

**Uchwała Nr 81/2008**  
**Zarządu Powiatu w Radziejowie**  
**z dnia 19 marca 2008 roku.**

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2007 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.<sup>1</sup>)

**Zarząd Powiatu uchwala co następuje:**

**§ 1**

1. Przedstawia się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2007 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

- 1) Przychody planowane w kwocie 18.247.940 zł wykonano w kwocie 19.347.257,68 zł, co stanowi 106,02 %
- 2) Koszty planowane w kwocie 18.305.000 zł wykonano w kwocie 17.548.641,36 zł, co stanowi 95,87 %

**§ 2**

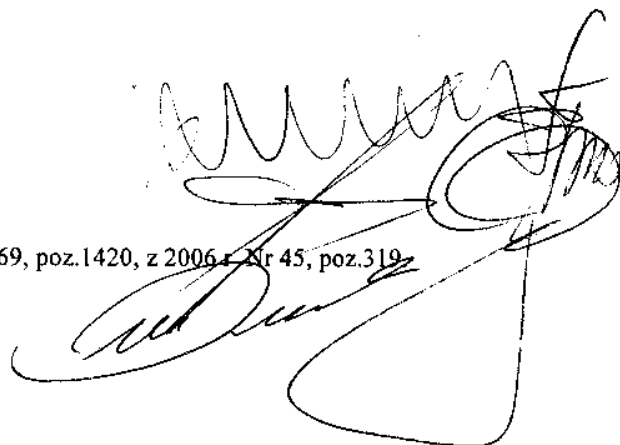
1. Przedstawić informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2007 rok Radzie Powiatu .
2. Informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radziejowie za 2007 rok przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół Zamiejscowy we Włocławku .

**§ 3**

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

---

<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.



## 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 2007 R**

Wykonanie planu finansowego SP ZOZ w Radziejowie za 2007 rok przedstawia się następująco:

|                      | Plan       | Wykonanie     | %      |
|----------------------|------------|---------------|--------|
| I. Przychody ogółem  | 18 247 940 | 19 347 257,68 | 106,02 |
| II. Koszty ogółem    | 18 305 000 | 17 548 641,36 | 95,87  |
| III. Wynik finansowy | - 57 060   | 1 798 616,32  |        |

### ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW WG GŁÓWNYCH ŹRÓDEŁ

| Przychody wg głównych źródeł  | Plan              | Wykonanie            | % wykonania   |
|---|-------------------|----------------------|---------------|
| Przychody ze sprzedaży usług medycznych wg umów z Kasami Chorych      | 16 870 340        | 17 698 692,06        | 104,91        |
| Przychody z pozostałej sprzedaży usług medycznych                     | 695 000           | 766 581,99           | 110,30        |
| Przychody z pozostałej działalności gospodarczej ( najem , dzierżawa) | 192 200           | 194 209,56           | 101,05        |
| Przychody ze sprzedaży towarów i usług                                | 326 800           | 292 075,35           | 89,37         |
| Sprzedaż usług działalności bytowej                                   | 8 600             | 7 673,38             | 89,23         |
| <b>Razem przychody ze sprzedaży produktów, towarów, i materiałów</b>  | <b>18 092 940</b> | <b>18 959 232,34</b> | <b>104,79</b> |
| Przychody finansowe   | 30 000            | 79 075,48            | 263,58        |
| Pozostałe przychody operacyjne  | 125 000           | 308 949,86           | 247,16        |
| <b>Przychody ogółem</b>   | <b>18 247 940</b> | <b>19 347 257,68</b> | <b>106,02</b> |

## ZESTAWIENIE KOSZTÓW WG RODZAJÓW

| Koszty wg rodzajów               | Plan              | Wykonanie            | % wykonania  |
|----------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|
| Wynagrodzenia                    | 7 901 800         | 7 423 994,98         | 93,95        |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 1 774 600         | 1 678 175,87         | 94,57        |
| Zużycie materiałów               | 3 330 000         | 3 081 330,09         | 92,53        |
| Usługi obce                      | 4 052 200         | 4 169 046,88         | 102,88       |
| Podróże służbowe                 | 10 000            | 6 757,96             | 67,58        |
| Podatki i opłaty                 | 110 600           | 109 375,45           | 98,89        |
| pozostałe koszty                 | 96 000            | 107 624,20           | 112,11       |
| Koszty reprezentacji i reklamy   | 4 000             | 1 917,22             | 47,93        |
| Amortyzacja                      | 1016 000          | 959 984,51           | 94,49        |
| <b>Razem</b>                     | <b>18 295 200</b> | <b>17 538 207,16</b> | <b>95,86</b> |
| Koszty finansowe                 | 9 800             | 8 196,08             | 83,63        |
| Pozostałe koszty operacyjne      | 0                 | 2 238,12             | 0            |
| <b>Koszty ogółem</b>             | <b>18 305 000</b> | <b>17 548 641,36</b> | <b>95,87</b> |

### I. Realizacja planu finansowego.

1. Przychody zrealizowane zostały w 106,02 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 19 347 257,68 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 104,91 % planu i 91,48 % przychodów ogółem .

Wypracowana lecz nie zapłacona przez NFZ wartość świadczeń ponadlimitowych w 2007 roku stanowi kwotę 341 905,49 zł.

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

|  | <u>Kwota</u>       | <u>Wskaźnik</u> |
|--|--------------------|-----------------|
| - odpłatne świadczenia zdrowotne z NFZ   | - 17 698 692,06    | 91,48 %         |
| - odpłatne świadczenia zdrowotne z pozostałej sprzedaży  | 766 581,99         | 3,96 %          |
| W tym:   |                    |                 |
| a) odpłatność pacjentów w Zakł. Piel.- Opiek.  | - 333 558,41       |                 |
| b) usługi laboratoryjne  | - 50 086,00        |                 |
| c) usługi diagnostyczne  | - 17 105,70        |                 |
| d) badania profilaktyczne  | - 59 881,00        |                 |
| e) odpłatne usługi medyczne dla NZOZ   | - 220 462,68       |                 |
| f) pozostałe usługi( nieubezpieczeni, skierowani z gabinetów prywatnych ,usługi ponadstandardowe | - 85 488,20        |                 |
| - działalność gospodarcza z tytułu najmu i dzierżawy   | - 194 209,56       | 1,00 %          |
| a) dzierżawa pomieszczeń   | - 122 860,78       |                 |
| b) dzierżawa sprzętu   | - 67 304,88        |                 |
| c) dzierżawa gruntu  | - 4 043,90         |                 |
| - pozostała sprzedaż działalności gospodarczej   | - 292 075,35       | 1,51 %          |
| w tym:   |                    |                 |
| a) sprzedaż energii cieplnej   | - 223 915,88       |                 |
| b) pozostała sprzedaż towarów i usług  | - 68 2159,47       |                 |
| - działalność bytowa   | - 7 673,38         | 0,04 %          |
| <b><u>Pozostałe przychody:</u></b>   |                    |                 |
| <b>Przychody finansowe</b>   | <b>- 79 075,48</b> | <b>0,41 %</b>   |
| W tym :  |                    |                 |
| - odsetki bankowe  | - 79 075,48        |                 |

**Pozostałe przychody operacyjne** - 308 949,86 1,60 %

w tym:

- darowizny rzeczowe i pieniężne - 62 692,71
- odpisy równowartości amortyzacji  
otrzymanych nieodpłatnie śr trwałych - 2 758,80
- sprzedaż złomu - 4 585,20
- pozostałe przychody - 12 955,32
- dotacje na wydatki bieżące - 18 318,15
- umorzona pożyczka z WFOŚ i GW - 153 599,80
- korekty księgowania z lat ubiegłych wg raportu  
biegłego rewidenta - 54 039,88

2. Koszty zrealizowane zostały w 95,97 % w stosunku do planu i stanowią kwotę 17 548 641,36 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> |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>- zużycie materiałów i energii</b> | <b>- 3 081 330,09</b> | <b>17,56 %</b>  |
| w tym:                                |                       |                 |
| a) leki i materiały pomocnicze        | - 1 162 053,19        |                 |
| b) sprzęt medyczny                    | - 174 315,30          |                 |
| c) odczynniki                         | - 269 069,79          |                 |
| d) paliwo                             | - 77 715,17           |                 |
| e) opał (olej)                        | - 143 320,57          |                 |
| f) energia elektryczna i woda         | - 271 294,58          |                 |

g) gaz - 600 685,54  
h) pozostałe - 384 875,95

**- usługi obce - 4 169 046,88 23,76 %**

W tym:

a) remontowe - 13 456,23  
b) konserwacja i naprawa sprzętu - 130 969,57  
c) transportowe - 4 754,87  
d) medyczne obce ( badania) - 155 304,40  
e) medyczne (lekarze) - 1 947 855,41  
f) wyżywienie chorych - 803 768,83  
g) utrzymanie czystości i pranie - 749 236,78  
h) usługi komunalne - 138 259,66  
i) pozostałe usługi - 225 441,13

**- podatki i opłaty - 109 375,45 0,62 %**

W tym:

a) podatek od nieruchomości - 74 432,00  
b) wpłaty na PFRON - 29 832,00  
c) inne opłaty - 5 111,45

**- wynagrodzenia - 7 423 994,98 42,31 %**

w tym:

a) wynagrodzenia ze stosunku pracy - 7 166 422,71  
b) wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło - 2357 572,27

**- świadczenia na rzecz pracowników - 1 678 175,87 9,56 %**

w tym:

a) składki na ubezpieczenia społeczne - 1 399 276,99  
b) odpis na ZFŚS - 242 238,51



|                                  |   |                   |               |
|----------------------------------|---|-------------------|---------------|
| c) świadczenia BHP               | - | 25 673,63         |               |
| d) pozostałe (kursy i szkolenia) | - | 10 986,74         |               |
| <b>- amortyzacja</b>             | - | <b>959 984,51</b> | <b>5,47 %</b> |
| <b>- pozostałe koszty</b>        | - | <b>116 299,38</b> | <b>0,66%</b>  |

w tym:

|                                   |   |            |
|-----------------------------------|---|------------|
| a) podróże służbowe               | - | 6 757,96   |
| b) ubezpieczenia oc i majątkowe   | - | 102 465,63 |
| c) koszty reprezentacji i reklamy | - | 1 917,22   |
| d) odprawa pośmiertna             | - | 5 158,57   |

**Pozostałe koszty:**

|                           |   |                 |               |
|---------------------------|---|-----------------|---------------|
| <b>- koszty finansowe</b> | - | <b>8 196,08</b> | <b>0,05 %</b> |
|---------------------------|---|-----------------|---------------|

w tym:

|   |   |          |
|---|---|----------|
| a) odsetki od zobowiązań ( w tym od zobowiązań podatkowych) | - | 2 288,99 |
| b) odsetki od pożyczki z WFOŚi GW                           | - | 5 666,09 |
| c) pozostałe (odsetki od zwrotu wadium)                     | - | 241,00   |

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

|                                      |   |                 |               |
|--------------------------------------|---|-----------------|---------------|
| <b>- pozostałe koszty operacyjne</b> | - | <b>2 238,12</b> | <b>0,01 %</b> |
|--------------------------------------|---|-----------------|---------------|

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 2007 stanowią kwotę - 17 538 207,16

w tym:

- koszty bezpośrednie - 11 233 846,27

- koszty pośrednie - 6 304 360,89

Wynik powyższej realizacji planu finansowego przychodów i kosztów w 2007 roku przedstawia zysk brutto w kwocie **1 798 616,32 zł**. Zysk netto stanowi kwotę:

**1 792 811,32 zł**.

### 3. Działania inwestycyjne SP ZOZ Radziejów w 2007 roku

**Działania inwestycyjne ogółem**

**- 707 457,65**

w tym:

- zakupy inwestycyjne - 707 457,65

#### **1. Zakupy inwestycyjne i źródła ich finansowania**

| Lp | Wyszczególnienie        | wartość sprzętu | Dotacja od jst | dotacja ze Starostwa | dotacja z PFRON | Środki własne |
|----|-------------------------|-----------------|----------------|----------------------|-----------------|---------------|
| 1  | Pompy infuzyjne         | 7.062,00        |                |                      |                 | 7.062,00      |
| 2  | Pompy infuzyjne         | 14.124,00       |                |                      |                 | 14.124,00     |
| 3  | Ssak SU 2               | 2.996,00        |                | 2.996,00             |                 |               |
| 4  | Rektoskop z akcesoriami | 3.498,90        |                | 3.498,90             |                 |               |
| 5  | Pompa infuzyjna         | 3.516,00        | 2.000,00       | 1.262,43             |                 | 253,57        |
| 6  | Pompa infuzyjna         | 3.516,00        | 3.516,00       |                      |                 |               |
| 7  | Zestaw monit. ciśnienia | 6.000,00        |                |                      |                 | 6.000,00      |
| 8  | Maceratory szt.3        | 44.652,00       |                |                      |                 | 44.652,00     |
| 9  | System                  | 48.309,17       |                |                      |                 | 48.309,17     |

|    |                                       |           |          |  |           |           |
|----|---------------------------------------|-----------|----------|--|-----------|-----------|
|    | oddymiania                            |           |          |  |           |           |
| 10 | Aparat elektrochirurgiczny            | 11.687,61 |          |  |           | 11.687,61 |
| 11 | Wózek do przew. chorych               | 4.705,86  | 4.705,86 |  |           |           |
| 12 | Zestaw komputer.                      | 1.370,00  |          |  |           | 1.370,00  |
| 13 | Lampy Biotron szt.4                   | 42.314,74 |          |  | 15.014,05 | 27.300,69 |
| 14 | Zamknięty obieg wody AQA VIBRON szt.2 | 4.601,00  |          |  | 4.601,00  |           |
| 15 | Zestaw terapii Master Plus            | 3.183,25  |          |  | 3.183,25  |           |
| 16 | Pionizator dynamiczny szt.2           | 5.189,50  |          |  | 5.189,50  |           |
| 17 | Rowery treningowe                     | 6.588,00  |          |  | 6.588,00  |           |
| 18 | wioślarz                              | 1.152,90  |          |  | 1.152,90  |           |
| 19 | Lampa Sollux szt.4                    | 5.136,00  |          |  | 5.136,00  |           |
| 20 | Osprzęt do UGUL                       | 2.033,00  |          |  | 2.033,00  |           |
| 21 | Tor do nauki chodzenia                | 1.070,00  |          |  | 1.070,00  |           |
| 22 | Diatermia krótkofalowa                | 18.832,00 |          |  | 18.832,00 |           |
| 23 | Bieżnia Maraton                       | 5.124,00  |          |  | 5.124,00  |           |
| 24 | Aparat do terapii prądami             | 3.959,00  |          |  | 3.959,00  |           |
| 25 | Aparat KRIOPOL                        | 10.272,00 |          |  | 10.272,00 |           |
| 26 | spirometr                             | 4.900,00  |          |  |           | 4.900,00  |

|    |                           |                   |                  |                 |                  |                   |
|----|---------------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 27 | Zestawy komputerowe szt.2 | 2.800,00          |                  |                 |                  | 2.800,00          |
| 28 | Aparat USG                | 420.000,00        |                  |                 |                  | 420.000,00        |
| 29 | Analizator moczu          | 4.815,00          |                  |                 |                  | 4.815,00          |
| 30 | laptop                    | 2.685,00          |                  |                 |                  | 2.685,00          |
| 31 | Łaźnia wodna              | 2.380,22          |                  |                 |                  | 2.380,22          |
| 32 | Ssak operacyjny           | 3.584,50          |                  |                 |                  | 3.584,50          |
| 33 | kserokopiarka             | 3.600,00          |                  |                 |                  | 3.600,00          |
| 34 | ottalmoskop               | 1.800,00          |                  |                 |                  | 1.800,00          |
|    | <b>Razem</b>              | <b>707.457,65</b> | <b>10.221,86</b> | <b>7.757,33</b> | <b>82.154,70</b> | <b>607.323,76</b> |

\* poz 30 – spłata w 24 ratach ( zgodnie z umową)

**Informacja o o stanie zobowiązań.**

1. Stan zobowiązań na 31.12.2007 r. - 1 482 275,93

w tym:

a) z tytułu dostaw i usług ogółem - 1.076.413,55

d) wobec sektora finansów publicznych ogółem - 328.005,86

c) z tytułu wynagrodzeń - 60.729,29

d) inne - 17.127,23

**Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2007 rok nie występują .**

2. Stan należności ogółem - 1 768 751,57

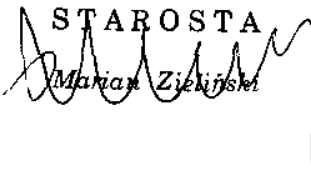
w tym:

a) za usługi zdrowotne z NFZ - 1 382 628,44

b) z tytułu dostaw i usług - 58 444,84

- wymagalne z tytułu dostaw i usług - 9 343,13

c) inne - 327 678,29

STAROSTA  
  
Marian Zieliński