

**Uchwała Nr 62/221/2020
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 11 września 2020 r.**

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2020 roku.

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 920), art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2020 roku jak w załącznikach od nr 1 do nr 3 niniejszej uchwały wraz z częścią opisową.

§ 2. Informację, o której 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 Paliński

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23

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

ZOZ NIDZICA tel. 089-625-05-35, 089-625-05-59

*Załącznik nr 1
do Uchwały Nr 62/221/2020
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 11 września 2020r.*

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY ZA I PÓŁROCZE 2020r..

	2020	Wykonanie 30.06.2020r.	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontrakty z NFZ (w tym Umowa Konsorcjum)	21 860 000,00	11 319 821,37	-10 540 178,63	51,78%
Przychody ponad limity NFZ	150 000,00	0,00	-150 000,00	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med.	1 287 150,00	519 804,23	-767 345,77	40,38%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	23 297 150,00	11 839 625,60	-11 457 524,40	50,82%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	242 000,00	243 519,77	1 519,77	100,63%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	242 000,00	243 519,77	1 519,77	100,63%
Pozostałe przychody				
Czynsze	480 000,00	264 094,74	-215 905,26	55,02%
pozostałe przychody niemedyczne	33 000,00	8 576,98	-24 423,02	25,99%
Razem pozostałe przychody	513 000,00	272 671,72	-240 328,28	53,15%
RAZEM PRZYCHODY	24 052 150,00	12 355 817,09	-11 696 332,91	51,37%
Płace i wynagrodzenia bezpośrednie	7 120 000,00	3 785 393,21	-3 334 606,79	53,17%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	8 914 000,00	4 620 985,85	-4 293 014,15	51,84%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	45 000,00	15 081,40	-29 918,60	33,51%
Literatura i prasa fachowa		0,00	0,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	45 000,00	15 081,40	-29 918,60	33,51%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	191 000,00	192 248,86	1 248,86	100,65%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mat.opatrunkowe	940 000,00	478 587,19	-461 412,81	50,91%
Sprzet jednorazowego użytku	226 000,00	125 511,46	-100 488,54	55,54%
Materiały do badań diagnostycznych	560 000,00	309 366,28	-250 633,72	55,24%
Pozostałe materiały	228 000,00	191 038,19	-36 961,81	83,79%
Razem materiały bezpośrednie	1 954 000,00	1 104 503,12	-849 496,88	56,53%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	440 000,00	137 192,99	-302 807,01	31,18%
catering	585 000,00	350 188,13	-234 811,87	59,86%
pralnicze	113 000,00	74 290,73	-38 709,27	65,74%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	6 500,00	2 367,46	-4 132,54	36,42%
Razem usługi obce	1 144 500,00	564 039,31	-580 460,69	49,28%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	19 368 500,00	10 282 251,75	-9 086 248,25	53,09%
Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie	2 750 664,95	1 462 477,12	-1 288 187,83	53,17%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe.pozostałe	10 000,00	6 032,78	-3 967,22	60,33%
energia elektryczna	225 000,00	118 092,45	-106 907,55	52,49%
woda+ścieki	63 000,00	31 281,67	-31 718,33	49,65%

użytkowanie odpadów medycznych	49 000,00	30 682,31	-18 317,69	62,62%
gaz	249 000,00	167 551,08	-81 448,92	67,29%
środki czystości	49 000,00	23 865,78	-25 134,22	48,71%
części i materiały do napraw	7 500,00	6 083,86	-1 416,14	81,12%
bielizna i pościel	5 350,00	2 132,01	-3 217,99	39,85%
Paliwo	121 000,00	49 065,20	-71 934,80	40,55%
Razem koszty materiałów pośrednich	778 850,00	434 787,14	-344 062,86	55,82%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	124 000,00	59 527,44	-64 472,56	48,01%
telekomunikacja	38 000,00	20 566,77	-17 433,23	54,12%
pocztowe	14 000,00	6 007,54	-7 992,46	42,91%
napraw i remontów	51 000,00	6 933,32	-44 066,68	13,59%
pozostałe usługi	150 000,00	76 205,86	-73 794,14	50,80%
Obsługa informatyczna	4 000,00	1 220,00	-2 780,00	30,50%
Obsługa prawna	36 000,00	16 061,42	-19 938,58	44,62%
konserwacji, przeglądy	132 000,00	68 376,37	-63 623,63	51,80%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	15 000,00	9 690,56	-5 309,44	64,60%
najmu/dzierżawy	21 000,00	10 575,33	-10 424,67	50,36%
opłaty różne i składki	3 200,00	750,00	-2 450,00	23,44%
podatek od nieruchomości	69 360,00	34 680,00	-34 680,00	50,00%
ubezpieczenia	121 000,00	64 592,68	-56 407,32	53,38%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	6 000,00	3 920,53	-2 079,47	65,34%
Pozostałe - odpisy na ZFŚS	249 075,05	124 537,50	-124 537,55	50,00%
odsetki otrzymane	-2 500,00	-751,00	1 749,00	30,04%
odsetki zapłacone	14 000,00	7 500,00	-6 500,00	53,57%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-800 000,00	-820 064,62	-20 064,62	102,51%
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	909 000,00	482 631,68	-426 368,32	53,09%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 154 135,05	172 961,38	-981 173,67	14,99%
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	4 683 650,00	2 070 225,64	-2 613 424,36	44,20%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	24 052 150,00	12 352 477,39	-11 699 672,61	51,36%
"ZYSK BRUTTO"	0,00	3 339,70	3 339,70	

UWAGI:

Przekroczenie planu w zakresie kosztów wynagrodzeń spowodowane jest skutkami wzrostu wynagrodzeń wynikającymi z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 08.09.2015r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Ustawa z dnia 08.06.2017r.)

Na powyższe wpłynęła również obecna sytuacja związana z epidemią COVID-19, a tym samym koniecznością dodatkowych dyżurów personelu medycznego w "strefie B".

Sporządził: Iwona Dwórznik

Nidzica 31.08.2020

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. Anna Ostowska

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr 62/221/2020
Zurządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 11 września 2020r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23
NIP 984-00-78-782, Reg. 000306561
tel. 089-625-05-35, 089-625-05-50

Stan należności na dzień 30.06.2020r.
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	1 007 387,94	995 243,94	12 144,00
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	944 533,83	944 533,83	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	11,87	11,87	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	10 984,57	10 984,57	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	21 480,83	21 480,83	0,00
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	30 376,84	18 232,84	12 144,00

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2020r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	2 675,53
2	Depozyty na żądanie	154 524,71
x	Ogółem	157 200,24

RAZEM 1 164 588,18

Nidzica dnia 26.08.2020r.

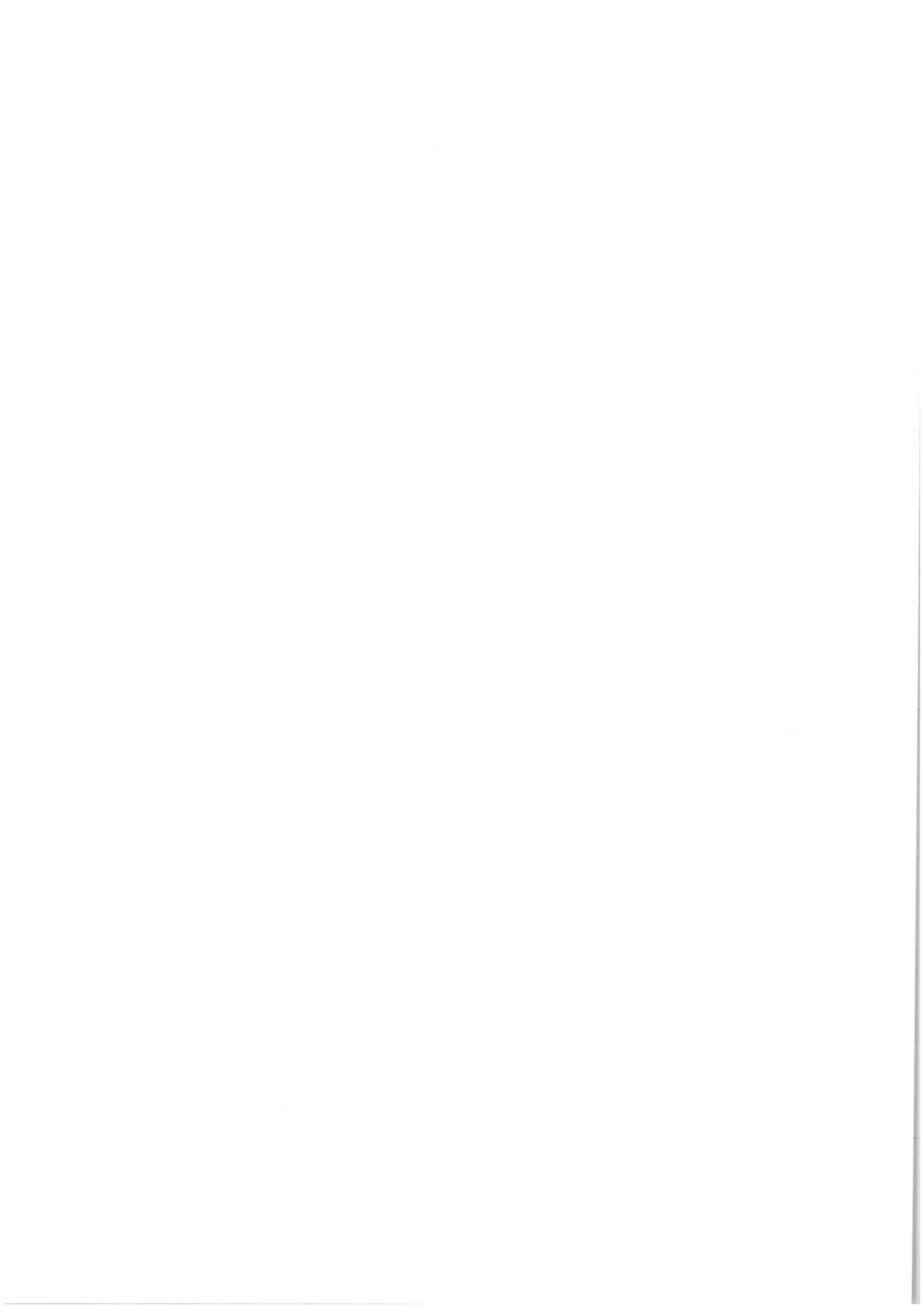
Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska



Załącznik nr 3
do Uchwały Nr 62/221/2020
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 11 września 2020r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
13-100 Nidzica ul. Mickiewicza 23
NIP 984-00-78-782. Reg. 000306561
tel. 000-625-05-35, 089-625-05-59

**Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
wg sprawozdania Rb-Z**

Lp	WYSZCZGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
I	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	7 219 467,32	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	7 219 467,32 0,00 7 209 067,32 10 400,00	0,00 0,00

Nidzica, 26.08.2020r.

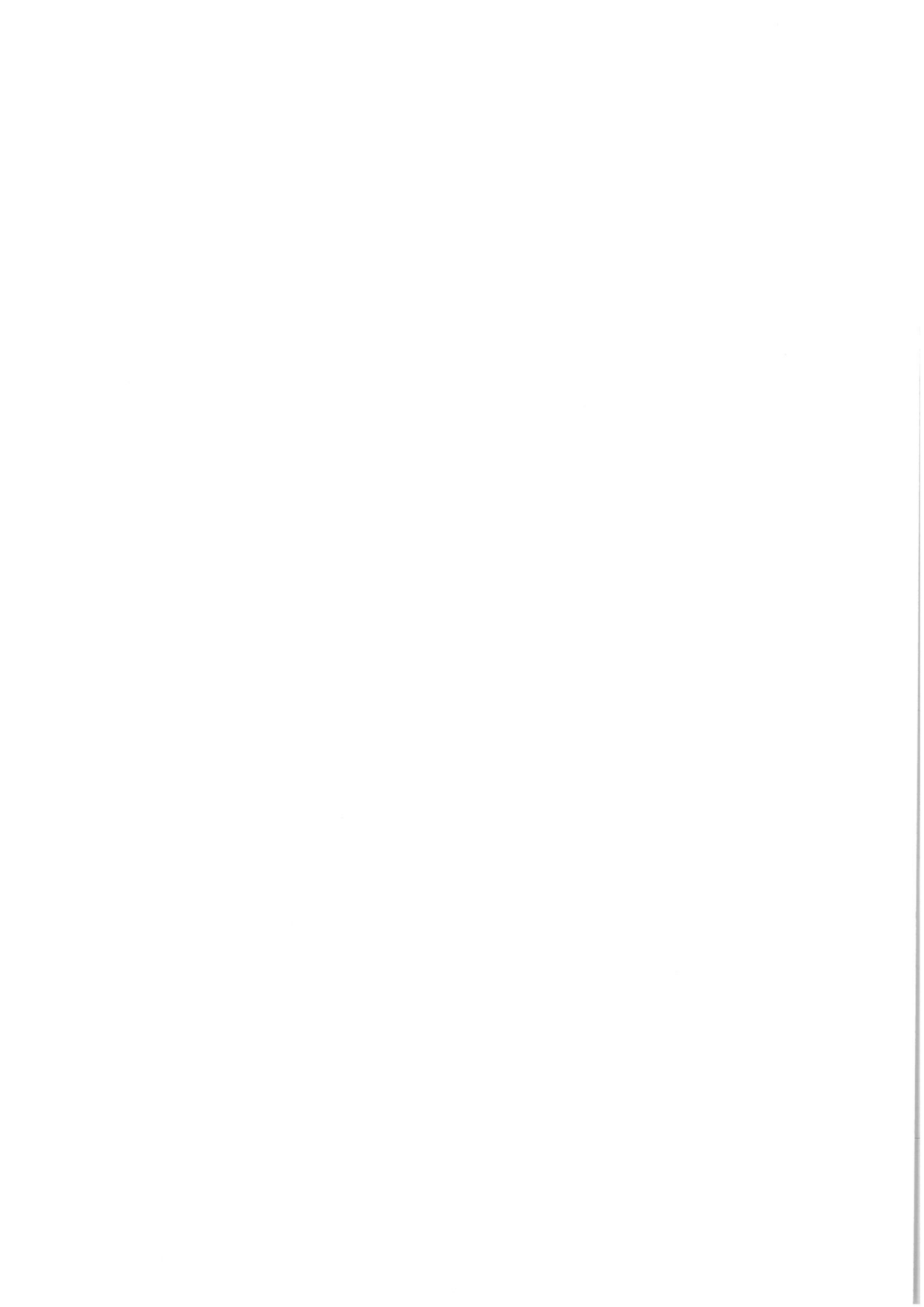
Sporządził: Iwona Dwórzniak - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórzniak

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23

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

tel. 089-625-05-35, 089-625-05-59

CZĘŚĆ OPISOWA

do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za I półrocze 2020r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 24 052 150,00 zł, za I półrocze 2020r. wyniosły **12 355 817,09 zł**, co stanowi 51,37 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 22 010 000,00 zł wyniosły 11 319 821,37 zł, tj. 51,78%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 91,62%. (zgodnie z Umową Konsorcjum zawartą w dniu 17.12.2018r. od miesiąca kwietnia 2019r. rozliczanie świadczeń zdrowotnych w zakresie Ratownictwa Medycznego odbywa się za pośrednictwem Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie w ramach umowy zawartej z Narodowym Funduszem Zdrowia).

Przychody ze sprzedaży leków w Aptece Ogólnodostępnej, na planowane 242 000,00 zł wyniosły 243 519,77 zł, co stanowi 100,63% planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 1,97% - z dniem 31.07.2020r. Apteka Ogólnodostępna zakończyła działalność.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 287 000,00 zł, wykonano 519 804,23 zł, co stanowi 40,38 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 4,21 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 513 000,00 zł, a wykonano w wysokości 272 671,72 zł, tj. 53,15 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 480 000,00 zł, wykonano 264 094,74 zł, co stanowi 55,02 % planu;
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 33 000,00 zł, wykonano 8 576,98 zł, tj. 25,99 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 24 052 150,00 zł wyniosły za I półrocze 2020r. **12 352 477,39 zł** co stanowi 51,36 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 9 870 664,95 zł, wykonanie wyniosło 5 247 870,33 zł, tj. 53,17 % planu, co stanowi 42,48 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 8 914 000,00zł, wykonano 4 620 985,85 zł, tj. 51,84 %, co stanowi 37,41% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 18 784 664,95 zł, koszty za I półrocze 2020r. wyniosły 9 868 856,18 zł, tj. 52,54 %, co stanowi 79,89% ogółu poniesionych kosztów.

Koszty zakupu leków do Apteki Ogólnodostępnej, na planowane 191 000,00 zł, wyniosły 192 248,86 zł, co stanowi 100,65% planu, do ogółu poniesionych kosztów 1,56% - z dniem 31.07.2020 Apteka Ogólnodostępna zakończyła działalność.

Ponadto na dzień 30.06.2020 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny jednorazowego użytku oraz odczynniki wyniosły 913 464,93 zł, tj. 52,92% planu, 7,39% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media (gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 316 925,20 zł, tj. 59,02% planu, 2,57% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 350 188,13 zł, tj. 59,86% planu, 2,83 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 482 631,68 zł, tj. 53,09% planu, co stanowi 3,91 % ogółu poniesionych kosztów;

- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 75 309,69 zł, tj. 41,15% planu, 0,61% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 64 592,68 tj. 53,38% planu, co stanowi 0,52 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 49 065,20 zł. tj. 40,55% planu, co stanowi 0,40 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 7 500,00 zł, tj. 53,57% planu, co stanowi 0,06% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 30.06.2020r. wynoszą 7 219 467,32 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

ZOZ posiada limit kredytowy w BGK w kwocie 1 000 000,00 zł.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2020 r. wynoszą 1 164 588,18 zł, w tym wymagalne 12 144,00zł, co stanowi 1,21% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się gospodarstwa domowe

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 944 533,83 zł, co stanowi 93,76 % 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 62 854,11 zł, tj. 6,24 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 157 200,24 zł, co stanowi 13,50 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 26.08.2020r.

Sporządził: Iwona Dwórznik – Gł. Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska