

**Uchwała Nr 304/2017
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 21 sierpnia 2017 r.**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2017 roku.**

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 814 ze zm.), art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 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 2017 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.

STAROSTA

Grzegorz Napiwodzki

ZOZ NIDZICA

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY ZA I PÓŁROCZE 2017

	Plan 2017	Wykonanie I PÓŁROCZE 2017	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontrakty z NFZ	17 502 807,55	8 661 349,25	-8 841 458,30	49,49%
Przychody ponad limity NFZ	308 682,42	308 682,42	0,00	100,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med..	1 128 200,00	621 913,86	-506 286,14	55,12%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	18 939 689,97	9 591 945,53	-9 347 744,44	50,64%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	1 583 500,00	641 464,86	-942 035,14	40,51%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	1 583 500,00	641 464,86	-942 035,14	40,51%
Pozostałe przychody				
Czynsze	440 000,00	218 524,04	-221 475,96	49,66%
sprzedaż ciepła	62 020,00	42 144,00	-19 876,00	67,95%
pozostałe przychody niemedyyczne	51 480,00	13 544,75	-37 935,25	26,31%
Razem pozostałe przychody	553 500,00	274 212,79	-279 287,21	49,54%
RAZEM PRZYCHODY	21 076 689,97	10 507 623,18	-10 569 066,79	49,85%
Place i wynagrodzenia bezpośrednie	5 251 810,54	2 753 663,98	-2 498 146,56	52,43%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	7 169 600,00	3 825 809,43	-3 343 790,57	53,36%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	33 500,00	24 667,70	-8 832,30	73,63%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	33 500,00	24 667,70	-8 832,30	73,63%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	1 272 530,00	510 813,75	-761 716,25	40,14%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mat.opatrunkowe	1 114 000,00	585 957,84	-528 042,16	52,60%
Sprzet jednorazowego uzytku	242 500,00	118 682,06	-123 817,94	48,94%
Materiały do badań diagnostycznych	515 800,00	251 537,41	-264 262,59	48,77%
Pozostałe materiały	195 600,00	96 140,36	-99 459,64	49,15%
Razem materiały bezpośrednie	2 067 900,00	1 052 317,67	-1 015 582,33	50,89%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	348 000,00	209 046,98	-138 953,02	60,07%
catering	498 500,33	249 775,81	-248 724,52	50,11%
pralnicze	101 600,00	41 959,42	-59 640,58	41,30%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	3 200,00	1 253,14	-1 946,86	39,16%
Razem usługi obce	951 300,33	502 035,35	-449 264,98	52,77%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	16 746 640,87	8 669 307,88	-8 077 332,99	51,77%
Place i wynagrodzenia- koszty pośrednie	1 932 130,72	967 503,56	-964 627,16	50,07%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe pozostałe	87 800,00	35 166,99	-52 633,01	40,05%
energia elektryczna	199 378,98	58 618,13	-140 760,85	29,40%
woda+ścieki	49 400,00	22 985,49	-26 414,51	46,53%

utilizacja odpadów medycznych	30 800,00	12 041,17	-18 758,83	39,09%
gaz	266 100,00	155 581,66	-110 518,34	58,47%
środki czystości	30 800,00	17 905,97	-12 894,03	58,14%
części i materiały do napraw	19 100,00	955,28	-18 144,72	5,00%
bielizna i pościel	5 100,00	707,60	-4 392,40	13,87%
Paliwo	109 500,00	57 322,85	-52 177,15	52,35%
Razem koszty materiałów pośrednich	797 978,98	361 285,14	-436 693,84	45,28%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	69 900,00	36 412,73	-33 487,27	52,09%
telekomunikacja	44 200,00	15 169,67	-29 030,33	34,32%
pocztowe	14 420,81	5 820,64	-8 600,17	40,36%
napraw i remontów	150 000,00	31 517,14	-118 482,86	21,01%
pozostałe usługi	143 100,00	68 381,61	-74 718,39	47,79%
Obsługa informatyczna	5 700,00	4 917,85	-782,15	86,28%
Obsługa prawna	29 520,00	16 974,00	-12 546,00	57,60%
konserwacji, przeglądy	128 900,00	44 196,83	-84 703,17	34,29%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	13 300,00	6 464,18	-6 835,82	48,60%
najmu/dzierżawy	16 950,00	10 903,32	-6 046,68	64,33%
opłaty różne i składki	6 850,00	3 313,00	-3 537,00	48,36%
podatek od nieruchomości	64 356,00	32 158,00	-32 198,00	49,97%
ubezpieczenia	129 000,00	59 170,92	-69 829,08	45,87%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	5 000,00	4 840,54	-159,46	96,81%
Pozostałe - odpisy na ZFŚS	178 639,58	89 319,78	-89 319,80	50,00%
odsetki otrzymane	-3 700,00	-1 064,80	2 635,20	28,78%
odsetki zapłacone	226 155,00	5 254,51	-220 900,49	2,32%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-290 019,03	-195 397,92	94 621,11	67,37%
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	667 204,00	408 718,81	-258 485,19	61,26%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 599 476,36	647 070,81	-952 405,55	40,46%
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%
	0,00	0,00	0,00	0,00%
RAZEM KOSZTY POŚREDNIE	4 329 586,06	1 975 859,51	-2 353 726,55	45,64%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	21 076 226,94	10 645 167,39	-10 431 059,55	50,51%
"ZYSK BRUTTO"	463,03	-137 544,21	-138 007,24	-29704,95%

UWAGI

Nidzica, dnia 26.07.2017r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. med. Anna Ostłowska

WŁOCHOWICZEWY

Małgorzata Libera-Urniaż

Załącznik nr 2
do uchwały Nr 304/2017
Sejmiku Powiatu i Nidzicy
z dnia 21.08.2017r

Stan należności na dzień 30.06.2017r.
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
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	1 299 968,68	1 201 218,67	98 750,01
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS, KRUS	1 158 947,28	1 158 927,33	19,95
2	Organy Ochrony Prawa	3 675,68	3 207,94	467,74
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	306,28	306,28	
4	NZOOZ, przedsiębiorstwa, spółki	2 866,33	1 689,88	1 176,45
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	479,20	334,97	144,23
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	133 693,91	36 752,27	96 941,64

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2017
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	6 569,22
2	Depozyty na żądanie	1 211 707,94
x	Ogółem	1 218 277,16

RAZEM 2 518 245,84

Nidzica dnia 26.07.2017r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dobra-Urniaż

Załącznik nr 3
do uchwały Nr 304/2017
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 21.08.2017r

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2017r.
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	114 550,00	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 depozyty	114 550,00 0,00 104 250,00 10 300,00	0,00 0,00

Nidzica, 26.07.2017r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Chyba-Urniaż

CZEŚĆ OPISOWA

do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 21 076 689,97 zł, za I półrocze 2017r. wyniosły **10 507 623,18 zł**, co stanowi 49,85 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 17 811 489,97 zł wyniosły 8 970 031,67zł, tj. 50,36 %, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 85,37 %.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1 583 500,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 641 464,86zł, co stanowi 40,51 % planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 6,10 %.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 128 200,00 zł, wykonano 621 913,86zł, co stanowi 55,12 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 5,92 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 553 500,00 zł, a wykonano w wysokości 274 212,79zł, tj. 49,54 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 440 000,00 zł, wykonano 218 524,04zł, co stanowi 49,66 % planu;
- sprzedaży ciepła – plan 62 020,00 zł, wykonano 42 144,00zł, tj. 67,95 % planu
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 51 480,00 zł, wykonano 13 544,75 zł, tj. 26,31 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 21 076 226,94zł r. wyniosły za I półrocze 2017r. **10 645 167,39zł** co stanowi 50,51%.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 7 183 941,26 zł, wykonanie wyniosło 3 721 167,54zł, tj. 51,80 % planu, co stanowi 34,96 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 7 169 600,00zł, wykonano 3 825 809,43zł, tj. 53,36 %, co stanowi 35,94% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 14 353 541,26 zł, koszty za I półrocze 2017r. wyniosły 7 546 976,97zł, tj. 52,58 %, co stanowi 70,89% ogółu poniesionych kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1 272 530,00 zł, wyniosły 510 813,75zł, co stanowi 40,14% planu, do ogółu poniesionych kosztów 4,80%.

Ponadto na dzień 30.06.2017 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 956 177,31zł, tj. 51,07% planu , 8,98% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media(gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 237 185,28zł, tj. 46,06% planu, 2,23% ogółu poniesionych kosztów; - wyżywienie pacjentów szpitala 249 775,81zł, tj.50,11% planu , 2,35 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 408 718,81zł, tj. 61,26% planu, co stanowi 3,84 % ogółu poniesionych kosztów;

planowana amortyzacja na II półrocze 2017r. w wysokości 262 445,28zł tj. 39,34% planu.

- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 75 713,97zł, tj. 27,14% planu, 0,71% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 59 170,92 tj. 45,87% planu, co stanowi 0,55 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 57 322,85zł. tj. 52,35% planu, co stanowi 0,54 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 5 254,51 zł, tj. 2,32% planu, co stanowi 0,05% ogółu poniesionych kosztów.

Ponadto duże odchylenia wykonania względem planu wystąpiły w następujących pozycjach:

- szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu – dofinansowanie z KFS w wysokości 20 185,00zł .

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 30.06.2017r. wynoszą 114 550,00zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Kwota 104 250,00zł to zobowiązanie z tytułu pożyczki z Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. na zakup aparatu cyfrowego RTG oraz limit kredytowy w BGK. W I półroczu 2017r. spłacono kwotę 48 564,72zł.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2017 r. wynoszą 2 518 277,16zł, w tym wymagalne 98 750,01zł, co stanowi 7,60% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się następujące pozycje:

- NFZ, ZUS, KRUS kwota 19,95 zł, co stanowi 0,02% ogółu należności wymagalnych,
- organy sprawiedliwości kwota 467,74zł., co stanowi 0,47% ogółu należności wymagalnych,
- przedsiębiorstwa niefinansowe 1 176,45zł, co stanowi 1,19% ogółu należności wymagalnych,
- pozostałe krajowe instytucje finansowe 144,23zł, co stanowi 0,15% ogółu należności wymagalnych,
- gospodarstwa domowe– 96 941,64zł., co stanowi 98,17% ogółu należności wymagalnych.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 158 927,33zł, co stanowi 89,15 % 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 42 291,34zł, tj. 3,25 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 1 218 277,165zł, co stanowi 48,38 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 27.07.2017r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż – Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Libera-Urniaż