

Uchwała Nr 27/97/2019
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2019 roku.

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 511), art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869) Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2019 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
Marcin Palński



INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NIDZICY ZA I PÓŁROCZE 2019R.

	2019	Wykonanie I Półrocze 2019r.	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody z kontrakty z NFZ (w tym Umowa Konsorcjum)	20 567 105,67	10 359 316,84	-10 207 788,83	50,37%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	79 599,32	79 599,32	100,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med.	1 138 000,00	561 261,65	-576 738,35	49,32%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	21 705 105,67	11 000 177,81	-10 704 927,86	50,68%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Apteka	1 167 000,00	610 175,91	-556 824,09	52,29%
Inne przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	1 167 000,00	610 175,91	-556 824,09	52,29%
Pozostałe przychody				
Czynsze	454 230,00	238 826,18	-215 403,82	52,58%
sprzedaż ciepła	58 000,00	29 280,00	-28 720,00	50,48%
pozostałe przychody niemedyczne	42 000,00	19 456,43	-22 543,57	46,32%
Razem pozostałe przychody	554 230,00	287 562,61	-266 667,39	51,89%
RAZEM PRZYCHODY	23 426 335,67	11 897 916,33	-11 528 419,34	50,79%
Płace i wynagrodzenia bezpośrednie	6 400 800,00	3 439 217,29	-2 961 582,71	53,73%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	8 286 600,00	4 241 141,26	-4 045 458,74	51,18%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	55 000,00	38 670,72	-16 329,28	70,31%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	55 000,00	38 670,72	-16 329,28	70,31%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	930 000,00	484 385,44	-445 614,56	52,08%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mat.opatrunkowe	950 000,00	493 774,32	-456 225,68	51,98%
Sprzet jednorazowego użytku	238 000,00	106 723,57	-131 276,43	44,84%
Materiały do badań diagnostycznych	460 000,00	259 482,91	-200 517,09	56,41%
Pozostałe materiały	205 000,00	113 966,43	-91 033,57	55,59%
Razem materiały bezpośrednie	1 853 000,00	973 947,23	-879 052,77	52,56%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	390 000,00	211 561,38	-178 438,62	54,25%
catering	506 000,00	231 029,88	-274 970,12	45,66%
pralnicze	112 000,00	55 023,19	-56 976,81	49,13%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	4 500,00	2 604,36	-1 895,64	57,87%
Razem usługi obce	1 012 500,00	500 218,81	-512 281,19	49,40%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	18 537 900,00	9 677 580,75	-8 860 319,25	52,20%
Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie	2 415 800,00	1 298 006,83	-1 117 793,17	53,73%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe,pozostałe	12 000,00	5 081,95	-6 918,05	42,35%
energia elektryczna	297 000,00	115 048,83	-181 951,17	38,74%
woda+ścieki	60 000,00	30 375,19	-29 624,81	50,63%

utilizacja odpadów medycznych	43 815,00	16 922,44	-26 892,56	38,62%
gaz	324 000,00	135 488,16	-188 511,84	41,82%
środki czystości	47 000,00	19 811,94	-27 188,06	42,15%
części i materiały do napraw	6 500,00	3 277,92	-3 222,08	50,43%
bielizna i pościel	2 000,00	1 252,36	-747,64	62,62%
Paliwo	125 000,00	61 572,34	-63 427,66	49,26%
Razem koszty materiałów pośrednich	917 315,00	388 831,13	-528 483,87	42,39%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	142 100,00	61 974,32	-80 125,68	43,61%
telekomunikacja	32 000,00	19 637,36	-12 362,64	61,37%
pocztowe	12 400,00	7 417,19	-4 982,81	59,82%
napraw i remontów	61 000,00	21 870,47	-39 129,53	35,85%
pozostałe usługi	146 000,00	63 560,12	-82 439,88	43,53%
Obsługa informatyczna	20 000,00	7 563,11	-12 436,89	37,82%
Obsługa prawna	36 000,00	21 156,00	-14 844,00	58,77%
konserwacji, przeglądy	134 000,00	72 796,07	-61 203,93	54,33%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	14 000,00	6 730,11	-7 269,89	48,07%
najmu/dzierżawy	14 050,00	7 568,95	-6 481,05	53,87%
opłaty różne i składki	10 000,00	1 668,50	-8 331,50	16,69%
podatek od nieruchomości	67 881,00	33 942,00	-33 939,00	50,00%
ubezpieczenia	141 200,00	66 256,80	-74 943,20	46,92%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	5 000,00	3 283,21	-1 716,79	65,66%
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	184 395,05	92 197,50	-92 197,55	50,00%
odsetki otrzymane	-2 000,00	-7 704,27	-5 704,27	385,21%
odsetki zapłacone	309 663,00	5 231,40	-304 431,60	1,69%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-607 000,00	-370 330,84	236 669,16	61,01%
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	834 601,00	418 146,77	-416 454,23	50,10%
Razem pozostałe koszty pośrednie	1 555 290,05	532 964,77	-1 022 325,28	34,27%
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	4 888 405,05	2 219 802,73	-2 668 602,32	45,41%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	23 426 305,05	11 897 383,48	-11 528 921,57	50,79%
"ZYSK BRUTTO"	30,62	532,85	502,23	1740,20%

UWAGI:

Przychody ogółem stanowią 50,79% w stosunku do planu, jak również koszty ogółem stanowią 50,79% w stosunku do planu co generuje dodatni wynik finansowy na 30.06.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórzniak
Nidzica, dnia 23.07.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórzniak

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. Anna Ośłowska

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr 27/97/2019
Zarządu Powiatu w Nidzicy
z dnia 30 sierpnia 2018r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23
NIP 984-00-78-762, Reg. 000306561
tel. 089-625-05-35, 089-625-05-53

Stan należności na dzień 30.06.2019r.
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	1 284 076,64	1 181 876,30	102 200,34
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	1 106 849,69	1 106 849,69	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	861,93	861,93	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	10 892,24	10 892,24	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	16 101,02	15 966,62	134,40
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	149 371,76	47 305,82	102 065,94

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2019r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	15 476,16
2	Depozyty na żądanie	788 039,83
x	Ogółem	803 515,99

RAZEM 2 087 592,63

Nidzica dnia 23.07.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. Anna Ostowska

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr 27/34/2019
Rozprawy Rady w Nidzicy
z dnia 30 sierpnia 2019r.

ZESPÓŁ OPIEKI
13-100 Nidzica, ul. ...
NIP 984-00-78-782, ...
... 000-025-05-35, ...

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019r.
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	10 400,00	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	10 400,00 0,00 0,00 10 400,00	0,00 0,00

Nidzica, 23.07.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska

CZEŚĆ OPISOWA

do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za I półrocze 2019r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 23 426 335,67 zł, za I półrocze 2019r. wyniosły **11 897 916,33 zł**, co stanowi 50,79 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 20 567 105,67 zł wyniosły 10 438 916,16 zł, tj. 50,76%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 87,74%. (zgodnie z Umową Konsorcjum zawartą w dniu 17.12.2018r. od miesiąca kwietnia 2019r. rozliczanie świadczeń zdrowotnych w zakresie Ratownictwa Medycznego odbywa się za pośrednictwem Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie w ramach umowy zawartej z Narodowym Funduszem Zdrowia).

Drugą wielkością w ogóle przychodów jest sprzedaż leków w Aptece ogólnodostępnej, na planowane 1 167 000,00 zł, przychody ze sprzedaży leków wyniosły 610 175,91 zł, co stanowi 52,29% planu, a w ogóle przychodów zrealizowanych 5,13%.

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 138 000,00 zł, wykonano 561 261,65 zł, co stanowi 49,32 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 4,72 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 554 230,00 zł, a wykonano w wysokości 287 562,61 zł, tj. 51,89 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 454 230,00 zł, wykonano 238 826,18 zł, co stanowi 52,58 % planu;
- sprzedaży ciepła – plan 58 000,00 zł, wykonano 29 280,00 zł, tj. 50,48 % planu
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 42 000,00 zł, wykonano 19 456,43 zł, tj. 46,32 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 23 426 305,05 zł wyniosły za I półrocze 2019r. **11 897 383,48 zł** co stanowi 50,79 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 8 816 600 zł, wykonanie wyniosło 4 737 224,12 zł, tj. 53,73 % planu, co stanowi 39,82 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 8 286 600,00zł, wykonano 4 241 141,26 zł, tj. 51,18 %, co stanowi 35,65% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 17 103 200,00 zł, koszty za I półrocze 2019r. wyniosły 8 978 365,38 zł, tj. 52,50 %, co stanowi 75,47% ogółu poniesionych kosztów.

Dużą pozycję kosztów stanowią koszty zakupu leków do Apteki ogólnodostępnej, które na planowane 930 000,00 zł, wyniosły 484 385,44 zł, co stanowi 52,08% planu, do ogółu poniesionych kosztów 4,07%.

Ponadto na dzień 30.06.2019 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny oraz odczynniki wyniosły 859 980,80 zł, tj. 52,18% planu , 7,23% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media (gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 280 912,18 zł, tj. 41,25% planu, 2,36% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 231 029,88 zł, tj. 45,66% planu , 1,94 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 418 146,77 zł, tj. 50,10% planu, co stanowi 3,51 % ogółu poniesionych kosztów;

- naprawy, remonty oraz konserwacje wyniosły 94 666,54 zł, tj. 48,55% planu, 0,80% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 66 256,80 tj. 46,92% planu, co stanowi 0,56 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 61 572,34 zł. tj. 49,26% planu, co stanowi 0,52 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 5 231,40 zł, tj. 1,69% planu, co stanowi 0,04% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 30.06.2019r. wynoszą 10 400,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

ZOZ posiada limit kredytowy w BGK w kwocie 1 000 000,00 zł.

Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 2 087 592,63 zł, w tym wymagalne 102 065,94zł, co stanowi 7,95% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się następujące pozycje:

- przedsiębiorstwa niefinansowe 134,45 zł, co stanowi 0,13% ogółu należności wymagalnych,
- gospodarstwa domowe– 102 065,94zł, co stanowi 99,87% ogółu należności wymagalnych.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 1 106 849,69 zł, co stanowi 86,20 % 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 75 026 ,61 zł, tj. 5,84 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 803 515,99 zł, co stanowi 38,49 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 23.07.2019r.

Sporządził: Iwona Dwórznik– Gł. Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Osłowska