

**Uchwała Nr 100/322/2021**  
**Zarządu Powiatu w Nidzicy**  
**z dnia 24 sierpnia 2021 r.**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2021 roku.**

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 920, z 2021 r. poz. 1038), art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305, 1236) **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

- § 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za pierwsze półrocze 2021 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*



ZOZ NIDZICA

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W NIDZICY ZA I PÓŁROCZE 2021r.

	PLAN 2021	Wykonanie 30.06.2021r.	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>				
Przychody z kontraktów z NFZ	49 495 017,14	32 492 995,03	-17 002 022,11	65,65%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med..	1 612 000,00	550 888,80	-1 061 111,20	34,17%
<b>Razem Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>51 107 017,14</b>	<b>33 043 883,83</b>	<b>-18 063 133,31</b>	<b>64,66%</b>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>				
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Pozostałe przychody</b>				
Czynsze	535 000,00	275 367,42	-259 632,58	51,47%
pozostałe przychody niemedyczne	33 000,00	7 541,82	-25 458,18	22,85%
<b>Razem pozostałe przychody</b>	<b>568 000,00</b>	<b>282 909,24</b>	<b>-285 090,76</b>	<b>49,81%</b>
<b>RAZEM PRZYCHODY</b>	<b>51 675 017,14</b>	<b>33 326 793,07</b>	<b>-18 348 224,07</b>	<b>64,49%</b>
<b>Płace i wynagrodzenia bezpośrednie</b>	<b>15 643 330,60</b>	<b>8 494 498,55</b>	<b>-7 148 832,05</b>	<b>54,30%</b>
<b>Koszty personelu medycznego-kontrakty</b>	<b>18 385 533,00</b>	<b>9 554 754,53</b>	<b>-8 830 778,47</b>	<b>51,97%</b>
<b>Wydatki bezpośrednie</b>				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	35 440,14	65 256,70	29 816,56	184,13%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem wydatki bezpośrednie</b>	<b>35 440,14</b>	<b>65 256,70</b>	<b>29 816,56</b>	<b>184,13%</b>
<b>Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Materiały bezpośrednie</b>				
Leki i mat.opatrunkowe	1 800 000,00	1 903 909,49	103 909,49	105,77%
Sprzet jednorazowego użytku	800 000,00	395 848,31	-404 151,69	49,48%
Materiały do badań diagnostycznych	850 000,00	534 519,16	-315 480,84	62,88%
Pozostałe materiały	990 000,00	1 251 864,92	261 864,92	126,45%
<b>Razem materiały bezpośrednie</b>	<b>4 440 000,00</b>	<b>4 086 141,88</b>	<b>-353 858,12</b>	<b>92,03%</b>
<b>Usługi obce</b>				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	300 000,00	190 744,73	-109 255,27	63,58%
catering	750 000,00	205 983,32	-544 016,68	27,46%
pralnicze	150 000,00	19 982,38	-130 017,62	13,32%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	7 500,00	4 823,96	-2 676,04	64,32%
<b>Razem usługi obce</b>	<b>1 207 500,00</b>	<b>421 534,39</b>	<b>-785 965,61</b>	<b>34,91%</b>
<b>RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE</b>	<b>39 711 803,74</b>	<b>22 622 186,05</b>	<b>-17 089 617,69</b>	<b>56,97%</b>
<b>Płace i wynagrodzenia- koszty pośrednie</b>	<b>5 785 889,40</b>	<b>3 141 800,83</b>	<b>-2 644 088,57</b>	<b>54,30%</b>
<b>Materiały koszty pośrednie</b>				
materiały biurowe, pozostałe	15 000,00	14 259,93	-740,07	95,07%
energia elektryczna	350 000,00	231 380,06	-118 619,94	66,11%

woda+ścieki	80 000,00	23 270,12	-56 729,88	29,09%
utylizacja odpadów medycznych	110 000,00	127 344,95	17 344,95	115,77%
gaz	400 000,00	238 087,24	-161 912,76	59,52%
środki czystości	100 000,00	17 502,66	-82 497,34	17,50%
części i materiały do napraw	10 000,00	2 049,34	-7 950,66	20,49%
bielizna i pościel	30 000,00	45 922,12	15 922,12	153,07%
Paliwo	120 000,00	69 769,96	-50 230,04	58,14%
<b>Razem koszty materiałów pośrednich</b>	<b>1 215 000,00</b>	<b>769 586,38</b>	<b>-445 413,62</b>	<b>63,34%</b>
<b>Pozostałe koszty pośrednie</b>				
wywóz nieczystości	120 000,00	28 667,52	-91 332,48	23,89%
telekomunikacja	43 000,00	25 081,65	-17 918,35	58,33%
pocztowe	12 000,00	5 210,90	-6 789,10	43,42%
napraw i remontów	1 073 000,00	277 429,10	-795 570,90	25,86%
pozostałe usługi	250 000,00	200 262,97	-49 737,03	80,11%
Obsługa informatyczna	26 600,00	6 642,00	-19 958,00	24,97%
Obsługa prawna	66 500,00	25 889,04	-40 610,96	38,93%
konserwacji, przeglądy	400 000,00	86 059,73	-313 940,27	21,51%
bankowe (prowizje i opłaty, bez odsetek)	17 000,00	8 164,78	-8 835,22	48,03%
najmu/dzierżawy	40 000,00	11 815,38	-28 184,62	29,54%
opłaty różne i składki	5 000,00	1 501,00	-3 499,00	30,02%
podatek od nieruchomości	89 472,00	37 280,00	-52 192,00	41,67%
ubezpieczenia	151 000,00	94 665,98	-56 334,02	62,69%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	20 000,00	10 754,28	-9 245,72	53,77%
Pozostałe - odpisy na ZFŚS	250 109,00	125 054,28	-125 054,72	50,00%
odsetki otrzymane	-2 000,00	-96,54	1 903,46	4,83%
odsetki zapłacone	30 000,00	9 198,62	-20 801,38	30,66%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-1 500 000,00	-1 141 410,51	358 589,49	76,09%
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	3 870 643,00	1 386 772,57	-2 483 870,43	35,83%
<b>Razem pozostałe koszty pośrednie</b>	<b>4 962 324,00</b>	<b>1 198 942,75</b>	<b>-3 763 381,25</b>	<b>24,16%</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. pracown	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%
<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>11 963 213,40</b>	<b>5 110 329,96</b>	<b>-6 852 883,44</b>	<b>42,72%</b>
<b>RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE</b>	<b>51 675 017,14</b>	<b>27 732 516,01</b>	<b>-23 942 501,13</b>	<b>53,67%</b>
<b>"ZYSK BRUTTO"</b>	<b>0,00</b>	<b>5 594 277,06</b>	<b>5 594 277,06</b>	

**UWAGI:**

**Wynik finansowy dodatni**

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Iwona Dwórznik

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Administracyjnych  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy  
mgr Janusz Dobek

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr 1215/22/2021  
Zarządu Powiatu w Nidzicy  
z dnia 24 sierpnia 2021r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
14-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23  
KIP 984-00-76-702, Reg. 000306561  
t.1 89-625-05 75, fax 99 625-05-58

Stan należności na dzień 30.06.2021r.  
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>2 116 490,41</b>	<b>2 113 875,89</b>	<b>2 614,52</b>
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	2 079 983,73	2 079 983,73	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	359,85	359,85	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	33 112,94	33 112,94	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	3 033,89	419,37	2 614,52

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2021r.  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	1 219,82
2	Depozyty na żądanie	10 127 317,24
x	<b>Ogółem</b>	<b>10 128 537,06</b>

RAZEM

12 245 027,47

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Administracyjnych  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy

mgr Janusz Dobek



Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr 1075/22/2021  
Zarządu Powiatu w Nidzicy  
z dnia 24 sierpnia 2021r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ul. Mickiewicza 23  
13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23  
NIP 984-00-76-733, Reg. 000306561  
t. 89-625-05-24 fax 89-625-05-59

**Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021r.  
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>12 836 193,34</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	12 836 193,34 0,00 12 836 193,34 0,00	0,00 0,00

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Iwona Dwórznik

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Administracyjnych  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy

mgr Janusz Dobek





## CZĘŚĆ OPISOWA

### do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za I półrocze 2021r.

#### Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 51 675 017,14 zł, za I półrocze 2021r. wyniosły **33 326 793,07 zł**, co stanowi 64,49 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, na planowane 49 495 017,14 zł wyniosły 32 492 995,03 zł, tj. 65,65%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 97,50%. (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).

Pozostałe przychody ze sprzedaży św. medycznych – plan 1 612 000,00 zł, wykonano 550 888,80 zł, co stanowi 34,17 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 1,65 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 568 000,00 zł, a wykonano w wysokości 282 909,24 zł, tj. 49,81 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 535 000 zł, wykonano 275 367,42 zł, co stanowi 51,47 % planu;
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 33 000,00 zł, wykonano 7 541,82 zł, tj. 22,85 % planu.

#### Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 51 675 017,14 zł wyniosły za I półrocze 2021r. **27 732 516,01 zł** co stanowi 53,67 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 21 429 220,00 zł, wykonanie wyniosło 11 636 299,38 zł, tj. 54,30 % planu, co stanowi 41,96 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 18 385 533,00zł, wykonano 9 554 754,53 zł, tj. 51,97 %, co stanowi 34,45% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 39 814 753,00 zł, koszty za I półrocze 2021r. wyniosły 21 191 053,91 zł, tj. 53,22 %, co stanowi 76,41% ogółu poniesionych kosztów.

Na dzień 30.06.2021 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny jednorazowego użytku oraz odczynniki wyniosły 2 834 276,96 zł, tj. 82,15% planu, 10,22% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media (gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 492 737,42 zł, tj. 59,37% planu, 1,78% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 205 983,32 zł, tj. 27,46% planu, 0,74 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 1 386 772,57 zł, tj. 35,83% planu, co stanowi 5,00 % ogółu poniesionych kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje, pozostałe wyniosły 1 448 057,27 zł, tj. 40,71% planu, 5,22% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 94 665,98 tj. 62,69% planu, co stanowi 0,34 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 69 769,96 zł. tj. 58,14% planu, co stanowi 0,25 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 9 198,62,00 zł, tj. 30,66% planu, co stanowi 0,03% ogółu poniesionych kosztów.

## Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 30.06.2021r. wynoszą 12 836 193,34 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

ZOZ posiada limit kredytowy w BGK w kwocie 1 500 000,00 zł.

## Należności

Należności i inne wybrane aktywa finansowe wg sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 12 245 027,47 zł, w tym wymagalne 2 614,52 zł, co stanowi 0,12% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się gospodarstwa domowe.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 2 079 983,73 zł, co stanowi 98,28 % 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 33 892,16 zł, tj. 1,60 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 10 128 537,06 zł, co stanowi 82,72 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 30.07.2021r.

Sporządził: Iwona Dwórznik – Gł. Księgowy

Z up. Dyrektora  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Nidzicy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Iwona Dwórznik*

WYSTAWIŁ: Iwona Dwórznik  
Data wystawienia: 30.07.2021  
Miejsce wystawienia: Nidzica  
Wzrost: 165 cm  
Ciężar ciała: 65 kg  
Ciężar ciała / wzrost: 39,4 kg/m<sup>2</sup>