

**Uchwała Nr 28 /14  
Zarządu Powiatu Włoszczowskiego  
z dnia 27 marca 2014 r.**

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2013 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2013r. poz. 595) oraz art. 265 pkt 2 i art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Powiatu **u c h w a l a**, co następuje:

§ 1

Przyjąć roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2013 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedstawić Radzie Powiatu Włoszczowskiego.

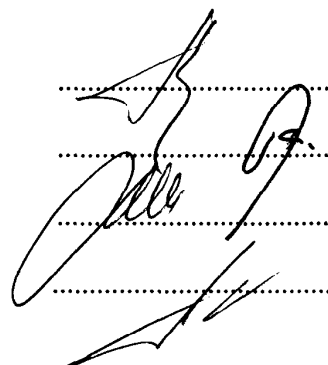
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Włoszczowskiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- 1) Matyskiewicz Zbigniew - Przewodniczący Zarządu
- 2) Czechowski Dariusz - Wicestarosta
- 3) Łukasz Karpiński - członek Zarządu
- 4) Łapot Mirosław - członek Zarządu



Four handwritten signatures are present on the right side of the page, each written over a horizontal dotted line. The signatures are in black ink and appear to be the names of the individuals listed in the adjacent list.

## **Sprawozdanie**

### ***Z przebiegu wykonania planu finansowego zespołu opieki zdrowotnej we Włoszczowie za 2013 rok według wstępnej wersji sprawozdania finansowego za 2013 rok***

**Rachunek zysków i strat prezentuje kategorie oraz wielkości przychodów, kosztów i obciążeń, które wpłynęły na osiągnięty w roku obrotowym wynik finansowy.**

#### **I Analiza przychodów**

Zgodnie z planem finansowym założonym na rok 2013 planowane przychody ogółem stanowiły kwotę **33 812 000,00 zł**.

Zrealizowane przychody na całokształcie działalności ZOZ według wersji wstępnej sprawozdania finansowego za 2013 rok wynoszą: **37 610 372,51 zł**.

	<b>2013 r. plan</b>	<b>2013 r. wykonanie</b>
Przychody ze sprzedaży NFZ i pozostałe	32 300 000,00 zł	35 454 705,46 zł
Przychody finansowe	12 000,00 zł	12 024,66 zł
<u>Pozostałe przychody operacyjne</u>	<u>1 500 000,00 zł</u>	<u>2 143 642,39 zł</u>
<b>Razem:</b>	<b>33 812 000,00zł</b>	<b>37 610 372,51,44 zł</b>

Zrealizowane przychody ogółem za 2013 rok są większe w porównaniu z planowanymi o kwotę: **3 798 372,51 zł**.

Na zwiększenie przychodów ze sprzedaży usług działalności podstawowej o **3 154 705,46 zł** w stosunku do planowanych miały wpływ:

- większe przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych wykonanych ponad limit wypłacone za 2013 rok na podstawie negocjacji z NFZ w wyniku których podpisano aneks do umowy o udzielanie świadczeń –leczenie szpitalne za 2013 rok w kwocie **1 785 628,00zł**.
- większe przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych wykonanych ponad limit wypłacone za 2012 rok na podstawie ugody sądowej o wartości około **715 150,00 zł**.

- przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych -operacje na kręgosłupach, które są wykonywane w ZOZ od II półrocza 2013roku i zwiększyły dodatkowo przychody ze sprzedaży o około **463 320,00 zł.**

**Na zwiększenie przychodów operacyjnych znaczący wpływ mają:**

- refundacja zatrudnienia rezydentów, stażystów 277 521,60 zł,
- nawiazki sądowe 11 498,03,00zł.,
- darowizny 124 036,09,00zł,
- umorzenie zobowiązań budżetowych - 67 058,00 zł.
- rozwiązanie wcześniej utworzonych rezerw

**II Analiza Kosztów**

Według planu finansowego założonego na 2013 rok planowane koszty wynoszą **33 781 000,00 zł.**

Poniesione koszty działalności za 2013 rok stanowią kwotę: **38 729 144,28 zł.**

	<b>2013r. plan</b>	<b>2013r. wykonanie</b>
Koszty działalności podstawowej	32 181 000,00 zł	34 200 563,93,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	300 000,00 zł	764 309,83 zł
<u>Koszty finansowe</u>	<u>1 300 000,00 zł</u>	<u>3 764 270,52 zł</u>
<b>Razem:</b>	<b>33 781 000,00 zł</b>	<b>38 729 144,28 zł</b>

Poniesione koszty na działalności za 2013 rok są większe od planowanych o kwotę: **4 948 144,28 zł .**

**Wpływ na zwiększenie kosztów ogółem miały:**

- wzrost kosztów działalności podstawowej zużycia materiałów i energii
- koszt leków wzrósł w stosunku do planu, głównie za sprawą wzrostu cen leków i wykonywania świadczeń ponad limit.
- wzrosły znacznie koszty energii elektrycznej i ciepłej, opłaty za ścieki oraz zwiększył się koszt materiałów medycznych związany głównie ze zwiększoną liczbą świadczeń medycznych.
- zwiększony koszt usług obcych, niematerialnych spowodował uzyskanie ciągłości certyfikatów i atestów na dopuszczenie do użytkowania sprzętów i aparatury medycznej,
- na świadczenia dla pracowników dokonano odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- wzrosły pozostałe koszty operacyjne o **464 309,83 zł** wzrost ten spowodowany jest kosztami sądowymi, komorniczymi i prowizjami od zaciągniętych pożyczek
- znacznie zwiększyły się koszty finansowe dotyczące odsetek za nieterminową zapłatę wobec dostawców towarów i usług o kwotę **2 464 270,52 zł**

**Planowany wynik finansowy roku 2013 zakładał zysk w wysokości 31 000,00 zł,  
w wersji wstępnej rachunku zysku i strat wykazuje stratę w wysokości -1 118 771,77 zł.**

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
we Włoszczowie

*mgr inż. Krzysztof Solecki*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Joanna Ochał*

KOSZTY	Planowane koszty 2013	Wykonanie roku 2013
<b>A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)</b>	<b>32 181 000,00</b>	<b>34 200 563,93</b>
<b>I. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>6 520 000,00</b>	<b>7 267 095,44</b>
leki	3 380 000,00	3 535 829,18
sprzęt jednorazowego użytku	570 000,00	596 224,62
odczynniki i materiały diagnostyczne	40 000,00	6 653,30
opał	0,00	0,00
paliwo	70 000,00	69 362,49
części zamienne	40 000,00	67 972,54
środki czystości	80 000,00	81 660,52
pozostałe materiały (w tym medyczne)	1 200 000,00	1 502 403,16
środki pomocnicze	0,00	0,00
energia elektryczna i ciepła	1 050 000,00	1 277 855,81
woda i ścieki	90 000,00	129 133,82
gaz	0,00	0,00
<b>II. Usługi obce</b>	<b>7 085 000,00</b>	<b>7 909 577,86</b>
usługi telefoniczne i pocztowe	80 000,00	88 382,03
usługi transportowe	75 000,00	54 953,26
usługi remontowe-naprawy	130 000,00	119 139,37
pozostałe usługi medyczne	3 800 000,00	4 447 413,77
pozostałe usługi materialne	2 800 000,00	2 852 886,66
pozostałe usługi niematerialne	200 000,00	346 802,77
<b>III. Podatki i opłaty</b>	<b>176 000,00</b>	<b>125 091,21</b>
<b>IV. Wynagrodzenie</b>	<b>13 500 000,00</b>	<b>13 634 070,87</b>
wynagrodzenia ze stosunku pracy	13 250 000,00	13 312 903,86
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	250 000,00	321 167,01
<b>V. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>2 620 000,00</b>	<b>2 836 244,88</b>
składki na rzecz ZUS	2 230 000,00	2 488 501,28
odpis na ZFŚS	370 000,00	331 189,60
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	20 000,00	16 554,00
świadczenia na rzecz pracowników - wyżywienie	0,00	0,00
<b>VI. Amortyzacja</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 123 246,94</b>
<b>VII. Pozostałe</b>	<b>280 000,00</b>	<b>305 236,73</b>
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>300 000,00</b>	<b>764 309,83</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	300 000,00	764 309,83
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>3 764 270,52</b>
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00
II. Odsetki do zapłacenia - w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	950 000,00	3 500 485,90
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	350 000,00	263 784,62
IV. Odsetki od wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>33 781 000,00</b>	<b>38 729 144,28</b>
<b>PRZYCHODY</b>		
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>32 300 000,00</b>	<b>35 454 705,46</b>
NFZ	31 440 000,00	34 596 682,77
Pozostałe świadczenia medyczne	300 000,00	292 189,95
Z działalności gospodarczej	560 000,00	565 832,74
<b>Operacyjne</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>2 143 642,39</b>
Finansowe	12 000,00	12 024,66
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>33 812 000,00</b>	<b>37 610 372,51</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>		
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>33 781 000,00</b>	<b>38 729 144,28</b>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>33 812 000,00</b>	<b>37 610 372,51</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>31 000,00</b>	<b>-1 118 771,77</b>

wg stanu na dzień 25.03.2014r.

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
we Włoszczowie  
mgr inż. Krzysztof Solecki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Joanna Ochał