

Uchwała Nr 61/2015
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 27 sierpnia 2015 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2015 roku.**

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.), art. 266 ust. 1 pkt 3 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 informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2015 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

STAROSTA

Grzegorz Napiwodzki

	Plan 2015	Wykonanie I półrocze 2015r.	Odchylenie do propozycji planu	% wykonania do propozycji planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontraktów z NFZ	16 124 893,47	8 000 383,66	-8 124 509,81	49,62%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med.	871 400,00	504 841,26	-366 558,74	57,93%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	16 996 293,47	8 505 224,92	-8 491 068,55	50,04%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	2 401 000,00	1 044 008,30	-1 356 991,70	43,48%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	2 401 000,00	1 044 008,30	-1 356 991,70	43,48%
Pozostałe przychody				
Czynsze	423 500,00	227 140,34	-196 359,66	53,63%
sprzedaż ciepła	63 600,00	39 744,00	-23 856,00	62,49%
pozostałe przychody niemedyczne	67 000,00	14 321,82	-52 678,18	21,38%
Razem pozostałe przychody	554 100,00	281 206,16	-272 893,84	50,75%
RAZEM PRZYCHODY	19 951 393,47	9 830 439,38	-10 120 954,09	49,27%
Place i wynagrodzenia bezpośrednie	5 259 050,00	2 546 542,56	-2 712 507,44	48,42%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	5 973 200,00	2 921 822,34	-3 051 377,66	48,92%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	18 100,00	3 191,40	-14 908,60	17,63%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	#DZIELO!
Razem wydatki bezpośrednie	18 100,00	3 191,40	-14 908,60	17,63%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	1 932 500,00	835 062,53	-1 097 437,47	43,21%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mater opatrunkowe	923 680,00	469 158,69	-454 521,31	50,79%
Sprzet jednorazowego użytku	287 700,00	145 327,77	-142 372,23	50,51%
Materiały do badań diagnostycznych	516 500,00	245 185,01	-271 314,99	47,47%
Pozostałe materiały	194 200,00	84 957,57	-109 242,43	43,75%
Razem materiały bezpośrednie	1 922 080,00	944 629,04	-977 450,96	49,15%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	360 000,00	129 185,00	-230 815,00	35,88%
catering	511 700,00	263 090,62	-248 609,38	51,42%
pralnicze	104 300,00	50 310,14	-53 989,86	48,24%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	2 600,00	1 613,70	-986,30	62,07%
Razem usługi obce	978 600,00	444 199,46	-534 400,54	45,39%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	16 083 530,00	7 695 447,33	-8 388 082,67	47,85%
Place i wynagrodzenia- koszty pośrednie	1 571 450,00	848 847,52	-722 602,48	54,02%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe, pozostałe	82 600,00	36 410,38	-46 189,62	44,08%
energia elektryczna	188 100,00	92 916,17	-95 183,83	49,40%
woda+ścieki	47 200,00	24 218,59	-22 981,41	51,31%
utilizacja usług	20 700,00	9 078,78	-11 621,22	43,86%
gaz	364 200,00	180 219,04	-183 980,96	49,48%
środki czystości	18 100,00	9 179,87	-8 920,13	50,72%
części i materiały do napraw	14 400,00	10 236,53	-4 163,47	71,09%
bielizna i pościel	6 000,00	4 284,72	-1 715,28	71,41%
Paliwo	105 200,00	45 339,41	-59 860,59	43,10%
Razem koszty materiałów pośrednich	846 500,00	411 883,49	-434 616,51	48,66%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	87 700,00	31 085,97	-56 614,03	35,45%
telekomunikacja	41 700,00	22 072,52	-19 627,48	52,93%
pocztowe	9 000,00	3 807,29	-5 192,71	42,30%
napraw i remontów	86 305,04	26 959,90	-59 345,14	31,24%
pozostałe usługi	123 000,00	45 705,49	-77 294,51	37,16%
Obsługa informatyczna	9 963,00	3 321,00	-6 642,00	33,33%
Obsługa prawna	50 200,00	25 897,65	-24 302,35	51,59%
konserwacji, przeglądy	104 000,00	43 892,32	-60 107,68	42,20%
bankowe (prowinizje i opłaty, bez odsetek)	27 700,00	9 214,16	-18 485,84	33,26%
najmu/dzierżawy	11 100,00	5 968,68	-5 131,32	53,77%
opłaty różne i składki	3 800,00	1 683,00	-2 117,00	44,29%
podatek od nieruchomości	62 104,00	31 069,00	-31 035,00	50,03%
ubezpieczenia	156 951,00	75 853,00	-81 098,00	48,33%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	17 000,00	0,00	-17 000,00	0,00%
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	163 688,35	81 844,20	-81 844,15	50,00%
odsetki otrzymane	-2 600,00	-795,61	1 804,39	30,60%
odsetki zapłacone	5 300,00	6 571,78	1 271,78	124,00%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe ope	-407 186,73	-140 672,98	266 513,75	34,55%
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	899 719,59	447 950,19	-451 769,40	49,79%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 449 444,25	721 427,56	-728 016,69	49,77%
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 odroczony	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	3 867 394,25	1 982 158,57	-1 885 235,68	51,25%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	19 950 924,25	9 677 605,90	-10 273 318,35	48,51%
"ZYSK BRUTTO"	469,22	152 833,48	152 364,26	32571,82%

Nidzica, dnia 28.07.2015

Sporządził: Małgorzata Libera-Umiąg - Gł. Księgowy



DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. med. Anna Ostowska

Stan należności na dzień 30.06.2015r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
wg sprawozdania Rb-N

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	niewymagalne	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4	5
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	2 043 903,49	1 024 533,75	136 389,02
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS, KRUS	970 637,69	970 605,51	32,18
2	Organy Ochrony Prawa	2 462,27	2 226,69	235,58
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	14 473,92	14 473,92	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	15 672,32	5 199,79	10 472,53
5	Pozostałe-gospodarstwa domowe	157 676,57	32 027,84	125 648,73
6	Gotówka	6 059,31	0,00	0,00
7	Depozyty na żądanie	876 921,41	0,00	0,00

Nidzica, dnia 28.07.2015r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Libera-Urniaż
mgr Małgorzata Libera-Urniaż

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

Anna Ostowska
lek. med. Anna Ostowska

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2015r.
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	298 508,70	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	298 508,70 0,00 298 508,70	0,00 0,00 0,00

Nidzica, 28.07.2015R.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Libera-Urniaż

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. med. Anna Ostowska

CZEŚĆ OPISOWA

do sprawozdania półrocznego z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy w 2015r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 19 951 393,47zł, za I półrocze 2015 r. wyniosły 9 830 439,38zł, co stanowi 49,27 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 16 124 893,47 zł wyniosły 8 000 383,66zł, tj. 49 62 %, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 81,38 %.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 2 401 000,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 1 044 008,30zł, co stanowi 43,48 % planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 10,62 %.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 871 400 zł, wykonano 504 841,26zł, co stanowi 57,93 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 5,14 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 554 100,00 zł, a wykonano w wysokości 281 206,16zł, tj. 21,38 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 423 500,00 zł, wykonano 227 140,34zł, co stanowi 53,63 % planu;
- sprzedaży ciepła – plan 63 600,00 zł, wykonano 39 744,00zł, tj. 62,49 % planu
- pozostałe przychody niemedyce – plan 67 000,00 zł, wykonano 14 321,82zł, tj. 21,38 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 19 950 924,25zł r. wyniosły za I półrocze 2015r. 9 677 605,90zł co stanowi 48,51%.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 6 830 500,00 zł, wykonanie wyniosło 3 395 390,08zł, tj. 49,71 % planu, co stanowi 35,09 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarstwo zaplanowano kwotę 5 973 200,00zł, wykonano 2 921 822,34zł, tj. 48,92 %, co stanowi 30,19% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 12 803 700,00 zł, koszty za I półrocze 2015r. wyniosły 6 317 212,42zł, tj. 49,34 %, co stanowi 65,28% ogółu poniesionych kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1 932 500,00 zł, wyniosły 835 062,53zł, co stanowi 43,21% planu, do ogółu poniesionych kosztów 8,63%.

Ponadto na dzień 30.06.2015 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 859 671,47zł, tj. 49,75% planu , 8,88% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media(gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 297 353,80zł, tj. 49,60% planu, 3,07% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 263 090,62zł, tj. 51,42% planu , 2,72 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 447 950,19zł, tj. 49,79% planu, co stanowi 4,63 % ogółu poniesionych kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 70 852,22zł, tj. 37,23% planu, 0,73% ogółu poniesionych kosztów ;
- ubezpieczenia 75 853,00zł tj. 48,33% planu, co stanowi 0,78 % ogółu poniesionych kosztów,

- paliwo 45 339,41zł. tj. 43,10% planu, co stanowi 0,47 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 6 571,78 zł, tj. 124,00% planu, co stanowi 0,07% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 30.06.2015r. wynoszą 298 508,70zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Kwota 298 508,70zł 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 I kwartału 2015r.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2015 r. wynoszą 2 043 903,49zł, w tym wymagalne 136 389,02zł, co stanowi 6,67% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się następujące pozycje:

- NFZ, ZUS, KRUS kwota 32,18 zł, co stanowi 0,02% ogółu należności wymagalnych,
- organy sprawiedliwości kwota 235,58zł., co stanowi 0,17% ogółu należności wymagalnych,
- przedsiębiorstwa niefinansowe 10 472,53zł, co stanowi 7,68% ogółu należności wymagalnych,
- gospodarstwa domowe- 125 648,73zł., co stanowi 92,13% ogółu należności wymagalnych.


Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 970 605,51zł, co stanowi 47,49 % 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 53 928,24zł, tj. 2,64 %.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 882 980,72zł, co stanowi 43,20 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 28.07.2015r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Gł.Księgowy


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Libera-Urniaż


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