

Uchwała Nr 165/2015
Zarządu Powiatu w Kłobucku
z dnia 27 sierpnia 2015 roku

**w sprawie przedstawienia „Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu
Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2015 roku”**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Przedstawia się „Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2015 roku” stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokument, o którym mowa w § 1 zostanie przedstawiony Radzie Powiatu w Kłobucku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kłobuckiemu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD POWIATU W KŁOBUCKU

1. Henryk Kiepusa
2. Maciej Biernacki
3. Krzysztof Nowak
4. Józef Borecki
5. Tomasz Majchrowski

RADCA PRAWNY

mgr Barbara Kosińska-Bus
OP: C/2/83

1.	2.	3.	4.	5.	6.
KOSZTY					
Amortyzacja	1 200 000,00		1 200 000,00	585 832,34	48,81%
Zużycie materiałów	2 257 000,00		2 257 000,00		
Leki	600 000,00		600 000,00	975 602,60	43,22%
Materiały diagnostyczne	10 000,00	20 000,00	600 000,00	344 828,06	57,47%
Pozostałe materiały medyczne	70 000,00	-20 000,00	30 000,00	17 686,92	58,95%
Środki dezynfekcyjne	110 000,00		50 000,00	19 493,93	38,98%
Środki opatrunkowe	54 000,00		110 000,00	29 079,00	26,43%
Sprzęt jednorazowy	165 000,00		54 000,00	19 573,94	36,24%
Pozostały sprzęt medyczny	90 000,00		165 000,00	74 339,57	45,05%
Bielizna, pościel	3 000,00		90 000,00	28 465,66	31,62%
Materiały żywnościowe	160 000,00		3 000,00	949,87	31,66%
Opał	250 000,00		160 000,00	62 306,51	38,94%
Paliwo	260 000,00		250 000,00	106 652,49	42,66%
Środki czystości	60 000,00		260 000,00	93 394,50	35,92%
Druki	30 000,00		60 000,00	31 455,22	52,42%
Materiały biurowe	45 000,00		30 000,00	7 885,02	26,28%
Artykuły komputerowe	100 000,00		45 000,00	22 294,55	49,54%
Materiały remontowe	50 000,00		100 000,00	9 392,68	9,39%
Pozostałe materiały	200 000,00		50 000,00	0,00	
			200 000,00	107 804,68	53,90%
Zużycie energii i wody	707 000,00				
Energia elektryczna	390 000,00	21 000,00	728 000,00	323 967,61	44,50%
Energia ciepła	197 000,00		390 000,00	163 232,19	41,85%
Woda i ścieki	120 000,00	21 000,00	218 000,00	109 614,58	50,28%
			120 000,00	51 120,84	42,60%

1.	2.	3.	4.	5.	6.
Usługi obce	6 937 500,00	223 100,00	7 160 600,00	3 511 388,95	49,03%
Usługi remontowe	130 000,00		130 000,00	43 640,06	33,56%
Usługi medyczne obce	2 000 000,00		2 000 000,00	1 044 666,20	52,23%
Kontrakty lekarskie	3 800 000,00		3 800 000,00	1 848 778,70	48,65%
Konserwacja i naprawa sprzętu	67 500,00	67 500,00	135 000,00	67 713,33	50,15%
Usługi łączności	130 000,00		130 000,00	55 090,22	42,37%
Usługi najmu i dzierżawy	36 000,00		36 000,00	19 297,39	53,60%
Usługi pocztowe	14 000,00		14 000,00	6 377,78	45,55%
Usługi transportowe	56 500,00	84 500,00	141 000,00	70 593,46	50,06%
Wywóz nieczystości i utylizacja	68 000,00		68 000,00	24 572,58	36,13%
Unieszkodliwianie odpadów medycznych	33 000,00		33 000,00	19 368,99	58,69%
Usługi pralnicze	75 000,00		75 000,00	26 895,51	35,86%
Sprzątanie pomieszczeń	205 000,00		205 000,00	102 279,92	49,89%
Serwis oprogramowania	70 000,00	70 000,00	140 000,00	63 810,56	45,57%
Serwis sprzętu medycznego	100 000,00		100 000,00	40 268,41	40,26%
Usługi kominiarskie	12 000,00		12 000,00	1 991,47	16,59%
Dezynsekcja i deratyzacja	4 000,00		4 000,00	1 992,60	49,81%
Napełnianie butli	0,00		0,00	0,00	
Koszty bankowe	10 000,00		10 000,00	5 143,48	51,43%
Pozostałe usługi	50 000,00		50 000,00	28 089,40	56,17%
Usługi wydawnicze	500,00	1 100,00	1 600,00	861,00	53,81%
Usługi sterylizacji	60 000,00		60 000,00	31 411,85	52,35%
Monitoring systemu p.poż	16 000,00		16 000,00	8 546,04	53,41%
Podatki i opłaty	272 500,00		272 500,00	135 085,93	49,57%
Podatek od nieruchomości	97 000,00		97 000,00	48 563,98	50,06%
PFRON	172 000,00		172 000,00	85 430,00	49,66%
Opłaty skarbowe i urzędowe	3 000,00		3 000,00	840,30	28,01%
Opłaty sądowe i notarialne	500,00		500,00	250,00	50,00%
VAT				1,65	

1.	2.	3.	4.	5.	6.
Wynagrodzenia	18 200 000,00		18 200 000,00	8 812 417,08	48,41%
Wynagrodzenia ze stos.pracy	17 200 000,00		17 200 000,00	8 254 074,66	47,98%
Wynagr.z umów zlec i o dzieło	1 000 000,00		1 000 000,00	558 342,42	55,83%
Ubezp.i inne świad.dla pracow.	3 422 000,00	12 000,00	3 434 790,00	1 757 877,06	51,17%
ZUS pracodawcy	3 080 000,00		3 080 000,00	1 563 682,73	50,76%
Odpis na ZFŚS	168 000,00		168 000,00	83 728,74	49,83%
Koszty bhp i ppoż.	30 000,00	12 000,00	42 000,00	21 436,84	51,04%
Szkolenia	46 000,00		46 000,00	20 234,07	43,98%
Odzież ochronna	98 000,00		98 000,00	68 794,68	70,19%
ubezpieczenie pracowników					
Pozostałe koszty	220 000,00		220 000,00	81 044,41	36,83%
Podróże służbowe	90 000,00		90 000,00	40 867,89	45,40%
Ubezpieczenia OC i majątkowe	130 000,00		130 000,00	40 176,52	30,90%
Pozostałe koszty					
Koszty finansowe	19 000,00	6 000,00	25 000,00	10 212,11	40,84%
Odsetki i prowizje bankowe	15 000,00		15 000,00	6 923,94	46,15%
Odsetki karne budżetowe	0,00		0,00	0,00	
Odsetki dla kontrahentów	0,00		0,00	0,00	
odsetki od pożyczki WFOŚiGW	4 000,00	6 000,00	10 000,00	3 288,17	32,88%

1.	2.	3.	4.	5.	6.
Pozostałe koszty operacyjne	9 000,00	37 900,00	46 900,00	27 781,26	59,23%
rozliczenie remontów w czynszu	3 000,00	27 000,00	30 000,00	17 186,26	57,28%
umorzenie należności	0,00	590,00	590,00	285,00	48,30%
likwidacja środka trwałego	0,00		0,00		
pozostałe koszty operacyjne	6 000,00		6 000,00		0,00%
koszty komornicze	0,00		0,00		
koszty procesowe	0,00	5 060,00	5 060,00	5 060,00	100,00%
odprawa pośmiertna		5 250,00	5 250,00	5 250,00	100,00%
Ogółem koszty	33 244 000,00	300 000,00	33 544 000,00	16 221 209,35	
ZYSK				1 007 929,47	
	33 244 000,00		33 544 000,00	17 229 138,82	
Nakłady inwestycyjne w I półroczu 2015 roku:					
- urządzenie do sonoterapii SONARIS			4 050,00		
- aparat do laseroterapii LT-3			7 828,29		
- aparat do magnoterapii MF-24			15 174,00		
- urządzenie do krioterapii KRIOPOL			14 814,00		
- defibrylator LIFEPAK			22 356,00		
- rejestrator EKG SILICON			3 780,00		
- holter ABPM			5 790,00		
- 2 kardiomonytory VP-1000 po 10 090,00			20 180,00		
- zestaw hotelowy Blue Wet 27			6 714,57		
sprzęt wydany do użytkowania na łączną kwotę				100 686,86	
nakłady modernizacyjne poniesione i rozliczone w I półroczu 2015r.					
- utwardzenie terenu Poradni w Opatowie				26 747,84	
- modernizacja pionów łazienkowych w Szpitalu w Kłobucku				103 054,38	
- modernizacja pomieszczeń Przychodni Specjalistycznej				13 712,10	
- modernizacja Poradni w Lipiu				2 214,00	
- modernizacja dźwigu towarowego w Szpitalu w Krzepicach				1 746,60	
- monitoring w Poradni Nr 2 w Kłobucku				4 282,86	
nakłady inwestycyjne poniesione w I półroczu do rozliczenia					
- podjazd dla niepełnosprawnych w Pankach - projekt				6 150,00	
- dokumentacja projektowa przyłącza kanalizacyjnego do Poradni w Kamyku				2 500,00	

- dokumentacja projektowa komina przy Szpitalu w Kłobucku			13 530,00
- opracowanie koncepcji dot. instalacji fotowoltaicznej			4 920,00
	Razem nakłady inwestycyjne		279 544,64
Źródła finansowania inwestycji:			
- dotacje PFRON	28 309,23		
- środki własne	251 235,41		
Razem:	279 544,64		

PRZYCHODY

Ogółem przychody w I półroczu 2015 roku zostały zrealizowane w 51,36 % z czego:

przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych w stosunku do planu na 2015 rok wykonane zostały w 48,42% a w stosunku do planowanych przychodów netto ze sprzedaży wykonanie wyniosło 50,63%.

Na kwotę 16 245 283,44 stanowiącą przychody ze sprzedaży usług medycznych składa się:

rozliczenie z NFZ	14 427 580,44
ratownictwo medyczne	1 694 109,50
rozliczenie za bad. profil. i dla Kom. Woj. Policji	24 879,48
przeprowadzone badania diagnostyczne	72 276,20
transporty chorych	1 081,82
usługi medyczne dla NZOZ i osób fizycznych	340,00
zabezpieczanie imprez masowych	2 204,00
środki finansowe dla rezydentów	22 812,00
	16 245 283,44

w przychodach wystąpiła pozycja "zmiana stanu produktów" która dotyczy wypłat odpraw i nagród jubileuszowych. W chwili obecnej pozycja ta występuje w wartości dodatniej z uwagi na fakt, że dotyczy kwot wypłaconych pracownikom.
na dzień 30 czerwca 2015 r. i wyniosła

287 591,88

przychody ze sprzedaży usług działalności bytowej wykonane zostały w 42,49% planu na 2015 rok a w stosunku do planu przychodów ogółem wyniosły 0,20% i dotyczą:

czynszów za pomieszczenia mieszkalne	55 166,55
dzierżawy pomieszczeń gospodarczych i garaży	7 819,76
opłat za media(dostawa ciepła)	5 009,18
	67 995,49

pozostała sprzedaż stanowi 1,17% planowanych przychodów ogółem i dotyczy:

wpływów za ksero dokumentacji medycznej	1 037,78
wpływów za media	105 880,20
wpływy za dzierżawę garaży	25 746,18
za dzierżawę m.in. gabinetów lekarskich	262 897,89
	395 562,05

przychody finansowe stanowią 0,08% planowanych przychodów ogółem a dotyczą

odsetek naliczonych kontrahentom	121,69
kapitalizacja odsetek-EsBank	2,98
odsetki od lokat terminowych	28 291,66
	28 416,33

pozostałe przychody operacyjne stanowią 0,60% planowanych przychodów ogółem i dotyczą:

darowizn (leki i inne)	19 668,82
provizji za terminowe odprowadzanie podatków	2 226,60
rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego materiały	113,73
wpływy za złom	5 795,27
wpływy za prywatne rozmowy telefoniczne	114,40
wpływy za pranie	206,77
provizja za ubezpieczenie grupowe	14 320,07
odpisy amortyzacyjne od środków trw. finans.z dotacji	151 114,22
sprzedaż środka trwałego	9 920,00
zwrot kosztów sądowych	62,00
odszkodowanie za odwołanie szkolenia	167,70
pozostałe przychody operacyjne	580,05
- w tym: zakup refundowanych leków równoważnych-580,05	
	204 289,63

KOSZTY

Ogółem koszty za I półrocze 2015 roku zrealizowane zostały w kwocie 16 221 209,35zł co stanowi 48,35% kosztów planowanych z czego:

koszty amortyzacji w kwocie 585 832,34 stanowią 1,74% planowanych kosztów ogółem

zużycie materiałów w kwocie 975 602,60 stanowi 2,90% planowanych kosztów ogółem w grupie tych kosztów "pozostałe materiały" w kwocie 107 804,68 dotyczą następujących zakupów:

- części samochodowe
- artykuły elektryczne
- artykuły gospodarcze
- butle z gazem
- artykuły hydrauliczne
- pieczątki
- druki
- tonery
- itp..

zużycie energii i wody w kwocie 323 967,61 stanowi 0,96% kosztów ogółem

usługi obce w kwocie 3 511 388,95 stanowią 10,46% planowanych kosztów ogółem w pozycji pozostałe usługi na kwotę 28 089,40 mieszczą się m.in..następujące koszty:

- BIP - abonament roczny
- badanie sprawozdania finansowego
- czyszczenie kanalizacji
- czynności kontrolne Sanepidu
- inne drobne usługi

podatki i opłaty w kwocie 135 085,93 stanowią 3,81% planowanych kosztów ogółem

wynagrodzenia w kwocie 8 812 417,08 stanowią 26,27% planowanych kosztów ogółem

ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 1 757 877,06 stanowią 5,24% planowanych kosztów ogółem

ze szkoleń korzystają pracownicy w zależności od potrzeb, głównie w zakresie:

- zamówień publicznych
- podatków,
- ubezpieczeń społecznych
- przepisów prawa budowlanego i kosztorysowania
- bhp,
- zakażeń szpitalnych
- rozliczeń z NFZ
- przepisów prawa pracy
- kierowania jednostką służby zdrowia.

pozostałe koszty w kwocie 81 044,41 stanowią 0,24 % planowanych kosztów ogółem

koszty finansowe w kwocie 10 212,11 stanowią 0,03% planowanych kosztów ogółem

pozostałe koszty operacyjne w kwocie 27 781,26 stanowią 0,08% planowanych kosztów ogółem

Największą pozycję stanowi kwota 17 186,26 i dotyczy kosztów procesowych w sprawie z A. Majchrowską.

Kwota dotycząca kosztów postępowania sądowego dotyczy zażalenia Pani A. Majchrowskiej i ulegnie zmniejszeniu ponieważ w m-cu lipcu Sąd zwrócił kwotę 2 530,00 wniesionej opłaty. Odprawa pośmiertna dotyczy zmarłej pracownicy Pani Doroty Jeziorskiej.

Ponieważ plan rzeczowo-finansowy sporządzany jest w przypadku kosztów w szczegółowym rozbiciu poszczególnych grup rodzajowych, wskaźniki wykazane powyżej wyliczone zostały w odniesieniu do grup poszczególnych wydatków.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 30 czerwca 2015 roku należności wynoszą 2 747 519,92

W skład należności wchodzi:

należności z tytułu dostaw i usług 2 744 205,88
należności z tytułu rozrachunków z pracownikami 3 314,04

Na dzień 30 czerwca 2015 roku łączne zobowiązania wynoszą 7 140 660,82

Na zobowiązania składają się:

rezerwy 3 429 271,12
na nagrody jubileuszowe i odprawy

zobowiązania długoterminowe 122 392,00
dotyczą pożyczki WFOŚiGW

zobowiązania krótkoterminowe 3 170 136,34
z czego:

zobowiązania wobec dostawców 604 691,52
zobowiązania publicznoprawne 1 376 095,03

podatek VAT 14 309,00

zapłacony 25.07.2015r.

PFRON 16 576,00

przekazana składka 20.07.2015r.

ubezpieczenia społeczne 1 054 506,03

dotyczą składek do rozliczenia

w m-cu VII i VIII 2015 r.

podatek dochodowy od osób fizycznych 242 198,00

do przekazania w m-cu VII i VIII 2015 r.

podatek od nieruchomości 48 506,00

jest to suma 7 miesięcznych rat

wynagrodzenia 997 571,44

wynagrodzenia za m-c VI płatne do 10.07.2015 r.

pozostałe rozrachunki 112 920,55

dotyczą potrąceń na KZP, PZU, składek członkowskich

zajęć komorniczych, przekazywanych w m-cu VII 2015 r.

pożyczki i kredyty 78 857,80

pozycja dotyczy:

- pożyczki z WFOŚiGW - 41 357,80

- kredyt inwestycyjny w Esbanku - 37 500,00

ZFŚS 418 861,36

W przedstawionych należnościach występują należności wymagalne w kwocie 777,56 dotyczą egzekwowanej przez komornika od kontrahenta z Dzierżoniowa należności za odzież roboczą.

W przedstawionych zobowiązaniach nie występują zobowiązania wymagalne.

Biorąc pod uwagę źródła finansowania zobowiązań :

- należności	2 747 519,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 844 030,14
razem:	6 591 550,06

i wielkość zobowiązań do uregulowania:

- zobowiązania pomniejszone o rezerwy i zobowiązania długoterminowe	3 588 997,70
---	--------------

Zespół Opieki Zdrowotnej w Kłobucku jest w stanie regulować swoje zobowiązania na bieżąco w pełnej wysokości.

Realizacja planu rzeczowo-finansowego w I półroczu 2015 roku zakończyła się wypracowaniem zysku w kwocie **1 007 929,47**