

Uchwała Nr 30/2018  
Zarządu Powiatu w Nidzicy  
z dnia 28 marca 2018 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2017 rok

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ( t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1868 ze zm.) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm. ) Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:

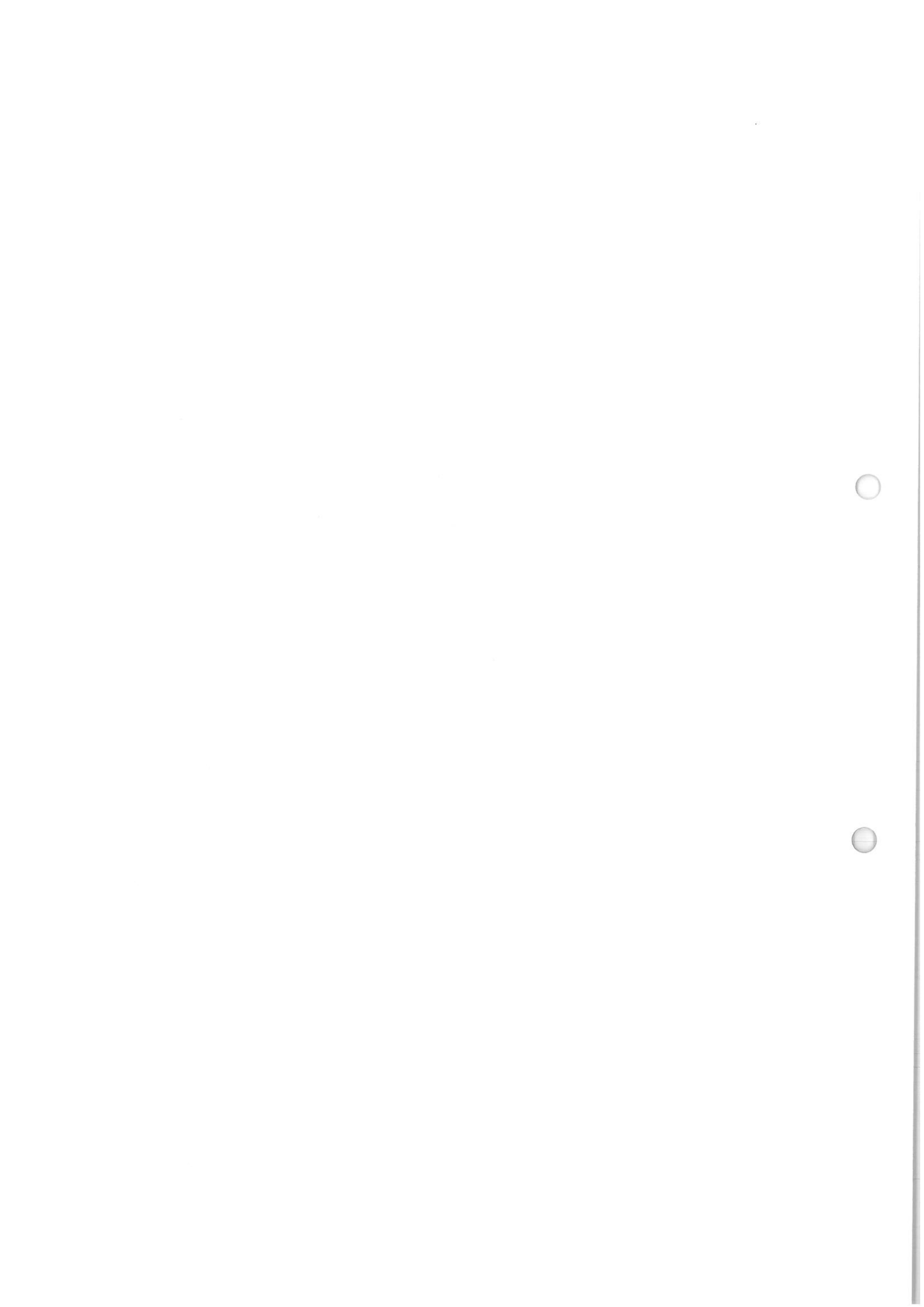
§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2017 rok jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 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.

STARGOJA  
Grzegorz Napiewodzki



**ZOZ NIDZICA**
**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY ZA 2017 ROK**

	Plan 2017	Wykonanie 2017	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>				
Przychody z kontrakty z NFZ	17 502 807,55	17 853 348,80	350 541,25	102,00%
Przychody ponad limity NFZ	308 682,42	531 726,80	223 044,38	172,26%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med..	1 128 200,00	1 140 620,07	12 420,07	101,10%
<b>Razem Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>18 939 689,97</b>	<b>19 525 695,67</b>	<b>586 005,70</b>	<b>103,09%</b>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>				
Apteka	1 583 500,00	1 202 079,24	-381 420,76	75,91%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>1 583 500,00</b>	<b>1 202 079,24</b>	<b>-381 420,76</b>	<b>75,91%</b>
<b>Pozostałe przychody</b>				
Czynsze	440 000,00	457 860,61	17 860,61	104,06%
sprzedaż ciepła	62 020,00	51 840,00	-10 180,00	83,59%
pozostałe przychody niemedyczne	51 480,00	24 829,27	-26 650,73	48,23%
<b>Razem pozostałe przychody</b>	<b>553 500,00</b>	<b>534 529,88</b>	<b>-18 970,12</b>	<b>96,57%</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>21 076 689,97</b>	<b>21 262 304,79</b>	<b>185 614,82</b>	<b>100,88%</b>
<b>Plące i wynagrodzenia bezpośrednie</b>				
	5 251 810,54	5 597 238,38	345 427,84	106,58%
<b>Koszty personelu medycznego-kontrakty</b>				
	7 169 600,00	7 956 389,85	786 789,85	110,97%
<b>Wydatki bezpośrednie</b>				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	33 500,00	55 357,70	21 857,70	165,25%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem wydatki bezpośrednie</b>	<b>33 500,00</b>	<b>55 357,70</b>	<b>21 857,70</b>	<b>165,25%</b>
<b>Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia</b>				
	1 272 530,00	959 364,32	-313 165,68	75,39%
<b>Materiały bezpośrednie</b>				
Leki i mat.opatrunkowe	1 114 000,00	1 087 682,73	-26 317,27	97,64%
Sprzet jednorazowego użytku	242 500,00	223 148,77	-19 351,23	92,02%
Materiały do badań diagnostycznych	515 800,00	504 914,64	-10 885,36	97,89%
Pozostałe materiały	195 600,00	195 135,28	-464,72	99,76%
<b>Razem materiały bezpośrednie</b>	<b>2 067 900,00</b>	<b>2 010 881,42</b>	<b>-57 018,58</b>	<b>97,24%</b>
<b>Usługi obce</b>				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	348 000,00	402 221,48	54 221,48	115,58%
catering	498 500,33	502 577,46	4 077,13	100,82%
pralnicze	101 600,00	88 675,01	-12 924,99	87,28%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	3 200,00	3 665,59	465,59	114,55%
<b>Razem usługi obce</b>	<b>951 300,33</b>	<b>997 139,54</b>	<b>45 839,21</b>	<b>104,82%</b>
<b>RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE</b>	<b>16 746 640,87</b>	<b>17 576 371,21</b>	<b>829 730,34</b>	<b>104,95%</b>
<b>Plące i wynagrodzenia- koszty pośrednie</b>				
	1 932 130,72	2 059 722,47	127 591,75	106,60%
<b>Materiały koszty pośrednie</b>				
materiały biurowe.pozostałe	87 800,00	36 892,56	-50 907,44	42,02%
energia elektryczna	199 378,98	200 515,10	1 136,12	100,57%
woda+ścieki	49 400,00	48 626,71	-773,29	98,43%



utilizacja odpadów medycznych	30 800,00	25 138,26	-5 661,74	81,62%
gaz	266 100,00	261 077,47	-5 022,53	98,11%
środki czystości	30 800,00	35 142,49	4 342,49	114,10%
części i materiały do napraw	19 100,00	9 256,36	-9 843,64	48,46%
bielizna i pościel	5 100,00	4 529,61	-570,39	88,82%
Paliwo	109 500,00	109 517,31	17,31	100,02%
<b>Razem koszty materiałów pośrednich</b>	<b>797 978,98</b>	<b>730 695,87</b>	<b>-67 283,11</b>	<b>91,57%</b>
<b>Pozostałe koszty pośrednie</b>				
wywóz nieczystości	69 900,00	68 845,12	-1 054,88	98,49%
telekomunikacja	44 200,00	37 659,69	-6 540,31	85,20%
pocztowe	14 420,81	11 850,10	-2 570,71	82,17%
napraw i remontów	150 000,00	69 246,90	-80 753,10	46,16%
pozostałe usługi	143 100,00	110 247,93	-32 852,07	77,04%
Obsługa informatyczna	5 700,00	15 751,13	10 051,13	276,34%
Obsługa prawna	29 520,00	31 734,00	2 214,00	107,50%
konserwacji, przeglądy	128 900,00	102 089,84	-26 810,16	79,20%
bankowe (prowinizje i opłaty, bez odsetek)	13 300,00	12 841,07	-458,93	96,55%
najmu/dzierżawy	16 950,00	22 636,21	5 686,21	133,55%
opłaty różne i składki	6 850,00	10 669,11	3 819,11	155,75%
podatek od nieruchomości	64 356,00	64 312,00	-44,00	99,93%
ubezpieczenia	129 000,00	131 652,61	2 652,61	102,06%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	5 000,00	5 044,60	44,60	100,89%
Pozostałe - odpisy na ZFŚS	178 639,58	176 268,24	-2 371,34	98,67%
odsetki otrzymane	-3 700,00	-1 716,49	1 983,51	46,39%
odsetki zapłacone	226 155,00	14 435,28	-211 719,72	6,38%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (Jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-290 019,03	-325 874,16	-35 855,13	112,36%
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	677 398,89	10 194,89	101,53%
<b>Razem pozostałe koszty pośrednie</b>	<b>1 599 476,36</b>	<b>1 235 092,07</b>	<b>-364 384,29</b>	<b>77,22%</b>
<b>Rezerwy</b>				
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%
<b>Razem Rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM KOSZTY POŚREDNIE</b>	<b>4 329 586,06</b>	<b>4 025 510,41</b>	<b>-304 075,65</b>	<b>92,98%</b>
<b>RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE</b>	<b>21 076 226,94</b>	<b>21 601 881,62</b>	<b>525 654,68</b>	<b>102,49%</b>
<b>"ZYSK BRUTTO"</b>	<b>463,03</b>	<b>-339 576,83</b>	<b>-340 039,86</b>	<b>-73337,25%</b>

UWAGI:

\* Spadek przychodów w Aptece o kwotę 381 420,76 zł w stosunku do planu, znacząco wpłynął na ujemny wynik finansowy, przyczyną jest powstanie kolejnych Aptek w Nidzicy.

Nidzica, dnia 26.02.2018r.

Sporządził: Iwona Dwórznik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zespolonej  
w Nidzicy

lek. med. Anna Górowska



## **CZEŚĆ OPISOWA**

### **do sprawozdania rocznego z przebiegu wykonania planu finansowego za 2017rok Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy**

#### **Przychody**

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 21 076 689,97 zł, za 2017r. wyniosły **21 262 304,79 zł**, co stanowi 100,88 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 17 811 489,97 zł wyniosły 18 385 075,60 zł, tj. 103,22%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 86,47%.

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1 583 500,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 1 202 079,24 zł, co stanowi 75,91% planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 5,65%.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 128 200,00 zł, wykonano 1 140 620,07 zł, co stanowi 101,10 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 5,36 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 553 500,00 zł, a wykonano w wysokości 534 529,88 zł, tj. 96,57 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 440 000,00 zł, wykonano 457 860,61 zł, co stanowi 104,06 % planu;
- sprzedaży ciepła – plan 62 020,00 zł, wykonano 51 840,00 zł, tj. 83,59 % planu
- pozostałe przychody niemedyce – plan 51 480,00 zł, wykonano 24 829,27 zł, tj. 48,23 % planu.

#### **Koszty**

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 21 076 226,94 zł wyniosły za 2017r. **21 601 881,62zł** co stanowi 102,49 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 7 183 941,26 zł, wykonanie wyniosło 7 656 960,85 zł, tj. 106,58 % planu, co stanowi 35,45 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 7 169 600,00zł, wykonano 7 956 389,85 zł, tj. 110,97 %, co stanowi 36,83% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 14 353 541,26 zł, koszty za 2017r. wyniosły 15 613 350,70 zł, tj. 108,78 %, co stanowi 72,28% ogółu poniesionych kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1 272 530,00 zł, wyniosły 959 364,32 zł, co stanowi 75,39% planu, do ogółu poniesionych kosztów 4,44%.

Ponadto na dzień 31.12.2017 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 1 815 746,14 zł, tj. 96,98% planu , 8,41% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media(gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 510 219,28 zł, tj. 99,09% planu, 2,36% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 502 577,46 zł, tj.100,82% planu , 2,33 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 677 398,89 zł, tj. 101,53% planu, co stanowi 3,14 % ogółu poniesionych kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 171 336,74 zł, tj. 61,43% planu, 0,79% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 131 652,61 tj. 102,06% planu, co stanowi 0,61 % ogółu poniesionych kosztów,

- paliwo 109 517,31zł. tj. 100,02% planu, co stanowi 0,51 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 14 435,28 zł, tj. 6,38% planu, co stanowi 0,07% ogółu poniesionych kosztów.

Ponadto duże odchylenia wykonania względem planu wystąpiły w następujących pozycjach:

- szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu – dofinansowanie z KFS w wysokości 22 024,00zł ;
- obsługa informatyczna – zakupiona została usługa „rejestracja on-line” oraz asysta techniczna.

### Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2017r. wynoszą 92 099,20zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Kwota 78 150,00 zł to zobowiązanie z tytułu pożyczki z Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. na zakup aparatu cyfrowego RTG. Ponadto ZOZ posiada limit kredytowy w BGK.

### Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 2 768 187,19 zł, w tym wymagalne 109 361,02zł, co stanowi 8,09% 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 965,68 zł., co stanowi 0,88% ogółu należności wymagalnych,
- przedsiębiorstwa niefinansowe 6 891,58 zł, co stanowi 6,30% ogółu należności wymagalnych,
- pozostałe krajowe instytucje finansowe 104,99zł, co stanowi 0,10% ogółu należności wymagalnych,
- gospodarstwa domowe– 101 378,82zł., co stanowi 92,70% ogółu należności wymagalnych.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 188 120,71 zł, co stanowi 87,94 % 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 53 574,30 zł, tj. 3,97 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 1 417 131,16 zł, co stanowi 51,19 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 26.02.2018r.

Sporządził: Iwona Dwórzniak – Gł. Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórzniak

DYREKTOR  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy

lek. med. Anna Ostowska



**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2017r.  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.  
wg sprawozdania Rb-Z**

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM</b>	<b>92 099,20</b>	<b>0,00</b>
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	92 099,20 0,00 78 150,00 13 949,20	0,00 0,00

Nidzica, 26.02.2018r.

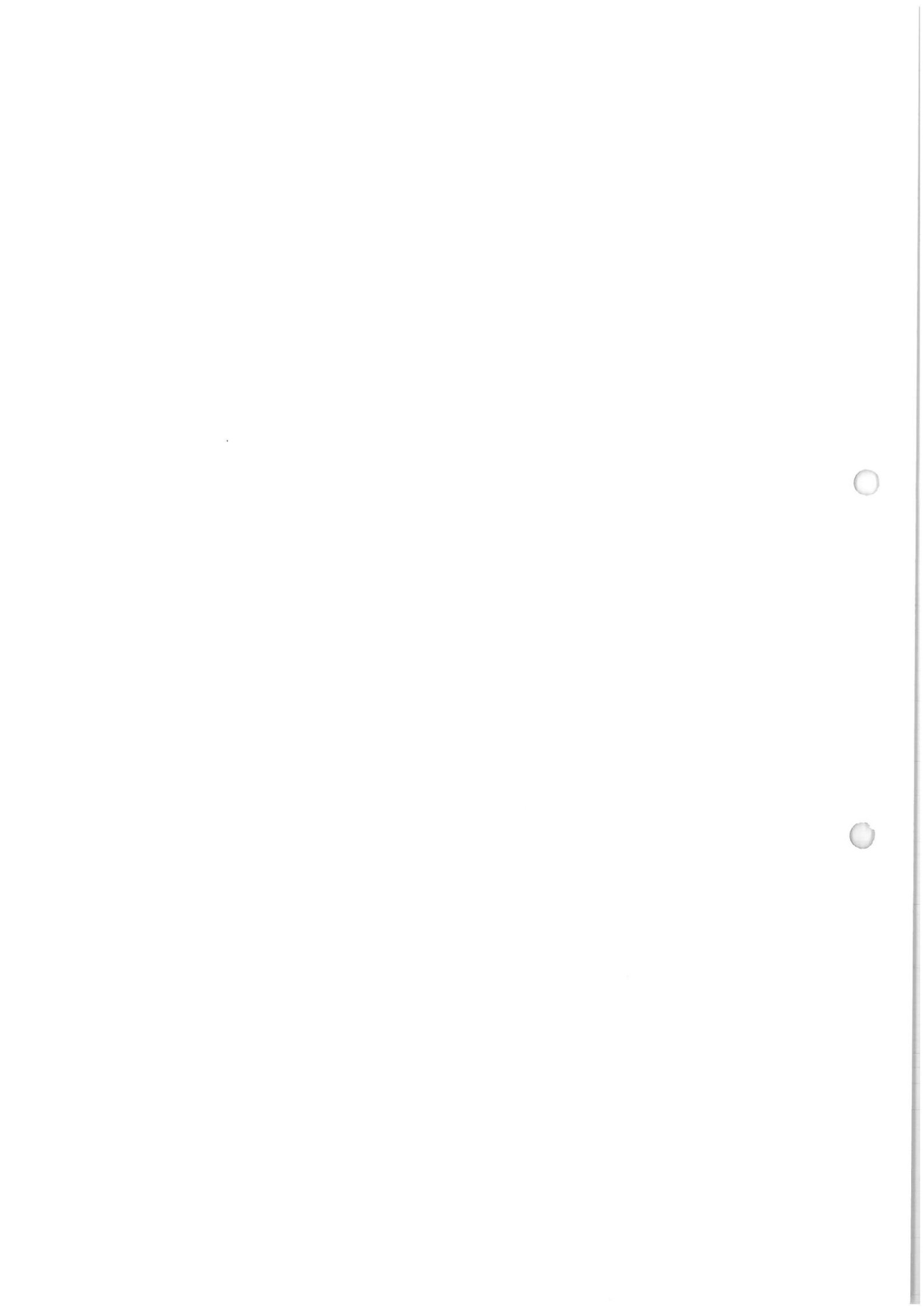
Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Iwona Dwórzniak*

**DYREKTOR**  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy

*lek. med. Anna Ostowska*



**Stan należności na dzień 31.12.2017r.**  
**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
	<b>NALEŻNOŚCI OGÓŁEM</b>	<b>1 351 056,03</b>	<b>1 241 695,01</b>	<b>109 361,02</b>
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS, KRUS	1 188 140,66	1 188 120,71	19,95
2	Organy Ochrony Prawa	14 592,34	13 626,66	965,68
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	7 176,37	7 176,37	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	19 395,84	12 504,26	6 891,58
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	104,99	0,00	104,99
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	121 645,83	20 267,01	101 378,82

**Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2017**  
**Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.**

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	960,29
2	Depozyty na żądanie	1 416 170,87
x	<b>Ogółem</b>	<b>1 417 131,16</b>

**RAZEM** 2 768 187,19

Nidzica dnia 26.02.2018r.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Iwona Dwórzniak*

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

