

*Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie
za I półrocze 2015 roku*

I Analiza przychodów

Zgodnie z planem finansowym założonym na I półrocze 2015 roku planowane przychody ogółem stanowiły średnio **18 652 500,00 zł**.

Zrealizowane przychody na całokształcie działalności ZOZ za I półrocze 2015 roku wynoszą:
16 797 783,37 zł.

	I półrocze 2015 roku	
	plan	wykonanie
Przychody ze sprzedaży NFZ	17 100 000,00 zł	15 528 613,20 zł
Pozostałe świadczenia medyczne	150 000,00 zł	202 422,45 zł
Z działalności gospodarczej	350 000,00 zł	401 980,13 zł
Przychody operacyjne	960 000,00 zł	637 896,84 zł
Przychody finansowe	92 500,00 zł	26 870,75 zł
Razem:	18 652 500,00 zł	16 797 783,37 zł

Zrealizowane przychody ogółem za I półrocze 2015 roku są niższe od planowanych o kwotę:
1 854 716,63 zł, w tym:

- przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej NFZ zmniejszenie o **1 571 386,80 zł** w stosunku do planu
- pozostałe świadczenia medyczne zwiększyły się o **52 422,45 zł**,
- przychody pozostałe z działalności gospodarczej wzrost o **51 980,13 zł**,
- przychody operacyjne zmniejszyły się o **322 103,16 zł**
- przychody finansowe zmniejszyły się o kwotę **65 629,25 zł**.

II Analiza Kosztów

Według planu finansowego założonego na I półrocze 2015 roku planowane koszty ogółem wynoszą średnio **19 245 310,10 zł**.

Poniesione koszty działalności za I półrocze 2015 roku są niższe od planowanych i stanowią kwotę: **17 902 047,55 zł**.

	I półrocze 2015 roku	
	plan	wykonanie
Koszty działalności podstawowej	17 390 310,10 zł	17 171 635,02 zł
Pozostałe koszty operacyjne	765 000,00 zł	32 447,18 zł
<u>Koszty finansowe-odsetki</u>	<u>1 090 000,00 zł</u>	<u>697 965,35 zł</u>
KOSZTY OGÓLEM:	19 245 310,10 zł	17 902 047,55 zł

Poniesione koszty ogółem na działalności za I półrocze 2015 roku są niższe od planowanych o kwotę: **1 343 262,55 zł**

Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)

I. Zużycie materiałów i energii

1. Zmniejszenie kosztów w porównaniu z planem o kwotę **122 519,36 zł** nastąpiło w pozycjach:
 - zużycie leków i krwi - 99 006,43 zł
 - zużycie paliwa – 8 118,68 zł
 - części zamienne – 15 394,25 zł
2. Zwiększenie kosztów o kwotę **195 094,78 zł** nastąpiło w pozycjach:
 - sprzęt jednorazowego użytku - 3 070,52 zł
 - środki czystości - 3 968,50 zł
 - pozostałe materiały (medyczne, artykuły żywnościowe i pozostałe) - 123 363,02 zł
 - energii elektrycznej i ciepłej – 59 659,69 zł
 - ścieki - 4 883,06 zł
 - odczynniki i materiały diagnostyczne – 149,99 zł

II. Usługi obce

1. Zmniejszenie kosztów w porównaniu z planem o kwotę **99 880,58 zł** nastąpiło w pozycjach:

- Usługi telefoniczne i pocztowe – 312,73 zł
- Usługi transportowe – 6 384,16 zł
- Usługi remontowe i naprawy – 41 209,62 zł
- Usługi medyczne – 23 425,99 zł
- Usługi materialne (sprzątanie, usługi komunalne, utylizacja, pranie, pozostałe) – 28 548,08 zł

2. Zwiększenie kosztów usług obcych nastąpiło w pozycji:

- Usługi niematerialne (dzierżawa zbiornika, dozory techniczne, przegląd i konserwacja sprzętu) – **54 702,15 zł** wzrost ten jest spowodowany ponoszonymi kosztami przeglądów i konserwacji klimatyzatorów oraz sprzętu medycznego, które są niezbędne do uzyskania ciągłości certyfikatów i atestów na dopuszczenie do użytkowania sprzętu i aparatury medycznej.

III. Podatki i opłaty zmniejszenie o kwotę **7 459,00 zł**

IV. Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników zmniejszenie kosztów o **155 784,05 zł**

V. Amortyzacja zmniejszenie kosztów o **84 074,18 zł**

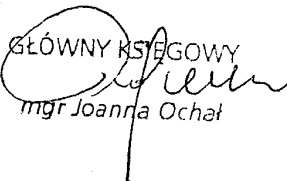
VI. Pozostałe (usługi bankowe, podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe) nastąpił wzrost o 1245,16 zł.

Pozostałe koszty operacyjne zmniejszyły się w porównaniu z kosztami planowanymi o kwotę **732 552,82 zł**. Różnica ta jest spowodowana koniecznością utworzenia planu na kwalifikację kosztów z tytułu odpisu aktualizującego na koniec roku 2015.

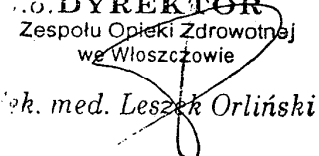
Koszty finansowe dotyczące odsetek za nieterminową zapłatę wobec dostawców towarów i usług oraz odsetek od kredytu są niższe od planowanych o kwotę **392 034,65 zł**.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi stratę na poziomie **2 998,30 zł**.

W efekcie wynik finansowy ukształtował się na poziomie straty o wartości **1 107 262,48 zł**.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Ochala

000304295
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
we Włoszczowie
29-100 Włoszczowa, ul. Zeromskiego 2
tel. 41/3883810, fax 41/3883858
NIP 656-18-55-908

...O. DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
we Włoszczowie

Lek. med. Leszek Orliński

Załącznik nr 1

Analiza należności i zobowiązań za I półrocze 2015r.

Analiza należności

WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	w tym wymagalne	w tym odpis aktualizujący
Należności	3 407 093,79	221 007,08	138 479,12
I. Należności z tyt. dostaw i usług, w tym:	3 337 637,79	221 007,08	138 479,12
Narodowy Fundusz Zdrowia	3 051 046,55	0	0
SP ZOZ	33 508,49	21 934,24	9 459,52
Podmioty prowadzące działalność leczniczą inne niż wymienione w wierszu A.II.	6 626,56	2 892,47	0
Pozostałe	246 456,19	196 180,37	129 019,60
II. Inne	69 456,00	0	0

Analiza zobowiązań

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	w tym wymagalne
I. Zobowiązania, w tym:	24 757 230,53	1 733 719,86
1. Kredyty i pożyczki	17 306 149,60	0,00
- krótkoterminowe	1 970 288,64	0,00
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 683 644,58	1 733 719,86
3. Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	586 162,74	0
4. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115 115,61	0,00
5. Inne	66 158,00	0,00

000304295
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 we Włoszczowie
 29-100 Włoszczowa, ul. Żeromskiego 28
 tel. 41/3883810, fax 41/3883858
 NIP 656-18-55-908

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Joanna Ochał

P.o. **DYREKTOR**
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 we Włoszczowie
 lek. med. Leszek Orliński

WYKONANIE PLANU I półrocze 2015 r.

KOSZTY	plan	WYKONANIE PLANU I półrocze 2015	%
	plan 2015		
A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)	34 780 620,20	17 171 635,02	49,37
I. Zużycie materiałów i energii	7 673 670,00	3 909 410,42	50,95
<i>leki i krew</i>	3 850 000,00	1 825 993,57	47,43
<i>sprzęt jednorazowego użytku</i>	670 000,00	338 070,52	50,46
<i>odczynniki i materiały diagnostyczne</i>	9 350,00	4 824,99	51,60
<i>paliwo</i>	67 000,00	25 381,32	37,88
<i>części zamienne</i>	68 320,00	18 765,75	27,47
<i>środki czystości</i>	75 000,00	41 468,50	55,29
<i>pozostałe materiały (w tym medyczne)</i>	1 700 000,00	973 363,02	57,26
<i>energia elektryczna i ciepła</i>	1 152 000,00	635 659,69	55,18
<i>woda i ścieki</i>	82 000,00	45 883,06	55,95
II. Usługi obce	7 826 450,20	3 868 046,67	49,42
<i>usługi telefoniczne i pocztowe</i>	80 883,20	40 128,87	49,61
<i>usługi transportowe</i>	91 366,68	39 299,18	43,01
<i>usługi remontowe-naprawy</i>	390 165,36	153 873,06	39,44
<i>pozostałe usługi medyczne</i>	4 752 079,56	2 352 613,79	49,51
<i>pozostałe usługi materialne</i>	1 981 955,40	962 429,62	48,56
<i>pozostałe usługi niematerialne</i>	530 000,00	319 702,15	60,32
III. Podatki i opłaty	197 500,00	91 291,00	46,22
IV. Wynagrodzenie	14 000 000,00	6 881 703,70	49,16
<i>wynagrodzenia ze stosunku pracy</i>	13 650 000,00	6 685 793,22	48,98
<i>wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło</i>	350 000,00	195 910,48	55,97
V. Świadczenia na rzecz pracowników	3 083 000,00	1 504 012,25	48,78
<i>składki na rzecz ZUS</i>	2 643 000,00	1 280 428,38	48,45
<i>odpis na ZFŚS</i>	400 000,00	199 800,00	49,95
<i>pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</i>	40 000,00	23 783,87	59,46
VI. Amortyzacja	1 700 000,00	765 925,82	45,05
VII. Pozostałe	300 000,00	151 245,16	50,42
B. Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	32 447,18	2,12
<i>I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>			
<i>II. Wartość sprzedanych składników majątku trw.</i>			
<i>III. Pozostałe koszty operacyjne</i>	1 530 000,00	32 447,18	2,12
C. Koszty finansowe	2 180 000,00	697 965,35	32,02
<i>I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych</i>	0,00	0,00	0,00
<i>II. Odsetki od zobowiązań</i>	780 000,00	171 304,34	21,96
<i>III. Pozostałe - odsetki od kredytu</i>	1 400 000,00	526 661,01	37,62
OGÓŁEM KOSZTY	38 490 620,20	17 902 047,55	46,51
PRZYCHODY			
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	35 200 000,00	16 133 015,78	45,83
<i>NFZ</i>	34 200 000,00	15 528 613,20	45,41
<i>Pozostałe świadczenia medyczne</i>	300 000,00	202 422,45	67,47
<i>Z działalności gospodarczej</i>	700 000,00	401 980,13	57,43
Pozostałe przychody operacyjne	1 920 000,00	637 896,84	33,22
Przychody finansowe	185 000,00	26 870,75	14,52
RAZEM PRZYCHODY	37 305 000,00	16 797 783,37	45,03
WYNIK FINANSOWY			
OGÓŁEM KOSZTY	38 490 620,20	17 902 047,55	46,51
OGÓŁEM PRZYCHODY	37 305 000,00	16 797 783,37	45,03
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych-straty nadzwyczajne	0,00	-2 998,30	0,00
WYNIK FINANSOWY	-1 185 620,20	-1 107 262,48	93,39

000304295
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 we Włoszczowie
 9-100 Włoszczowa, ul. Żeromskiego 28
 tel. 41/3883810, fax 41/3883858
 tel. 41/3883858

WYKONANIE PLANU I półrocze 2015 r.

KOSZTY	plan		WYKONANIE PLANU I półrocze 2015	wykonanie- plan
	plan 2015	I półrocze 2015		
A. Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)	34 780 620,20	17 390 310,10	17 171 635,02	-218 675,08
I. Zużycie materiałów i energii	7 673 670,00	3 836 835,00	3 909 410,42	72 575,42
leki i krew	3 850 000,00	1 925 000,00	1 825 993,57	-99 006,43
sprzęt jednorazowego użytku	670 000,00	335 000,00	338 070,52	3 070,52
odczynniki i materiały diagnostyczne	9 350,00	4 675,00	4 824,99	149,99
paliwo	67 000,00	33 500,00	25 381,32	-8 118,68
części zamienne	68 320,00	34 160,00	18 765,75	-15 394,25
środki czystości	75 000,00	37 500,00	41 468,50	3 968,50
pozostałe materiały(w tym medyczne)	1 700 000,00	850 000,00	973 363,02	123 363,02
energia elektryczna i ciepła	1 152 000,00	576 000,00	635 659,69	59 659,69
woda i ścieki	82 000,00	41 000,00	45 883,06	4 883,06
II. Usługi obce	7 826 450,20	3 913 225,10	3 868 046,67	-45 178,43
usługi telefoniczne i pocztowe	80 883,20	40 441,60	40 128,87	-312,73
usługi transportowe	91 366,68	45 683,34	39 299,18	-6 384,16
usługi remontowe-naprawy	390 165,36	195 082,68	153 873,06	-41 209,62
pozostałe usługi medyczne	4 752 079,56	2 376 039,78	2 352 613,79	-23 425,99
pozostałe usługi materialne	1 981 955,40	990 977,70	962 429,62	-28 548,08
pozostałe usługi niematerialne	530 000,00	265 000,00	319 702,15	54 702,15
III. Podatki i opłaty	197 500,00	98 750,00	91 291,00	-7 459,00
IV. Wynagrodzenie	14 000 000,00	7 000 000,00	6 881 703,70	-118 296,30
wynagrodzenia ze stosunku pracy	13 650 000,00	6 825 000,00	6 685 793,22	-139 206,78
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	350 000,00	175 000,00	195 910,48	20 910,48
V. Świadczenia na rzecz pracowników	3 083 000,00	1 541 500,00	1 504 012,25	-37 487,75
składki na rzecz ZUS	2 643 000,00	1 321 500,00	1 280 428,38	-41 071,62
odpis na ZFŚS	400 000,00	200 000,00	199 800,00	-200,00
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	40 000,00	20 000,00	23 783,87	3 783,87
VI. Amortyzacja	1 700 000,00	850 000,00	765 925,82	-84 074,18
VII. Pozostałe	300 000,00	150 000,00	151 245,16	1 245,16
B. Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	765 000,00	32 447,18	-732 552,82
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
II. Wartość sprzedanych składników majątku trw.				
III. Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	765 000,00	32 447,18	-732 552,82
C. Koszty finansowe	2 180 000,00	1 090 000,00	697 965,35	-392 034,65
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki od zobowiązań	780 000,00	390 000,00	171 304,34	-218 695,66
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	1 400 000,00	700 000,00	526 661,01	-173 338,99
OGÓŁEM KOSZTY	38 490 620,20	19 245 310,10	17 902 047,55	-1 343 262,55
PRZYCHODY				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	35 200 000,00	17 600 000,00	16 133 015,78	-1 466 984,22
NFZ	34 200 000,00	17 100 000,00	15 528 613,20	-1 571 386,80
Pozostałe świadczenia medyczne	300 000,00	150 000,00	202 422,45	52 422,45
Z działalności gospodarczej	700 000,00	350 000,00	401 980,13	51 980,13
Pozostałe przychody operacyjne	1 920 000,00	960 000,00	637 896,84	-322 103,16
Przychody finansowe	185 000,00	92 500,00	26 870,75	-65 629,25
RAZEM PRZYCHODY	37 305 000,00	18 652 500,00	16 797 783,37	-1 854 716,63
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	-2 998,30	-2 998,30
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	-2 998,30	-2 998,30
WYNIK FINANSOWY				
OGÓŁEM KOSZTY	38 490 620,20	19 245 310,10	17 902 047,55	-1 343 262,55
OGÓŁEM PRZYCHODY	37 305 000,00	18 652 500,00	16 797 783,37	-1 854 716,63
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych-	0,00	0,00	-2 998,30	-2 998,30
WYNIK FINANSOWY	-1 185 620,20	-592 810,10	-1 107 262,48	-514 452,38

0040304295
 ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 we Włoszczowie
 29-100 Włoszczowa, ul. Zeromskiego 28
 tel. 41/8883810, fax 41/8883868
 NIP 646-18-55-908