

Uchwała Nr19/2007
Zarządu Powiatu w Radziejowie
z dnia 19 marca 2007 roku.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2006 rok.

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

Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

1. Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2006 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

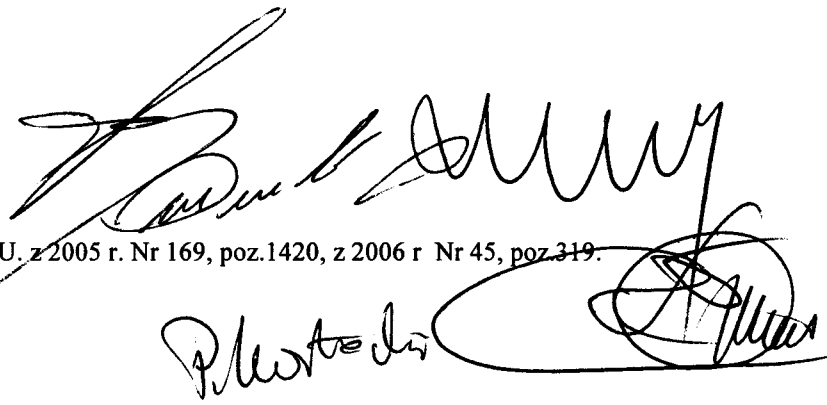
- 1) Przychody planowane w kwocie 16.354.860 zł wykonano w kwocie 16.674.765,45 zł, co stanowi 101,96 %
- 2) Koszty planowane w kwocie 16.454.360 zł wykonano w kwocie 15.934.167,42 zł, co stanowi 96,84 %

§ 2

1. Przedstawić informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2006 rok Radzie Powiatu .
2. Informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2006 rok 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.



¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz.1420, z 2006 r Nr 45, poz.319.

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 i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacje roczną z wykonania planu finansowego SP ZOZ w terminie do dnia 20 marca następnego roku, w szczególności określonej przez Radę Powiatu.

Realizując powyższy obowiązek ustawowy Zarząd Powiatu przedkłada niniejszy projekt uchwały.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W RADZIEJOWIE
ZA 2006 R**

Wykonanie planu finansowego SP ZOZ w Radziejowie za 2006rok przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
I. Przychody ogółem	16 354 860	16 674 765,45	101,96
II. Koszty ogółem	16 454 360	15 934 167,42	96,84
III. Wynik finansowy	-99 500	740 598,03	

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW WG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ

Przychody wg głównych źródeł	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody ze sprzedaży usług medycznych wg umów z Kasami Chorych	14 994 260	15 281 180,37	101,91
Przychody z pozostałej sprzedaży usług medycznych	700 000	701 050,89	100,15
Przychody z pozostałej działalności gospodarczej (najem , dzierżawa)	190 000	219 462,66	115,51
Przychody ze sprzedaży towarów i usług	330 000	304 498,80	92,27
Sprzedaż usług działalności bytowej	8 600	8 206,16	95,42
Razem przychody ze sprzedaży produktów, towarów, i materiałów	16 222 860	16 514 398,88	100,93
Przychody finansowe	12 000	15 988,58	133,24
Pozostałe przychody operacyjne	120 000	144 377,99	120,31
Przychody ogółem	16 354 860	16 674 765,45	101,96

ZESTAWIENIE KOSZTÓW WG RODZAJÓW

Koszty wg rodzajów	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynagrodzenia	6 384 660	6 280 099,86	98,36
Świadczenia na rzecz pracowników	1 482 400	1 459 851,35	98,48
Zużycie materiałów	3 617 000	3 162 046,14	87,42
Usługi obce	3 778 300	3 781 237,63	100,08
Podróże służbowe	4 000	6 353,12	158,83
Podatki i opłaty	103 000	112 315,45	109,04
pozostałe koszty	94 000	102 298,52	92,55
Koszty reprezentacji i reklamy	1 000	925,52	92,55
Amortyzacja	950 000	985 199,93	103,71
Razem	16 414 360	15 890 327,52	96,81
Koszty finansowe	35 000	33 927,74	96,94
Pozostałe koszty operacyjne	5000	9912,16	198,24
Koszty ogółem	16 454 360	15 934 167,42	96,84

I. Realizacja planu finansowego.

1. Przychody zrealizowane zostały w 101,96 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 16 674 765,45 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 101,91 % planu i 91,64 % przychodów ogółem

Wykonane a nie zapłacone przez NFZ nadwykonania za usługi zdrowotne w 2006 roku stanowią kwotę 361 939,38 zł.

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

	<u>Kwota</u>	<u>Wskaźnik</u>
- odpłatne świadczenia zdrowotne z NFZ	- 15 281 180,37	91,64 %
- odpłatne świadczenia zdrowotne z pozostałej sprzedaży	701 050,89	4,20 %
W tym:		
a) odpłatność pacjentów w Zakł. Piel.- Opiek.	- 348 872,61	
b) usługi laboratoryjne	- 41 258,70	
c) usługi diagnostyczne	- 21 987,00	
d) badania profilaktyczne	- 13 733,60	
e) odpłatne usługi medyczne dla NZOZ	- 232 064,18	
f) pozostałe usługi(nieubezpieczeni, skierowani z gabinetów prywatnych ,usługi ponadstandardowe	- 43 134,80	
- działalność gospodarcza z tytułu najmu i dzierżawy	- 219 462,66	1,32 %
a) dzierżawa pomieszczeń	- 146 181,83	
b) dzierżawa sprzętu	- 69 567,42	
c) dzierżawa gruntu	- 3 713,41	
- pozostała sprzedaż działalności gospodarczej	- 304 498,80	1,83 %
w tym:		
a) sprzedaż energii cieplnej	- 231 243,39	
b) pozostała sprzedaż towarów i usług	- 73 255,41	
- działalność bytowa	- 8 206,16	0,05 %
<u>Pozostałe przychody:</u>		
Przychody finansowe	- 15 988,58	0,10 %
W tym :		
- odsetki bankowe	- 12 561,63	

- pozostałe - 3 426,95

Pozostałe przychody operacyjne - 144 377,99 0,87 %

w tym:

- darowizny rzeczowe i pieniężne - 93 263,61
- dotacja ze starostwa powiatowego
na remont - 8 000,00
- odpisy równowartości amortyzacji
otrzymanych nieodpłatnie śr trwałych - 8 974,56
- sprzedaż złomu - 8 620,23
- pozostałe przychody - 13 153,42
- odszkodowania - 12 366,17

2. Koszty zrealizowane zostały w 96,84 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 15 934 167,42 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	- 3 162 046,14	19,84 %
w tym:		
a) leki i materiały pomocnicze	- 1 119 893,44	
b) sprzęt medyczny	- 163 160,58	
c) odczynniki	- 238 982,61	
d) paliwo	- 66 084,36	
e) opał	- 893 787,31	
f) energia elektryczna i woda	- 317 620,07	
g) pozostałe	- 362 517,77	

- usługi obce - 3 781 237,63 23,73 %

W tym:

a) remontowe - 125 272,02
b) konserwacja i naprawa sprzętu - 130 754,33
c) transportowe - 4 431,41
d) medyczne obce (badania) - 136 943,66
e) medyczne (lekarze) - 1 488 939,35
f) wyżywienie chorych - 774 921,89
g) utrzymanie czystości i pranie - 756 827,77
h) usługi komunalne - 168 243,52
i) pozostałe usługi - 194 903,68

- podatki i opłaty - 112 315,45 0,70 %

W tym:

a) podatek od nieruchomości - 75 689,00
b) wpłaty na PFRON - 26 547,00
c) opłaty za zanieczyszczenie środowiska - 5 283,00
c) inne opłaty - 4 796,45

- wynagrodzenia - 6 280 099,86 39,42 %

w tym:

a) wynagrodzenia ze stosunku pracy - 6 043 359,56
b) wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło - 236 740,30

- świadczenia na rzecz pracowników - 1 459 851,35 9,16 %

w tym:

a) składki na ubezpieczenia społeczne - 1 190 832,99
b) odpis na ZFŚS - 233 572,63
c) świadczenia BHP - 25 060,84
d) pozostałe (kursy i szkolenia) - 10 384,89

- amortyzacja	-	985 199,93	6 18 %
- pozostałe koszty	-	109 577,16	0,69%
w tym:			
a) podróże służbowe	-	6 353,12	
b) ubezpieczenia oc i majątkowe	-	102 298,52	
c) koszty reprezentacji i reklamy	-	925,52	

Pozostałe koszty:

- koszty finansowe	-	33 927,74	0,21 %
--------------------	---	-----------	--------

w tym:

a) odsetki od zobowiązań (w tym od zobowiązań podatkowych)	-	9 916,82	
b) odsetki od pożyczki z WFOŚi GW	-	20 039,84	
c) odsetki prowizja od kredytu obrotowego	-	3 355,02	
d) pozostałe (odsetki od zwrotu wadium)	-	616,06	

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

- pozostałe koszty operacyjne	-	9 912,16	0,06 %
-------------------------------	---	----------	--------

w tym:

- strata ze zbycia środków trwałych	-	1 263,45	
- kary i odszkodowania	-	482,79	
- koszty odpisanych należności przedawnionych i nieściągalnych	-	700,55	
- odpisy aktualizujące należności (Corhydron)	-	2 392,96	
- koszty postępowania sądowego	-	1 369,70	
- inne	-	3 702,71	

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 2006 stanowią kwotę - 15 934 167,42

w tym:

- koszty bezpośrednie - 11 223 344,63
- koszty pośrednie - 4 665 894,46
- koszty finansowe - 33 927,74
- pozostałe koszty operacyjne - 9 912,16

Wynik finansowy brutto na koniec 2006 to kwota **740 598,03 zł**, podatek dochodowy od osób prawnych **6 243,00 zł**. Zysk netto za 2006 rok stanowi kwotę **734 355,03 zł**.

3. Działania inwestycyjne SP ZOZ Radziejów w 2006 roku

Działania inwestycyjne ogółem - 1 112 153,76

w tym:

- zakupy inwestycyjne - 67 206,60
- zadania inwestycyjne - 1 044 947,16

1. Zakupy inwestycyjne i źródła ich finansowania

Lp	Wyszczególnienie	Wartość Zakupionego	Dotacja z	Dotacja ze	Środki własne
		Sprzętu	Ministerstwa Zdrowia	Starostwa Powiatowego	
1	EKG	7 383,00		7 000,00	383,00

2	Pompa duet	3 745,00			3 745,00
3	Zestawy komputer. 3 szt.	7 370,00			7 370,00
4	Fotel ginekologiczny	4 686,60			4 686,60
5	Stół do masażu	3 760,00	2 820,00		940,00
6	Aparat do elektroskopie	6 313,00	4 735,00		1 578,00
7	Aparat do interdynamik	3 450,00	2 588,00		862,00
8	Zestaw Fango	28 700,000	21 381,00		7 319,00
9	Rower treningowy	1 800,00	1 350,00		450,00
	Razem wydatki	67 207,60	32 874,00	7 000,00	27 333,60

2. Zadania inwestycyjne.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość	Dotacja z NFOŚ i GW	Dotacja WFOŚ i GW STA - ROSTWO	Środki Własne
1	Wymiana sieci cieplnej	826 897,94	410 000,00	200 000, - 210 000,	6 897,94
	Razem	826 897,94	410 000,00	200 000, 210 000	6 897,94

Lp	Wyszczególnienie	Wartość	Dotacja z PFRON	Dotacja STAROSTWO	Środki Własne
1	Pochylnie dla niepełnosprawnych	196 442,47	111 886,27	49 111,47	35 444,73
2	System oddymiania	21 606,75			21 606,75
	RAZEM	218 049,22	111 886,27	49 111,47	57 051,48

Informacja o o stanie zobowiązań.

1. Stan zobowiązań na 31.12.2006 r.	- 1 327 495,98
w tym:	
a) pożyczki długoterminowe	- 191 999,33
b) z tytułu dostaw i usług ogółem	- 699 796,38
- wymagalne z tytułu dostaw i usług -	0
d) wobec sektora finansów publicznych ogółem	- 369 564,03
-wymagalne wobec sektora finansów publicznych -	369 564,03
c) z tytułu wynagrodzeń	- 57 528,34
d) inne	- 8 607,90
2. Stan należności ogółem	- 1 980 668,97

w tym:

a) za usługi zdrowotne z NFZ	- 1 578 960,97
b) z tytułu dostaw i usług	- 65 691,60
- wymagalne z tytułu dostaw i usług	- 24 886,55
c) inne	- 336 016,40

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