

**Uchwała Nr 25 /2011
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 29 marca 2011 r.**

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego
Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za rok 2010.**

Na podstawie art. 267 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.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 rok 2010 jak w załącznikach od nr 1 do nr 3 niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedstawia się Radzie Powiatu Nidzickiego.

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

Opracowała: R. Mróz

Zarząd Powiatu

- STAROSTA**
Ludwik Ekiert
1. Ludwik Ekiert
- WICESTAROSTA**
Lech Brzozowski
2. Lech Brzozowski
- CZŁONEK ZARZĄDU**
Janusz Kwiatek
3. Janusz Kwiatek.....
4. Robert Radzymiński
- CZŁONEK ZARZĄDU**
Waldemar Słupski
5. Waldemar Słupski.....

z dnia 29 marca 2011 r.

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej**

w Nidzicy za 2010 rok

	Plan	Wykonanie	%
Przychody ze sprzedaży usług			
Przychody z kontraktów z NFZ	13 367 854,79	13 686 634,08	102,38
Wzrost wynagrodzeń NFZ			
Przychody ponad limity NFZ	297 323,00	212 000,00	71,30
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług	593 000,00	620 823,09	104,69
Razem Przychody ze sprzedaży usług	14 258 177,79	14 519 457,17	101,83
Przychody ze sprzedaży produktów			
Apteka	1 705 000,00	1 969 414,23	115,51
Inne przychody ze sprzedaży produktów			
Razem przychody ze sprzedaży produktów	1 705 000,00	1 969 414,23	115,51
Pozostałe przychody			
Czynsze	360 600,00	375 976,38	104,26
sprzedaż ciepła	117 700,00	143 915,47	122,27
pozostałe przychody niemedyczne	41 000,00	51 338,72	125,22
Razem pozostałe przychody	519 300,00	571 230,57	110,00
RAZEM PRZYCHODY	16 482 477,79	17 060 101,97	103,50
Place i wynagrodzenia bezpośrednie	4 875 548,00	5 282 855,85	108,35
Koszty personelu medycznego-dyżury	4 114 000,00	4 095 386,30	99,55
Wydatki bezpośrednie			
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu medycznego	21 300,00	25 319,40	118,87
Literatura i prasa fachowa	2 600,00	3787,02	145,65
Razem wydatki bezpośrednie	23 900,00	29 106,42	121,78
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	1 362 600,00	1 571 919,85	115,36
Materiały bezpośrednie			
Leki	698 500,00	706 583,24	101,16
Sprzet jednorazowego użytku	224 000,00	195 337,10	87,20
Materiały do badań diagnostycznych	299 000,00	314 272,64	105,11

Pozostałe materiały	131 300,00	188 882,80	143,86
Razem materiały bezpośrednie	1 352 800,00	1 405 075,78	103,86

Usługi obce			
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	141 500,00	148 685,29	105,08
<i>leasing operacyjny</i>			
catering	438 500,00	446 637,43	101,86
pralnicze	112 000,00	105 210,10	93,94
Obsługa informatyczna	3 660,00	5 458,24	149,13
Pozostałe usługi-usługi transportowe	28 500,00	23 911,05	83,90
Razem usługi obce	724 160,00	729 902,11	100,79

RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	12 453 008,00	13 114 246,31	105,31
----------------------------------	----------------------	----------------------	---------------

Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie	1 494 500,00	1 610 603,82	107,77
--	---------------------	---------------------	---------------

Materiały koszty pośrednie			
materiały biurowe, pozostałe	120 755,00	120 327,55	99,65
energia elektryczna	178 420,00	178 931,97	100,29
woda+ścieki	55 000,00	49 188,87	89,43
utyliczacja usługa	22 400,00	22 889,89	102,19
gaz	480 700,00	484 845,10	100,86
środki czystości	15 200,00	14 946,25	98,33
części i materiały do napraw	24 500,00	24 324,10	99,28
bielizna i pościel	6 900,00	38 754,82	561,66
Paliwo	60 700,00	82 156,36	135,35
Razem koszty materiałów pośrednich	964 575,00	1 016 364,91	105,37

Pozostałe koszty pośrednie			
wywóz nieczystości	65 000,00	64 671,72	99,49
telekomunikacja	46 700,00	37 603,95	80,52
pocztowe	11 600,00	12 808,81	110,42
napraw i remontów	250 000,00	326 831,51	130,73
pozostałe	75 000,00	79 449,81	105,93
Obsługa informatyczna	14 640,00	14 640,00	100,00
Obsługa prawna	24 900,00	33 868,65	136,02
konserwacji	91 800,00	86 627,15	94,37
<i>bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)</i>	15 000,00	17 142,23	114,28
najmu/dzierżawy	7 600,00	40 722,24	535,82

opłaty różne i składki	5 100,00	2 339,45	45,87
podatek od nieruchomości	53 000,00	52 740,00	99,51
ubezpieczenia	97 264,00	96 175,00	98,88
Nakłady na BHP, szkolenia	19 000,00	22 188,75	116,78
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	179 200,00	179 186,00	99,99
Inwestycje - termomodernizacja	0	0	
odsetki otrzymane	-18 000,00	-9 344,89	51,92
odsetki zapłacone	162 234,26	126 033,08	77,69
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-85 000,00	-1 400 744,37	1647,93
Wynik na zrealizowanych i niezrealizowanych różnicach (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0		
Wynik na operacjach nadzwyczajnych (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0	-800,2	
Amortyzacja	430 000,00	525 931,22	122,31
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 445 038,26	308 070,11	21,32

Rezerwy			
Rezerwy na należności			
Rezerwy na sprawy sporne i sądowe			
Rezerwy na sprawy sporne i sądowe dot. pracowników			
Rezerwa na podatek odroczoney			
Pozostałe rezerwy			
Razem Rezerwy			

RAZEM KOSZTY POŚREDNIE	3 904 113,26	2 935 038,84	75,18
-------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	16 357 121,26	16 049 285,15	98,12
-------------------------------	----------------------	----------------------	--------------

"ZYSK BRUTTO"	125 356,53	1 010 816,82	806,35
----------------------	-------------------	---------------------	---------------

STAROSTA

Ludwik Ekiert

Wyjaśnienia:

Pozostałe materiały - zakup klamki - 2.978,19 zł, gaśnica - 1.196,82 zł, suszarki - 8.723,00 zł, materiały do termomodernizacji Przychodni - 13.213,46 zł, bielizna i pościel - poszwy 5.780,36 zł, osłony - 30.424,74 zł.

Naprawy i remonty - zmiana instalacji c.o. - 50.000,00 zł, wymiana dachu - 34.086,02 zł, wymiana stolarki okiennej 26.842,23 zł.

Obsługa prawna - 7.800,00zł (zastępstwo procesowe sprawa NFZ o ponad limity, Waloszek).

Dzierżawa i najem - dzierżawa analizatora w postępowaniu przetargowym - 18.150,45 zł, wynajem generatora dwutlenku chloru - 15.860,00 zł.

Paliwo - przetarg IV.2010 wyższe ceny nowa firma.

Wynik na pozostałych przychodach i kosztach - ponadlimity NFZ za rok 2006 - 212.000,00 zł, umorzenie pożyczki BGK - 1.264.990,24 zł.

STAROSTA

Ludwik Ekiert

**Stan należności na dzień 31.12.2010r. Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	niewymagalne	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4	5
1	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	2 123 654,57	2 076 950,45	46 704,12
2	Narodowy Fundusz Zdrowia ZUS, KRUS	1 152 421,47	1 151 537,87	883,60
3	Organy ochrony prawa	24 617,52	24 594,85	22,67
4	Jednostki samorządu terytorialnego, SP ZOZ	0,00	0,00	0,00
5	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej, przedsiębiorstwa, spółki	30 185,13	27 573,84	2 611,29
6	Pozostałe	81 774,79	38 588,23	43 186,56
7	Gotówka	8 375,77	8 375,77	0,00
8	Depozyty na żądanie	826 279,89	826 279,89	0,00
9	Inne	0,00	0,00	0,00

STAROSTA

Ludwik Ekiert

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2010r. Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.**

Lp 1	WYSZCZEGÓLNIENIE 2	OGÓŁEM (w zł) 3	w tym wymagalne (w zł) 4
I	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	1 482 595,65	2 555,01
1.	Publiczno-prawne w tym: BGK - pożyczka		
2.	Z tytułu zakupów leków i materiałów medycznych		
3.	Z tytułu zakupów sprzętu i aparatury medycznej		
4.	Z tytułu zużycia energii, gazu, wody		
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	2 555,01	2 555,01
6.	Wobec pracowników a. z tytułu tzw., „ustawy 203” b. inne		
7.	Pozostałe zobowiązania w tym: Fundusze Specjalne kredyty Odsetki "203" wyroki	1 480 040,64 1 480 040,64	

STAROSTA

Ludwik Ekiert

CZĘŚĆ OPISOWA

Z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2010 rok

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 16.482.477,79 zł, za 2010 r. wyniosły 17.060.101,97 zł, co stanowi 103,50 %.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 13.367.854,79 zł wyniosły 13.686.634,08zł, tj. 102,38 % planu, a do ogółu przychodów stanowią 80,23 %.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1.705.000,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 1.969.414,23 zł, co stanowi 115,51 % planu, a w ogóle przychodów 11,54 %.

Pozostałe przychody ze sprzedaży usług, w tym m.in. przychody ponad limity NFZ za rok 2006, plan 297.323,00 zł, wykonano w wysokości 212.000,00zł, tj. 71,30 % oraz świadczenia medyczne – plan 593.000,00 zł, wykonano 620.823,09 zł, co stanowi 104,69 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 519.300,00 zł, a wykonano w wysokości 571.230,57 zł, tj. 110,00 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 360.600,00 zł, wykonano 375.976,38zł, co stanowi 104,26%;
- sprzedaży ciepła – plan 117.700,00 zł, wykonano 143.915,47 zł, tj. 122,27 %
- pozostałe przychody niemedyce – plan 41.000,00 zł, wykonano 51.338,72 zł, tj. 125,22%.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 16.357.121,26 zł, za 2010 r. wyniosły 16.049.285,15 zł, co stanowi 98,11 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 6.370.048,00 zł, wykonanie wyniosło 6.893.459,67 zł, tj. 108,22 % planu, co stanowi 42,95 % ogółu kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarские zaplanowano kwotę 4.114.000,00 zł, wykonano 4.095.386,30 zł, tj. 99,55 %, co stanowi 25,52 % ogółu kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 10.484.048,00 zł, koszty za 2010 r. wyniosły 10.988.845,97 zł, tj. 104,81%, co stanowi 68,47% ogółu kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1.362.600,00 zł, wyniosły 1.571.919,85 zł, co stanowi 115,36 % planu.

Ponadto na dzień 31.12.2010 r. ZOZ realizując swoje zadania, poniósł koszty m.in. na:

- koszty za media, wyniosły 712.965,94 zł, tj. 99,84 % planu, 4,44 % ogółu kosztów;
- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 1.216.192,98 zł, tj. 99,57 % planu, 7,58 % ogółu kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 446.637,43 zł, tj. 101,86 % planu, 2,78 % ogółu kosztów;

- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 413.458,66 zł, tj. 120,97 % planu, 2,58 % ogółu kosztów;
- amortyzacja 525.931,22 zł, tj. 122,31 % planu, co stanowi 3,28 % ogółu kosztów;
- obsługa zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek wyniosła 126.033,08 zł, tj. 77,69 % planu, co stanowi 0,79 % ogółu kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 1.482.595,65 zł, w tym wymagalne 2.555,01 zł. Największą pozycję zobowiązań stanowią kredyty 1.480.040,64 zł. Na dzień 31.12.2010 r. ZOZ w Nidzicy spłacił 30 % pożyczki tj. ok. 542.000,00 zł, pozostała kwota 1.264.990,24 zł została umorzona.

Należności

Należności wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 2.123.654,57 zł, w tym wymagalne 46.704,12 zł, co stanowi 2,20 % ogółu należności.

Na sumę należności wymagalnych składa się zaległość od NFZ w kwocie 883,60 zł , od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, zatrudniających poniżej 9 osób - 2.611,29 zł oraz kwota 43.186,56 zł to należności wymagalne od osób fizycznych za wykonane świadczenia medyczne oraz inne usługi ,w tym dzierżawę.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1.151.537,87 zł, co stanowi 54,22 % ogółu należności. Pozostałe należności to należności z tytułu świadczonych usług od różnych jednostek, w tym od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, przedsiębiorstw oraz osób prywatnych, które wynoszą 90.756,92 zł, tj. 4,28 %.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 834.655,66 zł, co stanowi 39,30 % ogółu należności.

STAROSTA

Lucylik Ekiert