

**UCHWAŁA NR 33/18**  
**ZARZĄDU POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO**  
**z dnia 18 kwietnia 2018 r.**

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie za 2017 rok wraz z korektą.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1868; z 2018 r. poz. 130) 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 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz.62) 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 2017 rok wraz z korektą, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

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

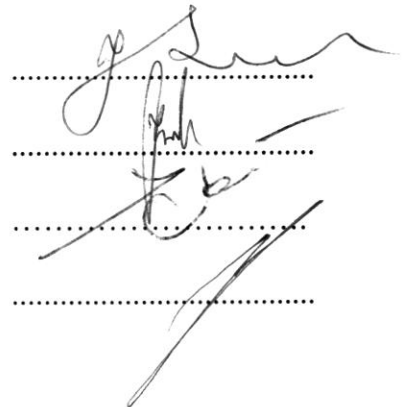
§ 3

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 2017rok**

**I. Wykonanie planu przychodów:**

Plan roczny przychodów ogółem na kwotę **36 570 447,04 zł** wykonany został w wysokości **39 851 503,54 zł**, co stanowi **108,97%** planu.

Szczegółowy plan przychodów przedstawia tabela 1:

**Tabela 1**

	<b>Plan 2017</b>	<b>Wykonanie planu 2017 rok</b>	<b>%</b>
Przychody ze sprzedaży NFZ	31 635 864,75	34 701 274,26	109,69
Pozostałe świadczenia medyczne	400 000,00	389 197,54	97,30
Z działalności gospodarczej	878 700,00	926 409,26	105,43
NFZ-porozumienie –pielęgniarki	2 103 202,29	2 109 484,47	100,30
Przychody operacyjne	1 542 980,00	1 701 491,23	110,27
Przychody finansowe	9 700,00	23 646,78	243,78
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>36 570 447,04</b>	<b>39 851 503,54</b>	<b>108,97</b>

## II. Wykonanie planu kosztów

Roczny plan kosztów ogółem wynoszący **39 094 674,00 zł** został wykonany w wysokości **40 687 414,55 zł**, co stanowi **104,07 %** planu.

Wykonanie planu kosztów zostało sporządzone wg kosztów rodzajowych zespołu „4”, kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych według poniższej tabeli:

**Tabela 2**

	<b>Plan 2017</b>	<b>Wykonanie planu 2017 rok</b>	<b>%</b>
Koszty działalności podstawowej	37 762 289,00	39 157 083,76	103,69
Pozostałe koszty operacyjne	241 000,00	300 386,37	124,64
Koszty finansowe-odsetki	1 091 385,00	1 229 944,42	112,70
<b>KOSZTY OGÓŁEM:</b>	<b>39 094 674,00</b>	<b>40 687 414,55</b>	<b>104,07</b>

Poszczególne pozycje planu i wykonania kosztów przedstawia załącznik nr 1

### **Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)**

1. **Zużycie materiałów i energii**, plan wykonano w 102,41%.

Odnotowano przekroczenie planu w następujących pozycjach:

- odczynniki i materiały diagnostyczne 134,08%
- zużycie paliwa – 112,08%
- części zamienne – 132,86%
- środki czystości - 117,76%

- pozostałe materiały (medyczne, art. żywnościowe.druki,biurowe) – 111,60%
- energii cieplnej – 102,67%
- ścieki - 112,50%

2. **Usługi obce**, plan został wykonany w 107,36%.

Przekroczenie planu nastąpiło w pozycjach:

- usługi medyczne – 111,71%
- usługi niematerialne (dzierżawa zbiornika, dozory techniczne, przegląd i konserwacja sprzętu, usługi bankowe) – 114,72%

3. **Podatki i opłaty** zostały wykonane w stosunku do planu w 109,25%.

4. **Wynagrodzenia**, wykonanie 102,85%

5. **Świadczenia na rzecz pracowników** – 100,13%

6. **Amortyzacja** – 108,30%

7. **Pozostałe** (delegacje, ubezpieczenia majątkowe) – 97,49%

**Pozostałe koszty operacyjne** -plan roczny na kwotę **241 000,00 zł** wykonany został w wysokości **300 386,37 zł**, co stanowi **124,64%** .

**Koszty finansowe** dotyczące odsetek za nieterminową zapłatę wobec dostawców towarów i usług oraz odsetek od kredytu. Roczny plan kosztów wynoszący **1 091 385,00 zł** został wykonany w wysokości **1 229 944,42 zł** , co stanowi **112,70%**.

**Wynik finansowy za 2017 rok stanowi wartość -835 911,01 zł**

### III. Należności i zobowiązania

#### Analiza należności

RODZAJ NALEŻNOŚCI	Ogółem	w tym wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	3 236 934,65	120 763,69
Odpis aktualizujący w/w należności	88 394,78	
- w tym na drodze sądowej	59 941,47	
<b>1. Należności z tyt. dostaw i usług według (wartość księgowa)</b>	<b>3 088 598,40</b>	
<b>2. Inne (z pracownikami)</b>	<b>37 829,23</b>	
<b>RAZEM</b>	<b>3 126 427,63</b>	

#### Analiza zobowiązań

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	w tym wymagalne
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	11 568 083,79	
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	1 741 651,92	
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 382 986,80	5 307 788,37
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 301 793,25	
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	851 969,31	
6. Inne	2 271 974,72	
<b>RAZEM</b>	<b>28 118 459,79</b>	<b>5 307 788,37</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Banaczkowska

p.o. DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
we Włoszczowie

Sławomir Szański

## załącznik nr 1

KOSZTY	plan 2017	wykonanie 2017	Odchylenie %	Odchylenie
<b>A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)</b>	<b>37 762 289,00</b>	<b>39 157 083,76</b>	<b>103,69</b>	<b>1 394 794,76</b>
<b>I. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>7 957 759,00</b>	<b>8 149 381,63</b>	<b>102,41</b>	<b>191 622,63</b>
leki i krew	3 831 324,00	3 752 380,64	97,94	-78 943,36
sprzęt jednorazowego użytku	754 000,00	733 102,88	97,23	-20 897,12
odczynniki i materiały diagnostyczne	12 500,00	16 760,00	134,08	4 260,00
paliwo	51 000,00	57 158,83	112,08	6 158,83
części zamienne	81 000,00	107 619,91	132,86	26 619,91
środki czystości	84 200,00	99 157,64	117,76	14 957,64
pozostałe materiały (w tym medyczne)	1 832 735,00	2 045 288,62	111,60	212 553,62
energia elektryczna	480 000,00	472 855,76	98,51	-7 144,24
energia cieplna	710 000,00	728 933,33	102,67	18 933,33
woda i ścieki	121 000,00	136 124,02	112,50	15 124,02
<b>II. Usługi obce</b>	<b>8 670 073,00</b>	<b>9 308 605,42</b>	<b>107,36</b>	<b>638 532,42</b>
usługi telefoniczne i pocztowe	48 000,00	46 525,56	96,93	-1 474,44
usługi transportowe	64 800,00	64 497,11	99,53	-302,89
usługi remontowe-naprawy	152 000,00	119 494,88	78,62	-32 505,12
pozostałe usługi medyczne	5 375 000,00	6 004 626,35	111,71	629 626,35
pozostałe usługi materialne	2 305 273,00	2 241 708,27	97,24	-63 564,73
pozostałe usługi niematerialne	725 000,00	831 753,25	114,72	106 753,25
<b>III. Podatki i opłaty</b>	<b>230 000,00</b>	<b>251 277,30</b>	<b>109,25</b>	<b>21 277,30</b>
<b>IV. Wynagrodzenie</b>	<b>16 042 025,00</b>	<b>16 499 397,40</b>	<b>102,85</b>	<b>457 372,40</b>
wynagrodzenia ze stosunku pracy	15 604 004,00	16 040 081,92	102,79	436 077,92
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	438 021,00	459 315,48	104,86	21 294,48
<b>V. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>3 541 302,00</b>	<b>3 545 911,81</b>	<b>100,13</b>	<b>4 609,81</b>
składki na rzecz ZUS	3 015 867,00	3 023 166,43	100,24	7 299,43
odpis na ZFŚS	421 475,00	414 384,75	98,32	-7 090,25
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	103 960,00	108 360,63	104,23	4 400,63
<b>VI. Amortyzacja</b>	<b>1 060 000,00</b>	<b>1 147 929,37</b>	<b>108,30</b>	<b>87 929,37</b>
<b>VII. Pozostałe</b>	<b>261 130,00</b>	<b>254 580,83</b>	<b>97,49</b>	<b>-6 549,17</b>
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>241 000,00</b>	<b>300 386,37</b>	<b>124,64</b>	<b>59 386,37</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych składników majątku trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	241 000,00	300 386,37	124,64	59 386,37
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>1 091 385,00</b>	<b>1 229 944,42</b>	<b>112,70</b>	<b>138 559,42</b>
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki od zobowiązań	350 000,00	416 708,33	119,06	66 708,33
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	741 385,00	813 236,09	109,69	71 851,09
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>39 094 674,00</b>	<b>40 687 414,55</b>	<b>104,07</b>	<b>1 592 740,55</b>
<b>PRZYCHODY</b>				0,00
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>35 017 767,04</b>	<b>38 126 365,53</b>	<b>108,88</b>	<b>3 108 598,49</b>
NFZ	31 635 864,75	34 701 274,26	109,69	3 065 409,51
Pozostałe świadczenia medyczne	400 000,00	389 197,54	97,30	-10 802,46
Z działalności gospodarczej	878 700,00	926 409,26	105,43	47 709,26
NFZ porozumienie-pielęgniarki	2 103 202,29	2 109 484,47	100,30	6 282,18
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 542 980,00</b>	<b>1 701 491,23</b>	<b>110,27</b>	<b>158 511,23</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>9 700,00</b>	<b>23 646,78</b>	<b>243,78</b>	<b>13 946,78</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>36 570 447,04</b>	<b>39 851 503,54</b>	<b>108,97</b>	<b>3 281 056,50</b>
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>39 094 674,00</b>	<b>40 687 414,55</b>	<b>104,07</b>	<b>1 592 740,55</b>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>36 570 447,04</b>	<b>39 851 503,54</b>	<b>108,97</b>	<b>3 281 056,50</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>-2 524 226,96</b>	<b>-835 911,01</b>	<b>33,12</b>	<b>1 688 315,95</b>

sporządził:

Anna Starzyk



p.o. **DYREKTOR**  
Zespołu Opieki zdrowotnej  
we Włoszowie



Sławomir Sobański

**Korekta**  
**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego**  
**Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie**  
**za 2017rok**

**I. Wykonanie planu przychodów:**

Plan roczny przychodów ogółem na kwotę **36 570 447,04 zł** wykonany został w wysokości **40 379 642,50 zł**, co stanowi **110,42%** planu.  
Szczegółowy plan przychodów przedstawia tabela 1:

**Tabela 1**

	<b>Plan 2017</b>	<b>Wykonanie planu 2017 rok</b>	<b>%</b>
Przychody ze sprzedaży NFZ	31 635 864,75	35 033 634,70	110,74
Pozostałe świadczenia medyczne	400 000,00	389 197,54	97,30
Z działalności gospodarczej	878 700,00	926 409,26	105,43
NFZ-porozumienie –pielęgniarki	2 103 202,29	2 109 484,47	100,30
Przychody operacyjne	1 542 980,00	1 899 554,02	123,11
Przychody finansowe	9 700,00	21 362,51	220,23
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>36 570 447,04</b>	<b>40 379 642,50</b>	<b>110,42</b>



## II. Wykonanie planu kosztów

Roczny plan kosztów ogółem wynoszący **39 094 674,00 zł** został wykonany w wysokości **41 792 770,28 zł**, co stanowi **106,90 %** planu.

Wykonanie planu kosztów zostało sporządzone wg kosztów rodzajowych zespołu „4”, kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych według poniższej tabeli:

**Tabela 2**

	<b>Plan 2017</b>	<b>Wykonanie planu 2017 rok</b>	<b>%</b>
Koszty działalności podstawowej	37 762 289,00	39 157 083,76	103,69
Pozostałe koszty operacyjne	241 000,00	1 401 903,12	581,70
Koszty finansowe-odsetki	1 091 385,00	1 233 783,40	113,05
<b>KOSZTY OGÓŁEM:</b>	<b>39 094 674,00</b>	<b>41 792 770,28</b>	<b>106,90</b>

Poszczególne pozycje planu i wykonania kosztów przedstawia załącznik nr 1

### **Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)**

- **Zużycie materiałów i energii**, plan wykonano w 102,41%.

Odnotowano przekroczenie planu w następujących pozycjach:

- odczynniki i materiały diagnostyczne 134,08%
- zużycie paliwa – 112,08%
- części zamienne – 132,86%





- środki czystości - 117,76%
  - pozostałe materiały (medyczne, art.żywnościowe.druki,biurowe) – 111,60%
  - energii cieplnej – 102,67%
  - ścieki - 112,50%
- **Usługi obce**, plan został wykonany w 107,36%.
- Przekroczenie planu nastąpiło w pozycjach:
- usługi medyczne – 111,71%
  - usługi niematerialne (dzierżawa zbiornika, dozory techniczne, przegląd i konserwacja sprzętu, usługi bankowe) – 114,72%
- **Podatki i opłaty** zostały wykonane w stosunku do planu w 109,25%.
  - **Wynagrodzenia**, wykonanie 102,85%
  - **Świadczenia na rzecz pracowników** – 100,13%
  - **Amortyzacja** – 108,30%
  - **Pozostałe** (delegacje, ubezpieczenia majątkowe) – 97,49%

**Pozostałe koszty operacyjne** -plan roczny na kwotę **241 000,00 zł** wykonany został w wysokości **1 401 903,12 zł**, co stanowi **581,70%** .

**Koszty finansowe** dotyczące odsetek za nieterminową zapłatę wobec dostawców towarów i usług oraz odsetek od kredytu. Roczny plan kosztów wynoszący **1 091 385,00 zł** został wykonany w wysokości **1 233 783,40 zł** , co stanowi **113,05%**.

**Wynik finansowy za 2017 rok stanowi wartość - 1 413 127,78 zł**



### III. Należności i zobowiązania

#### Analiza należności

RODZAJ NALEŻNOŚCI	Ogółem	w tym wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	3 572 315,20	177 053,54
Odpis aktualizujący w/w należności	87 404,78	
- w tym na drodze sądowej	59 941,47	
<b>1. Należności z tyt. dostaw i usług według (wartość księgowa)</b>	<b>3 484 910,42</b>	
<b>2. Inne (z pracownikami)</b>	<b>36 882,23</b>	
<b>RAZEM</b>	<b>3 521 792,65</b>	<b>177 053,54</b>

#### Analiza zobowiązań

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	w tym wymagalne
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	11 568 083,79	
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	1 741 651,92	
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 518 784,32	5 311 568,25
4. Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 301 793,25	
5. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	851 969,31	
6. Inne	2 271 974,72	
<b>RAZEM</b>	<b>28 254 257,31</b>	<b>5 311 568,25</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzysztyna Banaszkowska

p.o. DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zarzewskiej  
w Międzyzdrojach

Stanisław Sobanski

## załącznik nr 1

KOSZTY	plan 2017	wykonanie 2017	Odchylenie %	Odchylenie
<b>A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)</b>	<b>37 762 289,00</b>	<b>39 157 083,76</b>	<b>103,69</b>	<b>1 394 794,76</b>
<b>I. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>7 957 759,00</b>	<b>8 149 381,63</b>	<b>102,41</b>	<b>191 622,63</b>
leki i krew	3 831 324,00	3 752 380,64	97,94	-78 943,36
sprzęt jednorazowego użytku	754 000,00	733 102,88	97,23	-20 897,12
odczynniki i materiały diagnostyczne	12 500,00	16 760,00	134,08	4 260,00
paliwo	51 000,00	57 158,83	112,08	6 158,83
części zamienne	81 000,00	107 619,91	132,86	26 619,91
środki czystości	84 200,00	99 157,64	117,76	14 957,64
pozostałe materiały (w tym medyczne)	1 832 735,00	2 045 288,62	111,60	212 553,62
energia elektryczna	480 000,00	472 855,76	98,51	-7 144,24
energia cieplna	710 000,00	728 933,33	102,67	18 933,33
woda i ścieki	121 000,00	136 124,02	112,50	15 124,02
<b>II. Usługi obce</b>	<b>8 670 073,00</b>	<b>9 308 605,42</b>	<b>107,36</b>	<b>638 532,42</b>
usługi telefoniczne i pocztowe	48 000,00	46 525,56	96,93	-1 474,44
usługi transportowe	64 800,00	64 497,11	99,53	-302,89
usługi remontowe-naprawy	152 000,00	119 494,88	78,62	-32 505,12
pozostałe usługi medyczne	5 375 000,00	6 004 626,35	111,71	629 626,35
pozostałe usługi materialne	2 305 273,00	2 241 708,27	97,24	-63 564,73
pozostałe usługi niematerialne	725 000,00	831 753,25	114,72	106 753,25
<b>III. Podatki i opłaty</b>	<b>230 000,00</b>	<b>251 277,30</b>	<b>109,25</b>	<b>21 277,30</b>
<b>IV. Wynagrodzenie</b>	<b>16 042 025,00</b>	<b>16 499 397,40</b>	<b>102,85</b>	<b>457 372,40</b>
wynagrodzenia ze stosunku pracy	15 604 004,00	16 040 081,92	102,79	436 077,92
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	438 021,00	459 315,48	104,86	21 294,48
<b>V. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>3 541 302,00</b>	<b>3 545 911,81</b>	<b>100,13</b>	<b>4 609,81</b>
składki na rzecz ZUS	3 015 867,00	3 023 166,43	100,24	7 299,43
odpis na ZFŚS	421 475,00	414 384,75	98,32	-7 090,25
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	103 960,00	108 360,63	104,23	4 400,63
<b>VI. Amortyzacja</b>	<b>1 060 000,00</b>	<b>1 147 929,37</b>	<b>108,30</b>	<b>87 929,37</b>
<b>VII. Pozostałe</b>	<b>261 130,00</b>	<b>254 580,83</b>	<b>97,49</b>	<b>-6 549,17</b>
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>241 000,00</b>	<b>1 401 903,12</b>	<b>581,70</b>	<b>1 160 903,12</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych składników majątku trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	241 000,00	1 401 903,12	581,70	1 160 903,12
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>1 091 385,00</b>	<b>1 233 783,40</b>	<b>113,05</b>	<b>142 398,40</b>
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki od zobowiązań	350 000,00	420 547,31	120,16	70 547,31
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	741 385,00	813 236,09	109,69	71 851,09
<b>OGÓLEM KOSZTY</b>	<b>39 094 674,00</b>	<b>41 792 770,28</b>	<b>106,90</b>	<b>2 698 096,28</b>
<b>PRZYCHODY</b>				0,00
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>35 017 767,04</b>	<b>38 458 725,97</b>	<b>109,83</b>	<b>3 440 958,93</b>
NFZ	31 635 864,75	35 033 634,70	110,74	3 397 769,95
Pozostałe świadczenia medyczne	400 000,00	389 197,54	97,30	-10 802,46
Z działalności gospodarczej	878 700,00	926 409,26	105,43	47 709,26
NFZ porozumienie-pielęgniarki	2 103 202,29	2 109 484,47	100,30	6 282,18
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 542 980,00</b>	<b>1 899 554,02</b>	<b>123,11</b>	<b>356 574,02</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>9 700,00</b>	<b>21 362,51</b>	<b>220,23</b>	<b>11 662,51</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>36 570 447,04</b>	<b>40 379 642,50</b>	<b>110,42</b>	<b>3 809 195,46</b>
<b>OGÓLEM KOSZTY</b>	<b>39 094 674,00</b>	<b>41 792 770,28</b>	<b>106,90</b>	<b>2 698 096,28</b>
<b>OGÓLEM PRZYCHODY</b>	<b>36 570 447,04</b>	<b>40 379 642,50</b>	<b>110,42</b>	<b>3 809 195,46</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>-2 524 226,96</b>	<b>-1 413 127,78</b>	<b>55,98</b>	<b>1 111 099,18</b>

sporządził:

Anna Starzyk



