

**Uchwała Nr 173/497/2023**

**Zarządu Powiatu w Nidzicy**

**z dnia 30 marca 2023 r.**

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy za 2022 rok**

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1526) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2022 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 Paliński*



ZOZ NIDZICA

**KOREKTA SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY ZA 2022r.**

	PLAN 2022	Wykonanie 31.12.2022r.	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>				
Przychody kontrakt z NFZ	25 719 799,86	28 285 986,84	2 566 186,98	109,98%
Przychody pozostałe NFZ	23 158 995,14	19 180 223,61	-3 978 771,53	82,82%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	549 357,67	549 357,67	100,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med..	900 000,00	1 217 693,18	317 693,18	135,30%
<b>Razem Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>49 778 795,00</b>	<b>49 233 261,30</b>	<b>-545 533,70</b>	<b>98,90%</b>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>				
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Pozostałe przychody</b>				
Czynsze	560 000,00	490 929,65	-69 070,35	87,67%
pozostałe przychody niemedyczne	21 000,00	19 660,68	-1 339,32	93,62%
<b>Razem pozostałe przychody</b>	<b>581 000,00</b>	<b>510 590,33</b>	<b>-70 409,67</b>	<b>87,88%</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>50 359 795,00</b>	<b>49 743 851,63</b>	<b>-615 943,37</b>	<b>98,78%</b>
<b>Płace i wynagrodzenia bezpośrednie</b>				
	<b>14 969 416,50</b>	<b>18 341 547,58</b>	<b>3 372 131,08</b>	<b>122,53%</b>
<b>Koszty personelu medycznego-kontrakty</b>				
	<b>18 930 000,00</b>	<b>20 425 731,31</b>	<b>1 495 731,31</b>	<b>107,90%</b>
<b>Wydatki bezpośrednie</b>				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	50 000,00	162 261,66	112 261,66	324,52%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem wydatki bezpośrednie</b>	<b>50 000,00</b>	<b>162 261,66</b>	<b>112 261,66</b>	<b>324,52%</b>
<b>Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia</b>				
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Materiały bezpośrednie</b>				
Leki i mat.opatrunkowe	1 530 000,00	2 508 732,61	978 732,61	163,97%
Sprzet jednorazowego użytku	950 000,00	969 040,46	19 040,46	102,00%
Materiały do badań diagnostycznych	850 000,00	950 310,45	100 310,45	111,80%
Pozostałe materiały	1 000 000,00	1 331 079,75	331 079,75	133,11%
<b>Razem materiały bezpośrednie</b>	<b>4 330 000,00</b>	<b>5 759 163,27</b>	<b>1 429 163,27</b>	<b>133,01%</b>
<b>Usługi obce</b>				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	290 000,00	281 773,50	-8 226,50	97,16%
catering	550 000,00	948 247,01	398 247,01	172,41%
pralnicze	70 000,00	158 029,74	88 029,74	225,76%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	12 000,00	11 789,16	-210,84	98,24%
<b>Razem usługi obce</b>	<b>922 000,00</b>	<b>1 399 839,41</b>	<b>477 839,41</b>	<b>151,83%</b>
<b>RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE</b>				
	<b>39 201 416,50</b>	<b>46 088 543,23</b>	<b>6 887 126,73</b>	<b>117,57%</b>
<b>Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie</b>				
	<b>5 536 633,50</b>	<b>6 783 860,06</b>	<b>1 247 226,56</b>	<b>122,53%</b>
<b>Materiały koszty pośrednie</b>				
materiały biurowe, pozostałe	20 000,00	29 548,50	9 548,50	147,74%
energia elektryczna	550 000,00	667 436,25	117 436,25	121,35%
woda+ścieki	60 000,00	84 840,44	24 840,44	141,40%

utilizacja odpadów medycznych	300 000,00	282 118,11	-17 881,89	94,04%
gaz	460 000,00	447 637,29	-12 362,71	97,31%
środki czystości	65 000,00	96 480,66	31 480,66	148,43%
części i materiały do napraw	5 500,00	13 546,00	8 046,00	246,29%
bielizna i pościel	50 000,00	46 066,57	-3 933,43	92,13%
Paliwo	170 000,00	167 827,32	-2 172,68	98,72%
<b>Razem koszty materiałów pośrednich</b>	<b>1 680 500,00</b>	<b>1 835 501,14</b>	<b>155 001,14</b>	<b>109,22%</b>
<b>Pozostałe koszty pośrednie</b>				
wywóz nieczystości	85 000,00	129 478,88	44 478,88	152,33%
telekomunikacja	50 000,00	35 576,52	-14 423,48	71,15%
pocztowe	12 000,00	11 789,16	-210,84	98,24%
napraw i remontów	600 000,00	529 206,52	-70 793,48	88,20%
pozostałe usługi	300 000,00	442 684,82	142 684,82	147,56%
Obsługa informatyczna	26 000,00	7 202,88	-18 797,12	27,70%
Obsługa prawna	77 000,00	113 834,52	36 834,52	147,84%
konserwacji, przeglądy	180 000,00	277 941,31	97 941,31	154,41%
bankowe (prowinizje i opłaty, bez odsetek)	18 000,00	15 116,03	-2 883,97	83,98%
najmu/dzierżawy	28 000,00	28 521,24	521,24	101,86%
opłaty różne i składki	8 000,00	1 840,00	-6 160,00	23,00%
podatek od nieruchomości	93 499,00	93 499,00	0,00	100,00%
ubezpieczenia	175 000,00	186 831,85	11 831,85	106,76%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	25 000,00	10 925,74	-14 074,26	43,70%
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	289 357,00	310 975,30	21 618,30	107,47%
odsetki otrzymane	-2 000,00	-324 373,34	-322 373,34	16218,67%
odsetki zapłacone	475 000,00	579 287,23	104 287,23	121,96%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-2 000 000,00	-6 464 774,16	-4 464 774,16	323,24%
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	3 500 000,00	3 130 194,88	-369 805,12	89,43%
<b>Rezerwy</b>				
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. pracowni	0,00	0,00	0,00	0,00%
Rezerwa na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>RAZEM KOSZTY POŚREDNIE</b>	<b>11 156 989,50</b>	<b>7 735 119,58</b>	<b>-3 421 869,92</b>	<b>69,33%</b>
<b>PODZIAŁ ZYSKU ZA 2021R.</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 097 615,47</b>	<b>-4 097 615,47</b>	<b>100,00</b>
<b>RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE</b>	<b>50 358 406,00</b>	<b>49 726 047,34</b>	<b>-632 358,66</b>	<b>98,74%</b>
<b>"ZYSK BRUTTO"</b>	<b>1 389,00</b>	<b>17 804,29</b>	<b>16 415,29</b>	

**UWAGI:**

**Wynik finansowy dodatni.**

**Funkcjonowanie Szpitala Tymczasowego do dnia 31.03.2022r.**

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł. Księgowy

Nidzica dnia 28.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Złototnej  
w Nidzicy  
lek. Anna Ostłowska

KOREKTA  
Stan należności na dzień 31.12.2022r.  
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
	<b>NALEŻNOŚCI OGÓŁEM</b>	<b>2 530 596,52</b>	<b>2 529 466,52</b>	<b>1 130,00</b>
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	2 439 145,79	2 439 145,79	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	457,10	457,10	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	66 752,26	66 752,26	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	287,17	287,17	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	23 954,20	22 824,20	1 130,00

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022r.  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	880,19
2	Depozyty na żądanie	4 153 507,39
x	<b>Ogółem</b>	<b>4 154 387,58</b>
<b>RAZEM</b>		<b>6 684 984,10</b>

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy  
Nidzica 28.03.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy

lek. Anna Osłowska



**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**

13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23

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

tel. 89-625-05-35, fax 89-625-05-51

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022r.  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.  
wg sprawozdania Rb-Z**

Lp	WYSZCZGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
I	<b>ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM</b>	<b>5 748 309,96</b>	<b>0,00</b>
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	5 748 309,96 0,00 5 748 309,96 0,00	0,00 0,00

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy  
Nidzica dnia 28.03.2023r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY***mgr Iwona Dwórznik***DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy*lek. Anna Ostowska*





## CZEŚĆ OPISOWA

### *Do KOREKTY sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2022r.*

#### Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 50 359 795,00 zł, za 2022r. wyniosły **49 743 851,63 zł**, co stanowi 98,78 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 48 878 795,00 zł wyniosły 48 015 568,12 zł, tj. 98,23%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 96,53%. ( 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).

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 900 000,00 zł, wykonano 1 217 693,18 zł, co stanowi 135,30 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 2,45 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 581 000,00 zł, a wykonano w wysokości 510 590,33 zł, tj. 87,88 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 560 000 zł, wykonano 490 929,65 zł, co stanowi 87,67 % planu;
- pozostałe przychody niemedycezne – plan 21 000,00 zł, wykonano 19 660,68 zł, tj. 93,62 % planu.

#### Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 50 358 406,00 zł wyniosły za 2022r. **49 726 047,34zł** co stanowi 98,74 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 20 506 050,00 zł, wykonanie wyniosło 25 125 407,64 zł, tj. 122,53 % planu, co stanowi 50,53 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 18 930 000,00zł, wykonano 20 425 731,31 zł, tj. 107,90 %, co stanowi 41,08% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 39 436 050,00 zł, koszty za 2022r. wyniosły 45 551 138,95 zł, tj. 115,51 %, co stanowi 91,60% ogółu poniesionych kosztów.

Na dzień 31.12.2022 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki i materiały opatrunkowe wyniosły 2 508 732,61 zł, tj. 163,97% planu 5,05% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media (gaz, woda i ścieki, energia elektryczna, ogrzewanie) wyniosły 1 199 913,98 zł, tj. 112,14% planu, 2,41% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 948 247,01zł, tj.172,41% planu , 1,91 % ogółu poniesionych kosztów;
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 579 287,23 zł, tj. 121,96% planu, co stanowi 1,16% ogółu poniesionych kosztów;
- pozostałe koszty 3 036 343,03 zł co stanowi 6,11% do ogółu poniesionych kosztów.

**Koszty ogółem pomniejszone zostały o kwotę 4 097 615,47 zł tj. Podział Zysku za 2021r. zgodnie z uchwałą.**

### Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2022r. wynoszą 5 748 309,96,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

ZOZ posiada limit kredytowy w BGK w kwocie 1 500 000,00 zł.

### Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2022 r. wynoszą 6 684 984,10 zł, w tym wymagalne 1 130,00 zł.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 2 439 145,79 zł, co stanowi 96,38 % 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 90 320,73 zł, tj. 3,56 % ogółu należności.

Należności wymagalne w kwocie 1 130,00 zł to gospodarstwa domowe (pacjenci nieubezpieczeni) i stanowią 0,06% ogółu należności

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 4 154 387,58 zł, co stanowi 62,14 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Sporządził: Iwona Dwórznik – Gł. Księgowy  
Nidzica dnia 28.03.2023r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Iwona Dwórznik*

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Medicy

*lek. Anna Ostawska*