

**Korekta**  
**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego**  
**Zespołu Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie**  
**za 2019rok**

**I. Wykonanie planu przychodów:**

Plan roczny przychodów ogółem na kwotę **45 203 666,00 zł** wykonany został w wysokości **46 671 162,78 zł**, co stanowi **103,25%** planu rocznego.

Szczegółowy plan przychodów przedstawia tabela 1:

**Tabela 1**

	<b>Plan 2019 po korekcie z dn. 19.09.2019r.</b>	<b>Wykonanie planu 2019</b>	<b>%</b>
Przychody ze sprzedaży NFZ	36 365 531,00	37 825 279,08	104,01
Pozostałe świadczenia medyczne	524 766,00	514 457,23	98,04
Z działalności gospodarczej	1 022 903,00	1 039 456,40	101,62
Refundacja wynagrodzeń	5 420 939,00	5 448 403,66	100,51
Przychody operacyjne	1 822 527,00	1 758 684,96	96,50
Przychody finansowe	47 000,00	84 881,45	180,60
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>45 203 666,00</b>	<b>46 671 162,78</b>	<b>103,25</b>

## II. Wykonanie planu kosztów

Roczny plan kosztów ogółem wynoszący **51 095 319,00 zł** został wykonany w wysokości **50 227 601,69 zł**, co stanowi **98,30 %** planu.

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

Tabela 2

	<b>Plan 2019 po korekcie z dn. 19.09.2019r</b>	<b>Wykonanie planu 2019</b>	<b>%</b>
Koszty działalności	48 557 638,00	47 530 026,26	97,88
Pozostałe koszty operacyjne	1 120 000,00	1 047 945,58	93,57
Koszty finansowe-odsetki	1 417 681,00	1 649 629,85	116,36
<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>51 095 319,00</b>	<b>50 227 601,69</b>	<b>98,30</b>

Poszczególne pozycje planu kosztów przedstawia załącznik nr 1 do planu finansowego.

### Koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)

1. **Zużycie materiałów i energii**, plan wykonano w 90,83 %.

Odnotowano przekroczenie planu w następujących pozycjach:

- środki czystości 106,90%

2. **Usługi obce**, plan został wykonany w 100,19%.

Przekroczenie planu nastąpiło w pozycjach:

- pozostałe usługi medyczne (dyżury kontraktowe, badania) – 103,66%
- pozostałe usługi materialne (sprzątanie, usługi komunalne, utylizacja, pranie) – 100,65%

4. Świadczenia na rzecz pracowników – 96,72%
5. Amortyzacja – 98,60%
6. Pozostałe -93,87%

**Pozostałe koszty operacyjne** -plan roczny na kwotę **1 120 000,00 zł** wykonany został w wysokości **1 047 945,58 zł**, co stanowi **93,57%** planu rocznego.

**Koszty finansowe** dotyczące odsetek za nieterminową zapłatę wobec dostawców towarów i usług oraz odsetek od kredytu. Roczny plan kosztów wynoszący **1 417 681,00 zł** został wykonany w wysokości **1 649 629,85 zł**, co stanowi **116,36%**.

- Odsetki od zobowiązań – roczny plan 427 681,00 zł, wykonanie 661 149,58 zł co stanowi 154,59 %
- Odsetki od kredytu - roczny plan 990 000,00 zł, wykonanie 988 480,27 zł co stanowi 99,85 %

**Wynik finansowy za 2019 rok stanowi wartość -3 556 438,91 zł**

### III. Należności i zobowiązania

#### Analiza należności

RODZAJ NALEŻNOŚCI	Ogółem	w tym wymagalne
Należności z tytułu dostaw i usług	4 082 410,91	126 444,24
Odpis aktualizujący w/w należności	66 520,43	0,00
- w tym na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>1. Należności z tyt. dostaw i usług według (wartość księgowa)</b>	<b>4 082 410,91</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Inne (z pracownikami)</b>	<b>16 662,69</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>4 099 073,60</b>	<b>126 444,24</b>

## Analiza zobowiązań

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	w tym wymagalne
<b>I. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>51 092 065,07</b>	<b>7 873 448,98</b>
<b>1. Rezerwy na zobowiązania emerytalne i podobne</b>	<b>5 740 606,47</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe</b>	<b>37 421 431,04</b>	<b>0,00</b>
<i>a) zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)</i>	<i>17 436 432,43</i>	<i>0,00</i>
<i>b) zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</i>	<i>19 984 998,61</i>	<i>7 873 448,98</i>
- kredyty i pożyczki	2 206 267,76	0,00
- z tytułu dostaw i usług	11 644 704,98	7 873 448,98
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 774 804,36	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	1 242 203,12	0,00
- inne	508 336,17	0,00
- fundusze specjalne (nieodprowadzone na rachunek bankowy), w tym:	608 682,22	0,00
<b>3. Rozliczenia międzyokresowe (niepodlegające zapłacie)</b>	<b>7 930 027,56</b>	<b>0,00</b>

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Banachowska

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 2019 (po korekcie z dnia 19.09.2019r.)				
KOSZTY	plan 2019	plan 2019 (po korekcie z dn. 19.09.2019r.)	wykonanie planu 2019 (po korekcie z dn. 19.09.2019r.)	odchylenie %
<b>A. koszty działalności podstawowej (wg rodzaju)</b>	<b>47 280 000,00</b>	<b>48 557 638,00</b>	<b>47 530 026,26</b>	<b>97,88</b>
<b>I. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>8 374 400,00</b>	<b>8 589 535,00</b>	<b>7 801 754,65</b>	<b>90,83</b>
leki i krew	3 500 000,00	3 500 000,00	3 322 071,26	94,92
sprzęt jednorazowego użytku	830 000,00	830 000,00	740 428,49	89,21
odczynniki i materiały diagnostyczne	28 800,00	28 800,00	16 207,88	56,28
paliwo	57 600,00	61 555,00	60 834,87	98,83
części zamienne	145 000,00	140 000,00	129 723,01	92,66
środki czystości	96 000,00	96 000,00	102 624,62	106,90
pozostałe materiały (w tym medyczne np.. endoprotezy)	2 110 000,00	2 326 180,00	2 244 599,56	96,49
energia elektryczna	767 000,00	767 000,00	496 094,78	64,68
energia cieplna	696 000,00	696 000,00	578 402,39	83,10
woda i ścieki	144 000,00	144 000,00	110 767,79	76,92
<b>II. Usługi obce</b>	<b>11 368 400,00</b>	<b>11 948 699,00</b>	<b>11 971 999,97</b>	<b>100,20</b>
usługi telefoniczne i pocztowe	38 400,00	38 400,00	42 044,76	109,49
usługi transportowe	69 600,00	67 299,00	56 697,94	84,25
usługi remontowe-naprawy	260 000,00	260 000,00	100 272,95	38,57
pozostałe usługi medyczne	8 024 400,00	8 400 000,00	8 707 418,93	103,66
pozostałe usługi materialne	2 300 000,00	2 441 029,00	2 456 896,67	100,65
pozostałe usługi niematerialne	676 000,00	741 971,00	608 668,72	82,03
<b>III. Podatki i opłaty</b>	<b>250 000,00</b>	<b>219 494,00</b>	<b>199 662,77</b>	<b>90,97</b>
<b>IV. Wynagrodzenie</b>	<b>21 325 000,00</b>	<b>21 639 707,00</b>	<b>21 580 787,87</b>	<b>99,73</b>
wynagrodzenia ze stosunku pracy	20 500 000,00	20 500 000,00	20 371 934,16	99,38
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	825 000,00	1 139 707,00	1 208 853,71	106,07
<b>V. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>4 440 000,00</b>	<b>4 490 000,00</b>	<b>4 342 885,81</b>	<b>96,72</b>
składki na rzecz ZUS	3 950 000,00	4 000 000,00	3 852 185,50	96,30
odpis na ZFŚS	428 000,00	428 000,00	421 482,06	98,48
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	62 000,00	62 000,00	69 218,25	111,64
<b>VI. Amortyzacja</b>	<b>1 230 000,00</b>	<b>1 378 003,00</b>	<b>1 358 660,29</b>	<b>98,60</b>
<b>VII. Pozostałe</b>	<b>292 200,00</b>	<b>292 200,00</b>	<b>274 274,90</b>	<b>93,87</b>
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 120 000,00</b>	<b>1 120 000,00</b>	<b>1 047 945,58</b>	<b>93,57</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
II. Wartość sprzedanych składników majątku trw.				
III. Pozostałe koszty operacyjne (rezerwy, koszty sądowe, pozostałe)	1 120 000,00	1 120 000,00	1 047 945,58	93,57
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>1 052 731,00</b>	<b>1 417 681,00</b>	<b>1 649 629,85</b>	<b>116,36</b>
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych				
II. Odsetki od zobowiązań, opłaty prolongacyjne	200 000,00	427 681,00	661 149,58	154,59
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	852 731,00	990 000,00	988 480,27	99,85
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>49 452 731,00</b>	<b>51 095 319,00</b>	<b>50 227 601,69</b>	<b>98,30</b>
<b>PRZYCHODY</b>				
<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>40 039 626,00</b>	<b>43 334 139,00</b>	<b>44 827 596,37</b>	<b>103,45</b>
NFZ	34 673 046,00	36 365 531,00	37 825 279,08	104,01
Pozostałe świadczenia medyczne	480 000,00	524 766,00	514 457,23	98,04
Z działalności gospodarczej	1 000 000,00	1 022 903,00	1 039 456,40	101,62
Refundacja wynagrodzeń	3 886 580,00	5 420 939,00	5 448 403,66	100,51
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 680 000,00</b>	<b>1 822 527,00</b>	<b>1 758 684,96</b>	<b>96,50</b>
- amortyzacja nku	600 000,00	651 527,00	659 688,44	101,25
- rezydentury	174 000,00	174 000,00	187 524,67	107,77
- pozostałe	10 000,00	101 000,00	206 076,63	204,04
- rozwiązanie rezerwy	896 000,00	896 000,00	705 395,22	78,73
<b>Przychody finansowe</b>	<b>75 000,00</b>	<b>47 000,00</b>	<b>84 881,45</b>	<b>180,60</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>41 794 626,00</b>	<b>45 203 666,00</b>	<b>46 671 162,78</b>	<b>103,25</b>
<b>OGÓŁEM KOSZTY</b>	<b>49 452 731,00</b>	<b>51 095 319,00</b>	<b>50 227 601,69</b>	<b>98,30</b>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>41 794 626,00</b>	<b>45 203 666,00</b>	<b>46 671 162,78</b>	<b>103,25</b>
<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>-7 658 105,00</b>	<b>-5 891 653,00</b>	<b>-3 556 438,91</b>	<b>60,36</b>

26.05.2020r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Krystyna Banachowska

