88, fax 837-59-41
tel. centr. 837-59-21 do 13
REGON 750074631, NIP 834-1476-534

STAROSTA ŁOWICKI

Janusz Michalak

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łowiczu
za 2007 rok**

Wyszczególnienie	Plan na dzień 31.12.2007 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2007 r.	Wykonanie %
I. Przychody	177 500,00	201 366,84	113,4
1. Dotacja z budżetu, w tym na:	173 000,00	173 000,00	100
- inwestycje	-		
2. Dotacje inne, w tym na:		20 000,00	
- inwestycje	-		
3. Przychody ze sprzedaży usług własnych i inne	4 500,00	8 366,84	185,9
II. Koszty	177 500,00	201 243,84	113,4
1. Wynagrodzenia, w tym:	85 943,00	84 069,91	97,8
- wynagrodzenia osobowe	82 543,00	79 989,91	96,9
- honoraria			
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	3 400,00	4 080,00	120
2. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	17 300,00	15 873,40	91,8
3. Świadczenia dla pracowników	3 057,00	2 817,00	92,1
4. Materiały	11 200,00	13 757,29	122,8
5. Usługi, w tym:	56 600,00	53 384,08	94,3
- remontowe	600,00		
- telekomunikacyjne	6 500,00	3 467,06	53,3
- zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	2 000,00	1 640,23	82
- pozostałe usługi obce	47 500,00	48 276,79	101,6
6. Podatki i opłaty			
7. Amortyzacja	2 000	30 469,65	1523
8. Pozostałe koszty	1 400,00	872,51	62,3
III. Wynik finansowy (I - II)	0,00	123,00	
IV. Średnioroczna liczba zatrudnionych	3,5	3,5	

Informacja o należnościach

Wyszczególnienie	Należności na dzień 31.12.2007	
	Ogółem	wymagalne
I. Należności instytucji	-	-
II. Pozostałe	-	-
Ogółem	-	-

Informacja o zobowiązaniach

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31.12.2007	
	Ogółem	wymagalne
I. Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	46,87	-
II. Zobowiązania publicznoprawne		-
III. Zobowiązania wobec pracowników	11,07	
IV. Pozostałe		
V. Rozliczenia międzyokresowe		
Ogółem	57,94	-

Część opisowa

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Łowiczu została utworzona z dniem 1 marca 2002 r. na mocy uchwały Nr XXXIX/234/2002 Rady Powiatu Łowickiego jako samodzielna jednostka organizacyjna.

Biblioteka jest instytucją kultury, posiada osobowość prawną i ma założoną Księgę Rejestrową Nr PBP 2/2002 w dniu 01.03.2002 r. przez organizatora - Powiat Łowicki.

Rodzaj przeważającej działalności wg *Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD)*:

9251A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK PUBLICZNYCH

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Łowiczu działa na podstawie Statutu jako samorządowa instytucja kultury. Celem biblioteki jest zaspakajanie potrzeb czytelnich i informacyjnych mieszkańców powiatu. Do nadrzędnych zadań instytucji należy gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie posiadanych zasobów, opracowywanie bibliografii regionalnej oraz dbałość o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie powiatu.

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Łowiczu pełni nadzór merytoryczny nad 10 bibliotekami publicznymi w powiecie. Ważnym obszarem działalności Biblioteki jest organizacja doskonalenia zawodowego oraz działania na rzecz integracji środowiska bibliotekarskiego.

Biblioteka prowadzi również aktywną działalność kulturalno- oświatową, związaną z popularyzacją książki i czytelnictwa.

Najważniejsze imprezy zorganizowane w 2007 roku to wystawy (np. wystawa rysunku i malarstwa Eweliny Masztanowicz, wystawa kart pocztowych: *Łowiccy wydawcy i księgarze*, wystawy fotograficzne: *„W harmonii z przyrodą”*, *„Fauna i flora Bolimowskiego Parku Krajobrazowego”*), spotkania autorskie i wieczory poetycko-muzyczne (*Stachuriada: wieczór słowno – muzyczny – filmowy poświęcony twórczości Edwarda Stachury*), konkursy

Dotacja z budżetu Starostwa stanowi 85,9% ogółu przychodów.

Poniesiono koszty ogółem - 201 243.84 zł (wykonanie 113,4%)

Największą część kosztów stanowią wynagrodzenia i pochodne – 99 943,31 zł, co stanowi 49,7% ogółu kosztów. Wynagrodzenie osobowe -39,8% ogółu kosztów oraz wynagrodzenia bezosobowe- 2% ogółu kosztów w tym: umowy zlecenia dla informatyka -2 400,00 zł, umowy o dzieło- 1 680,00 zł (dla jurorów oceniających uczestników Eliminacji Powiatowych 52 Ogólnopolskiego Konkursu Recytatorskiego, wykonawcy projektu graficznego i wykonawcy oświetlenia biblioteki).

Usługi – 53 384,08 zł (26,5% ogółu kosztów), w tym czynsz za wynajem lokalu – 46 808,76 zł, prowizje bankowe, badania lekarskie pracowników, usługi informatyczne, usługi transportowe i usługi wydawnicze.

W pozycji materiały uwzględniono koszty zakupu artykułów biurowych, środków czystości, materiałów i wyposażenia do 500 zł – 6,8% ogółu kosztów.

W pozostałych kosztach uwzględniono podróże służbowe, koszty reprezentacji (związane z organizacją imprez kulturalno- oświatowych) i opłatę skarbową – 0,4% ogółu kosztów.

Świadczenia dla pracowników to kwota odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1,4% ogółu kosztów.

W pozycji amortyzacja uwzględniono amortyzację od środków trwałych umarzanych stopniowo – 156 zł, od środków trwałych umarzanych jednorazowo – 6 664,20 zł oraz od zbiorów bibliotecznych 23 649,45 zł (w tym 20 000,00 zł z dotacji z MK).

GL. KSIĘGOWA

Sabina Markiewicz

DYREKTOR

Renata Frączyk

STAROSTA/ŁOWICKI

Janusz Michalak

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Muzeum w Łowiczu za rok 2007

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2007 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2007 r.	% wykonania
I. Przychody	1.780.000,00	1.588.986,98	89,26
1. Dotacja z budżetu, w tym na:	950.000,00	724.960,06	76,31
a) wydatki bieżące	750.000,00	525.000,00	70,00
- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	750.000,00	500.000,00	66,67
- Ministerstwo Rolnictwa Rozwoju Wsi	0,00	25.000,00	
b) inwestycje	200.000,00	199.960,06	99,98
- Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	200.000,00	199.960,06	99,98
2. Dotacje inne(samorządowa), w tym na:	530.000,00	544.994,01	102,83
- wydatki bieżące	500.000,00	515.000,00	103,00
- inwestycje	30.000,00	29.994,01	99,98
3. Przychody ze sprzedaży usług własnych i innych	300.000,00	319.032,91	106,34
II. Koszty	1.780.000,-	1.588.964,56	89,27
1. Wynagrodzenia, w tym:	942.144,-	855.211,75	90,77
- wynagrodzenia osobowe	927.144,-	854.171,75	92,13
- honoraria	0,00	0,00	
- wynagrodzenia z umów zlecenia i o dzieło	15.000,-	1.040,00	6,93
2. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	180.856,-	155.165,33	85,79
3. Świadczenia dla pracowników	9.700,-	0,00	0
4. Odpisy na ZFŚS	33.000,-	29.770,00	90,21
5. Materiały	66.000,-	41.471,56	62,84
6. Usługi, w tym:	198.000,-	127.961,41	64,63
- remontowe	13.600,-	5.662,03	41,63
- telekomunikacyjne	20.700,-	13.228,02	63,90
- zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	143.000,-	90.798,08	63,50
- pozostałe usługi obce	20.700,-	18.273,28	88,28
7. Podatki i opłaty	19.000,-	23.340,96	122,85
8. Amortyzacja	92.000,-	87.243,-	94,83
9. Pozostałe koszty	9.300,-	8.027,72	86,32
10. Koszty sprzedaży towarów	0,00	11.696,39	
11. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	17.659,87	
12. Koszty finansowe	0,00	1.462,50	
13. Koszty przeniesienia kościoła	230.000,-	229.954,07	99,98
III. Wynik finansowy (I-II) - zysk	0,00	22,42	
IV. Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	39	37	

Informacja o należnościach

Wyszczególnienie	Należności na dzień 31.12.2007 r.	
	Ogółem	Wymagalne
I. Należności instytucji	7.534,00	
II. Pozostałe	19.222,27	19.066,03
Ogółem	26.756,27	19.066,03

Sprawozdanie o zobowiązaniach

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31.12.2007 r.	
	Ogółem	Wymagalne
I. Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	30.378,41	0,00
II. Zobowiązania publiczno-prawne	1.882,00	0,00
III. Zobowiązania wobec pracowników	12.658,33	0,00
IV. Pozostałe	14.791,70	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe	10.554,91	0,00
Ogółem	70.265,35	0,00

Część opisowa do wykonania planu finansowego Muzeum w Łowiczu w 2007 roku

Muzeum w Łowiczu w 2007 roku otrzymało dotację:

1. ze Starostwa Powiatowego w Łowiczu – 544.994,01
w tym:
 - na wydatki bieżące – 515.000,-
 - na inwestycje – 29.994,01
2. z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 699.960,06
w tym:
 - na wydatki bieżące – 500.000,-
 - na inwestycje – 199.960,06
3. z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi – 25.000,-
w tym:
 - na wydatki bieżące – 25.000,-

Ogółem dotacje – 1.269.954,07

W 2007 r. Muzeum osiągnęło następujące przychody	- 319.032,91
1. ze sprzedaży usług	- 126.844,60
2. za wynajem pomieszczeń muzealnych	- 160.195,85
3. ze sprzedaży wydawnictw i folderów	- 14.284,74
4. odsetki bankowe	- 13.761,30
5. ze sprzedaży energii	- 3.946,42
Z w/w przychodów zostały pokryte koszty na kwotę	- 1.588.964,56
a składało się na to:	
1. Wynagrodzenia	- 855.211,75
w tym:	
- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	- 854.171,75
- wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło	- 1.040,-
2. Składki ZUS i FP od osobowego funduszu płac i umów zlecenia	-155.165,33
3. Naliczanie składek na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	- 29.770,-
4. Materiały	- 41.471,56
a) dla potrzeb Muzeum	- 30.250,36
(materiały biurowe, części zamienne, materiały czystościowe, budowlane, wystawiennicze, wyposażenie oraz pozostałe materiały, czyli farby, paliwo i materiały konserwujące)	
b) dla potrzeb skansenu	- 11.221,20
(materiały budowlane, konserwujące, części zamienne, materiały biurowe, czystościowe, wyposażenie, pozostałe farby, ogrodowe, pasmanteryjne)	
5. Ogółem usługi wyniosły	- 127.961,41
a) usługi remontowe	- 5.662,03
(konserwacje, przeglądy środków trwałych, naprawy sprzętu)	
b) usługi telekomunikacyjne i pocztowe	- 13.228,02
(zakup znaczków, opłaty przesyłek pocztowych, telefony)	
c) zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody	- 90.798,08
d) pozostałe usługi obce	- 18.273,28
- dotyczące Muzeum	- 17.390,67
(ścieki, prowizje bankowe, usługi informatyczne, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie,	

drobne naprawy, usługi szkoleniowe)	
- dotyczące Skansenu	- 882,61
(usługi transportowe, drobne usługi: ostrzenie łańcucha, wywóz nieczystości)	
6. Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty (podatek VAT, PFRON, opłaty skarbowe z tytułu użytkowania gruntu, ubezpieczenia pojazdów, różne opłaty, licencje)	- 23.340,96
7. Pozostałe koszty	- 8.027,72
a) podróże służbowe (delegacje)	-4.016,26
b) pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (zakup odzieży, szkolenie BHP)	- 0,00
c) pozostałe koszty (wydanie katalogów, koszty wernisaży, wystaw)	- 4.011,46
8. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	- 87.243,-
9. Koszt sprzedanych towarów i katalogów	- 11.696,39
10. Pozostałe koszty operacyjne	- 17.659,87
w tym:	
- koszt sprzedanej energii elektrycznej	- 3.946,42
- koszt dotyczący czynszów	- 12.922,85
- koszt dotyczący wynajmów	- 720,60
- koszt pokrycia strat	- 70,-
11. Koszty finansowe	- 1.462,50
12. Koszty inwestycji dotyczącej przeniesienia kościoła	- 229.954,07

Stosunek kosztów wykonanych do planowanych wynosi – 89,3%

I. Należności w Muzeum na dzień 31.12.2007 r.

wynosiły i wynikały z niezapłaconych należności z tytułu:

26.756,27

1) wynajmu IV skrzydła Piwnicy	
wg faktury VAT (1249,1261,1269)	18.960,00
2) energii elektrycznej IV skrzydła Piwnicy	
wg faktury VAT (1266,1273)	206,22
3) energii elektrycznej Archiwum	
wg faktury VAT Nr 1271	56,05
4) Urząd Skarbowy zwrot podatku VAT	7.534,00

II. Należności wymagalne zostały uregulowane w następujących terminach:

1. Faktura VAT Nr 1249 z dnia 01.10.2007	
czynsz – należność została uregulowana	
w dniu 08.01.2008 r.	6.320,00

2. Faktura VAT Nr 1269 z dnia 03.12.2007 czynsz – należność została uregulowana w dniu 27.02.2008 r.	6.320,00	
3. Faktura VAT Nr 1261 z dnia 02.11.2007 czynsz – należność została uregulowana w dniu 13.02.2008 r.	6.320,00	
4. Faktura VAT Nr 1266 z dnia 30.11.2007 za energie elektryczną należność została uregulowana w dniu 13.02.2008 r.	106,03	
III. Należności niewymagalne zostały uregulowane w następujących terminach:		
1. Faktura VAT Nr 1271 z dnia 31.12.2007 r. za użytą energie elektryczną została uregulowana w dniu 11.01.2008 r.	56,05	
2. Faktura VAT Nr 1273 z dnia 31.12.2007 r. za użytą energie elektryczną została uregulowana w dniu 13.02.2008 r.	100,19	
3. Podatek VAT został odliczony od podatku należnego w deklaracji VAT 7 za m-c styczeń 2008 r.	3.170,00	
I. Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług		30.378,41
1. z tytułu zużycia wody w Skansenie w Maurzycach – Urząd Gminy Zduny	121,12	
2 z tytułu dostawy energii cieplnej ZEC Łowicz	24.999,46	
3.tytułu usług telekomunikacyjnych	944,22	
4. z tytułu zakupu aparatu fotograficznego	1.685,00	
5. za zakupione ubrania robocze	2.628,61	
II. Zobowiązania publiczno-prawne PFRON		1.882,00
III. Zobowiązania wobec pracowników (wypłata wynagrodzeń wartowników za m-c grudzień na dzień 10.01.08		12.658,33
IV. Pozostałe zobowiązania z tytułu zabezpieczenia wykonania robót budowlanych „Budowa” Łowicz		14.791,70
Zobowiązania Muzeum wynoszą		59.710,44
V. Rozliczenie międzyokresowe		10.554,91
Ogółem zobowiązania Muzeum wynoszą		70.265,35

W Muzeum w 2007 roku zatrudnionych było średnio 37 osób
Koszt jednego pracownika wyniósł – 27.307,49
- w tym na wynagrodzenie brutto – 27.307,49
(z naliczeniem składek)

Muzeum prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury.
W ramach dotacji i posiadanych środków pokrywa wydatki związane z:

- organizowanie wystaw i imprez kulturalnych - 4.990,00
 - wydawaniem katalogów do wystaw - 431,88
 - zakup eksponatów muzealnych - 2.650,00
- w tym, jako dary otrzymano na kwotę – 2.650,00
- zakup książek i czasopism do biblioteki Muzeum - 278,15

p.o. Głównego Księgowego
Muzeum w Łowiczu

M. Szachogluchowicz
Monika Szachogluchowicz

DYREKTOR
MUZEUM W ŁOWICZU

M. Kozanecka-Zwierz
mgr Marzena Kozanecka-Zwierz

STAROSTA ŁOWICKI

Janusz Michalak
Janusz Michalak

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
 Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej
 za rok 2007.**

Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.10.2007 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2007 r.	Wykonanie %
I. Przychody	55 200,00	55 124,38	99,9
1. Dotacja z budżetu, w tym na:	55 200,00	54 933,73	
- inwestycje	-	-	
2. Dotacje inne, w tym na:	-	-	
- inwestycyjne	-	-	
3. Przychody ze sprzedaży usług własnych i inne	-	190,65	
II. Koszty	55 200,00	54 933,73	99,5
1. Wynagrodzenia, w tym:	19 200,00	18 738,93	97,6
- wynagrodzenia osobowe	18 900,00	18 443,93	97,6
- honoraria	-	-	
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	300,00	295,00	98,3
2. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	3 876,00	3 782,83	97,6
3. Świadczenia dla pracowników	-	-	
4. Materiały	22 500,00	22 976,71	102,1
5. Usługi, w tym	424,00	274,47	64,7
- remontowe	-	-	
- telekomunikacyjne	124,00	67,50	54,4
- zużycie energii elektrycznej, cieplnej i wody	-	-	
- pozostałe usługi obce	300,00	206,97	69,0
6. Podatki i opłaty	-	-	
7. Amortyzacja	9 200,00	9 160,79	99,6
III. Wynik finansowy (I-II)	-	190,65	
IV. Średnioroczna liczba zatrudnionych (w przeliczeniu na pełne etaty)	2,5	2,5	

p.o. Dyrektora Centrum Kultury,
 Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej
Rafał Pawłowski

Informacja o należnościach

Wyszczególnienie	Należność na dzień 31.12.2007 r.	
	ogółem	wymagalne
I. Należność instytucji	-	-
II. Pozostałe	-	-
Ogółem	-	-

Informacje o zobowiązaniach

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31.12.2007 r.	
	Ogółem	Wymagalne
I. Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	-	-
II. Zobowiązania publicznoprawne	-	-
III. Zobowiązania wobec pracowników	-	-
IV. Pozostałe	-	-
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Ogółem	-	-

Część opisowa

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej jest powiatową jednostką organizacyjną, działającą w formie samorządowej instytucji kultury. Zostało utworzone z dniem 01 października 2007 roku na podstawie Uchwały NR VIII/60/2007 Rady Powiatu Łowickiego z dnia 06 czerwca 2007 roku.

Jednostka została wpisana do Rejestru Powiatowych Instytucji Kultury pod Nr 1/2007.

Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności /PKD/:

9231F DZIAŁALNOŚĆ DOMÓW I OŚRODKÓW KULTURY

Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej działa w oparciu o Statut oraz Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. z 2001r. Nr13 poz.123 z późn.zm./

Celem statutowym Centrum jest promocja kultury łowickiej, tworzenie, ochrona oraz udostępnianie różnorodnych wartości i dóbr kultury.

p.o. Dyrektora Centrum Kultury,
Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej

Rafał Pawłowski

W roku 2007 Centrum uzyskało przychód z dotacji podmiotowej udzielonej przez Powiat Łowicki na bieżącą działalność w kwocie 54 933,73 złotych.

Kwota przychodu 190,65 złotych to odsetki naliczone przez bank na dzień 31.12.2007 r.

Koszty poniesione przez Centrum to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 22 521,76 złotych stanowiące 41,00% kosztów ogółem/ w tym wynagrodzenie bezosobowe -szkolenie z zakresu BHP/;
- zakup materiałów związanych z działalnością statutową / kalendarze, naklejki reklamowe, smycze reklamowe, torby reklamujące Powiat Łowicki, breloki, notesy/ - w kwocie 22976,71złoty stanowi 41,83% kosztów ogółem;
- zakup wyposażenia niezbędnego do działalności Centrum: skaner, programy komputerowe, monitor, komputer/jako koszty amortyzacji umarzane jednorazowo/ na kwotę 9 160,79 złotych co stanowi 16,67% kosztów ogółem;
- zakup usług pocztowych oraz pozostałych usług obcych wynosił 274,47 złotych tj. 0,50% kosztów ogółem.

Na dzień 31.12.2007 r. Centrum Kultury, Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej nie posiadało należności i zobowiązań.

p.o. Dyrektora Centrum Kultury,
Turystyki i Promocji Ziemi Łowickiej

Rafał Pawłowski

STAROSTA ŁOWICKI

Janusz Michalak