

Uchwała Nr 198/2006
Zarządu Powiatu w Radziejowie
z dnia 20 marca 2006 roku.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego SP ZOZ
w Radziejowie za 2005 rok.

Na podstawie art.199 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych
(Dz. U. Nr 249, poz. 2104)

Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2005 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

1. Przychody planowane w kwocie 13.822.600 zł wykonano w wysokości 14.269.243,36 zł, co stanowi 103,23 %

2. Koszty planowane w kwocie 14.329.000 zł wykonano w kwocie 14.272.187,94 zł, co stanowi 99,60%

§ 2

Przedstawić sprawozdanie z wykonania budżetu za 2005 rok Radzie Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Wojciech Ganczarski', is written over a circular official stamp. The stamp contains some illegible text and a date, possibly '2006-03-20'. The signature is written in a cursive style.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 199 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104), Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego SP ZOZ w terminie do dnia 20 marca następnego roku, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym. W odniesieniu do SP ZOZ zasady gospodarki finansowej reguluje rozdział 4 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm.).

Realizując powyższy obowiązek ustawowy Zarząd Powiatu przedkłada niniejszy projekt uchwały.

Rozpatrzenie sprawozdania należy do wyłącznej kompetencji Rady Powiatu. Sprawozdanie będące przedmiotem niniejszej uchwały ma charakter informacji, z tego powodu przyjęcie uchwały nie spowoduje żadnych skutków finansowych w budżecie powiatu.

Wnoszę zatem o podjęcie uchwały w zaproponowanej wersji.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W RADZIEJOWIE
ZA 2005 R**

Wykonanie planu finansowego SP ZOZ w Radziejowie za 2005 rok przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
I. Przychody ogółem	13.822.600	14.269.243,36	103,23
II. Koszty ogółem	14.329.000	14.272.187,94	99,60
III. Wynik finansowy	-506.400	-2.944,58	

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW WG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ

Przychody wg głównych źródeł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody ze sprzedaży usług medycznych wg umów z Kasami Chorych	12 449 000	12 764 483,65	102,53
Przychody z pozostałej sprzedaży usług medycznych	780 000	688 106,30	88,22
Przychody z pozostałej działalności gospodarczej (najem , dzierżawa)	164 300	168 037,51	102,27
Przychody ze sprzedaży towarów i usług	339 000	432 868,89	127,69
Sprzedaż usług działalności bytowej	10 600	10 266,68	96,86
Razem przychody ze sprzedaży produktów, towarów, i materiałów	13 742 900	14 063 763,03	102,33
Przychody finansowe	12 000	6 049,87	50,42
Pozostałe przychody operacyjne	67 700	199 430,46	294,58
Przychody ogółem	13 822 600	14 269 243,36	103,23

ZESTAWIENIE KOSZTÓW WG RODZAJÓW

Koszty wg rodzajów	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynagrodzenia	5 850 000	5 679 565,89	97,09
Świadczenia na rzecz pracowników	1 369 000	1 331 004,30	97,22
Zużycie materiałów	3 028 000	3 035 887,75	100,26
Usługi obce	3 166 000	3 260 254,26	102,98
Podróże służbowe	3 000	2 601,29	86,71
Podatki i opłaty	110 000	112 219,79	102,02
pozostałe koszty	130 000	85 624,70	65,87
Koszty reprezentacji i reklamy	1 000	839,15	83,92
Amortyzacja	672 000	679 429,01	101,11
Razem	14 329 000	14 187 426,14	99,01
Koszty finansowe	0	81 253,86	
Pozostałe koszty operacyjne	0	3 507,94	
Koszty ogółem	14 329 000	14 272 187,94	99,60

I. Realizacja planu finansowego.

1. Przychody zrealizowane zostały w 103,23 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 14 269 243,36 zł.

Przychody w SP ZOZ uzyskano ze sprzedaży odpłatnych świadczeń zdrowotnych, z wydzielonej działalności gospodarczej oraz darowizn i ofiarności publicznej.

Głównym odbiorcą usług zdrowotnych jest wojewódzki oddział NFZ w Bydgoszczy w ramach podpisanych kontraktów na poszczególne usługi zdrowotne. Przychody osiągnięte z NFZ stanowią 102,53 % planu gdyż częściowo zapłacono nadwykonania usług zdrowotnych ponad limity określone w kontraktach.

Wykonane a nie zapłacone przez NFZ nadwykonania za usługi zdrowotne w 2005 roku stanowią kwotę 892 036,80 zł.

Źródła przychodów i ich wskaźniki udziału w przychodach ogółem są następujące:

	<u>Kwota</u>	<u>Wskaźnik</u>
- odpłatne świadczenia zdrowotne z NFZ	- 12 764 483,65	89,46%
- odpłatne świadczenia zdrowotne z pozostałej sprzedaży	- 688 106,30	4,82%
W tym:		
a) odpłatność pacjentów w Zakł. Piel.- Opiek.	- 327 632,83	
b) usługi laboratoryjne	- 40 148,50	
c) usługi diagnostyczne	- 20 262,80	
d) badania profilaktyczne	- 18 867,10	
e) odpłatne usługi medyczne dla NZOZ	-193 154,06	
f) pozostałe usługi(nieubezpieczeni, skierowani z gabinetów prywatnych ,usługi ponadstandardowe-	88 041,01	
- działalność gospodarcza z tytułu najmu i dzierżawy	- 168 037,51	1,18%
a) dzierżawa pomieszczeń	- 143 151,32	
b) dzierżawa sprzętu	- 19 957,86	
c) dzierżawa gruntu	- 4 928,33	
- pozostała sprzedaż działalności gospodarczej	- 432 868,89	3,03%
w tym:		
a) sprzedaż energii cieplnej	- 338 318,93	
b) pozostała sprzedaż towarów i usług	- 93 549,96	
- działalność bytowa	- 10 266,68	0,07%
<u>Pozostałe przychody:</u>		
Przychody finansowe (odsetki bankowe)	- 6 049,87	0,04%
Pozostałe przychody operacyjne	- 199 430,46	1,40%
w tym:		
- darowizny rzeczowe i pieniężne	- 76 255,58	

- dotacja z Min.Zdr. na restrukturyzację zatrudnienia	- 17 800,00
- refundacje wynagrodzeń z PUP	- 18 151,41
- odpis zobowiązań przedawnionych	- 14 748,90
- odpisy równowartości amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr trwałych	- 25 878,15
- pozostałe przychody	- 14 196,42
- sprzedaż majątku trwałego	- 32 400,00

2. Koszty zrealizowane zostały w 99,6 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 14 272 187,94 zł.

Ewidencja kosztów w SP ZOZ Radziejów obejmuje wszystkie koszty ponoszone przez zakład z uwzględnieniem rodzajów kosztów oraz według ośrodków kosztów w układzie podmiotowo-przedmiotowym.

Realizacja kosztów wg kryterium rodzajowego i wskaźnik udziału w kosztach ogółem przedstawia się następująco:

	<u>Kwota</u>	<u>Wskaźnik</u>
- zużycie materiałów i energii	- 3 035 887,75	21,27%
w tym:		
a) leki i materiały pomocnicze	- 1 060 722,63	
b) sprzęt jednorazowego rzutku	- 157 670,15	
c) odczynniki	- 220 204,58	
d) paliwo	- 52 131,75	
e) opał	- 1 003 341,95	
f) energia elektryczna i woda	- 317 295,25	
g) pozostałe	- 224 521,44	
- usługi obce	- 3 260 254,26	22,84%
W tym:		
a) remontowe	- 11 217,29	
b) konserwacja i naprawa sprzętu	- 110 699,49	

c) transportowe	-	20 907,84	
d) medyczne obce (badania)	-	136 920,15	
e) medyczne (lekarze)	-	1 081 653,61	
f) wyżywienie chorych	-	729 653,17	
g) utrzymanie czystości i pranie	-	783 118,06	
h) pozostałe usługi	-	386 084,65	
- podatki i opłaty	-	112 219,79	0,79%
W tym:			
a) podatek od nieruchomości	-	80 398,10	
b) wpłaty na PFRON	-	19 881,94	
c) opłaty za zanieczyszczenie środowiska	-	5 782,85	
c) inne opłaty	-	6 156,90	
- wynagrodzenia	-	5 679 565,89	39,80%
w tym:			
a) wynagrodzenia ze stosunku pracy	-	5 525 430,89	
b) wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	-	154 135,00	
- świadczenia na rzecz pracowników	-	1 331 004,30	9,33%
w tym:			
a) składki na ubezpieczenia społeczne	-	1 080 699,27	
b) odpis na ZFŚS	-	222 853,86	
c) świadczenia BHP	-	24 040,58	
d) pozostałe (kursy i szkolenia)	-	3 410,59	
- amortyzacja	-	679 429,01	4,76%
- pozostałe koszty	-	89 065,14	0,62 %
w tym:			
a) podróże służbowe	-	2 601,29	
b) ubezpieczenia oc i majątkowe	-	86 463,85	
<u>Pozostałe koszty:</u>			
- koszty finansowe	-	81 253,86	0,57%

w tym:

- a) odsetki od przeterminowanych zobowiązań
 - z tytułu dostaw i usług - 34 873,35
- b) odsetki od pożyczki z WFOŚi GW - 30 278,10
- c) odsetki prowizja od kredytu obrotowego - 15 351,58
- d) pozostałe (odsetki od zwrotu wadium) - 750,83

Odsetki od przeterminowanych zobowiązań płacono z powodu braku środków finansowych na rachunku bankowym na ich realizację w terminie.

- pozostałe koszty operacyjne - 3 507,94 0,02%

w tym:

- strata ze zbycia środków trwałych - 1 121,24
- kary(emisja gazów) - 2 358,36
- inne - 28,34

Koszty w układzie podmiotowo – przedmiotowym ewidencjonowane są na poszczególne ośrodki kosztów na podstawie dokumentów źródłowych jako koszty bezpośrednie. Koszty pośrednie rozliczane są na ośrodki kosztów działalności podstawowej na podstawie ustalonych przez Dyrektora kryteriów podziałowych i przyjętych nośników kosztów.

Koszty ogółem w roku 2005 stanowią kwotę - 14 272 187,94

w tym:

- koszty bezpośrednie - 10 017 281,42
- koszty pośrednie - 4 170 144,72
- koszty finansowe - 81 253,86
- pozostałe koszty operacyjne - 3 507,94

Wynik finansowy na koniec 2005 to strata w kwocie ę 2 944,58 zł na plan w kwocie 500 400,00 zł.

3. Działania inwestycyjne SP ZOZ Radziejów w 2005 roku

W roku 2005 SP ZOZ Radziejów w oparciu o ustawę z dnia 15 kwietnia 2005 roku o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej

(Dz.U.78,poz. 684), wystąpił z wnioskiem o dotację na wydatki majątkowe .Dotacja na ten cel została przyznana w wysokości 967 800,00 zł.

SP ZOZ wystąpił również z wnioskiem do NFOŚ i GW o dofinansowanie przedsięwzięcia „Wymiana sieci ciepłej” na które otrzymał dotację w wysokości 410.000,00 zł. Dużym wsparciem finansowym dla zakładu była również dotacja Powiatu na modernizację aparatu RTG i zakup sprzętu medycznego w wysokości 281 650,00 zł.

Działania inwestycyjne ogółem - 1 726 914,58

w tym:

- zakupy inwestycyjne - 1 316 914,58

- zadania inwestycyjne - 410.000,00

1. Zakupy inwestycyjne i źródła ich finansowania

Lp	Wyszczególnienie	Wartość Zakupionego Sprzętu	Dotacja z Ministerstwa Zdrowia	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	Środki własne
1	Modernizacja aparatu RTG	242 484,25	181 863,19	60 621,06	0,00
2	Aparat do znieczulania	104 889,96	78 667,47	26 222,49	0,00
3	Lampa operacyjna	27 371,58	19 961,38	5 082,23	2 327,97
4	Łóżka porodowe szt.2	53 335,33	40 000,00		13 335,33
5	Fotele ginekologiczne szt. 2	26 850,58	20 137,93		6 712,65
6	Ssak elektryczny	3 801,71	2 851,28		950,43
7	Pulsoksymetr	3 531,00	2 648,25		882,75
8	Kardiograf szt.2	24 492,30	18 369,22		6 123,08
9	Wanna do masażu podwodnego	52 965,00	39 723,75		13 241,25
10	Wanna do masażu wirowego szt.2	52 965,00	39 723,75		13 241,25
11	Katedra biczy szkockich	16 050,00	12 037,50		4 012,50
12	Aparat do terapii i elektrolizy	4 066,00	3 049,50		1 016,50
13	Skanser laserowy	12 091,00	9 068,25		3 022,75

14	Ambulans sanitarny "R"	293 640,00	220 230,00	73 410,00	0,00
15	Analizator biochemiczny	169 866,00	127 399,50	42 466,50	0,00
16	Laparoskop	199 390,87	149 543,15	49 847,72	0,00
17	Lampa Biotron 2	16 000,00		16 000,00	
18	Ssak	8 000,00		8 000,00	
19	Garaż blaszany	5 124,00			5 124,00
	Razem wydatki	1316 914,58	965 274,12	281 650,00	69 990,46

2. Zadania inwestycyjne.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość	Dotacja z NFOŚ i GW	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	Środki własne
1	Dostawa rurociągów prozylowanych	410 000,00	410 000,00		
	Razem	410 000,00	410 000,00		

Informacja o o stanie zobowiązań.

1. Stan zobowiązań na 31.12.2005 r. - 1 814 218,98

w tym:

a) kredyty krótkoterminowe - 156 749,42

b) pożyczki długoterminowe - 319 999,33

c) z tytułu dostaw i usług ogółem - 900 105,35

- wymagalne z tytułu dostaw i usług - 347 501,64

d) wobec sektora finansów publicznych ogółem - 399 314,11

-wymagalne wobec sektora finansów publicznych - 182 909,76

c) z tytułu wynagrodzeń - 23 731,17

d) inne - 14 319,60

2. Stan należności ogółem - 1 622 037,84

w tym:

a) za usługi zdrowotne z NFZ - 1 202 613,52

b) z tytułu dostaw i usług - 94 515,67

- wymagalne z tytułu dostaw i usług - 33 763,63
c) inne - 324 908,65

Informacja przedstawia dane przed ostatecznym zamknięciem ksiąg rachunkowych i przed badaniem sprawozdania finansowego.

STAROSTA
mgr inż. Tadeusz Waleczak