

Uchwała Nr 83/2011  
Zarządu Powiatu w Nidzicy  
z dnia 22 sierpnia 2011 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki  
Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2011 roku.**

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ( j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.), art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm. ) **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2011 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.

Opracowała: R. Mróz

Zarząd Powiatu

**STAROSTA**

*Ludwik Ekiert*

1. Ludwik Ekiert .....

2. Lech Brzozowski .....

**CZŁONEK ZARZĄDU**

3. Janusz Kwiatek..... *Janusz Kwiatek*.....

4. Robert Radzymiński .....

**CZŁONEK ZARZĄDU**

5. Waldemar Słupski *Waldemar Słupski*.....

z dnia 22.08.2011 r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy za I półrocze 2011 rok**

	Wykonanie za okres		%
	Plan na 2011 r.	I-VI.2011 r.	
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>			
Przychody z kontrakty z NFZ	14 018 271,96	6 927 965,92	49,42
Wzrost wynagrodzeń NFZ			
Przychody ponad limity NFZ	450 000,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług	621 000,00	331 386,58	53,36
<b>Razem Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>15 089 271,96</b>	<b>7 259 352,50</b>	<b>48,11</b>

<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>			
Apteka	1 969 000,00	955 955,03	48,55
Inne przychody ze sprzedaży produktów			
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>1 969 000,00</b>	<b>955 955,03</b>	<b>48,55</b>

<b>Pozostałe przychody</b>			
Czynsze	376 000,00	207 365,51	55,15
sprzedaż ciepła	144 000,00	102 828,58	71,41
pozostałe przychody niemedyczne	51 500,00	30 384,96	59,00
<b>Razem pozostałe przychody</b>	<b>571 500,00</b>	<b>340 579,05</b>	<b>59,59</b>

<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>17 629 771,96</b>	<b>8 555 886,58</b>	<b>48,53</b>
------------------------	----------------------	---------------------	--------------

<b>Place i wynagrodzenia bezpośrednie</b>	<b>5 379 000,00</b>	<b>2 491 351,49</b>	<b>46,32</b>
---	---------------------	---------------------	--------------

<b>Koszty personelu medycznego-dyżury</b>	<b>4 150 000,00</b>	<b>2 266 302,80</b>	<b>54,61</b>
---	---------------------	---------------------	--------------

<b>Wydatki bezpośrednie</b>			
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu medyc	25 000,00	6 214,80	24,86
Literatura i prasa fachowa	3 000,00	301,24	10,04
<b>Razem wydatki bezpośrednie</b>	<b>28 000,00</b>	<b>6 516,04</b>	<b>23,27</b>

<b>Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia</b>	<b>1 572 000,00</b>	<b>764 594,11</b>	<b>48,64</b>
--	---------------------	-------------------	--------------

<b>Materiały bezpośrednie</b>			
Leki	707 000,00	425 166,68	60,14
Sprzet jednorazowego użytku	196 000,00	111 118,89	56,69

Materiały do badań diagnostycznych	314 300,00	184 311,38	58,64
Pozostałe materiały	189 000,00	116 280,05	61,52
<b>Razem materiały bezpośrednie</b>	<b>1 406 300,00</b>	<b>836 877,00</b>	<b>59,51</b>

<b>Usługi obce</b>			
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	149 000,00	79 200,20	53,15
<i>leasing operacyjny</i>			
catering	450 000,00	238 360,15	52,97
pralnicze	105 000,00	48 862,99	46,54
Obsługa informatyczna	5 500,00	1 830,00	33,27
Pozostałe usługi-usługi transportowe	24 000,00	11 732,64	48,89
<b>Razem usługi obce</b>	<b>733 500,00</b>	<b>379 985,98</b>	<b>51,80</b>

<b>RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE</b>	<b>13 268 800,00</b>	<b>6 745 627,42</b>	<b>50,84</b>
----------------------------------	----------------------	---------------------	--------------

<b>Place i wynagrodzenia- koszty pośrednie</b>	<b>1 611 000,00</b>	<b>826 640,34</b>	<b>51,31</b>
--	---------------------	-------------------	--------------

<b>Materiały koszty pośrednie</b>			
materiały biurowe, pozostałe	120 300,00	50 452,12	41,94
energia elektryczna	179 000,00	98 357,16	54,95
woda+ścieki	49 200,00	23 717,01	48,21
utyliczacja usługa	22 900,00	11 111,19	48,52
gaz	484 900,00	245 889,51	50,71
środki czystości	14 950,00	9 056,64	60,58
części i materiały do napraw	23 300,00	6 679,15	28,67
bielizna i pościel	38 800,00	1 106,94	2,85
Paliwo	82 200,00	51 535,45	62,70
<b>Razem koszty materiałów pośrednich</b>	<b>1 015 550,00</b>	<b>497 905,17</b>	<b>49,03</b>

<b>Pozostałe koszty pośrednie</b>			
wywóz nieczystości	64 700,00	29 786,17	46,04
telekomunikacja	37 600,00	20 129,10	53,53
pocztowe	12 800,00	6 217,09	48,57
napraw i remontów	326 800,00	139 101,41	42,56
pozostałe	79 500,00	64 545,97	81,19
Obsługa informatyczna	14 640,00	7 380,00	50,41
Obsługa prawna	33 900,00	13 069,74	38,55
konserwacji	86 600,00	50 344,04	58,13
<i>bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)</i>	17 100,00	8 186,51	47,87
najmu/dzierżawy	40 700,00	15 129,94	37,17

opłaty różne i składki	2 300,00	6 544,30	284,53
podatek od nieruchomości	48 000,00	24 504,00	51,05
ubezpieczenia	96 175,00	25 240,00	26,24
Nakłady na BHP, szkolenia	22 200,00	5 729,71	25,81
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	175 000,00	88 061,52	50,32
Inwestycje - termomodernizacja	0	0	
odsetki otrzymane	-9 300,00	-11 838,13	127,29
odsetki zapłacone	77 300,00	35 707,62	46,19
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)		-43 234,60	
Wynik na zrealizowanych i niezrealizowanych różnicach (jeżeli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0		
Wynik na operacjach nadzwyczajnych (jeżeli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	-2 000,00	0	0,00
Amortyzacja	526 000,00	267 136,77	50,79
<b>Razem pozostałe koszty pośrednie</b>	<b>1 650 015,00</b>	<b>751 741,16</b>	<b>45,56</b>

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

<b>RAZEM KOSZTY POŚREDNIE</b>	<b>4 276 565,00</b>	<b>2 076 286,67</b>	<b>48,55</b>
-------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

<b>RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE</b>	<b>17 545 365,00</b>	<b>8 821 914,09</b>	<b>50,28</b>
-------------------------------	----------------------	---------------------	--------------

<b>"ZYSK BRUTTO"</b>	<b>84 406,96</b>	<b>-266 027,51</b>	<b>-315,17</b>
----------------------	------------------	--------------------	----------------

STAROSTA  
Ludwik Ekiert

**Stan należności na dzień 30.06.2011 r. Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	niewymagalne	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4	5
1	<b>NALEŻNOŚCI OGÓŁEM</b>	<b>1 701 751,46</b>	<b>1 236 071,83</b>	<b>73 682,94</b>
2	Narodowy Fundusz Zdrowia ZUS, KRUS	1 184 225,54	1 184 207,14	18,40
3	Organy ochrony prawa	717,78	695,11	22,67
4	Jednostki samorządu terytorialnego, SP ZOZ	13 695,43	1 367,14	12 328,29
5	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej, przedsiębiorstwa, spółki	37 347,67	29 378,45	7 969,22
6	Pozostałe	73 768,35	20 423,99	53 344,36
7	Gotówka	6 507,18	0,00	0,00
8	Depozyty na żądanie	385 489,51	0,00	0,00

STAROSTA

*Ludwik Ekiert*

**Stan zobowiązań na dzień 30.06.2011 r. Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.**

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM</b>	<b>1 238 307,55</b>	<b>374 731,57</b>
1.	Publiczno-prawne w tym: BGK - pożyczka	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Z tytułu zakupów leków i materiałów medycznych	172 076,77	172 076,77
3.	Z tytułu zakupów sprzętu i aparatu medycznej	58 162,26	58 162,26
4.	Z tytułu zużycia energii, gazu, wody	17 928,45	17 928,45
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	101 675,79	101 675,79
6.	Pozostałe zobowiązania w tym: Fundusze Specjalne Kredyty	888 464,28 0,00 863 575,98	24 888,30 0,00 0,00

STAROSTA

*Ludwik Ekiert*

## **CZĘŚĆ OPISOWA**

### **Z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za I półrocze 2011 r.**

#### **Przychody**

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 17 629 771,96 zł, za I półrocze 2011 r. wyniosły 8 555 886,58 zł, co stanowi 48,53 %.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 14 018 271,96 zł wyniosły 6 927 965,92 zł, tj. 49,24 %, a do ogółu przychodów stanowią 39,30 %.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1 969 000,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 955 955,03 zł, co stanowi 48,55 % planu, a w ogóle przychodów 5,42 %.

Pozostałe przychody ze sprzedaży usług, w tym m.in. przychody ponad limitów NFZ za rok 2009, plan 450 000,00 zł, niezapłacone, sprawa sądowa oraz świadczenia medyczne – plan 621 000,00 zł, wykonano 331 386,58 zł, co stanowi 53,36 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 571 500,00 zł, a wykonano w wysokości 340 579,05 zł, tj. 59,59 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 376 000,00 zł, wykonano 207 365,51 zł, co stanowi 55,15 %;
- sprzedaży ciepła – plan 144 000,00 zł, wykonano 102 828,58 zł, tj. 71,41 %
- pozostałe przychody niemedyce – plan 51 500,00 zł, wykonano 30 384,96 zł, tj. 59,00 %.

#### **Koszty**

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 17 545 365,00 r. wyniosły za I półrocze 2011 r. 8 821 914,09 zł, co stanowi 50,28 %.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 6 990 000,00 zł, wykonanie wyniosło 3 317 991,83 zł, tj. 47,47 % planu, co stanowi 18,91% ogółu kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 4 150 000,00 zł, wykonano 2 266 302,80 zł, tj. 54,61 %, co stanowi 12,92 % ogółu kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 11 140 000,00 zł, koszty za I półrocze 2011 r. wyniosły 5 584 294,63 zł, tj. 50,13 %, co stanowi 31,83 % ogółu kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1 572 000,00 zł, wyniosły 764 594,11 zł, co stanowi 48,64 % planu.

Ponadto na dzień 30.06.2011 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- koszty za media, wyniosły 367 963,68 zł, tj. 51,60 % planu, 2,09 % ogółu kosztów;
- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 720 596,95 zł, tj. 59,20 % planu , 4,10 % ogółu kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 238 360,15 zł, tj. 52,97 % planu , 1,35 % ogółu kosztów;

- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 189 445,45 zł, tj. 45,83% planu, 1,08 % ogółu kosztów;
- amortyzacja 267 136,77 zł, tj. 50,79 % planu, co stanowi 1,52 % ogółu kosztów;
- obsługa zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek wyniosła 35 707,62 zł, tj. 46,19 % planu, co stanowi 0,20 % ogółu kosztów.

### **Zobowiązania**

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 30.06.2011 r. wynoszą 1 238 307,55 zł, w tym wymagalne 374 731,57 zł., z tego:

- z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych 172 076,77zł,
- z tytułu zakupu sprzętu jednorazowego użytku, aparatury medycznej 58 162,26 zł,
- z tytułu zużycia energii, gazu i wody 17 928,45 zł,
- z tytułu zakupu usług obcych 101 675,79 zł,
- pozostałe zakup innych materiałów 24 888,30 zł.

Największą pozycję zobowiązań stanowią kredyty 863 575,98 zł.

### **Należności**

Należności wg sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2011 r. wynoszą 1 701 751,46 zł, w tym wymagalne 73 682,94 zł, co stanowi 4,33 % ogółu należności.

Na należności wymagalne w wysokości 53 344,36 zł, składają się między innymi należności od osób fizycznych, w tym za ZOL kwota 6 596,10 zł, należności zasądzone przez sąd, a ściągane przez komornika w wysokości 19 626,47 zł, prywatne gabinety lekarskie i inne podmioty z tytułu świadczeń medycznych, dzierżawy kwota 11 377,77 zł.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 184 200,99 zł, co stanowi 69,59 % 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 51 870,84 zł, tj. 3,05 %. Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 391 996,69 zł, co stanowi 23,03 % ogółu należności.

STAROSTA  
Ludwik Ekiert