

UCHWAŁA NR 64/324/2012
ZARZĄDU POWIATU RACIBORSKIEGO

z dnia 27 marca 2012 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego
publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2011 rok**

Działając na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4, art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1592 z późn.zm.), w związku z art. 267 ust.1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.)

ZARZĄD POWIATU RACIBORSKIEGO
uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Szpitala Rejonowego im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedkłada się Radzie Powiatu Raciborskiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Elżbieta Topór

STAROSTA

Adam Hajduk

Załącznik
do Uchwały Nr 64/324/2012
Zarządu Powiatu Raciborskiego
z dnia 27 marca 2012r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Szpitala Rejonowego im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu

*Wykonanie za 2011 rok,
wg stanu na dzień 28.02.2012r.*

SKARBNIK POWIATU
Ewa Tapper

STAROSTA
Adam Hajduk

Informacja przygotowana przez Szpital Rejonowy
im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu

I. PRZYCHODY I KOSZTY ZA ROK 2011

Nr konta	Nazwa	Plan 2011	Wykonanie 2011
701	Sprzedaż usług medycznych	56 645 109	56 509 454
701-1	Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	54 729 816	54 597 502
	- kontrakt	52 599 273	52 175 579
	- nadwykonania	1 500 000	1 809 114
	Sprzedaż obywatelom Unii	630 543	612 809
701-2	Sprzedaż usług medycznych osobom fizycznym nieubezpieczonym (badania, hospitalizacja)	483 178	482 059
701-3	Sprzedaż usług medycznych dla zakładów pracy za badania	1 400 000	1 395 468
701-4	Sprzedaż usług obcokrajowcom	32 115	34 425
702 I 703	Pozostałe przychody	2 556 349	2 517 101
702-1	Czynsze, zwroty za telefon, refaktury, złom, odsprzedaż bielizny pokasacyjnej	2 289 823	2 321 155
702-2	Refaktury za staże pielęgniarek i położnych	240 175	168 426
703	Pozostałe przychody	26 351	27 520
730	Sprzedaż towarów i materiałów	500	9 534
750	Przychody finansowe	97 292	94 097
760	Przychody operacyjne	144 157	682 166
761	Darowizny	155 703	223 541
770	Zyski nadzwyczajne		0

Saldo zmiany produktów	0	-6 058
-------------------------------	----------	---------------

Przychody ogółem	59 599 111	60 029 837
-------------------------	-------------------	-------------------

Nr konta	Nazwa	Plan 2011	Wykonanie 2011
408	Amortyzacja	6 490 000	6 182 782
401	Zużycie materiałów i energii	14 900 558	15 559 908
402	Usługi obce	10 264 150	10 193 447
403	Podatki i opłaty	1 051 957	1 055 280
404	Wynagrodzenia	27 241 847	27 225 338
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 718 567	4 658 513
409	Pozostałe koszty rodzajowe	253 370	256 159
735	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
765	Inne koszty operacyjne	42 195	140 185
640	Rezerwy	1 000 000	788 785
755	Koszty finansowe	133 550	315 652
775	Straty nadzwyczajne	0	

Koszty ogółem	66 096 194	66 376 048
----------------------	-------------------	-------------------

Wynik ogółem	-6 497 083	-6 346 212
---------------------	-------------------	-------------------

II. Kontrakt z NFZ 2011

**Szpital Rejonowy im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu
wartość kontraktów podpisanych
z Narodowym Funduszem Zdrowia na 2011 r.**

Umowa	Okres	Kwota kontraktu	Kwota przekroczenia kontraktu	Ugody z NFZ znane do dnia 28.02.2012
124/100582/02/1/2010 ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne	rok	3 538 095,40	166 450,80	131 829,30
124/100582/02/2/2010 ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	rok	1 000 485,60	3 048,50	2 100,10
124/100582/03/1/2010 leczenie szpitalne	rok	34 254 100,00	4 187 170,38	1 035 000,00
124/100582/03/2/2010 leczenie szpitalne programy terapeutyczne (lekowe)	rok	7 152 015,00	499 728,49	448 999,00
124/100582/03/3/2010 leczenie szpitalne chemioterapia	rok	2 145 146,00	179 173,32	178 208,00
124/100582/10/2010 programy profilaktyczne	rok	107 568,00	11 259,00	12 978,00
124/100582/16/2010 ratownictwo i transport medyczny	rok	3 810 969,48	0,00	0,00
RAZEM: rok		52 008 379,48	5 046 830,49	1 809 114,40

III. RACHUNEK WYNIKÓW

	Treść	Plan 2011	Wykonanie 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	59 201 958	59 480 032
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 201 458	59 026 555
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		-6 058
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	500	9 534
IV	Dotacje i dofinansow dział podst zoz		450 000
B	Koszty działalności operacyjnej	64 920 449	65 131 427
I	Amortyzacja	6 490 000	6 182 782
II	Zużycie materiałów i energii	14 900 558	15 559 908
III	usługi obce	10 264 150	10 193 447
IV	Podatki i opłaty	1 051 957	1 055 280
V	wynagrodzenia	27 241 847	27 225 338
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 718 567	4 658 513
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	253 370	256 159
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-5 718 491	-5 651 395
D	Pozostałe przychody operacyjne	299 860	455 707
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	299 860	455 707
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 042 195	928 970
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 042 195	928 970
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 460 826	-6 124 657
G	Przychody finansowe	97 292	94 097
I	Odsetki	97 292	94 097
II	Inne		
H	Koszty finansowe	133 550	315 652
I	Odsetki	133 550	315 652
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-6 497 083	-6 346 212
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-6 497 083	-6 346 212
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-6 497 083	-6 346 212

IV. ZOBOWIĄZANIA

TYTUŁY ZOBOWIĄZAŃ	Plan 2011	Wykonanie 2011
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	5 200 000	7 118 338
Zobowiązania wobec budżetu	1 900 000	1 966 568
PFRON	39 000	39 436
Układy ratalne	0	0
Wynagrodzenia	1 400 000	1 380 866
Rezerwy	5 200 000	5 899 103
Wadium	22 000	12 850
Zakładowy Fundusz Socjalny	0	0
Pożyczka/kredyt	510 000	510 000
Inne zobowiązania	430 000	264 445
SUMA	14 701 000	17 191 606

V. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG PRZETERMINOWANE (WYMAGALNE)

Tytuł zobowiązań przeterminowany z tyt. dostaw i usług na 31.12.2011	Kwota
Energia	0
Leki	1 735 449
Remonty	89 853
Sprzęt medyczny	442 815
Usługi obce	106 963
Pozostałe	397 984
RAZEM	2 773 064

VI. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Tytuł należności	Plan 2011	Wykonanie grudzień 2011
Z tyt. dostaw i usług	5 200 000	6 381 881
w tym należności od NFZ	5 000 000	5 859 613
Kaucje mieszkaniowe	14 200	7 031
Razem	5 214 200	6 388 912

VII. ANALITYKA KOSZTÓW

Konto kosztów	Planowane koszty rodzajowe ogółem	Plan 2011	Wykonanie 2011
401-01	Leki	8 270 128	8 120 102
01	Leki podstawowe	2 860 000	2 566 807
02	Leki z darów	89 319	67 148
03	Interferon	2 716 030	2 878 079
04	Erytropoetyna	9 223	6 917
05	Terapie lekowe	2 408 948	2 406 633
06	Materiały pomocnicze do receptury - Apteka	1 285	6 952
07	Materiały opatrunkowe - gipsy	185 323	187 566
401-02	Krew	433 948	444 332
401-03	Odczynniki - Laboratorium Analityczne	910 467	948 444
401-04	Odczynniki - Laboratorium Mikrobiologiczne	105 848	108 853
401-05	RTG	47 128	37 851
401-06	Materiały do USG, EKG	13 025	12 335
401-07	System próżniowy	81 173	83 529
401-08	Sprzęt jednorazowy	1 248 384	1 338 963
401-09	Materiały i sprzęt do hemodializy	32 131	30 630
401-10	Drobny sprzęt medyczny	33 569	476 429
401-11	Posiłki profilaktyczne, żywienie chorych	25 805	22 618
401-12	Bielizna i pościel	66 931	74 899
401-13	Środki czystości	23 069	20 905
401-14	Materiały do remontów aparatury medycznej	197 194	193 453
401-15	Materiały biurowe	141 302	155 572
401-16	Materiały drukarskie	30 269	28 982
401-17	Materiały do konserwacji	18 482	17 513
401-18	Paliwo	139 732	147 757
401-19	Gaz - opał	1 054 040	1 200 447
401-20	Energia elektryczna	1 379 224	1 408 953
401-21	Woda	347 860	383 494
401-22	Tlen i butle gazowe	57 795	59 614
401-23	Sprzęt gospodarczy	13 516	13 525
401-24	Materiały techniczne	163 694	154 840
401-25	Pozostałe	65 844	75 870

KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII

14 900 558

15 559 908

402-01	Usługi łącznościowe	73 996	83 298
402-02	Usługi ochroniarskie	107 326	109 812
402-03	Usługi sprzątania	1 542 422	1 530 672
402-04	Odpady komunalne	51 223	51 346
402-05	Deratyzacja, dezynsekcja, dezynfekcja	38 041	34 433
402-06	Reklama, pieczętki, tablice, ogłoszenia w gazetach	43 836	38 905
402-07	Najem, dzierżawa, leasing	63 214	75 347
402-08	Remonty	643 630	621 722
402-09	Eksploatacja kotłowni	0	0
402-10	Eksploatacja stacji TRAFO	3 903	3 764
402-11	Odpady medyczne	111 636	110 634
402-12	Transport	89 611	93 897
402-13	Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	657 928	679 986
402-14	Dozór techniczny	108 159	161 424
402-15	Nadzór informatyczny	140 130	141 905
402-16	Nadzór prawny	51 660	51 660
402-17	Usługi pocztowe	17 651	18 058
402-18	Usługi bankowe	284	393
402-19	Usługi medyczne	4 831 281	4 747 186
01	Badania medyczne-procedury medyczne	822 373	818 880
02	Dyżury lekarskie	1 986 633	2 024 521
03	Usługi medyczne - Kontrakty	840 070	784 577
04	Badania laboratoryjne	253 663	215 748
05	Usługi anestezyjologiczne	392 942	368 514
06	Stacja dializ	535 600	534 947
402-20	Konserwacja i naprawa	45 576	60 062
402-21	Badanie bilansu	11 070	11 070
402-22	Usługi pralnicze	490 891	480 274
402-23	Naprawa samochodów	29 150	38 464
402-24	Usługi cateringowe - wyżywienie	1 100 000	1 037 698
402-25	Usługi monitorowania	11 533	11 435

USŁUGI OBCE

10 264 150

10 193 447

403-01	Podatek od nieruchomości	553 025	552 248
403-02	Opłaty skarbowe, sądowe oraz administracyjne	1 259	2 228
403-03	Opłaty inne	206	206
403-04	Opłata za korzystanie ze środowiska	2 071	2 394
403-05	Składka na PFRON	455 396	458 205
403-06	Podatki i opłaty lokalne	40 000	40 000

PODATKI I OPŁATY **1 051 957** **1 055 280**

404-01	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	27 100 000	27 086 071
404-02	Wynagrodzenia z umów zlecenia	141 847	139 267
404-03	Inne wynagrodzenia		

WYNAGRODZENIA **27 241 847** **27 225 338**

405-01	Składka ZUS i Fundusz Pracy	4 615 394	4 548 260
405-02	Odpis na ZFŚS	4 000	0
405-03	Okulary ochronne	4 173	4 330
405-04	Odzież ochronna i robocza	45 000	57 839
405-05	Szkolenia pracowników	50 000	38 085
405-06	Dopłaty do okresowych biletów	0	0

ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW **4 718 567** **4 648 513**

408-01	Amortyzacja w koszty	590 000	584 201
408-02	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów	5 900 000	5 598 581

AMORTYZACJA **6 490 000** **6 182 782**

409-01	Ubezpieczenia OC	220 000	221 621
409-06	Reprezentacja i reklama	5 775	6 180
409-07	Podróże służbowe	27 595	28 358
409	Pozostałe koszty		0

POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE **253 370** **256 159**

SUMA KOSZTÓW RODZAJOWYCH	64 920 449	65 121 427
---------------------------------	-------------------	-------------------

735	Koszty sprzedaży towarów i materiałów		0
755-xx	Koszty finansowe	133 550	315 652
765	Pozostałe koszty operacyjne	1 042 195	140 185
64x, 84x	Rezerwy		788 785
775	Straty nadzwyczajne		

KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE 1 175 745 1 244 621

SUMA KOSZTÓW	66 096 194	66 366 048
---------------------	-------------------	-------------------

SUMA KOSZTÓW BEZ AMORTYZACJI	59 606 194	60 183 266
-------------------------------------	-------------------	-------------------

Planowane koszty rodzajowe ogółem	Plan 2011	Wykonanie 2011
KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII	14 900 558	15 559 908
USŁUGI OBCE	10 264 150	10 193 447
PODATKI I OPŁATY	1 051 957	1 055 280
WYNAGRODZENIA	27 241 847	27 225 338
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	4 718 567	4 658 513
AMORTYZACJA	6 490 000	6 182 782
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	253 370	256 159
SUMA KOSZTÓW	64 920 449	65 131 427

VIII. OBJAŚNIENIA

Informacja wyjaśniająca przyczyny strat Szpitala Rejonowego w Raciborzu w 2011 roku.

W roku 2011 wynik na sprzedaży był ujemny, lecz zdecydowanie lepszy niż w roku 2010. Po uwzględnieniu amortyzacji przyjmuje on wartość dodatnią.

Wykonanie z planu finansowego za 2011 rok mieści się w granicach planu. Strata do dnia 28.02.2012 jest niższa od zaplanowanej.

Wykonanie kontraktu jak zwykle, co roku jest mocno przekroczony. Wynika to z dużo większych potrzeb na usługi medyczne niż umowa z NFZ. Zapłata za nadwykonania zgodnie z wiedzą na dzień 28.02.2012 r. to podpisanie ugody na kwotę 1 809 114 zł . Natomiast o pozostałą kwotę dyrekcja dalej prowadzi negocjacje z Funduszem o zapłatę. W marcu okaże się czy będzie podpisana ugoda czy występować będziemy z pozwem do sądu. Nadwykonania dotyczą głównie leczenia szpitalnego.

W działalności operacyjnej wykonanie kosztów ogółem w stosunku do planu są przekroczone w pozycji zużycie materiałów i energii. Spowodowane jest to trudnością oszacowania wzrostu cen medii (gaz, energia elektryczna, woda). Druga pozycja która spowodowała przekroczenie planu to otrzymanie dotacji z Miasta Racibórz 450 00,00 zł na zakup specjalistycznych instrumentów medycznych do wyposażenia bloku operacyjnego (konto 401-10 drobny sprzęt medyczny) zakup ten nie był planowany.

28.02.2012r.
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Kowalczuk

DYREKTOR
Ryszard Rudnik