



**Informacja z realizacji planu finansowego
samodzielnego publicznego zakładu opieki
zdrowotnej i samorządowej instytucji kultury
za 2014 rok**



Muzeum
Historyczno-Archeologiczne
w Ostrowcu Świętokrzyskim

Sprawozdanie finansowe z działalności za rok 2014

Muzeum Historyczno – Archeologicznego
w Ostrowcu Świętokrzyskim



Ostrowiec Świętokrzyski 28 lutego 2015 r.

SPIS TREŚCI

- I. **Wstęp.**
- II. **Sprawozdanie finansowe Muzeum Historyczno–Archeologicznego.**
 - 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
 - 2. Rachunek zysków i strat.
 - 3. Bilans.
 - 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania.

WSTĘP

Muzeum Historyczno-Archeologiczne w Ostrowcu Świętokrzyskim działa w oparciu o Ustawę z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (Dz.U. z 1997 r. Nr 5, poz. 24, z późn. zm.), Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z późn. zm.) oraz Statutu Muzeum Historyczno-Archeologicznego w Ostrowcu Św. przyjętego Uchwałą Nr VIII/57/11 Rady Powiatu w Ostrowcu Świętokrzyskim z dnia 30 maja 2011 r.

W skład Muzeum Historyczno-Archeologicznego wchodzi dwa oddziały:

- Pałac Wielopolskich w Częstocicach.
- Muzeum Archeologiczne i Rezerwat Krzemionki.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31.12.2014r.

1. Nazwa i adres

*Muzeum Historyczno - Archeologiczne, ul. Świętokrzyska 37, 27-400
Ostrowiec ŚW.*

NIP 661-10-33-606

Instytucja posiada oddział Muzeum w Krzemionkach.

1. Podstawowy przedmiot działalności

Rodzaj działalności podstawowej wg PKD to działalność muzeów, w szczególności:

- gromadzenie, dóbr kultury i materiałów dokumentujących w zakresie sztuki, archeologii, literatury, historii i numizmatyki,
- inwentaryzowanie, katalogowanie i naukowe opracowanie zgromadzonych muzealiów i materiałów dokumentacyjnych,
- przechowywanie zgromadzonych muzealiów w warunkach zapewniających im pełne bezpieczeństwo,
- zabezpieczenie i konserwacja muzealiów oraz zabezpieczenie stanowisk archeologicznych,
- organizowanie wystaw stałych, czasowych oraz koncertów,
- prowadzenie działalności naukowo - badawczej, oświatowej i wydawniczej w zakresie upowszechniania kultury,
- udostępnianie zbiorów dla celów naukowych i oświatowych,
- publikowanie katalogów, przewodników wystaw, wyników badań oraz materiałów informacyjnych i reklamowych z zakresu swej działalności,
- współdziałanie w upowszechnianiu nauki i sztuki z instytucjami, organizacjami i stowarzyszeniami o podobnych celach.

3. Podstawa prawna działalności

Muzeum Historyczno - Archeologiczne w Ostrowcu Św. zostało utworzone na podstawie

Uchwały Nr 35/124/70 z dnia 25 września 1970r.

Jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Muzeum jest Powiat Ostrowiecki.

Muzeum posiada osobowość prawną i jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod

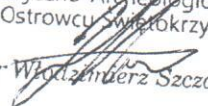
numerem 1/1999. Od 14.12.2001 roku Muzeum Historyczno - Archeologiczne zostało

wpisane do Państwowego Rejestru Muzeów, prowadzonego przez

Ministra Kultury i

Dziedzictwa Narodowego pod numerem 68/PRM/01

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności w dotychczasowym zakresie; nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez muzeum działalności.
5. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera i programu księgowego RAKS SQL. Dane liczbowe zostały wprowadzone w pełnych złotych i groszach
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r
O rachunkowości (Dz.U. 121 poz. 591 z późno zm.) Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu bilansu przez biegłego rewidenta, ponieważ nie spełnione są warunki z art, 64 ust. 1 pkt 4 Ustawy z dnia 29 września 1994r.
O rachunkowości. (Dz.U. 121 paz 591 z późno zm.) Muzeum sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Muzeum nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

Dyrektor Muzeum
Historyczno-Archeologicznego
w Ostrowcu Świętokrzyskim

mgr Włodzisław Szczatuba

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku

Numer	Treść	Wartość na koniec	
		31-12-2013	31-12-2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	482 559,60	473 821,89
a	Od jednostek powiązanych	,00	,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	466 846,67	463 914,99
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	,00	,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	,00	,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 712,93	9 906,90
B	Koszty działalności operacyjnej	2 093 382,64	2 472 863,48
I	Amortyzacja	650 498,51	637 983,88
II	Zużycie materiałów i energii	188 116,74	237 427,59
III	Usługi obce	297 219,55	494 672,09
IV	Podatki i opłaty w tym:	12 638,34	19 034,85
a	Podatek akcyzowy	,00	,00
V	Wynagrodzenia	749 083,85	851 892,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	178 130,39	215 675,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 024,40	8 587,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 670,86	7 589,71
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 610 823,04	-1 999 041,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 623 634,78	1 910 337,58
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	,00	,00
II	Dotacje	938 903,00	1 159 584,15
III	Inne przychody operacyjne	684 731,78	750 753,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 826,90	3 107,07
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	,00	,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	,00	,00
III	Inne koszty operacyjne	11 826,90	3 107,07
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	984,84	-91 811,08
G	Przychody finansowe	28,79	11,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	,00	,00
a	Od jednostek powiązanych	,00	,00
II	Odsetki, w tym:	2 8,79	11,07
a	Od jednostek powiązanych	,00	,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	,00	,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	,00	,00
V	Inne	,00	,00
H	Koszty finansowe	1,08	5 858,86
I	Odsetki, w tym:	1,08	5 858,86
a	Dla jednostek powiązanych	,00	,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	,00	,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	,00	,00
IV	Inne	,00	,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 012,55	-97 658,87
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	,00	,00
I	Zyski nadzwyczajne	,00	,00
II	Straty nadzwyczajne	,00	,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 012,55	-97 658,87
L	Podatek dochodowy	,00	,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	,00	,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 012,55	-97 658,87

Dyrektor Muzeum
Historyczno-Archeologicznego
w Ostrowcu Świętokrzyskim

mgr Włodzisław Szczałuba

BILANS

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku

Numer				Treść	Wartość na koniec	Wartość na koniec
					31-12-2013	31-12-2014
AKTYWA						
A				AKTYWA TRWAŁE	10 546 522,99	10 036 841,01
	I			Wartości niematerialne i prawne	35 261,18	0,00
		1		Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
		2		Wartość firmy	0,00	0,00
		3		Inne wartości niematerialne i prawne	35 261,18	0,00
		4		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	II			Rzeczowe aktywa trwałe	10 511 261,81	10 036 841,01
		1		Środki trwałe	10 511 261,81	10 036 841,01
			a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	934 907,35	781 146,00
			b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 835 150,68	8 491 357,45
			c	urządzenia techniczne i maszyny	201 783,06	152 159,82
			d	środki transportu	145 156,54	118 805,32
			e	inne środki trwałe	394 264,18	493 372,42
		2		Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	III			Należności długoterminowe	0,00	0,00
	IV			Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V			Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		2		Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B				AKTYWA OBROTOWE	128 288,13	95 667,94
	I			Zapasy	27 811,87	37 907,70
		1		Materiały	0,00	0,00
		2		Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
		3		Produkty gotowe	0,00	0,00
		4		Towary	27 811,87	37 907,70
		5		Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
	II			Należności krótkoterminowe	18 722,06	27 558,37
		1		Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
			a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
			a1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
			a2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
			b	inne	0,00	0,00
		2		Należności od pozostałych jednostek	18 722,06	27 558,37
			a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 655,00	14 612,00
			a1	do 12 miesięcy	3 655,00	14 612,00
			a2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
			b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	15 117,06	12 946,37
			c	inne	0,00	0,00
			d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III			Inwestycje krótkoterminowe	81 704,20	30 201,87
		1		Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 704,20	30 201,87
			c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81 704,20	30 201,87
			c1	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 704,20	30 201,87
			c2	inne środki pieniężne	0,00	0,00
			c3	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
		2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA:					10 674 811,12	10 132 508,95

Dyrektor Muzeum
 Historyczno-Archeologicznego
 w Ostrowcu Świętokrzyskim
 mgr Włodzisław Szczaluba

PASywa						
A				KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	583 843,23	602 081,64
	I			Kapitał (fundusz) podstawowy	582 830,68	699 740,51
	II			Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III			Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV			Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V			Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI			Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII			Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII			Zysk (strata) netto	1 012,55	-97 658,87
	IX			Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B				ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 090 967,89	9 530 427,31
	II			Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
		1		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		2		Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
			a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
			b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
			c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
			d	inne	0,00	0,00
	III			Zobowiązania krótkoterminowe	18 996,82	84 035,48
		1		Wobec jednostek powiązanych	13 537,82	20 970,05
			a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	13 537,82	20 970,05
			a1	do 12 miesięcy	13 537,82	20 970,05
			a2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
			b	inne	0,00	0,00
		2		Wobec pozostałych jednostek	5 459,00	63 065,43
			a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
			d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
			d1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
			d2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
			e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
			f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
			g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 424,00	62 612,82
			h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
			i	inne	35,00	452,61
		3		Fundusze specjalne	0,00	0,00
	IV			Rozliczenia międzyokresowe	10 071 971,07	9 446 391,83
		1		ujemna wartość firmy	0,00	0,00
		2		inne rozliczenia międzyokresowe	10 071 971,07	9 446 391,83
			a	długoterminowe	10 071 971,07	9 446 391,83
			b	krótkoterminowe	0,00	0,00
				RAZEM PASywa:	10 674 811,12	10 132 508,95

Dyrektor Muzeum
Historyczno-Archeologicznego
w Ostrowcu Świętokrzyskim
mgr Władysław Szczałuba

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014

I. Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Kwota aktywów i pasywów w bilansie zamknięcia roku 2013 wynosiła
10.674.811,12zł

Kwota aktywów i pasywów w bilansie roku 2014 wynosiła 10.132.508,95 zł

Zmiana stanów rzeczowych składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Grupa	Stan na 1.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
0	1 537 613,46			1 537 613,46
I	9 106 608,28			9 106 608,28
II	405 522,66			405 522,66
III	5 635,38			5 635,38
IV	429 794,22		91953,85	337 557,37
V	95 724,87			95 724,87
VI	179 027,03			179 027,03
VII	180 243,9			180 243,9
VIII	1 302 719,65		1094341,72	208 377,93
Razem	13 242 889,45		1186295,57	12 056 593,88
WNiP	125 728,06			125 728,06
Zbiory biblioteczne	58 479,55	2313,34		60 792,89
Dobra kultury	262 260,67	128 301,9		390 562,57
Razem	13 689 357,73	130 615,24	1 186 295,57	12 681 652,76

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo i jednorazowo (zbiory biblioteczne)

Grupa	Stan na 1.01.2014	Zwiększenia (Amortyzacja)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
0	602 706,11	153 761,35	0	756 467,46
I	613 634,49	325 544,71	0	939 179,20
II	63 345,77	18 248,52	0	81 594,29
III	2 005,07	394,48	0	2 399,55
IV	318 176,74	32 161,6	91 953,85	258 384,49
V	30 764,70	14 152,86	0	44917,56
VI	157 451,93	2 914,30	0	160 366,23
VII	35 087,36	26 351,22	0	61 438,58
VIII	1 170 716,14	29 193,66	1 094 341,72	105 568,08
Razem	369 745,09	602 722,7		2 410 315,44
WNiP	90 466,88	35 261,18	0	125 728,06
Zbiory biblioteczne	58 79,55	2 313,34	0	60 792,89
Razem	3 142 834,74	640 297,22	1 186 295,57	2 596 836,39

Wartość bilansowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2014r.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Umorzenie</i>	<i>Wartość netto Do bilansu</i>
WNiP	125 728,06	125 728,06	0
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania GrO	1 537 613,46	756 467,46	781 146,00
Budynki i budowle Gr I i II	9 512 130,94	1 020 773,49	8 491 357,45
Urządzenia techniczne i maszyny Gr III - VI	642 637,01	490 477,19	152 159,82
Środki Transportu Gr VII	180 243,90	61 438,58	118 805,32
Pozostałe środki trwałe Gr VIII	231 943,93	129 134,08	102 809,85
Zbiory biblioteczne	60 792,89	60 792,89	0,00
Dobra kultury	390 562,57		390 562,57
Ogółem	12 633 677,40	259 836,39	10 036 841,01

Muzeum Historyczno - Archeologiczne użytkuje środki trwałe na podstawie:
Aktu notarialnego Nr 2286/2009 z 18.05.2009r.:

- Zespół pałacowy w Ostrowcu -Częstocicach- Działkę wraz z budynkiem muzeum i infrastrukturą

Aktu notarialnego nr 3342/2010 z 02.09.2010r

- Oddział w Krzemionkach-Działki wraz z budynkami oraz pozostałą infrastrukturą

2. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów wyceniono na kwotę:

- Grunt 2,2841ha przy ul. Świętokrzyskiej w Ostrowcu Św. - 1.299.653,00zł
- Grunt 40,7400ha w Krzemionkach (Sudół gm. Bodzechów) - 195.380,46zł i grunt

- Krzemionkach 42580zł

Powyższe prawa jednostka amortyzuje bilansowo

3. Fundusz instytucji na dzień 01.01.2014 wynosił 582 830,68

Wynik za rok ubiegły 2013 (zysk) 1012,55

Wzrost funduszu 115 897,28 w roku 2014 –zakupy dóbr kultury w tym zakup krzemieni

za kwotę 70000zł

Stan Funduszu na dzień 31.12.2014 wynosi 602081,64

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub straty za rok obrotowy:

Strata w kwocie 97 658,87 zostanie rozliczona w latach następnych i pomniejszy kapitał własny.

II. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów;

Przychody ogółem wynoszą 473 821,89

Działalność Muzeum Historyczno - Archeologicznego finansowana była dotacją podmiotową od organizatora w kwocie 1 159 584,15

Koszty działalności ogółem wynoszą 2 472 863,48zł

Istotny wpływ na strukturę kosztów mają koszty amortyzacji, które wynoszą 637 983,88. Koszty amortyzacji środków trwałych przyjętych nieodpłatnie oraz finansowanych dotacją celową są równoważone pozostałymi przychodami operacyjnymi, zmniejszając jednocześnie kwoty z międzyokresowych przychodów.

Pozostała amortyzacja środków trwałych zakupionych z funduszy własnych równoważy się z pozostałymi przychodami operacyjnymi, zmniejsza fundusz własny

4. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonane są z zachowaniem zasady

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW			
TYTUŁY		Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
I	Dotacja celowa na inwestycję – na inwestycja	8 303 547,16	7 939 182,67
2	Zakup kiosków multimedialnych	0	
3	Pałac z infrastruktura	269 048,48	219 377,98
4	Wioska neolityczna	14 237,06	11 189,06
5	Oświetlenie w Krzemionkach	92 850,7	90 139,78
6	Ogrodzenie w Krzemionkach	301 745,93	301 745,93
7	Budynek administracyjny w Krzemionkach	128 250,13	109 250,13
8	Budynek gospodarczy w Krzemionkach	11 448,13	16 112,00
9	Budynek WC	2 430,00	3 420,00
10	Zbiornik szamba	13 506,13	12 794,23
11	Wieczyste użytkowanie gruntu- ul. Świętokrzyska w Ostrowcu Św.	768 961,44	638 996,14
12	Wieczyste użytkowanie gruntu - Krzemionki	131 881,83	112 343,78
13	Wieczyste użytkowanie gruntu - Krzemionki	34 064,08	29 806,08

Zmiana stanu środków pieniężnych w okresie od 01.01.2014 - 31.12.2014**Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie**

L.P	Treść	Środki pieniężne w kasie	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Razem
1	Stan na początku roku	5727,40	75976,80	81704,20
2	Stan na koniec roku	8137,77	22064,10	30201,87
3	Zmiana stanu środków pieniężnych	2410,37	-53912,70	-51502,30

Dane o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2014 roku zatrudnionych było 23 osób w pełnym wymiarze czasu pracy.

Przeciętna liczba zatrudnionych wynosiła 23,7 po przeliczeniu na pełne etaty.

Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	Ilość zatrudnionych Na 01.01.2014	Ilość zatrudnionych Na 31.12.2014
Dyrektor	1	1
Pracownicy merytoryczni	9	9
Pracownicy administracji	4	3
Pracownicy obsługi	10	10

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2014 rok

NALEŻNOŚCI

1. Należności z tytułu dostaw i usług 14 612,00zł
2. Należności budżetowe z tytułu podatku VAT 12 946,37

ZOBOWIĄZANIA

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 20 970,05
2. Podatek dochodowy osób fizycznych i ZUS 62 612,82

Naliczone odsetki budżetowe na 31.12.2014r 5858,86zł

Zyski i straty nadzwyczajne - nie występują

Rachunek przepływów pieniężnych - nie obowiązuje.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Podatek dochodowy od osób prawnych - nie dotyczy.

Dyrektor Muzeum
Historyczno-Archeologicznego
w Ostrowcu Świętokrzyskim

mgr Włodzisław Szczatuba

Informacja z realizacji planu rzeczowo finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej za rok 2014

Celem funkcjonowania Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Św. jest udzielanie świadczeń zdrowotnych specjalistycznych, szpitalnych i ambulatoryjnych, służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności, promocja zdrowia, prowadzenie działalności szkoleniowo-dydaktycznej personelu medycznego.

W roku 2014 leczono 24.731 pacjentów, w tym 11.296 na oddziałach zachowawczych i 13.435 na oddziałach zabiegowych.

Wykonanie planu rzeczowo- finansowego

Plan rzeczowo-finansowy na rok 2014 zakładał osiągnięcie przychodów ze sprzedaży usług medycznych na poziomie podpisanych umów (kontraktów) z Narodowym Funduszem Zdrowia. Po stronie kosztów uwzględnia wpływ czynników zewnętrznych, między innymi stopę inflacji, stopy podatkowe, odsetkowe, nakłady na remonty i inwestycje.

I. PRZYCHODY

1. Przychody całkowite z działalności gospodarczej obejmują:

- 1.1 przychody ze sprzedaży,*
- 1.2 pozostałe przychody operacyjne,*
- 1.3 przychody finansowe.*

1. Przychody całkowite z działalności gospodarczej za rok 2014 roku wyniosły 74.912,1 tys. zł i w stosunku do planu były wyższe o 3.450,1 tys. zł. W porównaniu do roku 2013 przychody te były niższe o 36,5 tys. zł

1.1 Przychody ze sprzedaży za 12 m-cy 2014 wyniosły 70.879,3 tys. zł i w stosunku do planu były wyższe o 3.252,3 tys. zł. Główną przyczyną wyższego niż planowano wykonania w tym zakresie było zwiększenie przez NFZ wartości kontraktów na leczenie szpitalne. Istotny wpływ na zwiększenie przychodów miała zapłata przez NFZ za część nadwykonań w kwocie 1.493,3 tys. zł. Zapłata ta została wynegocjowana w lutym roku 2015 bez konieczności zawierania ugody sądowej (zgodnie z zasadą memoriału przychody te zostały zaliczone do roku 2014).

W porównaniu do planu wyższe o 107,3 tys. zł były przychody z tytułu refundacji wynagrodzeń lekarzy rezydentów, przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich o 64,6 tys. zł oraz przychody ze sprzedaży usług osobom prawnym (inne szpitale, NZOZy, gabinety prywatne) o 53,8 tys. zł.

1.2 Pozostałe przychody operacyjne za rok 2014 wyniosły 4.008,0 tys. zł i były wyższe w stosunku do planowanych o 190;0 tys. zł. Wynikało to z wyższej niż planowano wartości refundacji wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych z PFRON oraz wyższej amortyzacji majątku finansowanego z dotacji.

1.3 Przychody finansowe za 12 miesięcy 2014 wyniosły 24,9 tys. zł i były wyższe od planowanych o 7,9 tys. zł. Wzrost ten wynikał z większej niż planowano wartości umorzonych odsetek za nieterminowe płatności.

II. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

2. Koszty całkowite działalności gospodarczej obejmują:

2.1 koszty związane ze sprzedażą (koszty rodzajowe)

2.2 pozostałe koszty operacyjne

2.3 koszty finansowe

2. Koszty całkowite z działalności gospodarczej za rok 2014 wyniosły 77.751,1 tys. zł i w stosunku do planu były wyższe o 4.489,1 tys. zł. W porównaniu do roku 2013 koszty całkowite wzrosły o 3.597,1 tys. zł. Przy jednoczesnym zmniejszeniu przychodów spowodowało to znaczne pogorszenie wyniku finansowego, a także płynności finansowej.

2.1 Koszty związane ze sprzedażą usług (rodzajowe) za rok 2014 wyniosły 75.953,7 tys. zł i w stosunku do planu były wyższe o 3.404,1 tys. zł. Na wzrost ten złożyły się głównie zwiększone koszty zużycia materiałów o 821,5 tys. zł i usług obcych o 2.325,4 tys. zł.

Wprowadzenie nowych wymogów dotyczących leczenia (np. konieczność stosowania bielizny jednorazowej w miejsce bawełnianej, kaniul bezpiecznych, czy zamkniętego systemu pobierania krwi) spowodowało wzrost kosztów sprzętu jednorazowego w porównaniu do planu o 253,0 tys. zł oraz kosztów bielizny o 120,6 tys. zł. Wyższe o 269,2 tys. zł niż planowano były koszty leków i materiałów opatrunkowych.

Należy zwrócić również uwagę na większe niż zakładano koszty materiałów do konserwacji o 97,4 tys. zł oraz koszty konserwacji i napraw sprzętu o 151,6 tys. zł. Świadczy to o starzejącej się bazie sprzętowej, która co raz częściej ulegała awariom.

Koszty badań wykonywanych na zewnątrz były wyższe od zakładanych w planie o 887,3 tys. zł. Głównym powodem było wykonanie świadczeń ponad limit określony w umowie przez podwykonawcę z zakresu kardiologii inwazyjnej. W związku z faktem, iż szpital kwestionuje zapłatę za te świadczenia, została utworzona rezerwa na przyszłe zobowiązania wobec podwykonawcy w kwocie 853,0 tys. zł.

Wyższe o 1.112,4 tys. zł niż planowano były również koszty dyżurów kontraktowych. Było to spowodowane zmianą formy zatrudnienia kilku lekarzy z etatu na umowy cywilno prawne, a także podpisaniem nowych umów. Powiązane z tym faktem zmniejszenie kosztów wynagrodzeń zostało zniwelowane przez wprowadzenie podwyżek płacy zasadniczej dla wszystkich pracowników o 70 zł od miesiąca września. Podwyżki te były efektem kontroli Państwowej Inspekcji Pracy i porozumień podpisanych ze związkami zawodowymi. Podwyżki nie były ujęte w planie finansowym.

2.2 Pozostałe koszty operacyjne na koniec roku 2014 wyniosły 1.187,8 tys. zł i były wyższe od zaplanowanych o 1.087,8 tys. zł. Wynikało to głównie z faktu utworzenia odpisu aktualizującego należności od NFZ za niezapłaconą część nadwykonań roku 2014 w kwocie 943,2 tys. zł, co nie było ujęte w planie.

Należy zwrócić uwagę na wysoki poziom kosztów sądowych poniesionych w związku z dochodzeniem przez wierzycieli zobowiązań w drodze nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym. Koszty te za rok 2014 wyniosły 189 tys. zł.

2.3 Koszty finansowe za 12 m-cy 2014 wyniosły 609,5 tys. zł i były niższe w stosunku do planu o 2,9 tys. zł.

Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu opóźnień w zapłacie wyniosły 286,0 tys. zł i były wyższe niż planowano o 86,0 tys. zł.

Niższe od planowanych były natomiast koszty dyskonta weksli (o 32,0 tys. zł) i odsetek od pożyczki NFOŚ (o 56,8 tys. zł).

III. WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy za rok 2014 był ujemny i wyniósł -2.848,8 tys. zł. Strata finansowa była większa niż planowano o 1.048,8 tys. zł.

W porównaniu do roku 2013 wynik był gorszy o 3.639,9 tys. zł. Należy zauważyć, że przy porównywalnym poziomie przychodów wynik w roku 2013 był dodatni i wyniósł 791,1 tys. zł.

Znaczny wzrost kosztów w roku 2014 spowodował nie tylko pogorszenie wyniku finansowego ale i utratę płynności finansowej. Szpital nie był w stanie regulować terminowo wszystkich zobowiązań, co prowadziło do wzrostu kosztów obsługi zadłużenia przeterminowanego i w konsekwencji dalszego pogarszania sytuacji finansowej.

IV. NALEŻNOŚCI

Należności na dzień 31.12.2014 roku kształtowały się na poziomie 8.110,2 tys. zł, z czego należności trudnościamiagalne wynosiły 1.015,0 tys. zł. Należności trudnościamiagalne w całości zostały objęte odpisem aktualizacyjnym i dotyczyły części nadwykonań kontraktu w roku 2014 oraz należności od osób fizycznych (nieubezpieczonych) za udzielone świadczenia zdrowotne.

V. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania na dzień 31.12.2014r. wyniosły 21.679,1 tys. zł, i były wyższe niż na koniec roku ubiegłego o 3.038,0 tys. zł. Był to najwyższy poziom zobowiązań w ciągu ostatnich 6 lat.

Dodatkowo utworzono rezerwę, na przyszłe zobowiązania wobec Carint w kwocie 853,0 tys. zł, która może zwiększyć zobowiązania roku następnego. Rezerwa ta obejmuje świadczenia wykonane przez Carint ponad limit określony w umowie, których zapłatę szpital kwestionuje.

Zobowiązania wymagalne stanowiły kwotę 7.968,0 tys. zł i w porównaniu z rokiem ubiegłym były wyższe o 3.539,9 tys. zł. Tak znaczny wzrost zobowiązań wymagalnych potwierdza utratę płynności finansowej. Wysoki poziom zobowiązań generował dodatkowe koszty w postaci odsetek ustawowych za nieterminowe zapłaty oraz kosztów sądowych w przypadku odzyskiwania zobowiązań przez wierzycieli w postępowaniu nakazowym. Koszt obsługi zobowiązań przeterminowanych w roku 2014 wyniósł łącznie 475 tys. zł. Dostawcy co raz częściej blokowali dostawy do momentu zapłaty, a także dochodzili swoich roszczeń przed sądem. Wysoki poziom zobowiązań wymagalnych na koniec roku stanowi również poważne zagrożenie dla funkcjonowania szpitala w kolejnych okresach. Blokada dostaw, czy rachunku bankowego jest szczególnie niebezpieczna w przypadku leków i materiałów ratujących zdrowie i życie pacjentów.

VI. ZATRUDNIENIE

Zespół Opieki Zdrowotnej na dzień 31.12.2014r. zatrudniał w oparciu o umowę o pracę 728 osób, tj. o 9 osób mniej niż na koniec roku ubiegłego.

Struktura zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe przedstawiała się następująco:

- lekarze etatowi	90
▪ w tym lekarze rezydenci	17
- pielęgniarki	313
- położne	37

- personel wyższy	41
- inny personel średni	85
- personel niższy	89
- administracja i obsługa techniczna	73

Ponadto na podstawie umów cywilno prawnych zatrudnionych było 68 lekarzy.

VII. DZIAŁANIA INWESTYCYJNE

W roku 2014 kontynuowana była realizacja projektu „Rozwój e-usług medycznych oraz wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim”. W ramach projektu zakupiono dodatkowe komputery o wartości 202,8 tys. zł oraz stacje poglądowe do cyfrowych zdjęć RTG o wartości 99,3 tys. zł. Umożliwiło to dokładniejszą ocenę zdjęć radiologicznych na Szpitalnym Oddziale Ratunkowym i Oddziale Pulmonologii.

Z końcem czerwca 2014 zakończono zadanie „Termomodernizacja dwóch budynków ZOZ” współfinansowane ze środków NFOŚiGW o wartości: 2.761,9 tys. zł

z tego:

dotacja NFOŚiGW	819,1 tys. zł
pożyczka NFOŚiGW	1.635,1 tys. zł
środki własne	307,8 tys. zł

Zrealizowano również zadanie dofinansowywane ze środków PFRON - zakup i montaż windy w Budynku głównym o wartości: 164,8 tys. zł

z tego:

środki PFRON	89,3 tys. zł
środki własne	75,5 tys. zł

Wykonano także instalację ostrzegania pożarowego SAP o wartości 45,5 tys. zł

W grudniu 2014 rozstrzygnięty został przetarg na zakup i instalację rezonansu magnetycznego o wartości 3.999,9 tys. zł

Instalacja rezonansu wymaga adaptacji pomieszczeń pod pracownię, której wartość szacuje się na ok 984,5 tys. zł. Prace te nie zostały wykonane w roku 2014, pomimo iż pierwotny harmonogram załączony do wniosku o dofinansowanie zakupu rezonansu złożony do Ministerstwa Zdrowia zakładał uruchomienie pracowni do końca roku.

Ze względu na brak środków finansowych prace remontowe zostały ograniczone do niezbędnego minimum. Potrzeby w tym zakresie nadal pozostają ogromne. Remontu wymaga m.in. oddział, okulistyki i oddziały wewnętrzne, co zostało potwierdzone decyzjami Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego. Prace remontowe na powyższych oddziałach nie zostały zakończone w roku 2014, pomimo iż decyzja WIS nakładała obowiązek ich wykonania do 30 października, a w przypadku oddziału wewnętrznego I do 30 czerwca.

Problemem była starzejąca się baza sprzętowa. Częste awarie generują wysokie koszty napraw i części zamiennych. W przypadku kluczowych urządzeń diagnostycznych awarie mogą wprowadzać poważne zakłócenia w funkcjonowaniu szpitala.

Wymiany wymagają m. in. gastroskopy i kolonoskopy pracowni endoskopii, echo serca z głowicą przezprzełykową oraz system rejestratorów holtera na oddziale kardiologii, aparat do uzdatniania wody w stacji dializ, wiertarki na sali operacyjnej oddziału ortopedii, usg naczyń w pracowni elektroradiologii.

VIII. PODSUMOWANIE

Sytuacja Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Św. jest bardzo trudna. Wprowadzanie nowych wymogów dotyczących procesu leczenia powodowało wzrost kosztów funkcjonowania. Sytuację pogarszało również zmniejszenie wyceny procedur przez NFZ. Oznaczało to, że aby wykonać dotychczasowy kontrakt trzeba było leczyć więcej pacjentów, a zatem ponosić większe koszty. Lawinowy wzrost kosztów, przy tym samym poziomie finansowania spowodował, iż sytuacja finansowa stała się dramatyczna. Szpital utracił płynność finansową i nie był w stanie terminowo regulować swoich zobowiązań. W efekcie tego wartość zobowiązań osiągnęła poziom najwyższy od 6 lat.

Wysokie zobowiązania wymagalne w połączeniu z utratą płynności finansowej sprawiały, iż co raz częściej zdarzały się blokady dostaw towaru z powodu zaległości w płatnościach, a także przypadki dochodzenia należności przez wierzycieli przed sądem. Generowało to dodatkowe koszty w postaci odsetek ustawowych za nieterminowe płatności oraz pociągało za sobą konieczność poniesienia kosztów procesów sądowych.

W roku 2014 r. największym problemem były braki w obsadzie lekarskiej na Oddziale Pediatrii. Z tego powodu Oddział Pediatrii zawiesił działalność na okres ponad 4 miesiące. Do obsługi pilnych przypadków dzieci zgłaszających się do szpitala zapewniono stały dyżur lekarza pediatry przy Szpitalnym Oddziale Ratunkowym.


Problemem w codziennej pracy ZOZ jest nadal duża zgłaszalność na SOR pacjentów tzw. „ambulatoryjnych”, którzy nie wymagają hospitalizacji. Wynika to z faktu, że poradnie specjalistyczne oraz podstawowa opieka zdrowotna nie funkcjonują w godzinach popołudniowych i nocnych oraz w dni wolne od pracy. Pacjenci często zgłaszają się bez skierowań, jedynie w celu wykonania badań.

Kolejny problem stanowią osoby po spożyciu alkoholu, gdzie jedynym powodem ich przywiezienia na SOR jest upojenie alkoholowe. Zdarzają się dni, gdzie takich przypadków jest 10-13. Osoby te często bywają agresywne w stosunku do personelu i innych pacjentów, stwarzają też wiele kłopotów i kosztów społecznie nieuzasadnionych.


Szpital od lat boryka się z ciasnotą przestrzenną. Oddziały szpitalne są przepelnione, co wymaga często dostawiania łóżek na korytarzach. Wpływa to negatywnie na komfort pobytu pacjentów. Brak jest również miejsca na utworzenie nowych poradni i oddziałów czy stołówek/miejsca odwiedzin.

Wiele oddziałów szpitalnych wymaga gruntownych remontów. Problemem jest także starzejąca się baza sprzętowa.

Biorąc pod uwagę powyższe, w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki w roku 2015 roku konieczne będzie podjęcie wielu często trudnych działań, zarówno w sferze organizacyjnej jak i finansowej.



Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ostrowcu Świętym
p.o. Dyrektora
mgr inż. Jarosław SEWERYŃSKI


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTROWIECKI - ZARZĄD POWIATU ul. Hłżecka 37 27-400 OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI Numer identyfikacyjny REGON 291009449	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat ostrowiecki sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego D03A020793DF7490 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 330 992,03	7 480 622,36	I Zobowiązania	76 747 627,83	68 741 587,57
I.1 Środki pieniężne	6 330 992,03	7 480 622,36	I.1 Zobowiązania finansowe	76 713 275,96	68 696 554,58
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 330 992,03	7 480 622,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 460 668,96	2 441 964,58
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	73 252 607,00	66 254 590,00
II Należności i rozliczenia	407 372,56	478 605,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 148,29	45 032,99
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	203,58	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-56 943 108,59	-55 005 493,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-639 929,34	1 925 684,74
II.2 Należności od budżetów	406 038,54	469 949,55	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 925 684,74
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 334,02	8 655,52	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-639 929,34	0,00
III Inne aktywa	18 007 973,39	10 006 252,01	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-14 463,39	11 930,82
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-56 288 715,86	-56 943 108,59
			III Inne pasywa	4 940 818,74	4 229 384,90

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego

mgr Magdalena Zielen

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU


mgr Zbigniew Duda



skarbnik

2015-03-30

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

D03A020793DF7490

Suma aktywów	24 746 337,98	17 965 479,44	Suma pasywów	24 746 337,98	17 965 479,44

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	2 153 610,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego
Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Zbigniew Duda
mgr Zbigniew Duda
Magdalena Zielen
Magdalena Zielen

_____ 2015-03-30 _____
skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd

BeSTia

D03A020793DF7490

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego
Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Zbigniew Duda
mgr Zbigniew Duda
Magdalena Zielen
Zbigniew Duda

skarbnik

2015-03-30

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

D03A020793DF7490

gym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTROWIECKI - ZARZĄD POWIATU ul. Ilżecka 37 27-400 OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 8A328D4A0CF2AC2C 
Numer identyfikacyjny REGON 291009449	sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	97 055 380,26	102 614 854,32	A Fundusz	85 343 405,98	90 818 349,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	73 839,93	54 179,18	A.I Fundusz jednostki	72 147 234,69	71 092 120,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	94 654 005,74	99 673 483,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 143 289,07	19 673 346,41
A.II.1 Środki trwałe	90 080 553,37	96 455 379,61	A.II.1 Zysk netto (+)	90 970 997,57	95 424 019,86
A.II.1.1 Grunty	1 125 642,76	1 624 997,16	A.II.2 Strata netto (-)	-77 827 708,50	-75 750 673,45
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 282 735,93	93 458 195,32	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 030 712,65	924 082,22	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	422 340,18	287 184,95	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	52 882,22	52 882,22
A.II.1.5 Inne środki trwałe	219 121,85	160 919,96	B Państwowe fundusze celowe	3 441 330,73	2 915 838,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 573 452,37	3 218 104,22	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 548 149,99	10 765 281,57
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	2 274 652,37	2 834 309,09	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 548 149,99	10 765 281,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	398 349,15	769 674,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	605 517,10	648 111,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 462 575,08	4 631 933,73
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 507 228,17	4 085 908,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	52 882,22	52 882,22	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	429 250,63	463 910,08
B Aktywa obrotowe	9 152 086,74	9 708 651,86	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	145 229,86	165 743,24

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego
M. Zielen
mgr **Magdalena Zielen**
(główny księgowy)

2015-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
8A328D4A0CF2AC2C

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
M. Zielen
mgr **Magdalena Zielen**
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	423 259,97	424 163,73	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	416 106,32	417 010,08	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	7 153,65	7 153,65	D Fundusze specjalne	874 694,63	901 695,25
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	874 694,63	901 695,25
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 323 373,67	6 600 344,89	E Rozliczenia międzyokresowe	6 999 885,67	6 922 341,95
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	644 385,48	833 307,18	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 999 885,67	6 922 341,95
B.II.2 Należności od budżetów	247,56	62,56	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 678 740,63	5 766 975,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 402 954,25	2 612 022,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	576 322,00	661 933,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 826 632,25	1 950 084,55			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	4,76			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 498,85	72 120,49			
Suma aktywów	106 207 467,00	112 323 506,18	Suma pasywów	106 207 467,00	112 323 506,18

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Powiatu Ostrowieckiego

M. Zieleni
mgr Magdalena Zieleni
(główny księgowy)

2015-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

8A328D4A0CF2AC2C

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

mgr Bogdan Suda
(kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
2	Umorzenie środków trwałych	633 262,56
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	46 205 398,94
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	13 088 289,51
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00
		7 890 522,05

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego

Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

(główny księgowy)

BeSTia

2015-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

8A328D4A0CF2AC2C

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Magdalena Zbigniew
mgr Magdalena Zbigniew
(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego

Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

(główny księgowy)

BeSTia

2015-01-29


(rok, miesiąc, dzień)

8A328D4A0CF2AC2C

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Zbigniew Duda
mgr Zbigniew Duda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTROWIECKI - ZARZĄD POWIATU ul. Iłżecka 37 27-400 OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291009449			Wysłać bez pisma przewodniego A45D05E394ADCF34 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		125 840 935,73	135 618 877,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 329 574,44	1 204 103,84
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-119,76	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		11 088,77	9 269,98
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		124 500 392,28	134 405 503,68
B.	Koszty działalności operacyjnej		108 370 325,89	110 408 966,34
B.I.	Amortyzacja		3 953 215,62	3 344 661,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 791 243,36	7 161 319,38
B.III.	Usługi obce		10 958 269,13	14 154 564,52
B.IV.	Podatki i opłaty		113 755,16	130 399,11
B.V.	Wynagrodzenia		62 349 517,87	62 937 775,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 258 841,97	14 169 294,40
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		483 084,91	720 011,19
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 462 397,87	7 790 940,44
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		17 470 609,84	25 209 911,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 528 161,55	3 954 015,62
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 528 161,55	3 954 015,62
E.	Pozostałe koszty operacyjne		4 135 148,42	7 821 896,44

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego

M. Zielen
mgr *M. Zielen*
główny księgowy

2015-01-29

rok, miesiąc, dzień

A45D05E394ADCF34

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

M. Zielen
mgr *M. Zielen*
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 135 148,42	7 821 896,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 863 622,97	21 342 030,34
G.	Przychody finansowe	36 995,89	30 370,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36 651,25	24 403,72
G.III.	Inne	344,64	5 966,77
H.	Koszty finansowe	2 757 259,52	1 699 054,42
H.I.	Odsetki	2 753 612,89	1 695 239,51
H.II.	Inne	3 646,63	3 814,91
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13 143 359,34	19 673 346,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-70,27	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	70,27	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	13 143 289,07	19 673 346,41
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	13 143 289,07	19 673 346,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego
Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

główny księgowy

BeSTia

2015-01-29

rok, miesiąc, dzień

A45D05E394ADCF34

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Zbigniew Duda
mgr Zbigniew Duda
kierownik jednostki

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego

Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

główny księgowy

BeSTia

2015-01-29


rok, miesiąc, dzień

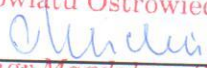
A45D05E394ADCF34

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

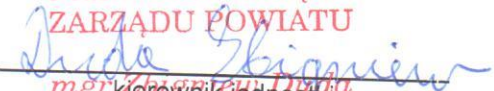
Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTROWIECKI - ZARZĄD POWIATU ul. Ilżecka 37 27-400 OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291009449		Wysłać bez pisma przewodniego 318EC7999F092958 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	68 142 787,22	69 160 397,20	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	219 531 111,15	224 264 403,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	92 649 034,58	90 970 997,57	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	118 682 933,76	123 057 338,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 006 180,13	1 509 541,18	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 688 658,53	7 896 283,96	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 320 367,26	817 693,89	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	183 936,89	12 548,40	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	216 509 677,73	215 045 843,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	77 055 556,93	73 553 907,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	119 021 538,70	125 729 344,68	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 722 376,32	12 330 208,07	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 615 602,57	511 690,76	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	4 094 603,21	2 920 692,48	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	72 147 234,69	71 092 120,56	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 143 289,07	19 673 346,41	

SKARBNIK
 Powiatu Ostrowieckiego

 Małgorzata Zielen
 główny księgowy

2015-04-29
 rok, miesiąc, dzień
 318EC7999F092958

PRZEWODNICZĄCY
 ZARZĄDU POWIATU

 Andrzej Skibiński
 mgr zbiornik powiatu
 kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	13 143 289,07	19 673 346,41
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	85 290 523,76	90 765 466,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego
M. Zieleń
mgr Magdalena Zieleń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

318EC7999F092958

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Z. Duda
kierownik jednostki

mgr Zbigniew Duda

SKARBNIK
Powiatu Ostrowieckiego

M. Zieleń
mgr Magdalena Zieleń

główny księgowy

BeSTia

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

318EC7999F092958

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Zdzisław Stępień
mgr Zdzisław Stępień

kierownik jednostki