

**Uchwała Nr 17/16**  
**Zarządu Powiatu Włoszczowskiego**  
**z dnia 24 marca 2016 r.**

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2015 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2015r. poz. 1455 z późn. zm.) 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

Przyjmuje się roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2015 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

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

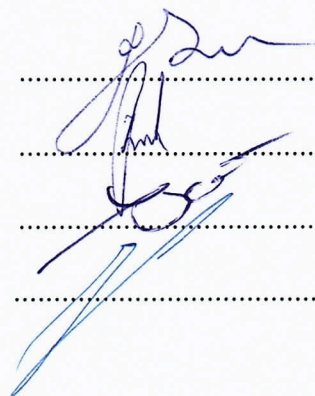
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Włoszczowskiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- |                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| 1) Jerzy Suliga       | - Przewodniczący Zarządu |
| 2) Jarosław Ratusznik | - członek Zarządu        |
| 3) Józef Siwek        | - członek Zarządu        |
| 4) Paweł Strączyński  | - członek Zarządu        |



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie  
za 2015 rok**

**I. Analiza przychodów**

Do planu finansowego na rok 2015 przyjęto przychody na poziomie wykonania roku 2014.

Zgodnie z planem finansowym założonym na 2015 rok planowane przychody ogółem stanowiły średnio **37 305 000,00 zł.**

Zrealizowane przychody na całokształcie działalności ZOZ za 2015 rok wynoszą:

**35 913 763,02 zł.**

	2015 rok	
	plan	wykonanie
Przychody ze sprzedaży NFZ	34 200 000,00	32 989 907,84
Pozostałe świadczenia medyczne	300 000,00	374 143,40
Z działalności gospodarczej	700 000,00	825 380,26
Przychody z NFZ- porozumienie pielęgniarki	0,00	143 980,64
Przychody operacyjne	1 920 000,00	1 532 057,42
<u>Przychody finansowe</u>	<u>185 000,00</u>	<u>48 293,46</u>
<b>Razem:</b>	<b>37 305 000,00</b>	<b>35 913 763,02</b>

Zrealizowane przychody ogółem za 2015 rok są niższe od planowanych o kwotę:

**1 391 236,98 zł w tym:**

- przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej NFZ zmniejszenie o kwotę **1 210 092,16 zł;**
- pozostałe świadczenia medyczne zwiększyły się o 74 143,40 zł;
- przychody pozostałe z działalności gospodarczej wzrost o 125 380,26 zł;
- przychody z NFZ – porozumienie pielęgniarki wzrost o kwotę 143 980,64 zł;
- przychody operacyjne zmniejszyły się o 387 942,58 zł;
- przychody finansowe zmniejszyły się o kwotę 136 706,54 zł.

Włoszczowa, 2016 r.  
Zespół Opieki Zdrowotnej  
ul. 11-go Listopada 103  
41-100 Włoszczowa

GŁÓWNY  
mgr Joanna

mgr med. Maciej

## II. Analiza Kosztów

Według planu finansowego założonego na 2015 rok planowane koszty ogółem wynosiły średnio **38 490 620,20 zł**. Poniesione koszty działalności za 2015 rok są niższe od planowanych i stanowią kwotę: **37 213 049,61 zł**.

	2015 rok	
	plan	wykonanie
Koszty działalności podstawowej	34 780 620,20	34 776 267,98
Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	999 846,50
Koszty finansowe-odsetki	2 180 000,00	1 436 935,13
<b>KOSZTY OGÓŁEM:</b>	<b>38 490 620,20</b>	<b>37 213 049,61</b>

Poniesione koszty ogółem na działalności za 2015 rok są niższe od planowanych o kwotę: **1 277 570,59 zł**

### Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)

#### 1. Zużycie materiałów i energii

1) *Zmniejszenie kosztów w porównaniu z planem o kwotę 236 701,45 zł nastąpiło w pozycjach:*

- zużycie leków i krwi – 181 609,15 zł;
- zużycie paliwa – 16 310,93 zł;
- części zamienne – 38 004,75 zł;
- odczynniki i materiały diagnostyczne -776,62 zł,

2) *Zwiększenie kosztów o kwotę 328 110,92 zł nastąpiło w pozycjach:*

- sprzęt jednorazowego użytku - 1 017,54 zł;
- środki czystości - 7 242,39 zł;
- pozostałe materiały (medyczne, artykuły żywnościowe i pozostałe) – 298 763,87 zł;
- energii elektrycznej i ciepłej – 15 429,77 zł;
- ścieki - 5 657,35 zł.

#### 2. Usługi obce

1) *Zmniejszenie kosztów w porównaniu z planem o kwotę 182 855,87 zł nastąpiło w pozycjach:*

- Usługi telefoniczne i pocztowe – 5 865,98 zł;

2015 r.  
Zespół ds. Rozliczeń  
2

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Joanna Ochot*

Zespół ds. Rozliczeń  
mgr Mariusz Jurczyk

- Usługi transportowe – 22 470,20 zł;
  - Usługi remontowe i naprawy –78 085,91 zł;
  - Usługi materialne (sprząatanie, usługi komunalne, utylizacja, pranie, pozostałe) – 76 433,78 zł;
2. Zwiększenie kosztów usług obcych o kwotę **224 705,40 zł** nastąpiło w pozycjach:
- Usługi niematerialne (dzierżawa zbiornika, dozory techniczne, przegląd i konserwacja sprzętu) – 157 944,57 zł; wzrost ten jest spowodowany ponoszonymi kosztami przeglądów i konserwacji sprzętu medycznego, które są niezbędne do uzyskania ciągłości certyfikatów i atestów na dopuszczenie do użytkowania sprzętu i aparatury medycznej.
  - Usługi medyczne ( badania diagnostyczne i umowy kontraktowe) – 66 760,83 zł.
3. Podatki i opłaty - zmniejszenie o kwotę 7 902,50 zł.
4. Wynagrodzenia - zwiększenie kosztów o 175 724,10 zł.
5. Świadczenia na rzecz pracowników - zmniejszenie kosztów o 42 211,58 zł.
6. Amortyzacja- zmniejszenie kosztów o 263 915,53 zł.
7. Pozostałe - (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe) wzrost o 694,29 zł.

**Pozostałe koszty operacyjne** zmniejszyły się w porównaniu z kosztami planowanymi o kwotę **530 153,50 zł**.

**Koszty finansowe** dotyczące odsetek od kredytów oraz odsetek za zwłokę w płatnościach zobowiązań z tytułu dostaw od towarów i usług są niższe od planowanych o kwotę **743 064,87 zł**.

#### IV. Wynik finansowy

Wynik finansowy stanowi wartość **1 299 286,59 zł** i jest większy od planowanego o kwotę **113 666,39 zł**.

Mając na uwadze powyższe w planie finansowym na 2015 rok, nie były uwzględnione wartości wynagrodzeń dla pielęgniarek na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z dnia 8 września 2015 (Dz. U. 2015, poz. 1400) odnośnie przyznania środków pieniężnych na wzrost wynagrodzenia w grupie zawodowej pielęgniarek i położnych.

Stwierdzam, że powyższe dane są zgodne z danymi w systemie S-CAD i w systemie S-CAD.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Joanna Ochał

dr med. Msc. J. J. J.

## V. Należności i zobowiązania

### Analiza należności

RODZAJ NALEŻNOŚCI	Ogółem	w tym wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	3 937 155,44	198 306,55
Odpis aktualizujący w/w należności	620 767,24	
- w tym na drodze sądowej	65 679,48	
<b>1. Należności z tyt. dostaw i usług według (wartość księgowa)</b>	<b>3 316 388,20</b>	<b>198 306,55</b>
<b>2. Inne (z pracownikami)</b>	<b>33 064,86</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>3 349 453,06</b>	<b>198 306,55</b>

### Analiza zobowiązań

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	w tym wymagalne
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	13 749 999,99	0,00
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	2 621 335,10	
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 991 295,91	2 489 946,57
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 059 395,37	0
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	114 445,37	0,00
6. Inne	67 653,63	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>24 604 125,37</b>	<b>2 489 946,57</b>

24-10-2019  
24-10-2019  
tel. 1/2019  
NIP 788 10 60 003

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Joanna Ochot*  
mgr Joanna Ochot

Zostało  
mgr. Dora Maria Jasińska

**WYKONANIE PLANU 2015 r.**

KOSZTY	plan	WYKONANIE	%
	plan 2015	PLANU	
<b>A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)</b>	<b>34 780 620,20</b>	<b>34 776 267,98</b>	<b>99,99</b>
<b>I. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>7 673 670,00</b>	<b>7 765 079,47</b>	<b>101,19</b>
leki i krew	3 850 000,00	3 668 390,85	95,28
sprzęt jednorazowego użytku	670 000,00	671 017,54	100,15
odczynniki i materiały diagnostyczne	9 350,00	8 573,38	91,69
paliwo	67 000,00	50 689,07	75,66
części zamienne	68 320,00	30 315,25	44,37
środki czystości	75 000,00	82 242,39	109,66
pozostałe materiały(w tym medyczne)	1 700 000,00	1 998 763,87	117,57
energia elektryczna i ciepła	1 152 000,00	1 167 429,77	101,34
woda i ścieki	82 000,00	87 657,35	106,90
<b>II. Usługi obce</b>	<b>7 826 450,20</b>	<b>7 868 299,73</b>	<b>100,53</b>
usługi telefoniczne i pocztowe	80 883,20	75 017,22	92,75
usługi transportowe	91 366,68	68 896,48	75,41
usługi remontowe-naprawy	390 165,36	312 079,45	79,99
pozostałe usługi medyczne	4 752 079,56	4 818 840,39	101,40
pozostałe usługi materialne	1 981 955,40	1 905 521,62	96,14
pozostałe usługi niematerialne	530 000,00	687 944,57	129,80
<b>III. Podatki i opłaty</b>	<b>197 500,00</b>	<b>189 597,50</b>	<b>96,00</b>
<b>IV. Wynagrodzenie</b>	<b>14 000 000,00</b>	<b>14 175 724,10</b>	<b>101,26</b>
wynagrodzenia ze stosunku pracy	13 650 000,00	13 786 769,31	101,00
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	350 000,00	388 954,79	111,13
<b>V. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>3 083 000,00</b>	<b>3 040 788,42</b>	<b>98,63</b>
składki na rzecz ZUS	2 643 000,00	2 591 388,64	98,05
odpis na ZFŚS	400 000,00	402 876,00	100,72
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	40 000,00	46 523,78	116,31
<b>VI. Amortyzacja</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>1 436 084,47</b>	<b>84,48</b>
<b>VII. Pozostałe</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 694,29</b>	<b>100,23</b>
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 530 000,00</b>	<b>999 846,50</b>	<b>65,35</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
II. Wartość sprzedanych składników majątku trw.			
III. Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	999 846,50	65,35
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>2 180 000,00</b>	<b>1 436 935,13</b>	<b>65,91</b>
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki od zobowiązań	780 000,00	120 542,68	15,45
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	1 400 000,00	1 316 392,45	94,03
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>38 490 620,20</b>	<b>37 213 049,61</b>	<b>96,68</b>
<b>PRZYCHODY</b>			
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>35 200 000,00</b>	<b>34 333 412,14</b>	<b>97,54</b>
NFZ	34 200 000,00	32 989 907,84	96,46
Pozostałe świadczenia medyczne	300 000,00	374 143,40	124,71
Z działalności gospodarczej	700 000,00	825 380,26	117,91
NFZ porozumienie-pielęgniarki	0,00	143 980,64	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	1 920 000,00	1 532 057,42	79,79
Przychody finansowe	185 000,00	48 293,46	26,10
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>37 305 000,00</b>	<b>35 913 763,02</b>	<b>96,27</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>			
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>38 490 620,20</b>	<b>37 213 049,61</b>	<b>96,68</b>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>37 305 000,00</b>	<b>35 913 763,02</b>	<b>96,27</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>-1 185 620,20</b>	<b>-1 299 286,59</b>	<b>109,59</b>

Opis księgowy  
*[Podpis]*  
 Anna Ochał

*[Podpis]*