

Uchwała Nr 130/ 391/2022

Zarządu Powiatu w Nidzicy

z dnia 29 marca 2022 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy za 2021 rok**

Na podstawie art.32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 528) oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) **Zarząd Powiatu w Nidzicy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2021 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.

STAROSTA
Marcin Paliński



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NIDZICY ZA 2021r.

	PLAN 2021	Wykonanie 31.12.2021r.	Odchylenie do planu	% wykonania do planu
Przychody ze sprzedaży usług				
Przychody kontrakt z NFZ oraz pozostałe NFZ	49 495 017,14	73 953 041,57	24 458 024,43	149,42%
Przychody ponad limity NFZ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody ze sprzedaży usług med..	1 612 000,00	894 238,45	-717 761,55	55,47%
Razem Przychody ze sprzedaży usług	51 107 017,14	74 847 280,02	23 740 262,88	146,45%
Przychody ze sprzedaży produktów				
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody				
Czynsze	535 000,00	553 099,91	18 099,91	103,38%
pozostałe przychody niemedyyczne	33 000,00	20 519,64	-12 480,36	62,18%
Razem pozostałe przychody	568 000,00	573 619,55	5 619,55	100,99%
RAZEM PRZYCHODY	51 675 017,14	75 420 899,57	23 745 882,43	145,95%
Place i wynagrodzenia bezpośrednie	15 643 330,60	19 477 713,64	3 834 383,04	124,51%
Koszty personelu medycznego-kontrakty	18 385 533,00	20 508 886,15	2 123 353,15	111,55%
Wydatki bezpośrednie				
Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji personelu	35 440,14	103 539,49	68 099,35	292,15%
Literatura i prasa fachowa	0,00	0,00	0,00	0,00%
Razem wydatki bezpośrednie	35 440,14	103 539,49	68 099,35	292,15%
Wartość sprzedanych produktów w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00%
Materiały bezpośrednie				
Leki i mat opatrunkowe	1 800 000,00	4 788 865,94	2 988 865,94	266,05%
Sprzet jednorazowego użytku	800 000,00	1 599 539,59	799 539,59	199,94%
Materiały do badań diagnostycznych	850 000,00	882 383,32	32 383,32	103,81%
Pozostałe materiały	990 000,00	2 201 260,46	1 211 260,46	222,35%
Razem materiały bezpośrednie	4 440 000,00	9 472 049,31	5 032 049,31	213,33%
Usługi obce				
Medyczne obce-Badania diagnostyczne	300 000,00	282 975,01	-17 024,99	94,33%
catering	750 000,00	525 341,67	-224 658,33	70,05%
pralnicze	150 000,00	64 629,57	-85 370,43	43,09%
Pozostałe usługi-usługi transportowe	7 500,00	11 415,39	3 915,39	152,21%
Razem usługi obce	1 207 500,00	884 361,64	-323 138,36	73,24%
RAZEM KOSZTY BEZPOŚREDNIE	39 711 803,74	50 446 550,23	10 734 746,49	127,03%
Place i wynagrodzenia- koszty pośrednie	5 785 889,40	7 204 085,87	1 418 196,47	124,51%
Materiały koszty pośrednie				
materiały biurowe, pozostałe	15 000,00	25 806,47	10 806,47	172,04%
energia elektryczna	350 000,00	485 739,06	135 739,06	138,78%
woda+ścieki	80 000,00	52 275,75	-27 724,25	65,34%

utyliczacja odpadów medycznych	110 000,00	276 892,65	166 892,65	251,72%
gaz	400 000,00	434 833,23	34 833,23	108,71%
Środki czystości	100 000,00	62 722,39	-37 277,61	62,72%
części i materiały do napraw	10 000,00	5 001,34	-4 998,66	50,01%
bielizna i pościel	30 000,00	121 730,29	91 730,29	405,77%
Paliwo	120 000,00	148 272,31	28 272,31	123,56%
Razem koszty materiałów pośrednich	1 215 000,00	1 613 273,49	398 273,49	132,78%
Pozostałe koszty pośrednie				
wywóz nieczystości	120 000,00	82 237,68	-37 762,32	68,53%
telekomunikacja	43 000,00	49 222,70	6 222,70	114,47%
pocztowe	12 000,00	10 647,59	-1 352,41	88,73%
napraw i remontów	1 073 000,00	1 163 010,88	90 010,88	108,39%
pozostałe usługi	250 000,00	541 283,27	291 283,27	216,51%
Obsługa informatyczna	26 600,00	25 362,60	-1 237,40	95,35%
Obsługa prawna	66 500,00	76 110,04	9 610,04	114,45%
konserwacji, przeglądy	400 000,00	174 709,76	-225 290,24	43,68%
bankowe (prowinizje i opłaty, bez odsetek)	17 000,00	16 794,40	-205,60	98,79%
najmu/dzierżawy	40 000,00	25 865,63	-14 134,37	64,66%
opłaty różne i składki	5 000,00	7 091,14	2 091,14	141,82%
podatek od nieruchomości	89 472,00	89 466,00	-6,00	99,99%
ubezpieczenia	151 000,00	172 667,45	21 667,45	114,35%
Nakłady na BHP i inne świadczenia	20 000,00	20 391,38	391,38	101,96%
Pozostałe -odpisy na ZFŚS	250 109,00	268 194,94	18 085,94	107,23%
odsetki otrzymane	-2 000,00	-734,43	1 265,57	36,72%
odsetki zapłacone	30 000,00	332 145,17	302 145,17	1107,15%
Wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych (jeżeli pozostałe operacyjne przychody minus koszty są dodatnie to wstawiamy ze znakiem minus)	-1 500 000,00	-1 834 896,44	-334 896,44	122,33%
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	3 075 346,95	-795 296,05	79,45%
Razem pozostałe koszty pośrednie	4 962 324,00	4 294 916,71	-667 407,29	86,55%
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	11 963 213,40	13 112 276,07	1 149 062,67	109,60%
RAZEM KOSZTY CAŁKOWITE	51 675 017,14	63 558 826,30	11 883 809,16	123,00%
"ZYSK BRUTTO"	0,00	11 862 073,27	11 862 073,27	

UWAGI:

Wynik finansowy dodatni.

Prowadzenie Szpitala Tymczasowego zdecydowanie wpłynęło na bieżące funkcjonowanie Szpitala Patronackiego ZOZ Nidzica, a tym samym na sytuację finansową związaną z dodatkowym dofinansowaniem ZOZ w Nidzicy przez Narodowy Fundusz Zdrowia jak również przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego. Tak silne wsparcie umożliwiło realizację świadczeń zdrowotnych na optymalnym poziomie oraz zachowanie płynności finansowej na wysokim poziomie. Osiągnięty wynik finansowy za 2021r. przeznaczony zostanie na pokrycie straty finansowej z lat ubiegłych w kwocie - 3 276 242,21 zł oraz na realizację planowanych inwestycji w 2022r.

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. Anna Ostrowska

Stan należności na dzień 31.12.2021r.
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
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	7 820 853,24	7 817 885,72	2 967,52
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	7 741 878,70	7 741 878,70	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	360,70	360,70	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	69 774,97	69 774,97	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	2 058,91	2 058,91	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	6 779,96	3 812,44	2 967,52

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	1 245,28
2	Depozyty na żądanie	15 809 234,38
x	Ogółem	15 810 479,66

RAZEM

23 631 332,90

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021r.
 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	11 000 000,00	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	11 000 000,00 0,00 11 000 000,00 0,00	0,00 0,00

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy

 lek. Anna Ostowska

**Stan należności na dzień 31.12.2021r.
 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
	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	7 820 853,24	7 817 885,72	2 967,52
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, ZUS	7 741 878,70	7 741 878,70	0,00
2	Organy Ochrony Prawa	360,70	360,70	0,00
3	Jednostki samorządu terytorialnego, SPZOZ	69 774,97	69 774,97	0,00
4	NZOZ, przedsiębiorstwa, spółki	0,00	0,00	0,00
5	pozostałe krajowe instytucje finansowe	2 058,91	2 058,91	0,00
6	Pozostałe-gospodarstwa domowe	6 779,96	3 812,44	2 967,52

**Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021r.
 Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.**

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)
1	Gotówka	1 245,28
2	Depozyty na żądanie	15 809 234,38
x	Ogółem	15 810 479,66

RAZEM 23 631 332,90

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gl.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Nidzicy
 lek. Anna Ostłowska

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
13-100 Nidzica, ul. Mickiewicza 23
NIP 984-00-78-782, Reg. 000306561
tel. 89-625-05-35, fax 89-625-05-59

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021r.
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy.
wg sprawozdania Rb-Z

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM (w zł)	w tym wymagalne (w zł)
1	2	3	4
I	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	11 000 000,00	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	11 000 000,00 0,00 11 000 000,00 0,00	0,00 0,00

Sporządził: Iwona Dwórznik - Gł.Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Dwórznik

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy

lek. Anna Ostowska

CZEŚĆ OPISOWA

Do sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy za 2021r.

Przychody

Przychody Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 51 675 017,14 zł, za 2021r. wyniosły **75 420 899,57 zł**, co stanowi 145,95 % planu.

Głównym źródłem przychodów są przychody ze sprzedaży usług uzyskane w ramach kontraktu oraz zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia na planowane 49 495 017,14 zł wyniosły 73 953 041,57 zł, tj. 149,42%, a do ogółu przychodów zrealizowanych stanowią 98,05% (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 894 238,45 zł, co stanowi 55,47 % planu, w ogóle przychodów zrealizowanych 1,19 %.

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości 568 000,00 zł, a wykonano w wysokości 573 619,55 zł, tj. 100,9 %. Przychody uzyskano m.in. z:

- dzierżawy pomieszczeń – plan 535 000 zł, wykonano 553 099,91 zł, co stanowi 103,38 % planu;
- pozostałe przychody niemedyczne – plan 33 000,00 zł, wykonano 20 519,64 zł, tj. 62,18 % planu.

Koszty

Koszty Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na planowane 51 675 017,14 zł wyniosły za 2021r. **63 558 826,30 zł** co stanowi 123,00 % planu.

Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 21 429 220,00 zł, wykonanie wyniosło 26 681 799,51 zł, tj. 124,51 % planu, co stanowi 41,98 % ogółu poniesionych kosztów.

Na kontrakty lekarskie i pielęgniarskie zaplanowano kwotę 18 385 533,00zł, wykonano 20 508 886,15 zł, tj. 111,55 %, co stanowi 32,27% ogółu poniesionych kosztów.

Razem na wynagrodzenia i pochodne w ZOZ Nidzica zaplanowano kwotę 39 814 753,00 zł, koszty za 2021r. wyniosły 47 190 685,66 zł, tj. 118,53 %, co stanowi 74,25% ogółu poniesionych kosztów.

Na dzień 31.12.2021 r. ZOZ realizując zadania statutowe poniósł koszty m.in. na:

- leki, sprzęt medyczny jednorazowego użytku oraz odczynniki wyniosły 7 270 788,85 zł, tj. 210,75% planu , 11,44% ogółu poniesionych kosztów;
- koszty za media (gaz, woda i ścieki, energia elektryczna) wyniosły 972 848,04 zł, tj. 117,21% planu, 1,53% ogółu poniesionych kosztów;
- wyżywienie pacjentów szpitala 525 341,67 zł, tj.70,05% planu , 0,83 % ogółu poniesionych kosztów;
- amortyzacja 3 075 346,95 zł, tj. 79,45% planu, co stanowi 4,84 % ogółu poniesionych kosztów;
- naprawy, remonty oraz konserwacje, pozostałe wyniosły 3 870 730,20 zł, tj. 90,82% planu, 6,09% ogółu poniesionych kosztów,
- ubezpieczenia 172 667,45 tj. 114,35% planu, co stanowi 0,27 % ogółu poniesionych kosztów,
- paliwo 148 272,31 zł. tj. 123,56% planu, co stanowi 0,23 % ogółu poniesionych kosztów,
- odsetki z tyt. obsługi długu w tym kredytów i pożyczek wyniosły 332 145,17 zł, tj. 1107,15% planu, co stanowi 0,52% ogółu poniesionych kosztów.

Zobowiązania

Zobowiązania wg sprawozdania Rb-Z na dzień 31.12.2021r. wynoszą 11 000 000,00 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 31.12.2021 r. wynoszą 23 631 332,90 zł, w tym wymagalne 2 967,52 zł, co stanowi 0,04% ogółu należności.

Na należności wymagalne składają się gospodarstwa domowe.

Największą pozycję należności niewymagalnych stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia, które wyniosły 7 741 878,70 zł, co stanowi 98,99 % 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 78 974,54 zł, tj. 1,01 % ogółu należności.

Gotówka oraz depozyty na żądanie to kwota 15 810 479,66 zł, co stanowi 66,90 % ogółu należności i innych aktywów finansowych.

Nidzica, dnia 28.02.2022r.

Sporządził: Iwona Dwórznik – Gł. Księgowy


mgr Iwona Dwórznik


DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Nidzicy
lek. Anna Osłowska