

Uchwała Nr 23/2015
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 26 marca 2015 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Nidzicy za 2014 rok**

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 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 2014 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
Grzegorz Napiwodzki

ZOZ NIDZICA

Sprawozdanie roczne z wykonania Planu Finansowego ZOZ w Nidzicy za 2014r.

	Plan 2014	Wykonanie 2014r.	Odchylenie do propozycji planu	% wykonania do propozycji planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontrakty z NFZ	15 751 230,88	15 895 550,11	144 319,23	100,92%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	109 834,79	109 834,79	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med.	852 200,00	871 363,05	19 163,05	102,25%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	16 603 430,88	16 876 747,95	273 317,07	101,65%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	2 406 100,00	2 401 110,34	-4 989,66	99,79%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	2 406 100,00	2 401 110,34	-4 989,66	99,79%
Pozostałe przychody				
Czynsze	402 700,00	423 489,57	20 789,57	105,16%
sprzedaż ciepła	74 400,00	63 648,00	-10 752,00	85,55%
pozostałe przychody niemedyczne	76 000,00	67 085,40	-8 914,60	88,27%
Razem pozostałe przychody	553 100,00	554 222,97	1 122,97	100,20%
RAZEM PRZYCHODY	19 562 630,88	19 832 081,26	269 450,38	101,38%
Płace i wynagrodzenia bezpośrednie	5 602 740,00	5 243 252,27	-359 487,73	93,58%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	4 824 000,00	5 968 192,61	1 144 192,61	123,72%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	18 600,00	18 122,98	-477,02	97,44%
Literatura i prasa fachowa	1 200,00	0,00	-1 200,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	19 800,00	18 122,98	-1 677,02	91,53%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	1 950 000,00	1 932 499,43	-17 500,57	99,10%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mater.opatrunkowe	1 152 000,00	1 024 789,98	-127 210,02	88,96%
Sprzet jednorazowego użytku	241 700,00	232 365,91	-9 334,09	96,14%
Materiały do badań diagnostycznych	496 000,00	516 512,65	20 512,65	104,14%
Pozostałe materiały	212 900,00	194 182,01	-18 717,99	91,21%
Razem materiały bezpośrednie	2 102 600,00	1 967 850,55	-134 749,45	93,59%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	267 300,00	401 776,89	134 476,89	150,31%
catering	515 900,00	511 657,86	-4 242,14	99,18%
pralnicze	160 000,00	104 333,77	-55 666,23	65,21%
Obsługa informatyczna	3 660,00	3 660,00	0,00	100,00%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	3 400,00	2 572,38	-827,62	75,66%
Razem usługi obce	950 260,00	1 024 000,90	73 740,90	107,76%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	15 449 400,00	16 153 918,74	704 518,74	104,56%
Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie	1 580 220,00	1 566 166,26	-14 053,74	99,11%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe.pozostałe	91 200,00	82 639,22	-8 560,78	90,61%
energia elektryczna	191 500,00	188 131,80	-3 368,20	98,24%
woda+ścieki	47 800,00	47 217,13	-582,87	99,20%
utilizacja usługa	18 000,00	20 715,30	2 715,30	115,09%
az	403 700,00	364 216,43	-39 483,57	90,22%
środki czystości	18 200,00	18 087,35	-112,65	99,38%
części i materiały do napraw	30 100,00	14 359,37	-15 740,63	47,71%
bielizna i pościel	3 400,00	5 972,72	2 572,72	175,67%
Paliwo	121 800,00	105 207,60	-16 592,40	86,38%
Razem koszty materiałów pośrednich	925 500,00	846 546,92	-78 953,08	91,47%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	78 600,00	87 747,65	9 147,65	111,64%
telekomunikacja	40 000,00	41 711,32	1 711,32	104,28%
pocztowe	12 000,00	9 001,99	-2 998,01	75,02%
napraw i remontów	86 000,00	209 157,44	123 157,44	243,21%
pozostałe usługi	106 000,00	123 042,23	17 042,23	116,08%
Obsługa informatyczna	3 690,00	5 393,59	1 703,59	146,17%
Obsługa prawna	36 600,00	50 184,00	13 584,00	137,11%
konserwacji, przeglądy	102 600,00	104 017,85	1 417,85	101,38%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	20 100,00	27 741,09	7 641,09	138,02%
najmu/dzierzawy	25 700,00	11 093,43	-14 606,57	43,17%
opłaty różne i składki	6 200,00	3 811,74	-2 388,26	61,48%
podatek od nieruchomości	62 105,00	62 104,00	-1,00	100,00%
ubezpieczenia	151 320,00	156 951,00	5 631,00	103,72%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	22 800,00	17 033,60	-5 766,40	74,71%
Pozostałe -odpisy na ZFSS	172 841,00	171 017,69	-1 823,31	98,95%
odsetki otrzymane	-8 300,00	-2 627,38	5 672,62	31,66%
odsetki zapłacone	25 000,00	27 129,33	2 129,33	108,52%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe ope	172 856,06	-715 217,68	-888 073,74	-413,76%
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	484 700,00	836 933,99	352 233,99	172,67%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 600 812,06	1 226 226,88	-374 585,18	76,60%

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%
RAZEM KOSZTY POŚREDNIE		4 106 532,06	3 638 940,06	-467 592,00	88,61%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE		19 555 932,06	19 792 858,80	236 926,74	101,21%
"ZYSK BRUTTO"		6 698,82	39 222,46	32 523,64	585,51%

Wyjaśnienia:

Naprawy i remonty ujęto remont parkingu i remont Por.Gin.-Pol. Koszt 122 894,96zł., dotacja w kwocie 70 899,20zł.

Nidzica, dnia 26.02.2015R.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Libera-Urniaż

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy

lek. med. Anna Ostowska


**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014r.
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	347 073,36	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	347 073,36 0,00 347 073,36	0,00 0,00 0,00

Nidzica, 26.02.2015r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł.Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Libera-Urniaż

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. med. Anna Ostowska

Stan należności na dzień 31.12.2014r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
wg sprawozdania Rb-N

KOD	WYSZCZGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	niewymagalne	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4	5
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	1 715 112,43	1 089 495,36	122 859,37
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS, KRUS	1 041 425,88	1 041 383,86	42,02
2	Organy Ochrony Prawa	13 802,38	13 421,54	380,84
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	7 295,65	7 295,65	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	13 645,06	8 781,89	4 863,17
5	Pozostałe-gospodarstwa domowe	136 160,91	18 595,20	117 565,71
6	Pozostałe krajowe instytucje finansowe	24,85	17,22	7,63
7	Gotówka	5 536,05	0,00	0,00
8	Depozyty na żądanie	497 221,65	0,00	0,00

Nidzica, dnia 26.02.2015r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł.Księgowy


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Libera-Urniaż


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

CZEŚĆ OPISOWA

do sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2014r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 19 562 630,88 zł, za 2014 r. wyniosły 19 832 081,26 zł, co stanowi 101,38 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 15 751 230,88 zł wyniosły 15 895 550,11zł, tj. 100,92 %, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 80,60 % oraz ponadlimity w wysokości 109 834,79zł.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 2 406 100,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 2 401 110,34zł, co stanowi 99,79 % planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 12,11 %.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 852 200,00 zł, wykonano 871 363,05zł, co stanowi 102,25 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 4,39 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 553 100,00 zł, a wykonano w wysokości 554 222,97zł, tj. 100,20 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 402 700,00 zł, wykonano 423 489,57zł, co stanowi 105,16 % planu;
- sprzedaży ciepła – plan 74 400,00 zł, wykonano 63 648,00zł, tj. 85,55 % planu
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 76 000,00 zł, wykonano 67 085,40zł, tj. 88,27 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 19 555 932,06zł r. wyniosły za 2014r. 19 792 858,80zł co stanowi 101,21%.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 7 182 960,00 zł, wykonanie wyniosło 6 809 418,53 zł, tj. 94,80 % planu, co stanowi 34,40 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 4 824 000,00zł, wykonano 5 968 192,61zł, tj. 123,72 %, co stanowi 30,15% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 12 006 960,00 zł, koszty za IV kw. 2014r. wyniosły 12 777 611,14zł, tj. 106,42 %, co stanowi 64,56% ogółu poniesionych kosztów.

Na powyższe wpłynęło zmiana formy zatrudnienia z etatowej na kontraktową oraz uruchomienie nowych rodzajów działalności w zakresie już zawartych kontraktów z NFZ, jak też w związku z pozyskiwaniem nowych kontraktów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1 950 000,00 zł, wyniosły 1 932 499,43zł, co stanowi 99,10% planu, do ogółu poniesionych kosztów 9,76%.

Ponadto na dzień 31.12.2014 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 1 773 668,54zł, tj. 93,86% planu , 8,96% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media(gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 599 565,36zł, tj. 93,27% planu, 3,03% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 511 657,86zł, tj. 99,18% planu , 2,59 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 836 933,99zł, tj. 172,67% planu, co stanowi 4,23 % ogółu poniesionych kosztów;

- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 313 175,29zł, tj. 166,05% planu, 1,58% ogółu poniesionych kosztów – realizacja projektów dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych - rozliczenie w II półroczu, konieczność poniesienia kosztów związanych z uruchamianiem nowych działalności – finansowanie w II półroczu ;

- ubezpieczenia 156 951,00zł tj. 103,72% planu, co stanowi 0,79 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 105 207,60zł. tj. 86,38% planu, co stanowi 0,53 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 27 129,33 zł, tj. 108,52% planu, co stanowi 0,14% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2014r. wynoszą 347 073,36zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Kwota 347 073,36zł to zobowiązanie z tytułu kredytu na termomodernizację, pożyczka z Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. na zakup aparatu cyfrowego RTG oraz limit kredytowy w BGK. Spadek kredytów o kwotę 24 282,33zł w porównaniu do III kwartału 2014r.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 1 715 112,43zł, w tym wymagalne 122 859,37zł, co stanowi 7,16% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się następujące pozycje:

- NFZ, ZUS, KRUS kwota 42,02 zł, co stanowi 0,03% ogółu należności wymagalnych,
- organy sprawiedliwości kwota 380,84zł., co stanowi 0,31% ogółu należności wymagalnych,
- przedsiębiorstwa finansowe kwota 7,63zł, co stanowi 0,01% ogółu należności wymagalnych,
- przedsiębiorstwa niefinansowe 4 863,17zł, co stanowi 3,96% ogółu należności wymagalnych,
- gospodarstwa domowe– 117 565,71zł., co stanowi 95,69% ogółu należności wymagalnych.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 041 377,71zł, co stanowi 60,72 % 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 48 117,65zł, tj. 2,81 %.


Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 502 757,70zł, co stanowi 29,31 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Podjęte działania:

1. Pozyskanie nowych kontraktów (poradnia neurologiczna, poradnia dermatologiczna oraz nowe zabiegi ortopedyczne).
2. Wniosek do Dyrektora NFZ w Olsztynie w sprawach:
 - przesunięcia między umowami oraz zakresami świadczeń w poszczególnych umowach po III kwartale,
 - zapłaty za świadczenia ponadlimitowe.
3. Ograniczenie wykonywania świadczeń ponadlimitowych (ograniczenie kosztów).
4. Decyzja o nieprzedłużaniu umów okresowych z pracownikami.
5. Zmniejszenie zapasów magazynowych.

Nidzica, dnia 26.02.2015r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł.Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Libera-Urniaż

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