

**UCHWAŁA NR 352/71/20**  
**ZARZĄDU POWIATU PSZCZYŃSKIEGO**

z dnia 30 marca 2020 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Pszczynie za 2019 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz.511 z późn.zm.) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.)

**Zarząd Powiatu**  
**uchwała:**

- § 1. Przyjąć sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pszczynie za 2019 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedłożyć Radzie Powiatu Pszczyńskiego.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pszczynie za 2019r.

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pszczynie w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019r. działał w oparciu o plan finansowy pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną. W wyniku realizacji planu uzyskano wyniki, które prezentowane są w zestawieniu tabelarycznym planowanych i wykonanych przychodów, planowanych i poniesionych kosztów oraz informacji o wyniku finansowym za 2019r., sporządzone w szczegółowości nie mniejszej niż w przyjętym planie finansowym.

### 2. Zestawienie tabelaryczne planowanych i wykonanych przychodów:

| Wiersz | Wyszczególnienie                         | Obowiązujący plan finansowy po zmianach na rok 2019 | Wykonanie planu finansowego za 2019r. | Odchylenia od planu 5=4-3 | % wykonania planu 6=4:3 |
|--------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1      | 2                                        | 3                                                   | 4                                     | 5                         | 6                       |
| I      | Przychody ogółem                         | 210 000,00                                          | 1 851 895,52                          | 1 641 895,52              | 882                     |
| 1.     | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 200 000,00                                          | 235 713,17                            | 35 713,17                 | 118                     |
| 1.1    | Sprzedaż świadczeń zdrowotnych – NFZ     | 200 000,00                                          | 235 713,17                            | 35 713,17                 | 118                     |
| 1.2    | Sprzedaż innych usług medycznych         | 0                                                   | 0                                     | 0                         |                         |
| 1.3    | Sprzedaż pozostałych usług               | 0                                                   | 0                                     | 0                         |                         |
| 1.4    | Zmiana stanu produktów                   | 0                                                   | 0                                     | 0                         |                         |
| 1.5    | Sprzedaż materiałów i towarów            | 0                                                   | 0                                     | 0                         |                         |
| 2.     | Pozostałe przychody operacyjne, w tym:   | 0                                                   | 2 539,00                              | 2 539,00                  |                         |
|        | Dotacje                                  | 0                                                   | 0                                     | 0                         |                         |
| 3.     | Przychody finansowe                      | 10 000,00                                           | 1 613 643,35                          | 1 603 643,00              | 16 136                  |

### 3. Zestawienie tabelaryczne planowanych i wykonanych kosztów:

| Wiersz | Wyszczególnienie                | Obowiązujący plan finansowy po zmianach na rok 2019 | Wykonanie planu finansowego za II półrocze 2019r. | Odchylenia od planu 5=4-3 | % wykonania planu 6=4:3 |
|--------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1      | 2                               | 3                                                   | 4                                                 | 5                         | 6                       |
| II     | Koszty ogółem                   | 875 000,00                                          | 899 514,00                                        | 24 514,00                 | 103                     |
| 1.     | Koszty działalności operacyjnej | 735 000,00                                          | 782 113,00                                        | 47 113,00                 | 106                     |
| 1.1    | Amortyzacja                     | 50 000,00                                           | 85 853,00                                         | 35 853,00                 | 172                     |

|     |                                                   |            |            |           |     |
|-----|---------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----|
| 1.2 | Zużycie materiałów i energii                      | 20 000,00  | 27 492,00  | 7 492,00  | 137 |
| 1.3 | Usługi obce                                       | 140 000,00 | 167 207,00 | 27 207,00 | 119 |
| 1.4 | Podatki i opłaty                                  | 1 000,00   | 3 159,00   | 2 159,00  | 316 |
| 1.5 | Wynagrodzenia                                     | 440 000,00 | 422 382,00 | 17 618,00 | 96  |
| 1.6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 80 000,00  | 76 402,00  | 3 598,00  | 95  |
|     | Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i FP     | 74 366,00  | 66 078,00  | 8 288,00  | 89  |
|     | Odpis na ZFŚS                                     | 5 634,00   | 5 282,00   | 352,00    | 94  |
| 1.7 | Pozostałe koszty rodzajowe                        | 4 000,00   | 4 660,00   | 660,00    | 116 |
| 1.8 | Wartość sprzedanych materiałów i towarów          | 0          | 0          | 0         |     |
| 2.  | Pozostałe koszty operacyjne                       | 0          | 3 992,00   | 3 992,00  |     |
| 3.  | Koszty finansowe                                  | 140 000,00 | 113 409,00 | 26 591,00 | 81  |

#### 4. Informacja o wyniku finansowym:

| Wiersz | Wyszczególnienie                       | Obowiązujący plan finansowy po zmianach na rok 2019 | Wykonanie planu finansowego za II półrocze 2019r. | Odchylenia od planu 5=4-3 | % wykonania planu 6=4:3 |
|--------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1      | 2                                      | 3                                                   | 4                                                 | 5                         | 6                       |
| III    | Wynik finansowy brutto(zysk/strata)    | -575 000,00                                         | 952 381,00                                        | 1 527 381,00              | 165                     |
| 1.     | Obowiązkowe obciążenie wyniku p.d.o.p. | 0                                                   | 0                                                 | 0                         |                         |
| IV.    | Wynik finansowy netto(zysk/strata)     | -575 000,00                                         | 952 381,00                                        | 1 527 381,00              | 165                     |

#### 5. Zestawienie tabelaryczne należności i zobowiązań, w tym wymagalnych:

| Lp | Wyszczególnienie                 | Ogółem     | w tym wymagalne |
|----|----------------------------------|------------|-----------------|
| 1. | Należności krótkoterminowe (1+2) | 248 247,77 |                 |
|    | w tym:                           |            |                 |
| 1. | Narodowy Fundusz Zdrowia         | 30 429,30  |                 |
| 2. | Z tytułu dostaw i usług          | 217 818,47 | 217 818,47      |
|    |                                  |            |                 |
|    |                                  |            |                 |

| Lp  | Wyszczególnienie                                | Ogółem        | w tym wymagalne |
|-----|-------------------------------------------------|---------------|-----------------|
|     | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem   | 15 137 074,01 |                 |
| I   | Rezerwy na zobowiązania                         | 2 813 094,68  |                 |
| II  | Zobowiązania długoterminowe, w tym:             | 8 892 430,00  |                 |
|     | Kredyty i pożyczki                              | 8 892 430,00  |                 |
|     | Inne                                            | 0             |                 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:            | 3 431 549,33  |                 |
|     | Kredyty i pożyczki                              | 0             |                 |
|     | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0             |                 |
|     | Z tytułu dostaw i usług                         | 10 429,00     |                 |
|     | Zaliczki otrzymane na dostawy                   | 0             |                 |
|     | Zobowiązania wekslowe                           | 0             |                 |

|    |                                                                                         |              |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
|    | Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego: | 3 399 971,33 |  |
|    | a/podatek od nieruchomości,                                                             | 0            |  |
|    | b/ PFRON                                                                                | 0            |  |
|    | c/ ubezpieczenia społeczne(ZUS),                                                        | 3 396 300,33 |  |
|    | d/urząd skarbowy                                                                        | 3 671,00     |  |
|    | e/ inne                                                                                 | 0            |  |
|    | Z tytułu wynagrodzeń                                                                    | 21 149,00    |  |
|    | Inne                                                                                    | 0            |  |
|    | Fundusze specjalne                                                                      | 0            |  |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe                                                              | 0            |  |

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pszczynie zakończył rok 2019 z wynikiem finansowym w postaci zysku na kwotę 1.527.381 zł.

#### **OMÓWIENIE POZYCJI Z TABEL:**

##### **PRZYCHODY:**

W 2019 roku przychody SPZOZ w Pszczynie zostały zrealizowane na poziomie 888%.

- 1) Przychody z wykonywanych świadczeń w zakresie chorób płuc i gruźlicy realizowane w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia w Poradni Chorób Płuc i Gruźlicy zostały wykonane ponadplanowo w kwocie 233.174,00.
- 2) Pozostałe przychody operacyjne to środki pozyskane z tytułu zbycia środków trwałych na kwotę 2.539,00.
- 3) Przychody finansowe na łączną kwotę 1.613.643,35 w tym z tytułu:
  - a/ umorzenia rat pożyczek zaciągniętych na spłatę zobowiązań wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – układ ratalny na łączną kwotę 1.610.215,00.
  - b/ kary umownej za opóźnienie w dostawie lampy operacyjnej zakupionej dla Szpitala Powiatowego w Pszczynie w kwocie 3.428,35

##### **KOSZTY:**

Koszty funkcjonowania Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w 2019 roku zrealizowane zostały na poziomie 103% kwocie 899.514,00 w tym:

1. Wynagrodzenia zostały zrealizowane na poziomie 96%
2. Składki na ubezpieczenia społeczne i odpis na ZFŚS stanowią 95%,
3. Koszty rzeczowe stanowią 122,74%.  
Zwiększone koszty rzeczowe związane są z zakupem serwera i sprzętu komputerowego niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania sieci.
4. Koszty finansowe to koszty związane z układem ratalnym z ZUS

KIEROWNIK  
SP Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Pszczynie  
  
Małgorzata Adamczyk