

**Uchwała Nr 28 /16
Zarządu Powiatu Włoszczowskiego
z dnia 18 kwietnia 2016 r.**

w sprawie zmiany Uchwały Nr 17/16 Zarządu Powiatu Włoszczowskiego z dnia 24 marca 2016r. 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

W Uchwale Nr 17/16 Zarządu Powiatu Włoszczowskiego z dnia 24 marca 2016r. w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2015 r. wprowadza się zmianę polegającą na nadaniu nowej treści załącznika, w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

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

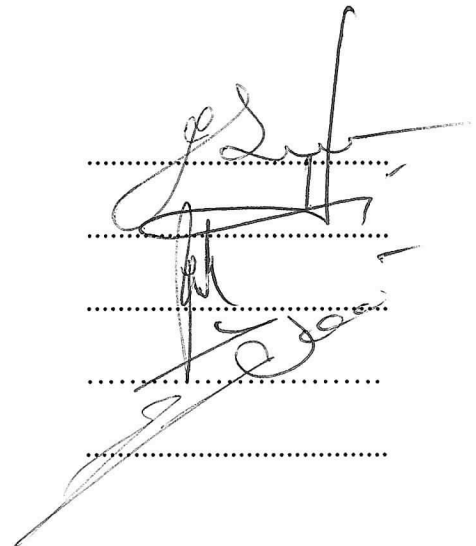
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Włoszczowskiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| 1) Jerzy Suliga | - Przewodniczący Zarządu |
| 2) Zbigniew Krzysiek | - Wicestarosta |
| 3) Jarosław Ratusznik | - członek Zarządu |
| 4) Józef Siwek | - członek Zarządu |
| 5) Paweł Strączyński | - członek Zarządu |



Sprawozdanie z wykonania planu finansowego- korekta
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
Przychody finansowe	185 000,00	48 293,46
Razem:	37 305 000,00	35 913 763,02

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.

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: **37 211 998,49 zł**.

	2015 rok	
	plan	wykonanie
Koszty działalności podstawowej	34 780 620,20	34 774 370,12
Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	1 000 693,24
<u>Koszty finansowe-odsetki</u>	<u>2 180 000,00</u>	<u>1 436 935,13</u>
KOSZTY OGÓŁEM:	38 490 620,20	37 211 998,49

Poniesione koszty ogółem na działalności za 2015 rok są niższe od planowanych o kwotę:
1 278 621,71 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 **326 235,72 zł** nastąpiło w pozycjach:*

- sprzęt jednorazowego użytku - 1 125,54 zł;
- środki czystości - 7 242,39 zł;
- pozostałe materiały (medyczne, artykuły żywnościowe i pozostałe) – 296 780,67 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;

- Usługi transportowe – 22 470,20 zł;
 - Usługi remontowe i naprawy –78 085,91 zł;
 - Usługi materialne (sprzątanie, 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 42 211,44 zł.
6. **Amortyzacja**- zmniejszenie kosztów o 263 938,33 zł.
7. **Pozostałe** - (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe) wzrost o 694,29 zł.

Pozostałe koszty operacyjne zmniejszyły się w porównaniu z kosztami planowanymi o kwotę **529 306,76 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 **1 298 235,47 zł** i jest większy od planowanego o kwotę **112 615,27 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.

V. Należności i zobowiązania

Analiza należności

RODZAJ NALEŻNOŚCI	Ogółem	w tym wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	3 936 988,14	198 306,55
Odpis aktualizujący w/w należności	621 446,68	
- w tym na drodze sądowej	65 679,48	
1. Należności z tyt. dostaw i usług według (wartość księgowa)	3 315 541,46	198 306,55
2. Inne (z pracownikami)	33 064,86	0,00
RAZEM	3 348 606,32	198 306,55

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	2 459 794,97
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
RAZEM	24 604 125,37	2 459 794,97

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Moszczowie

d/it. med.  Juszczak

WYKONANIE PLANU 2015 r.

KOSZTY	plan	WYKONANIE	%
	plan 2015	PLANU	
A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)	34 780 620,20	34 774 370,12	99,98
I. Zużycie materiałów i energii	7 673 670,00	7 763 204,27	101,17
<i>leki i krew</i>	3 850 000,00	3 668 390,85	95,28
<i>sprzęt jednorazowego użytku</i>	670 000,00	671 125,54	100,17
<i>odczynniki i materiały diagnostyczne</i>	9 350,00	8 573,38	91,69
<i>paliwo</i>	67 000,00	50 689,07	75,66
<i>części zamienne</i>	68 320,00	30 315,25	44,37
<i>środki czystości</i>	75 000,00	82 242,39	109,66
<i>pozostałe materiały(w tym medyczne)</i>	1 700 000,00	1 996 780,67	117,46
<i>energia elektryczna i ciepła</i>	1 152 000,00	1 167 429,77	101,34
<i>woda i ścieki</i>	82 000,00	87 657,35	106,90
II. Usługi obce	7 826 450,20	7 868 299,73	100,53
<i>usługi telefoniczne i pocztowe</i>	80 883,20	75 017,22	92,75
<i>usługi transportowe</i>	91 366,68	68 896,48	75,41
<i>usługi remontowe-naprawy</i>	390 165,36	312 079,45	79,99
<i>pozostałe usługi medyczne</i>	4 752 079,56	4 818 840,39	101,40
<i>pozostałe usługi materialne</i>	1 981 955,40	1 905 521,62	96,14
<i>pozostałe usługi niematerialne</i>	530 000,00	687 944,57	129,80
III. Podatki i opłaty	197 500,00	189 597,50	96,00
IV. Wynagrodzenie	14 000 000,00	14 175 724,10	101,26
<i>wynagrodzenia ze stosunku pracy</i>	13 650 000,00	13 786 769,31	101,00
<i>wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło</i>	350 000,00	388 954,79	111,13
V. Świadczenia na rzecz pracowników	3 083 000,00	3 040 788,56	98,63
<i>składki na rzecz ZUS</i>	2 643 000,00	2 591 388,78	98,05
<i>odpis na ZFŚS</i>	400 000,00	402 876,00	100,72
<i>pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</i>	40 000,00	46 523,78	116,31
VI. Amortyzacja	1 700 000,00	1 436 061,67	84,47
VII. Pozostałe	300 000,00	300 694,29	100,23
B. Pozostałe koszty operacyjne	1 530 000,00	1 000 693,24	65,40
<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	1 000 693,24	65,40
C. Koszty finansowe	2 180 000,00	1 436 935,13	65,91
<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	120 542,68	15,45
<i>III. Pozostałe - odsetki od kredytu</i>	1 400 000,00	1 316 392,45	94,03
OGÓŁEM KOSZTY	38 490 620,20	37 211 998,49	96,68
PRZYCHODY			
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	35 200 000,00	34 333 412,14	97,54
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
RAZEM PRZYCHODY	37 305 000,00	35 913 763,02	96,27
WYNIK FINANSOWY			
OGÓŁEM KOSZTY	38 490 620,20	37 211 998,49	96,68
OGÓŁEM PRZYCHODY	37 305 000,00	35 913 763,02	96,27
WYNIK FINANSOWY	-1 185 620,20	-1 298 235,47	109,50

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Włoszczowie

M. Maciej Juszczak
dr n. med. Maciej Juszczak