

Uchwała Nr 12/33/2019
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 27 marca 2019 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2018 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) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2018 rok jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedstawia się:

1. Radzie Powiatu w Nidzicy.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

STAROSTA

Marcin Pałński

ZOZ NIDZICA

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY ZA ROK 2018.

	Plan 2018	Wykonanie 2018	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontraktów z NFZ	19 570 527,70	19 578 293,54	7 765,84	100,04%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med.	1 141 000,00	1 137 514,70	-3 485,30	99,69%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	20 711 527,70	20 715 808,24	4 280,54	100,02%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	1 202 000,00	1 166 853,73	-35 146,27	97,08%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	1 202 000,00	1 166 853,73	-35 146,27	97,08%
Pozostałe przychody				
Czynsze	458 000,00	454 586,94	-3 413,06	99,25%
sprzedaż ciepła	52 000,00	58 368,00	6 368,00	112,25%
pozostałe przychody niemedyczne	40 000,00	42 442,45	2 442,45	106,11%
Razem pozostałe przychody	550 000,00	555 397,39	5 397,39	100,98%
RAZEM PRZYCHODY	22 463 527,70	22 438 059,36	-25 468,34	99,89%
Place i wynagrodzenia bezpośrednie	6 001 469,00	6 305 928,14	304 459,14	105,07%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	8 016 000,00	8 277 186,97	261 186,97	103,26%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	60 000,00	55 452,35	-4 547,65	92,42%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	60 000,00	55 452,35	-4 547,65	92,42%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	959 400,00	928 935,15	-30 464,85	96,82%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mat. opatrunkowe	1 088 000,00	946 400,61	-141 599,39	86,99%
Sprzet jednorazowego użytku	240 000,00	237 022,07	-2 977,93	98,76%
Materiały do badań diagnostycznych	505 000,00	458 225,41	-46 774,59	90,34%
Pozostałe materiały	195 200,00	205 420,93	10 220,93	105,24%
Razem materiały bezpośrednie	2 028 200,00	1 845 069,02	-183 130,98	90,97%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	390 000,00	389 542,53	-457,47	99,88%
catering	500 000,00	505 853,27	5 853,27	101,17%
pralnicze	92 200,00	111 585,30	19 385,30	121,03%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	3 800,00	12 364,84	8 564,84	325,39%
Razem usługi obce	986 000,00	1 019 345,94	33 345,94	103,38%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	18 051 069,00	18 431 917,57	380 848,57	102,11%
Place i wynagrodzenia- koszty pośrednie	2 208 489,00	2 320 512,54	112 023,54	105,07%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe.pozostałe	23 000,00	11 620,49	-11 379,51	50,52%
energia elektryczna	200 550,00	187 677,21	-12 872,79	93,58%

woda+ścieki	50 000,00	55 099,43	5 099,43	110,20%
użyłczacja odpadów medycznych	28 000,00	33 608,78	5 608,78	120,03%
gaz	262 000,00	255 384,23	-6 615,77	97,47%
środkł czystoścł	35 200,00	46 764,52	11 564,52	132,85%
częścł i materiały do napraw	9 200,00	6 221,54	-2 978,46	67,63%
bielizna i poścłel	4 500,00	1 831,78	-2 668,22	40,71%
Paliwo	109 500,00	119 884,88	10 384,88	109,48%
Razem koszty materiałów pośrednich	721 950,00	718 092,86	-3 857,14	99,47%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystoścł	69 000,00	97 285,85	28 285,85	140,99%
telekomunikacja	38 000,00	31 556,74	-6 443,26	83,04%
pocztowe	12 600,00	12 363,60	-236,40	98,12%
napraw i remontów	100 000,00	60 238,33	-39 761,67	60,24%
pozostałe usługi	125 000,00	145 545,85	20 545,85	116,44%
Obsługa informatyczna	30 000,00	19 468,00	-10 532,00	64,89%
Obsługa prawna	30 000,00	35 916,00	5 916,00	119,72%
konserwacji, przeglądy	120 000,00	133 489,20	13 489,20	111,24%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	13 000,00	13 937,55	937,55	107,21%
najmu/dzierżawy	22 700,00	14 016,31	-8 683,69	61,75%
opłaty różne i składcłki	7 000,00	10 133,60	3 133,60	144,77%
podatek od nieruchomości	64 729,00	64 729,00	0,00	100,00%
ubezpieczenia	133 000,00	141 153,89	8 153,89	106,13%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	5 100,00	3 753,96	-1 346,04	73,61%
Pozostałe - odpisy na ZFŚS	179 825,24	172 975,52	-6 849,72	96,19%
odsetki otrzymane	-2 000,00	-1 241,22	758,78	62,06%
odsetki zapłacone	250 000,00	16 847,95	-233 152,05	6,74%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatkowo to wstawiamy ze znakiem minus)	-505 000,00	-747 165,37	-242 165,37	147,95%
Wynik na zrealizowanych i niezrealizowanych różnicach (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Wynik na operacjach nadzwyczajnych (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amortyzacja	789 000,00	741 359,34	-47 640,66	93,96%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 481 954,24	966 364,10	-515 590,14	65,21%
Rezerwy				
Rezerwy na należności	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwy na sprawy sporne i sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwy na sprawy sporne i sądowe dot. pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwa na podatek odroczoney	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem Rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM KOSZTY POŚREDNIE	4 412 393,24	4 004 969,50	-407 423,74	90,77%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	22 463 462,24	22 436 887,07	-26 575,17	99,88%
"ZYSK BRUTTO"	65,46	1 172,29	1 106,83	1790,85%

UWAGI:

Przychody ogółem : nastąpił spadek w stosunku do planu o 0,11% co stanowi 25.468,34 zł, jak również nastąpił spadek kosztów ogółem w stosunku do planu o 0,12% co stanowi kwotę 26.575,17 zł

Działalność się bilansuje - DODATNI WYNIK FINANSOWY

Nidzica, dnia 21.02.2019r.

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. med. Anna Ostowska

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23

NIP 984-00-78-782, Reg. 000306561

tel. 89-625-05-35, fax 89-625-05-59

CZEŚĆ OPISOWA

do sprawozdania rocznego z przebiegu wykonania planu finansowego za 2018rok Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 22 463 527,70 zł za 2018r. wyniosły **22 438 059,36 zł**, co stanowi 99,89 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 19 570 527,70 zł wyniosły 19 578 293,54 zł, tj. 100,04%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 87,25%.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1 202 000,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 1 166 853,73 zł, co stanowi 97,08% planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 5,20%.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 141 000,00 zł, wykonano 1 137 514,70 zł, co stanowi 99,69 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 5,07 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 550 000,00 zł, a wykonano w wysokości 555 397,39 zł, tj. 100,98 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 458 000,00 zł, wykonano 454 586,94 zł, co stanowi 99,25 % planu;
- sprzedaży ciepła – plan 52 000,00 zł, wykonano 58 368,00 zł, tj. 112,25 % planu
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 40 000,00 zł, wykonano 42 442,45 zł, tj. 106,11 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 22 463 462,24 zł wyniosły za 2018r. **22 436 887,07 zł** co stanowi 99,88 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 8 209 958,00 zł, wykonanie wyniosło 8 626 440,68 zł, tj. 105,07 % planu, co stanowi 38,45 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 8 016 000,00zł, wykonano 8 277 186,97 zł, tj. 103,26 %, co stanowi 36,89% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 16 225 958,00 zł, koszty za 2018r. wyniosły 16 903 627,65 zł, tj. 104,18 %, co stanowi 75,34% ogółu poniesionych kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 959 400,00 zł, wyniosły 928 935,15 zł, co stanowi 96,82% planu, do ogółu poniesionych kosztów 4,14%.

Ponadto na dzień 31.12.2018 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 1 639 648,09 zł, tj. 89,45% planu , 7,31% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media(gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 498 160,87 zł, tj. 97,19% planu, 2,22% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 505 853,27 zł, tj.101,17% planu , 2,25 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 741 359,34 zł, tj. 93,96% planu, co stanowi 3,30 % ogółu poniesionych kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 193 727,53 zł, tj. 88,06% planu, 0,86% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 141 153,89 tj. 106,13% planu, co stanowi 0,63 % ogółu poniesionych kosztów,

- paliwo 119 884,88zł, tj. 109,48% planu, co stanowi 0,53 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 16 847,95 zł, tj. 6,74% planu, co stanowi 0,08% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2018r. wynoszą 36 350,00zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Kwota 25 950,00 zł to zobowiązanie z tytułu pożyczki z Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. na zakup aparatu cyfrowego RTG. Ponadto ZOZ posiada limit kredytowy w BGK.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 2 562 966,58 zł, w tym wymagalne 109 996,48zł, co stanowi 9,22% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się następujące pozycje:

- przedsiębiorstwa niefinansowe 726,45 zł, co stanowi 0,66% ogółu należności wymagalnych,
- pozostałe krajowe instytucje finansowe 186,98zł, co stanowi 0,17% ogółu należności wymagalnych,
- gospodarstwa domowe – 109 083,05zł, co stanowi 99,17% ogółu należności wymagalnych.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 021 782,02 zł, co stanowi 85,68 % ogółu należności. Pozostałe należności niewymagalne to należności z tytułu świadczonych usług od różnych jednostek, w tym od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, przedsiębiorstw oraz osób prywatnych i inne, które wynoszą 60 812,19 zł, tj. 5,10 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 1 370 375,89 zł, co stanowi 53,47 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 21.02.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórznik- Gł. Księgowy


Główny Księgowy
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. med. Anna Ostrowska



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23
 NIP 984-00-76-782, Reg. 000306561
 tel. 89-625-05-35, fax 89-625-05-59

Stan należności na dzień 31.12.2018r.
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
 wg sprawozdania Rb-N

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym niewymagalne (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4	5
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	1 192 590,69	1 082 594,21	109 996,48
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	1 021 782,02	1 021 782,02	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	811,97	811,97	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	7 496,13	7 496,13	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	15 612,91	14 886,46	726,45
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	614,75	427,77	186,98
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	146 272,91	37 189,86	109 083,05

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2018r.
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	22 836,20
2	Depozyty na żądanie	1 347 539,69
x	Ogółem	1 370 375,89

RAZEM

2 562 966,58

Nidzica dnia 21.02.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy
 lek. med. Anna Ostrowska

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018r.
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
 wg sprawozdania Rb-Z**


Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
I	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	36 350,00	0,00
1.	Publiczno-prawne w tym: BGK - pożyczka	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Z tytułu zakupów leków i materiałów medycznych	0,00	0,00
3.	Z tytułu zakupów sprzętu i aparatury medycznej	0,00	0,00
4.	Z tytułu zużycia energii, gazu, wody	0,00	0,00
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania w tym: Fundusze Specjalne Kredyty depozyty	36 350,00 0,00 25 950,00 10 400,00	0,00 0,00

Nidzica, 21.02.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy

 lek.med. Anna Ostrowska