

UCHWAŁA NR 39/17
ZARZĄDU POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO
z dnia 30 marca 2017 r.

w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2016 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2016 r. poz. 814 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 2016r. poz. 1870 z późn. zm.) Zarząd Powiatu **u c h w a ł a**, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2016 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

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

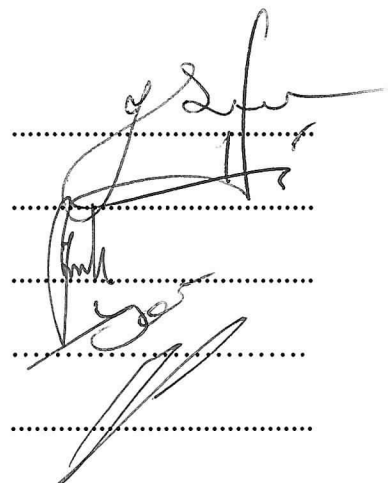
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Włoszczowskiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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



*Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie
za 2016rok*

I Analiza przychodów

Zgodnie z planem finansowym założonym na 2016 rok planowane przychody ogółem stanowiły średnio **36 407 000,00 zł**.

Zrealizowane przychody na całokształcie działalności ZOZ za 2016 rok wynoszą:
38 758 067,95 zł

2016 rok

	PLAN	WYKONANIE	Odchylenie bezwzględne	%
Przychody ze sprzedaży NFZ	32 780 000,00	34 088 209,80	1 308 209,80	103,99
Pozostałe świadczenia medyczne	360 000,00	373 090,48	13 090,48	103,64
Z działalności gospodarczej	880 000,00	903 967,01	23 967,01	102,72
NFZ-porozumienie – pielęgniarki	862 000,00	1 296 958,80	434 958,80	150,46
Przychody operacyjne	1 500 000,00	2 083 068,87	583 068,87	138,87
Przychody finansowe	25 000,00	12 772,99	- 12 227,01	51,09
Razem:	36 407 000,00	38 758 067,95	2 351 067,95	106,46

Zrealizowane przychody ogółem za 2016 rok są wyższe od planowanych o kwotę: 2 351 067,95 zł, co stanowi 106,46 % planu.

- przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej NFZ zwiększenie o 1 308 209,80 zł.
- pozostałe świadczenia medyczne zwiększyły się o 13 090,48 zł,
- przychody pozostałe z działalności gospodarczej wzrost o 23 967,01 zł,
- przychody NFZ-porozumienie pielęgniarki- wzrost o 434 958,80 zł spowodowany jest wypłatą w roku 2016 dodatków objętych wzrostem od 01.09.2016r. kwoty dodatku o 100%.. Kwota ta ma odniesienie w kosztach z tyt. wynagrodzeń powodując ich wzrost.
- przychody operacyjne zwiększyły się o 583 068,87 zł
- przychody finansowe zmniejszyły się o kwotę 12 227,01 zł.

II Analiza Kosztów

Według planu finansowego założonego na 2016 roku planowane koszty ogółem wynoszą średnio 37 382 654,42 zł.

Poniesione koszty ogółem za 2016 roku stanowią kwotę: 38 796 693,04 zł.

Koszty 2016 rok

	plan	wykonanie	Odchylenie bezwzględne	%
Koszty działalności podstawowej	35 022 654,42	36 637 713,28	1 615 058,86	104,61
Pozostałe koszty operacyjne	1 000 000,00	909 329,98	-90 670,02	90,93
Koszty finansowe- odsetki	1 360 000,00	1 249 649,78	-110 350,22	91,89
KOSZTY OGÓŁEM:	37 382 654,42	38 796 693,04	1 414 038,62	103,78

Poniesione koszty ogółem na działalności 2016 roku są wyższe od planowanych o kwotę:
1 414 038,62 zł, co stanowi 103,78 % kosztów planowanych.

Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)

1. Zużycie materiałów i energii

Zmniejszenie kosztów w porównaniu z planem o kwotę **58 272,61 zł** nastąpiło w pozycjach:

- zużycie paliwa – 3 792,48 zł
- energii elektrycznej – 26 847,42 zł
- energii cieplnej – 18 280,02 zł
- ścieki - 9 352,69 zł

Zwiększenie kosztów o kwotę **218 754,82 zł** nastąpiło w pozycjach:

- zużycie leków i krwi – 138 541,21 zł
- części zamienne – 9 094,40 zł
- sprzęt jednorazowego użytku - 57 955,34 zł
- środki czystości - 4 523,30 zł
- pozostałe materiały (medyczne, artykuły żywnościowe i pozostałe) – 3 960,41 zł
- odczynniki i materiały diagnostyczne 4 680,16 zł

2. Usługi obce

Zmniejszenie kosztów w porównaniu z planem o kwotę **151 984,18 zł** nastąpiło w pozycjach:

- Usługi telefoniczne i pocztowe – 15 361,95 zł
- Usługi remontowe i naprawy – 136 622,23 zł

Zwiększenie kosztów o **648 134,80 zł** usług obcych nastąpiło w pozycjach:

- Usługi transportowe 6 334,67 zł
- Usługi medyczne 555 491,98 zł – w 2016 roku wzrosła liczba pacjentów o 973 osoby co spowodowało zwiększenie liczby badań diagnostycznych. Wpływ na wzrost miała również zmiana sposobu zatrudnienia lekarzy z umowy o pracę na kontrakt oraz wynagrodzenie osoby świadczącej usługi na rzecz dyrekcji w I półroczu 2016r..

- Usługi materialne (sprzątanie, usługi komunalne, utylizacja, pranie, pozostałe) 31 970,12 zł- nowy przetarg od 01.10.2016r. wzrost kosztów sprzątania
- Usługi niematerialne (dzierżawa zbiornika, dozory techniczne, przegląd i konserwacja sprzętu) 54 338,03 zł – wzrost kosztów jest spowodowany koniecznością najmu sprzętu zastępczego stół operacyjny i kolonoskop, koszty związane z projektami oraz ponoszone koszty przeglądów i konserwacji sprzętu medycznego, które są niezbędne do uzyskania ciągłości certyfikatów i atestów na dopuszczenie do użytkowania sprzętu i aparatury medycznej.

3. **Podatki i opłaty** wzrost o kwotę 39 650,21 zł

4. **Wynagrodzenia** zwiększenie o 848 883,76 zł, z tego:

- **434 958,80 zł** wzrost spowodowany jest wypłatą w roku 2016 dodatków 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. Wartość ta ma odniesienie w przychodach w postaci zwrotu z NFZ.
- **222 720,12 zł**- wzrost ten to skutki zwolnień pracowników co spowodowało konieczność wypłaty odpraw, ekwiwalentów za niewykorzystany urlop oraz jubilatek, co nie było uwzględnione w planie finansowym.
- **25 583,31 zł** – umowy zlecenia
- **165 562,53 zł** – pozostałe.

5. **Świadczenia na rzecz pracowników** zwiększenie kosztów o 102 017,30 zł – wzrost kosztów ZUS

6. **Amortyzacja** zmniejszenie kosztów o 22 925,83 zł

7. **Pozostałe** (podróże służbowe, ubezpieczenia) zmniejszyły się o -9 199,41 zł.

Pozostałe koszty operacyjne są niższe w porównaniu z kosztami planowanymi o kwotę **90 670,02 zł**.

Koszty finansowe dotyczące odsetek za nieterminową zapłatę wobec dostawców towarów i usług oraz odsetek od kredytu są niższe od planowanych o kwotę **110 350,22 zł**, w tym:

- Odsetki od zobowiązań 4 696,84 zł
- Odsetki od kredytu 105 653,38 zł - zmniejszenie kosztów jest efektem restrukturyzacji kredytu.

III. Wynik finansowy

Wynik finansowy stanowi wartość – **38 625,09 zł** i jest lepszy od planowanego o kwotę **937 029,33 zł**.

IV. Należności i zobowiązania

Analiza należności

RODZAJ NALEŻNOŚCI	Ogółem	w tym wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	4 541 440,59	140 454,91
Odpis aktualizujący w/w należności	89 458,42	
- w tym na drodze sądowej	64 873,22	
1. Należności z tyt. dostaw i usług według (wartość księgowa)	4 451 982,17	
2. Inne (z pracownikami)	8 888,70	
RAZEM	4 460 870,87	140 454,91



Analiza zobowiązań

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	w tym wymagalne
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	13 749 999,99	0,00
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	1 312 003,48	
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 435 263,23	5 824 455,53
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 146 339,55	0
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	195 947,21	0,00
6. Inne	53 284,06	0,00
RAZEM	26 892 837,52	5 824 455,53

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krzyszyna Banachowska

DYREKTOR
ZESPOŁU OP. SKŁ. ZDROWOTNEJ
w/8 Włoszczowie
Joanna Ochel
mgr Joanna Ochel

PLAN 2016 r.

KOSZTY	plan 2016	wykonanie 2016	Odchylenie bezwzględne	Odchylenie %
A. Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)	35 022 654,42	36 637 713,28	1 615 058,86	104,61
I. Zużycie materiałów i energii	7 719 399,00	7 879 881,21	160 482,21	102,08
leki i krew	3 700 000,00	3 838 541,21	138 541,21	103,74
sprzet jednorazowego użytku	670 000,00	727 955,34	57 955,34	108,65
odezynniki i materiały diagnostyczne	9 000,00	13 680,16	4 680,16	152,00
paliwo	50 000,00	46 207,52	-3 792,48	92,42
części zamienne	31 000,00	40 094,40	9 094,40	129,34
środki czystości	80 000,00	84 523,30	4 523,30	105,65
pozostałe materiały (w tym medyczne)	1 900 000,00	1 903 960,41	3 960,41	100,21
energia elektryczna	467 600,00	440 752,58	-26 847,42	94,26
energia cieplna	692 799,00	674 518,98	-18 280,02	97,36
woda i ścieki	119 000,00	109 647,31	-9 352,69	92,14
II. Usługi obce	7 930 200,00	8 426 350,62	496 150,62	106,26
usługi telefoniczne i pocztowe	75 000,00	59 638,05	-15 361,95	79,52
usługi transportowe	65 000,00	71 334,67	6 334,67	109,75
usługi remontowe i naprawy	310 000,00	173 377,77	-136 622,23	55,93
pozostałe usługi medyczne	4 800 000,00	5 355 491,98	555 491,98	111,57
pozostałe usługi materialne	2 030 200,00	2 062 170,12	31 970,12	101,57
pozostałe usługi niematerialne	650 000,00	704 338,03	54 338,03	108,36
III. Podatki i opłaty	190 000,00	229 650,21	39 650,21	120,87
IV. Wynagrodzenie	14 620 000,00	15 468 883,76	848 883,76	105,81
wynagrodzenia ze stosunku pracy	14 250 000,00	15 073 300,45	823 300,45	105,78
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	370 000,00	395 583,31	25 583,31	106,91
V. Świadczenia na rzecz pracowników	3 160 000,00	3 262 017,30	102 017,30	103,23
składki na rzecz ZUS	2 720 000,00	2 824 455,78	104 455,78	103,84
odpis na ZFSS	400 000,00	395 251,31	-4 748,69	98,81
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	40 000,00	42 310,21	2 310,21	105,78
VI. Amortyzacja	1 133 055,42	1 110 129,59	-22 925,83	97,98
VII. Pozostałe	270 000,00	260 800,59	-9 199,41	96,59
B. Pozostałe koszty operacyjne	1 000 000,00	909 329,98	-90 670,02	90,93
1. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
2. Wartość sprzedanych składników majątku trw.	0,00	0,00	0,00	
3. Pozostałe koszty operacyjne	1 000 000,00	909 329,98	-90 670,02	90,93
C. Koszty finansowe	1 360 000,00	1 249 649,78	-110 350,22	91,89
1. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Odsetki od zobowiązań	140 000,00	135 303,16	-4 696,84	96,65
3. Pozostałe - odsetki od kredytu	1 220 000,00	1 114 346,62	-105 653,38	91,34
OGÓŁEM KOSZTY	37 382 654,42	38 796 693,04	1 414 038,62	103,78
PRZYCHODY				
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	34 882 000,00	36 662 226,09	1 780 226,09	105,10
NFZ	32 780 000,00	34 088 209,80	1 308 209,80	103,99
pozostałe świadczenia medyczne	360 000,00	373 090,48	13 090,48	103,64
z działalności gospodarczej	880 000,00	903 967,01	23 967,01	102,72
NFZ porozumienie-pielęgniarki	862 000,00	1 296 958,80	434 958,80	150,46
pozostałe przychody operacyjne	1 500 000,00	2 083 068,87	583 068,87	138,87
Przychody finansowe	25 000,00	12 772,99	-12 227,01	51,09
RAZEM PRZYCHODY	36 407 000,00	38 758 067,95	2 351 067,95	106,46
OGÓŁEM KOSZTY	37 382 654,42	38 796 693,04	1 414 038,62	103,78
OGÓŁEM PRZYCHODY	36 407 000,00	38 758 067,95	2 351 067,95	106,46
WYNIK FINANSOWY	-975 654,42	-38 625,09	937 029,33	