

**Uchwała Nr 227/2006**  
**Zarządu Powiatu w Radziejowie**  
**z dnia 24 sierpnia 2006 roku.**

**w sprawie przyjęcia informacji z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za pierwsze półrocze 2006 roku.**

Na podstawie art.198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104, z późn. zm.<sup>1</sup>)

**Zarząd Powiatu uchwala co następuje:**

§ 1.1.Przyjąć informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za pierwsze półrocze 2006 roku stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

- 1) Przychody planowane w kwocie 15.682.500 zł wykonano w kwocie 7.851.936,11 zł, co stanowi 50,07 %
- 2) Koszty planowane w kwocie 15.782.000 zł wykonano w kwocie 7.700.519,38 zł, co stanowi 48,79%

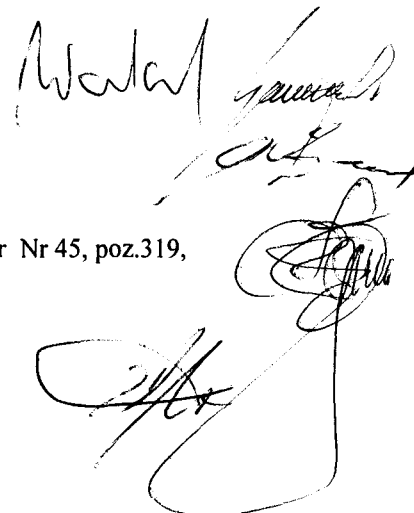
§ 2.1.Przedstawić informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za pierwsze półrocze 2006 roku Radzie Powiatu .

2. Informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za pierwsze półrocze 2006 roku przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół Zamiejscowy we Włocławku.

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

---

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz.1420, z 2006 r Nr 45, poz.319, Nr 104, poz.708.



**Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego i działań  
inwestycyjnych SP ZOZ Radziejów za I półrocze 2006 r.**

**I. Realizacja planu finansowego.**

**1. Przychody zrealizowane zostały w 50,07 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 7 851 936,11 zł.**

Przychody w SP ZOZ uzyskano ze sprzedaży odpłatnych świadczeń zdrowotnych, z wydzielonej działalności gospodarczej oraz darowizn i ofiarności publicznej. Głównym odbiorcą naszych usług zdrowotnych jest wojewódzki oddział NFZ w Bydgoszczy w ramach podpisanych kontraktów na poszczególne usługi zdrowotne. Przychody osiągnięte z NFZ stanowią 49,84 % planu gdyż częściowo. Wykonane a nie zapłacone przez NFZ nadwykonania za usługi zdrowotne w I półroczu 2006 roku stanowią kwotę 480 731,33 zł.

**Tabelaryczne wykonanie planu przychodów finansowych i wskaźniki wykonania za I półrocze 2006 rok przedstawia zał. Nr 1.**

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

	<u>Kwota</u>	<u>Wskaźnik</u>
- odpłatne świadczenia zdrowotne z NFZ	- 7 160 768,16	91,20 %
- odpłatne świadczenia zdrowotne z pozostałej sprzedaży	- 344 468,06	4,39 %

**W tym:**

a) odpłatność pacjentów w Zakł. Opiek- Lecz.	- 169 831,50
b) usługi laboratoryjne	- 18 628,80
c) usługi diagnostyczne	- 12 327,20
d) badania profilaktyczne	- 4 229,00
e) odpłatne usługi medyczne dla NZOZ	- 90 211,66
f) pozostałe usługi( nieubezpieczeni, skierowani z gabinetów prywatnych ,usługi ponadstandardowe	- 49 239,90

- <b>działalność gospodarcza z tytułu najmu i dzierżawy</b>	- 109 857,61	1,40 %
a) dzierżawa pomieszczeń	- 72 611,09	
b) dzierżawa kotły, sprzęt	- 35 275,50	
c) dzierżawa gruntu	- 1 971,02	
- <b>pozostała sprzedaż działalności gospodarczej</b>	- 165 929,12	2,11 %
w tym:		
a) sprzedaż energii cieplnej	- 128 987,49	
b) pozostała sprzedaż towarów i usług	- 36 941,63	
- <b>działalność bytowa</b>	- 4 099,64	0,05%

**Pozostałe przychody:**

<b>Przychody finansowe ( odsetki bankowe)</b>	- 3 733,46	0,05%
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	- 63 080,06	0,80%

w tym:

- darowizny rzeczowe i pieniężne	- 33 209,86	
- odpisy równowartości amortyzacji otrzymanych nieodpłatnie śr trwałych	- 6 665,06	
- sprzedaż złomu	- 8 620,23	
- pozostałe przychody	- 6 789,41	
- odszkodowania	7 795,50	

**2. Koszty finansowe zrealizowane zostały w 48,79 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 7 700 519,38 zł.**

**Tabelaryczne zestawienie wykonania planu kosztów finansowych wraz ze wskaźnikami za I półrocze 2006 rok przedstawia zał. Nr 1.**

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**  
**przedstawia się następująco:**

	<u>Kwota</u>	<u>Wskaźnik</u>
<b>- zużycie materiałów i energii</b>	<b>- 1 789 964,86</b>	<b>23,24 %</b>
w tym:		
a) leki i materiały pomocnicze	- 639 167,55	
b) sprzęt jednorazowego rzutku	- 104 680,40	
c) odczynniki	- 120 625,10	
d) paliwo	- 31 428,03	
e) opał	- 530 627,03	
f) energia elektryczna i woda	- 162 283,90	
g) pozostałe	- 201 152,85	
<b>- usługi obce</b>	<b>- 1 800 597,92</b>	<b>23,38%</b>
w tym:		
a) remontowe	- 4 500,00	
b) konserwacja i naprawa sprzętu	- 74 490,11	
c) transportowe	- 1 642,01	
d) medyczne obce ( badania)	- 67 486,70	
e) medyczne (lekarze)	- 685 033,39	
f) wyżywienie chorych	- 377 775,67	
g) utrzymanie czystości i pranie	- 379 144,62	
h) usługi komunalne	- 83 781,56	
i) pozostałe usługi	- 126 743,86	
<b>- podatki i opłaty</b>	<b>- 53 523,98</b>	<b>0,70%</b>
W tym:		
a) podatek od nieruchomości	- 37 918,08	
b) wpłaty na PFRON	- 13 174,60	
c) inne opłaty	- 2 431,30	

- **wynagrodzenia** - 2 827 608,74 36,72%

w tym:

a) wynagrodzenia ze stosunku pracy - 2 731 667,64

b) wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło - 95 941,10

- **świadczenia na rzecz pracowników** - 675 613,61 8,77%

w tym:

a) składki na ubezpieczenia społeczne - 539 953,79

b) odpis na ZFŚS - 118 372,14

c) świadczenia BHP - 12 503,13

d) pozostałe (kursy i szkolenia) - 4 784,55

- **amortyzacja** - 474 086,81 6,16%

- **pozostałe koszty** - 53 307,33 0,69 %

w tym:

a) podróże służbowe - 1 551,87

b) ubezpieczenia oc i majątkowe - 51 400,16

c) koszty reprezentacji i reklamy - 355,30

**Pozostałe koszty:**

- **koszty finansowe** - 22 991,17 0,30 %

w tym:

a) odsetki od zobowiązań ( w tym od

zobowiązań podatkowych) - 8 046,28

b) odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW - 11 214,87

c) odsetki prowizja od kredytu obrotowego - 3 355,02

d) pozostałe (odsetki od zwrotu wadium) - 375,00

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

- **pozostałe koszty operacyjne** - 2 824,96 0,04 %

w tym:

- strata ze zbycia środków trwałych - 1 263,45

- kary( emisja gazów) - 205,56

- inne - 1 355,95

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

***Koszty ogółem w I półroczu 2006 stanowią kwotę - 7 674 703,25***

*w tym:*

*- koszty bezpośrednie - 5 301 390,98*

*- koszty pośrednie - 2 373 312,27*

***Wynik powyższej realizacji planu finansowego przychodów i kosztów w I półroczu 2006 roku przedstawia zysk brutto 151 416,73 zł.***

### ***3. Działania inwestycyjne SP ZOZ Radziejów w I półroczu 2006 roku***

*SP ZOZ w 2005 roku rozpoczął realizację zadania „Wymiana sieci ciepłej” na które otrzymał z NFOŚ i GW dotację w wysokości 410.00,00 zł. Ponieważ planowany całkowity koszt tego zadania stanowił kwotę 820 000,00 zł w roku bieżącym SP ZOZ wystąpił z wnioskiem do WFOŚ i GW w Toruniu o dofinansowanie tego przedsięwzięcia. na które otrzymał dotację w wysokości 200 000 ,00 zł .*

*W myśl porozumienia z dnia 12 maja 2006 roku Starostwo Powiatowe przekazało na powyższe zadanie inwestycyjne kwotę 210 000,00 zł. Pozostałą brakującą kwotę w wysokości 6 897,94 zł SP ZOZ pokrył z własnych środków. Zadanie zostało zakończone zgodnie z planem 30 czerwca 2006 roku.*

*Zestawienie kosztów i form finansowania zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana sieci ciepłej „ stanowi załącznik Nr 2.*

**Informacja o stanie zobowiązań.**

**1. Stan zobowiązań na 30.06.2006 r.** - **1 732 936,15**

w tym

**a) pożyczki długoterminowe** - **255 999,33**

**b) z tytułu dostaw i usług ogółem** - **1 048 960,64**

- wymagalne z tytułu dostaw i usług - 166 274,50

**c) wobec sektora finansów publicznych ogółem** - **315 570,31**

-wymagalne wobec sektora finansów publicznych - 9 936,00

**d) z tytułu wynagrodzeń** - **32 156,34**

**e) inne** - **90 185,53**

**2. Stan należności ogółem** - **1 592 382,30**

w tym:

a) za usługi zdrowotne z NFZ - 1 187 145,06

b) z tytułu dostaw i usług - 72 570,91

- wymagalne z tytułu dostaw i usług - 27 759,77

c) inne - 332 666,33

Zasady gospodarki finansowej reguluje rozdział 4 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U Nr 91, poz. 408 ze zm.).

Zgodnie z art.53 ust.3 w/w ustawy podstawą gospodarki SP ZOZ jest plan finansowy.

Źródła przychodów przedstawiono zgodnie z art. 54 ust. 1 w/w ustawy.

Rodzaje kosztów według kryteriów rodzajowych oraz w układzie podmiotowo-przedmiotowym zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej Z dnia 22 grudnia 1998 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunku kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej (Dz U. Nr 164 poz. 1194) zgodnie z §2 cyt. Rozporządzenia.

Stany zobowiązań i należności na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 grudnia 2001r. w sprawie rodzajów i zasad sporządzania sprawozdań z zakresie państwowego długu publicznego oraz poręczeń i gwarancji jednostek sektora finansów publicznych ( Dz.U. Nr 148, poz. 1653)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Karolina Dziubich

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
ul. Szpitalna 3  
88-200 RADZIEJÓW  
REGON 910333036-00017 NIP 889-12-69-126

**DYREKTOR**

mgr inż. Zbigniew Shenieczny

# Wyniki finansowe na 30.06.2006r - I półrocze 2006

Zał. Nr 1

Koszty	Plan	Wykonanie	Wskaźnik	Przychody	Plan	Wykonanie	Wskaźnik
		na 30.06.06	wyk. planu				
1. Wynagrodzenia	5 950 000	2 827 608,74	47,52	1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych wg umów Kasmii Chorych	14 368 900	7 160 768,16	49,84
2. Świadczenia na rzecz pracowników	1 400 000	675 613,61	48,26	2. Przychody z pozostałej sprzedaży usług medycznych	700 000	344 468,06	49,21
3. Zużycie materiałów	3 600 000	1 789 964,86	49,72	3. Przychody z pozostałej dział. gospodarczej (najem, dzierżawa)	190 000	109 857,61	57,82
4. Usługi obce	3 640 000	1 800 597,92	49,47	4. Przychody ze sprzedaży towarów i usług	330 000	165 929,12	50,28
5. Podróże służbowe	4 000	1 551,87	38,80	5. Sprzedaż usług działalności bytowej	8 600	4 099,64	47,67
6. Podatki i opłaty	103 000	53 523,98	51,97				
7. Pozostałe koszty	94 000	51 400,16	54,68				
8. Koszty reprezentacji i reklamy	1 000	355,30	35,53				
9. Amortyzacja	950 000	474 086,81	49,90				
<b>Razem koszty</b>	<b>15 742 000,00</b>	<b>7 674 703,25</b>	<b>48,75</b>	<b>Razem przychody</b>	<b>15 597 500</b>	<b>7 785 122,59</b>	<b>49,91</b>
Koszty sprzedazy	0	0,00		Przychody ze sprzedazy	0	0,00	
Koszty finansowe	35 000	22 991,17	65,69	Przychody finansowe	5 000	3 733,46	74,67
Pozostałe koszty operacyjne	5 000	2 824,96	56,50	Pozostałe przychody operacyjne	80 000	63 080,06	78,85
<b>Koszty ogółem</b>	<b>15 782 000,00</b>	<b>7 700 519,38</b>	<b>48,79</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>15 682 500,00</b>	<b>7 851 936,11</b>	<b>50,07</b>
<b>Wynik finansowy - Strata</b>	<b>99 500,00</b>	<b>0,00</b>		<b>Wynik finansowy - Zysk</b>	<b>0</b>	<b>151 416,73</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Karolina Dziubich

**SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
ul. Szpitalna 3  
88-200 R A D Z I E J Ó W  
REGON 14033034-00917 NIP 880-12-60-126

**DYREKTOR**  
mgr inż. Zbigniew Skowrony



**ZESTAWIENIE KOSZTÓW WYMIANY SIECI CIEPLNEJ  
I FORM FINANSOWANIA**

Lp.	Wyszczególnienie robót	" Wymiana sieci ciepłej" - wartość w zł				
		Ogółem	w tym dotacja			Środki własne
			NFOŚiGW	WFOŚiGW	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	
1	Dostawa rurociągów preizolowanych	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
	Powężły - zakupy w tym: - rozdzielcze - armatura regulacyjna odcinająca - zbiorniki kondensatu Montaż sieci ciepłej	200 001,92	0,00	200 000,00	0,00	1,92
3	Rurociągi - zakupy System alamtowy - sieć c.o. - zakupy Rozruch technologiczny sieci Montaż sieci ciepłej - robocizna	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>820 001,92</b>	<b>410 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>210 000,00</b>	<b>1,92</b>
7	Nadzór inwestorski	6 700,00				6 700,00
8	Dokumentacja	196,02				196,02
	<b>Ogółem</b>	<b>826 897,94</b>	<b>410 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>210 000,00</b>	<b>6 897,94</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**
*Karolina Dziubich*
**DYREKTOR**
*mgr inż. Zbigniew Skonieczny*

Radziejów 30.06.2006 rok

 SAMODZIELNY PUBLICZNY  
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 ul. Szpitalna 3  
 88-200 RADZIEJÓW  
 REGON 910333036-00017 NIP 889-12-69-126