

Uchwała Nr 150/2012
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 26 marca 2012 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Nidzicy za 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. 267 ust. 1 pkt 2 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 sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2011 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.

Opracowała: R. Mróz

Zarząd Powiatu

STAROSTA

1. Grzegorz Napiwodzki..... *Grzegorz Napiwodzki*

WICESTAROSTA

2. Lech Brzozowski *Lech Brzozowski*

CZŁONEK ZARZĄDU

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

CZŁONEK ZARZĄDU

4. Robert Radzymiński *Robert Radzymiński*

CZŁONEK ZARZĄDU

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

ZOZ NIDZICA

Wykonanie Planu przychodów i kosztów za rok 2011

STAROSTWO POWIATOWE
w Nidzicy

Wpłynęło dnia 29 II 2012

2234

L.dz.

nr.

podpis

Załącznik nr. 1

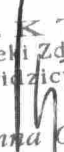
	Plan 2011	Prognoza realizacji I-XII.2011	Odczylenie	% wykonania
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontraktów z NFZ	14 018 271,96	13 949 024,50	-69 247,46	99,51%
Wzrost wynagrodzeń NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Przychody ponad limity NFZ	189 000,00	189 419,64	419,64	100,22%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med.	749 678,82	759 601,09	9 922,27	101,32%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	14 956 950,78	14 898 045,23	-58 905,55	99,61%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	1 773 148,61	1 848 611,09	75 462,48	104,26%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	1 773 148,61	1 848 611,09	75 462,48	104,26%
Pozostałe przychody				
Czynsze	422 380,95	422 552,84	171,89	100,04%
sprzedaż ciepła	117 470,02	137 686,92	20 216,90	117,21%
pozostałe przychody niemedyczne	60 366,43	74 663,39	14 296,96	123,68%
Razem pozostałe przychody	600 217,40	634 903,15	34 685,75	105,78%
RAZEM PRZYCHODY	17 330 316,79	17 381 559,47	51 242,68	100,30%
Place i wynagrodzenia bezpośrednie	5 004 338,35	5 035 214,31	30 875,96	100,62%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	4 459 639,20	4 439 222,35	-20 416,85	99,54%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	6 699,80	17 196,90	10 497,10	256,68%
Literatura i prasa fachowa	301,24	301,24	0,00	100,00%
Razem wydatki bezpośrednie	7 001,04	17 498,14	10 497,10	249,94%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	1 419 966,49	1 479 203,83	59 237,34	104,17%
Materiały bezpośrednie				
Leki	843 492,72	799 621,34	-43 871,38	94,80%
Sprzet jednorazowego użytku	212 344,78	204 275,79	-8 068,99	96,20%
Materiały do badań diagnostycznych	385 170,09	364 486,19	-20 683,90	94,63%
Pozostałe materiały	195 192,98	198 373,73	3 180,75	101,63%
Razem materiały bezpośrednie	1 636 200,57	1 566 757,05	-69 443,52	95,76%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	157 728,65	176 847,93	19 119,28	112,12%
leasing operacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00%
catering	470 081,84	468 243,82	-1 838,02	99,61%
pralnicze	100 831,74	96 926,21	-3 905,53	96,13%
Obsługa informatyczna	3 660,00	3 660,00	0,00	100,00%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	14 517,91	14 519,50	1,59	100,01%
Razem usługi obce	746 820,14	760 197,46	13 377,32	101,79%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	13 273 965,79	13 298 093,14	24 127,35	100,18%
Place i wynagrodzenia- koszty pośrednie	1 683 052,40	1 660 917,33	-22 135,07	98,68%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe, pozostałe	118 588,71	111 200,80	-7 387,91	93,77%
energia elektryczna	182 240,53	188 303,27	6 062,74	103,33%
woda+ścieki	51 658,69	48 956,12	-2 702,57	94,77%
utilizacja usługi	20 369,09	19 893,86	-475,23	97,67%
gaz	407 384,70	426 899,95	19 515,25	104,79%
środki czystości	23 052,75	17 236,42	-5 816,33	74,77%
części i materiały do napraw	20 228,28	13 613,05	-6 615,23	67,30%
bielizna i pościel	3 313,89	5 520,78	2 206,89	166,60%
Paliwo	110 268,48	104 084,30	-6 184,18	94,39%
Razem koszty materiałów pośrednich	937 105,12	935 708,55	-1 396,57	99,85%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	60 248,32	56 121,68	-4 126,64	93,15%
telekomunikacja	40 142,94	39 918,81	-224,13	99,44%
pocztowe	11 029,02	11 964,24	935,22	108,48%
napraw i remontów	201 661,65	213 875,67	12 214,22	106,06%
pozostałe	86 543,18	135 018,63	48 475,45	156,01%
Obsługa informatyczna	14 760,00	14 760,00	0,00	100,00%
Obsługa prawna	26 353,74	26 353,74	0,00	100,00%
konserwacji	80 142,13	95 581,42	15 439,29	119,26%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	17 134,49	17 690,84	556,35	103,25%
najmu/dzierżawy	29 293,00	30 031,00	738,00	102,52%
opłaty różne i składki	6 816,80	7 691,80	875,00	112,84%
podatek od nieruchomości	49 008,00	49 008,00	0,00	100,00%
ubezpieczenia	96 175,00	100 908,00	4 733,00	104,92%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	17 442,06	10 760,18	-6 681,88	61,69%
Pozostałe -odpisy na ZFSS	176 123,04	176 122,73	-0,31	100,00%
inwestycje - Termomodernizacja	0,00	0,00	0,00	0,00%
odsetki otrzymane	-14 224,58	-16 838,30	-2 613,72	118,37%
odsetki zapłacone	62 605,10	70 033,54	7 428,44	111,87%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-63 339,18	-93 089,10	-29 749,92	146,97%

Wynik na zrealizowanych i niezrealizowanych różnicach (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0,00		0,00	0,00%
Wynik na operacjach nadzwyczajnych (jeśli dodatni to wstawiamy ze znakiem minus)	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
Amortyzacja	534 820,77	533 967,77	-853,00	99,84%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 432 735,48	1 479 880,85	47 145,37	103,29%
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	4 052 893,00	4 076 506,73	23 613,73	100,58%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	17 326 858,79	17 374 599,87	47 741,08	100,28%
"ZYSK BRUTTO"	3 458,00	6 959,60	3 501,60	201,26%

Nidzica, dnia 24.02.2012r.

Sporządził: Małgorzata Libera-Urniaż - Z-ca Głównego Księgowego


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ewa Szatkowska

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy

 lek. med. Anna Ostowska

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ

13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23

NIP 984-00-78-782, Reg. 000306561

tel. 089-625-05-35, 089-625-05-59

**Stan należności na dzień 31.12.2011r.
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	1 782 711,60	1 089 575,54	69 217,94
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS, KRUS	1 018 028,05	1 018 021,90	6,15
2	Organy Ochrony Prawa	33,14	10,47	22,67
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	27 425,84	27 425,84	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	53 694,71	43 724,15	9 970,56
5	Pozostałe-gospodarstwa domowe	59 611,74	393,18	59 218,56
6	Gotówka	6 254,68	0,00	0,00
7	Depozyty na żądanie	617 663,44	0,00	0,00

Nidzica, dnia 24.02.2012r.

Sporządził:

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Małgorzata Elbera-Urniaż

GŁÓWNY KSIĘGOWY


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

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2011r.
 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	841 111,32	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	841 111,32 0,00 841 111,32	0,00 0,00 0,00

Nidzica, 24.02.2012R.

Sporządził:

Z-ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Małgorzata Libera-Urniaż

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Szatkowska

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy

lek. med. Anna Ostłowska

CZEŚĆ OPISOWA

Z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2011 r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 17 330 316,79 zł, za 2011 r. wyniosły 17 381 559,47 zł, co stanowi 100,30 %.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 14 018 271,96 zł wyniosły 13 949 024,50zł, tj. 99,51 %, a do ogółu przychodów stanowią 80,25%. W trakcie – ugoda z NFZ dot. przesunięć pomiędzy zakresami w ramach umowy na świadczenia szpitalne, brak przesunięć między zakresami w umowie na ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne z powodu braku środków w budżecie NFZ – wysoka wartość refundacji leków w m-cu XII. 2011r

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1 773 148,61 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 1 848 611,09zł, co stanowi 104,26 % planu, a w ogóle przychodów 10,64%.

Pozostałe przychody ze sprzedaży usług, w tym m.in. przychody ponad limitów NFZ, plan 189 000,00 zł, ugoda sądowa w kwocie 189 419,64 , co stanowi 100,22% oraz świadczenia medyczne – plan 749 678,82 zł, wykonano 759 601,09zł, co stanowi 101,32 % planu, w ogóle przychodów 4,37%.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 600 217,40 zł, a wykonano w wysokości 634 903,15zł, tj. 105,78 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 422 380,95 zł, wykonano 422 552,84 zł, co stanowi 100,04 % planu. Wynika to z zawarcia krótkotrwałych umów na doraźne dzierżawy np. mammograf.
- sprzedaży ciepła – plan 117 470,02 zł, wykonano 137 686,92 zł, tj. 117,21 % planu
- pozostałe przychody niemedyce tj .pośrednictwo w utylizacji, sprzedaż samochodu, zaświadczenia, usługi ksero, media oraz inne przychody- plan 60 366,43 zł, wykonano 74 663,39 zł, tj. 123,68 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 17 326 858,79 r. wyniosły za 2011r, 17 374 599,87zł co stanowi 100,28%.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 6 687 390,75 zł, wykonanie wyniosło 6 696 131,64 zł, tj. 100,13 % planu, co stanowi 38,54% ogółu kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 4 459 639,20zł, wykonano 4 439 222,35 zł, tj. 99,54 %, co stanowi 25,55% ogółu kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 11 147 029,95 zł, koszty za 2011 r. wyniosły 11 135 353,99zł, tj. 99,90 %, co stanowi 64,09 % ogółu kosztów.

Dużą pozycje kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 1 419 966,49 zł, wyniosły 1 479 203,83zł, co stanowi 104,17 % planu.

Ponadto na dzień 31.12.2011 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- koszty za media, wyniosły 664 159,34 zł, tj. 103,57% planu, 3,82 % ogółu kosztów;
- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 1 368 383,32zł, tj. 94,96% planu , 7,88 % ogółu kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 468 243,82 zł, tj. 99,61% planu , 2,69 % ogółu kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 309 457,29 zł, tj. 109,81% planu, 1,78 % ogółu kosztów;
- amortyzacja 533 967,77 zł, tj. 99,84% planu, co stanowi 3,07 % ogółu kosztów;
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosła 70 033,54 zł, tj. 111,87% planu, co stanowi 0,40 % ogółu kosztów.

Wyjaśnienie do przekroczeń :

1. W pozostałych kosztach pośrednich :- 156,01 %

- audyt recertyfikujący – 12054,00 zł
- koszty organizacji jubileuszu z okazji 140 lecia szpitala- koszt 11406,00 zł ,kwotę 7600,00 Szpital pozyskał jako darowiznę
- wdrożenie systemu informatycznego KAMSOF- 19680,00 zł
- instalacja odgromowa – 6467,94 zł

2. Koszty napraw i remontów – 106,06 %

- naprawa ogrzewania w karetce – 3500,00 zł
- stacja uzdatniania wody – 3803,65 zł
- cyrkulacja ciepłej wody w budynku szpitala – 5485,00 zł,
- montaż wodomierzy – 1876,00 zł
- naprawa samochodu – 9295,74 zł, (po stłuczce, zwrot od ubezpieczyciela sprawcy),

3. Konserwacje – 119,26 %

- myjnia do endoskopów - 8170,42 zł
- przegląd aparatu USG – 2804,20

Nowe pozycje w kosztach , dotychczas nie występujące w planie finansowym.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 841 111,32 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Kwota 841 111,32zł to zobowiązania z tytułu kredytów.

Należności

Należności wg sprawozdania Rb-N na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 1 782 711,60 zł, w tym wymagalne 69 217,94zł, co stanowi 3,88% ogółu należności.

Na należności wymagalne pozostałe w **wysokości 59 218,56 zł** składają się należności od gospodarstw domowych i wynoszą :

- **Pobyt na oddziałach szpitalnych**, udzielanie porad specjalistycznych bez tytułu do ubezpieczenia pacjenta – 13425,00 zł (co stanowi 22,67 % ogółu należności wymagalnych od gospodarstw domowych).
- **Pobyt w ZOL** – 4998,56 zł (co stanowi 8,44 % ogółu należności od gospodarstw domowych).
- **Wyjazd karetek pogotowia** do osób nie objętych ubezpieczeniem – 21168,53 zł (35,75 % ogółu należności wymagalnych od gospodarstw domowych).
- **Należności zasądzone przez sąd**, a ściągane przez komornika – 19626,47 zł (33,14 % ogółu należności wymagalnych od gospodarstw domowych).

Razem : 59218,56 zł.

Należności od **pozostałych jednostek** wynoszą 9970,56 zł i są to:

- Należności z tytułu dzierżaw – 6957,31 (69,78 % ogółu należności wymagalnych od pozostałych jednostek).
- Należności z **tytułu refundacji** – 1643,97 (16,49 % ogółu należności od pozostałych jednostek).
- Należności z tytułu **utylicacji odpadów medycznych i innych usług** – 1369,28 (13,73 % ogółu należności od pozostałych jednostek).

Należności od **sektora finansów publicznych** – 28,82 zł

Razem należności wymagalne na dzień 31.12.2011 wynoszą 69217,94 zł

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 017 878,24 zł, co stanowi 57,10 % 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 71 553,64 zł, tj. 4,01 %. Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 623 918,12zł, co stanowi 35,00 % ogółu należności.

Nidzica, dnia 24.02.2012r.

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Szatkowska

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