



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

## **Zestawienie zbiorcze informacji wojewódzkich jednostek ochrony zdrowia z wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku**

sporządzone na podstawie art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych  
(t.j. Dz.U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.)

**Olsztyn, lipiec 2014 rok**

### **Departament Zdrowia**

10-051 Olsztyn, ul. Mariańska 3; tel.89 521 69 40, fax 89 521 69 19  
e-mail: [dz@warmia.mazury.pl](mailto:dz@warmia.mazury.pl), [www.wrota.warmia.mazury.pl](http://www.wrota.warmia.mazury.pl)  
Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością ISO 9001:2008 Nr 388/2006

## **Wprowadzenie**

Zgodnie z art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) m.in. samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej zostały zobowiązane do przedstawienia zarządowi jednostki samorządu terytorialnego informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze w terminie do dnia 31 lipca roku budżetowego.

Samorząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego jest podmiotem tworzącym dla 14 samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej. W tej liczbie jest 9 szpitali: 4 szpitale specjalistyczne, 3 szpitale psychiatryczne, 2 szpitale rehabilitacyjne.

Niniejsze zestawienie zbiorcze zawiera następujące dane ze sprawozdań wojewódzkich jednostek ochrony zdrowia:

1. Przychody, koszty i wynik finansowy za I półrocze 2014 roku
2. Wykonanie planu finansowego w poszczególnych pozycjach rachunku przychodów i kosztów za I półrocza 2014 roku
3. Należności i zobowiązania na koniec I półrocza 2014 roku

**Przychody, koszty i wynik finansowy wojewódzkich jednostek ochrony zdrowia  
za I półroczu 2014 roku**

(wszystkie kwoty w tys. zł)

Nazwa jednostki	Przychody ogółem	Koszty ogółem	Wynik finansowy (1-2)
0	1	2	3
Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Olsztynie	98 362,8	94 111,7	4 251,1
Wojewódzki Szpital Zespolony w Elblągu	87 252,0	87 702,0	-450,0
Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Olsztynie	39 695,7	40 036,6	-340,9
Samodzielny Publiczny Zespół Gruźlicy i Chorób Płuc w Olsztynie	11 928,2	12 571,8	-643,6
Wojewódzki Zespół Lecznictwa Psychiatrycznego w Olsztynie	10 925,6	11 020,1	-94,5
Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ we Fromborku	5 540,1	5 574,2	-34,1
Szpital Psychiatryczny w Węgorzewie	5 728,2	5 695,9	32,3
Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny w Górowie Iławeckim	2 247,3	2 331,8	-84,5
Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Ameryce	7 710,0	8 301,0	-591,0
Ośrodek Rehabilitacyjno-Terapeutyczny dla Dzieci i Młodzieży w Elblągu	1 369,7	1 279,9	89,8
Ośrodek Rehabilitacji Uzależnionych „DOREN” w Różewcu	729,1	741,5	-12,4
Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Reszlu	996,0	916,0	80,0
Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie	14 264,5	13 946,9	317,6
Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Olsztynie	2 011,0	1 661,8	349,2
<b>RAZEM</b>	<b>288 760,2</b>	<b>285 891,2</b>	

## Wykonanie planu finansowego wojewódzkich jednostek ochrony zdrowia za I półrocze 2014 roku

	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Olsztynie		Wojewódzki Szpital Zespołowy w Elblągu		Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Olsztynie		Samodzielny Publiczny Zespół Gruzlicy i Chorób Płuc w Olsztynie		Wojewódzki Zespół Lecznictwa Psychiatrycznego w Olsztynie		Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ we Fromborku		Szpital Psychiatryczny w Węgorzewie	
	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)
I. PRZYCHODY (1)+(2)+(3)	91 100,0	98 362,8	89 550,0	87 252,0	34 557,4	39 695,7	12 365,6	11 928,2	11 301,2	10 925,6	5 484,4	5 540,1	6 136,00	5 728,2
1. Przychody ze sprzedaży i zrownane z nimi	86 000,0	93 609,5	80 100,0	77 796,0	32 326,8	36 909,2	11 444,0	11 012,3	11 009,5	10 531,2	5 451,9	5 499,2	5 988,00	5 605,3
w tym: ze świadczeń sprzedanych NFZ	78 000,0	87 967,0	76 850,0	74 455,0	30 478,8	31 967,6	11 110,1	10 682,3	10 641,7	10 204,2	5 436,2	5 480,3	5 799,80	5 364,4
z pozostałych świadczeń zdrowotnych	5 000,0	2 765,6	1 250,0	979,0	1 074,0	4 153,0	231,6	237,7	177,8	132,7	8,2	1,1	168,2	217,5
na em/dzierżawa	3 000,0	2 876,9	2 000,0	1 879,0	774,0	788,6	102,3	92,3	159,9	165,8	7,5	7,8	20,0	23,3
2. Pozostałe przychody operacyjne	5 000,0	4 559,0	9 196,0	9 194,0	2 208,4	2 764,9	851,5	843,4	291,5	393,8	28,9	37,2	130,0	106,5
w tym: dotacje				125,0	597,4	728,2			233,3	358,2		25,5	100,0	95,5
3. Przychody finansowe	100,0	194,3	254,0	262,0	22,2	21,6	70,1	72,5	0,2	0,6	3,7	3,7	18,0	16,4
II. KOSZTY OPERACYJNE (1)+(2)+ ... + (8)	90 760,0	93 715,1	89 428,0	87 631,0	36 424,5	40 020,0	13 189,7	12 463,3	11 128,6	10 999,9	5 536,2	5 574,0	6 051,5	5 689,6
1. Zużycie materiałów	3 400,0	36 041,4	21 864,0	21 511,0	7 492,8	10 257,4	3 233,4	3 081,2	1 127,1	1 048,0	600,3	671,5	919,0	858,4
w tym: leki	16 500,0	18 064,0	12 556,0	12 392,0	4 068,0	6 522,1	2 208,9	2 111,5	356,7	298,3	143,7	148,2	270,0	246,8
żywność	1 250,0	982,7	0,0	0,0	1,2	0,9	0,0	0,0	401,6	368,1	225,5	225,6	420,0	413,1
sprzęt jednorazowego użytku	10 750,0	3 030,3	1 706,0	1 609,0	1 818,0	2 367,8	316,2	281,1	46,7	38,9	8,0	9,2	18,0	16,1
odczynniki chem. i mat. diagnost.	2 000,0	1 956,8	1 116,0	1 036,0	1 596,0	1 367,2	343,7	364,8	42,0	27,9	0,0	0,0	0,0	0,0
paliwo	65,0	824,0	160,0	139,0	9,6	9,4	127,4	130,4	0,0	0,0	2,0	1,1	13,0	13,4
2. Zużycie energii	2 800,0	1 987,8	2 885,0	2 672,0	1 102,8	963,9	85,6	86,5	369,1	325,6	154,7	155,0	378,0	365,6
w tym: energia elektryczna	1 800,0	1 028,2	950,0	834,0	372,6	314,7	85,6	86,5	176,6	154,0	77,6	66,6	100,0	79,2
energia cieplna	1 000,0	959,6	1 285,0	1 166,0	730,2	649,2	0,0	0,0	192,5	171,6	77,1	88,5	278,0	286,4
3. Usługi obce	20 000,0	20 130,1	23 709,0	23 073,0	12 294,9	12 889,7	3 365,6	3 232,9	795,7	782,3	634,0	584,9	610,5	566,4
w tym: remontowe	1 500,0	64,4	1 225,0	1 358,0	37,5	0,0	20,0	13,1	49,0	21,2	11,3	41,4	10,0	5,5
transportowe	600,0	451,1	250,0	216,0	88,2	49,6	80,5	65,3	45,7	22,7	20,7	15,7	33,0	31,3
medyczne obce	15 400,0	15 554,9	18 085,0	17 465,0	9 990,0	10 540,3	2 125,8	2 065,5	576,8	603,2	442,5	411,9	450,0	424,8
pozostałe usługi	2 500,0	4 059,7	4 149,0	4 034,0	2 142,0	2 299,8	1 139,3	1 089,0	124,2	135,1	159,5	115,9	117,5	104,8
4. Podatki i opłaty	235,0	156,6	278,0	272,0	72,0	82,0	69,0	63,0	58,8	56,4	47,4	49,9	52,0	40,3
5. Wynagrodzenia	23 600,0	23 373,2	27 642,0	27 617,0	10 626,0	10 810,2	4 388,3	4 264,9	6 843,9	6 699,0	3 244,8	3 136,6	3 161,5	2 967,2
w tym: ze stosunku pracy	22 750,0	21 757,6	27 137,0	27 113,0	10 423,2	10 646,1	4 280,2	4 164,9	6 828,3	6 681,7	3 241,8	3 134,5	3 096,0	2 929,8
umowy zlecenia i o dzieło	850,0	1 615,6	45,0	39,0	202,8	164,1	108,1	101,1	15,6	17,2	3,0	2,2	65,5	37,4
6. Świadczenia na rzecz pracowników	4 750,0	4 793,0	6 364,0	6 342,0	2 034,6	2 136,3	941,3	899,1	1 580,2	1 583,4	749,6	868,1	750,5	715,8
w tym: składki na ubezpiecz. społ. i zdrow. fund. prac.	4 250,0	4 219,7	5 213,0	5 207,0	1 920,6	2 013,4	847,9	806,2	1 338,7	1 336,6	618,8	629,8	600,0	579,1
odpisy na ZFSS	475,0	468,0	683,0	682,0	114,0	122,8	80,9	77,4	219,6	218,4	108,3	108,3	147,5	128,7
7. Pozostałe koszty	375,0	405,0	643,0	576,0	150,0	144,6	109,2	108,0	50,9	50,1	18,4	15,9	30,0	20,4
w tym: podroże służbowe	25,0	16,9	13,0	13,0	12,0	7,6	4,6	2,9	8,8	2,3	6,2	2,2	1,0	1,1
ubezpieczenia OC i majątkowe	350,0	388,1	500,0	459,0	138,0	137,0	59,9	47,6	31,2	31,4	12,2	11,8	23,0	17,1
8. Amortyzacja	5 000,0	6 828,0	6 043,0	5 568,0	2 651,4	2 735,9	997,3	727,7	302,9	455,2	87,0	92,2	150,0	155,6
III. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	150,0	129,5	0,0	34,0	8,4	12,7	40,9	73,2	10,8	13,9	0,0	0,0	75,0	6,1
IV. KOSZTY FINANSOWE	50,0	267,1	102,0	37,0	9,0	3,9	28,0	35,3	16,2	6,3	1,7	0,2	1,0	0,2
ZYSK/STRATA (I) - (II) - (III) - (IV)	140,0	4 251,1	20,0	-450,0	-1 884,5	-340,9	-893,0	-643,6	145,6	-94,5	-53,5	-34,1	8,5	32,3

## Wykonanie planu finansowego wojewódzkich jednostek ochrony zdrowia za I półrocze 2014 roku cz. 2

	Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny w Górowie Iławeckim		Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Ameryce		Ośrodek Rehabilitacyjny- Terapeutyczny dla Dzieci i Młodzieży w Elblągu		Ośrodek Rehabilitacji Uzależnionych DOREN w Różewcu		Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno- Opiekuńczy w Reszlu		Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie		Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Olsztynie	
	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)	Plan finansowy (tys. zł)	Wykonanie (tys. zł)
I. PRZYCHODY (1)+(2)+(3)	2 240,8	2 247,3	7 695,0	7 710,0	1 376,1	1 369,7	724,6	729,1	980,0	996,0	14 577,1	14 264,5	2 086,7	2 011,0
1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym: ze świadczeń sprzedanych NFZ z pozostałych świadczeń zdrowotnych najem/dzierżawa	2 217,7	2 223,9	6 921,0	6 921,0	1 317,0	1 290,5	702,0	697,5	971,0	986,0	11 414,0	11 364,6	1 444,4	1 705,0
2. Pozostałe przychody operacyjne w tym: dotacje	22,2	22,2	769,0	783,0	47,1	65,1	23,2	30,9	0,0	0,0	314,7	287,5	641,5	303,9
3. Przychody finansowe	0,9	1,2	5,0	6,0	12,0	14,1	0,5	0,7	9,0	10,0	2,6	1,3	0,8	2,1
II. KOSZTY OPERACYJNE (1)+(2)+...+(8)	2 360,4	2 331,6	8 289,0	8 264,0	1 346,1	1 279,9	749,2	739,6	982,0	916,0	12 458,7	12 108,3	1 695,2	1 521,9
1. Zużycie materiałów w tym: leki żywność sprzęt jednorazowego użytku odczyniki chem. i mat. diagnost. paliwo	259,4	247,8	880,0	851,0	34,2	21,5	125,6	137,2	180,0	159,0	647,9	605,9	38,7	37,6
2. Zużycie energii w tym: energia elektryczna energia ciepła	53,0	48,8	212,0	211,0	12,3	7,5	19,9	14,6	9,0	8,0	37,9	33,1	4,6	4,2
3. Usługi obce w tym: remontowe transportowe medyczne obce pozostałe usługi	59,0	58,3	258,0	257,0	49,5	40,7	39,0	34,4	38,0	34,0	138,6	117,8	17,5	16,4
4. Podatki i opłaty	80,4	72,6	1 143,0	1 135,0	187,3	189,8	24,4	27,8	93,0	84,0	4 539,9	4 458,3	26,8	25,8
5. Wynagrodzenia w tym: ze stosunku pracy umowy zlecenia i o dzieło	3,0	3,0	25,0	25,0	10,0	24,8	8,0	7,8	9,0	1,0	19,0	21,0	0,0	0,0
6. Świadczenia na rzecz pracowników w tym: składki na ubezpieczenia społeczne, fund. prac. odpisy na ZFSS	0,0	0,0	74,0	73,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	12,2	6,0	3,8	2,6
7. Pozostałe koszty w tym: podroże służbowe ubezpieczenia OC i majątkowe	6,9	5,9	748,0	747,0	73,5	80,3	6,6	5,1	41,0	41,0	3 793,9	3 768,1	66,9	65,6
8. Amortyzacja	70,5	63,7	296,0	290,0	103,8	84,7	9,8	14,9	40,0	41,0	714,8	682,1	103,0	90,6
9. Wynagrodzenia w tym: ze stosunku pracy umowy zlecenia i o dzieło	21,8	19,5	78,0	78,0	6,6	5,6	9,6	9,1	3,0	3,0	211,0	197,7	10,8	14,9
10. Wynagrodzenia w tym: ze stosunku pracy umowy zlecenia i o dzieło	1 420,0	1 425,6	3 866,0	3 887,0	787,9	763,4	392,0	385,1	528,0	498,0	4 889,7	4 837,5	995,6	890,7
11. Wynagrodzenia w tym: ze stosunku pracy umowy zlecenia i o dzieło	1 369,0	1 357,6	3 847,0	3 871,0	759,1	726,2	390,8	383,9	453,0	446,0	4 814,3	4 767,7	988,8	878,7
12. Wynagrodzenia w tym: ze stosunku pracy umowy zlecenia i o dzieło	4,0	4,1	19,0	16,0	28,8	37,2	1,2	1,2	7,0	5,0	75,4	69,8	6,8	12,0
13. Świadczenia na rzecz pracowników w tym: składki na ubezpieczenia społeczne, fund. prac. odpisy na ZFSS	289,5	283,1	890,0	890,0	179,0	170,1	98,2	93,0	106,0	105,0	1 148,5	1 106,1	195,5	191,2
14. Pozostałe koszty w tym: podroże służbowe ubezpieczenia OC i majątkowe	244,2	242,1	720,0	720,0	141,6	135,7	83,6	79,9	94,0	92,0	950,6	942,3	168,2	156,3
15. Pozostałe koszty w tym: podroże służbowe ubezpieczenia OC i majątkowe	41,0	39,0	100,0	99,0	25,9	25,9	11,4	10,8	12,0	13,0	101,3	101,3	20,0	30,6
16. Pozostałe koszty w tym: podroże służbowe ubezpieczenia OC i majątkowe	2,9	2,0	71,0	71,0	7,5	5,1	10,0	7,9	0,0	0,0	267,3	181,3	18,4	6,1
17. Pozostałe koszty w tym: podroże służbowe ubezpieczenia OC i majątkowe	0,8	0,5	42,0	41,0	3,7	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	13,9	12,3	7,5	5,4
18. Pozostałe koszty w tym: podroże służbowe ubezpieczenia OC i majątkowe	0,0	0,0	25,0	25,0	3,6	1,8	5,4	5,1	0,0	0,0	45,6	44,5	1,9	0,0
19. Amortyzacja	174,4	173,9	891,0	884,0	74,6	71,8	30,5	30,5	25,0	25,0	601,6	593,0	218,2	180,4
III. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,9	0,0	0,0	1 806,2	1 746,1	391,4	139,9
IV. KOSZTY FINANSOWE	0,2	0,2	37,0	37,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	98,9	92,5	0,1	0,0
ZYSK(STRATA) (I) - (III) - (IV)	-119,8	-84,5	-631,0	-591,0	30,0	89,8	-24,6	-12,4	-2,0	80,0	213,3	317,6	0,0	349,2

**Należności i zobowiązania wojewódzkich jednostek ochrony zdrowia na koniec I półrocza 2014 roku**

Nazwa jednostki	Należności (tys. zł)	Środki pieniężne		Zobowiązania ogółem (tys. zł)	Zobowiązania krótkoterminowe (tys. zł)		Wskaźnik płynności (szybki) [(1)+(2)+(3)]:(5)	Zobowiązania długoterminowe	
		rachunki bankowe (tys. zł)	gotówka (tys. zł)		ogółem (tys. zł)	w tym przeteterminowane (tys. zł)		ogółem (tys. zł)	w tym kredyty i pożyczki (tys. zł)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wojewódzki Szpital Specjalistyczny w Olsztynie	13 003,3	16 737,1	15,4	32 893,2	21 726,9	1,2	1,4	11 166,3	11 166,3
Wojewódzki Szpital Zespólny w Elblągu	14 519,0	12 517,0	10,0	14 494,0	13 258,0	0,0	2,0	1 236,0	1 236,0
Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Olsztynie	6 827,0	2 970,8	18,5	7 590,6	7 529,7	0,0	1,3	60,9	60,9
Samodzielny Publiczny Zespół Gruzlicy i Chorób Płuc w Olsztynie	1 879,7	4 606,0	6,5	2 157,6	1 931,3	0,0	3,4	226,3	226,3
Wojewódzki Zespół Lecznictwa Psychiatrycznego w Olsztynie	1 988,1	398,0	2,0	3 430,0	3 430,0	5,3	0,7	0,0	0,0
Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ we Fromborku	919,1	675,4	8,2	473,5	473,5	0,0	3,4	0,0	0,0
Szpital Psychiatryczny w Węgorzewie	992,6	45,3	5,0	468,2	468,2	0,0	2,2	0,0	0,0
Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny w Górowie Iławeckim	380,6	255,0	3,3	174,3	174,3	3,0	3,7	0,0	0,0
Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Ameryce	1 578,0	468,0	7,0	4 300,0	3 488,0	0,0	0,6	812,0	785,0
Ośrodek Rehabilitacyjno-Terapeutyczny dla Dzieci i Młodzieży w Elblągu	200,1	1 300,0	0,5	441,4	441,4	0,0	3,4	0,0	0,0
Ośrodek Rehabilitacji Uzależnionych „DOREN” w Różewcu	114,4	154,2	0,3	44,0	41,3	0,0	6,5	2,7	0,0
Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Reszlu	157,0	975,0	6,0	163,0	163,0	0,0	7,0	0,0	0,0
Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie	2 286,6	64,3	23,4	2 183,4	2 183,4	0,0	1,1	0,0	0,0
Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Olsztynie	130,7	648,1	0,4	79,8	79,8	0,0	9,8	0,0	0,0
<b>Razem</b>					<b>55 388,8</b>	<b>9,5</b>		<b>13 504,2</b>	<b>13 474,5</b>