

UCHWAŁA NR 110/570/2013
ZARZĄDU POWIATU RACIBORSKIEGO

z dnia 26 marca 2013 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego
publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2012 rok**

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 2012 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

STAROSTA

Marta Topór-Piórko

Adam Hajduk

Załącznik
do Uchwały Nr 110/570/2013
Zarządu Powiatu Raciborskiego
z dnia 26 marca 2013r.

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

Wykonanie za 2012 rok

Z up. Skarbnika Powiatu
Gabriela Gieda
KIEROWNIK REFERATU KSIĘGOWOŚCI I PŁAC
GŁÓWNY KSIĘGOWY STAROSTWA

STAROSTA
Adam Hajduk

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

I. PRZYCHODY I KOSZTY ZA ROK 2012

Nr konta	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie 2012
701	Sprzedaż usług medycznych	58 406 000	62 032 432
701-1	Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	56 800 000	60 454 424
	- kontrakt	55 500 000	60 454 424
	- nadwykonania	1 300 000	0
	Sprzedaż obywatelom Unii	0	0
701-2	Sprzedaż usług medycznych osobom fizycznym nieubezpieczonym (badania, hospitalizacja)	550 000	579 149
701-3	Sprzedaż usług medycznych dla zakładów pracy za badania	1 050 000	993 658
701-4	Sprzedaż usług obcokrajowcom	6 000	5 201
702 I 703	Pozostałe przychody	2 546 000	2 518 497
702-1	Czynsze, zwroty za telefon, refaktury, złom, odsprzedaż bielizny pokasacyjnej	2 500 000	2 459 597
702-2	Refaktury za staże pielęgniarek i położnych	13 500	26 346
703	Pozostałe przychody	32 500	32 554
730	Sprzedaż towarów i materiałów	30 000	10 044
750	Przychody finansowe	128 500	165 718
760	Przychody operacyjne	1 800 000	2 776 168
761	Darowizny	74 000	72 425
770	Zyski nadzwyczajne		0

Saldo zmiany produktów	0	163 393
-------------------------------	----------	----------------

Przychody ogółem	62 984 500	67 738 678
-------------------------	-------------------	-------------------

Nr konta	Nazwa	Plan 2012	Wykonanie 2012
408	Amortyzacja	5 100 000	5 209 367
401	Zużycie materiałów i energii	16 961 100	18 375 392
402	Usługi obce	10 685 600	11 267 791
403	Podatki i opłaty	1 099 172	1 095 080
404	Wynagrodzenia	27 750 000	27 171 416
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 125 000	5 132 935
409	Pozostałe koszty rodzajowe	591 500	589 817
735	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
765	Inne koszty operacyjne	380 000	3 708 593
640	Rezerwy	0	
755	Koszty finansowe	170 000	303 975
775	Straty nadzwyczajne	0	

Koszty ogółem	67 862 372	72 854 366
----------------------	-------------------	-------------------

Wynik ogółem	-4 877 872	-5 115 689
---------------------	-------------------	-------------------

II. Kontrakt z NFZ 2012

Wartość kontraktów na 2012 r.

Szpital Rejonowy im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu

Umowa	Kontrakt 2012 (stan na 01.01.2012) stan początkowy	Kontrakt 2012 (stan na 31.12.2012) stan końcowy	Przekroczenia
124/100582/02/1 ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne	4 120 320,60 zł	4 396 298,40 zł	163 424,90 zł
124/100582/02/2 ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	937 314,00 zł	934 030,00 zł	1 270,00 zł
124/100582/03/1 leczenie szpitalne	35 758 382,00 zł	38 024 958,00 zł	3 379 916,28 zł
124/100582/03/5 leczenie szpitalne - programy zdrowotne (lekowe)	6 606 138,00 zł	7 367 149,00 zł	45 394,72 zł
124/100582/03/3 leczenie szpitalne chemioterapia	1 994 176,00 zł	1 626 358,00 zł	0,00 zł
124/100582/03/2 leczenie szpitalne - terapeutyczne programy zdrowotne	25 616,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
124/100582/16 ratownictwo i transport medyczny	5 199 542,40 zł	5 199 542,40 zł	0,00 zł
RAZEM:	54 641 489,00 zł	57 548 335,80 zł	3 590 005,90 zł

III. RACHUNEK WYNIKÓW

	Treść	Plan 2012	Wykonanie 2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	60 982 000	64 724 366
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 952 000	64 550 929
II.	Zmiana stanu produktów	0	163 393
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 000	10 044
B.	Koszty działalności operacyjnej	67 312 372	68 841 798
I.	Amortyzacja	5 100 000	5 209 367
II.	Zużycie materiałów i energii	16 961 100	18 375 392
III.	Usługi obce	10 685 600	11 267 791
IV.	Podatki i opłaty	1 099 172	1 095 080
V.	Wynagrodzenia	27 750 000	27 171 416
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 125 000	5 132 935
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	591 500	589 817
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-6 330 372	-4 117 432
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 874 000	2 848 593
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 874 000	2 848 593
E.	Pozostałe koszty operacyjne	380 000	3 708 593
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	380 000	3 708 593
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 836 372	-4 977 431
G.	Przychody finansowe	128 500	165 718
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II.	Odsetki	128 500	165 718
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	170 000	303 975
I.	Odsetki	170 000	303 975
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk / Strata na działalności gospodarczej (F + G - H)	-4 877 872	-5 115 689
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk / Strata brutto (I + / - J)	-4 877 872	-5 115 689
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk / Strata netto (K - L - M)	-4 877 872	-5 115 689

IV. ZOBOWIĄZANIA

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE I NIWYMAGALNE NA 31.12.2012 R.

Lp.	MIESIĄC		grudzień 12	
	Rodzaj zobowiązania	Wymagalne	Niewymagalne	Ogółem
1.	Z tytułu dostaw, robót i usług	2 477 196,12	8 758 494,98	11 235 691,10
	- leki i materiały medyczne	1 654 515,82	1 258 358,96	2 912 874,78
	- sprzęt i aparatura medyczna	306 486,20	4 655 139,85	4 961 626,05
	- energia, woda, gaz	559,80	291 545,74	292 105,54
	- usługi obce	145 342,86	747 829,90	893 172,76
	- pozostałe	370 291,44	1 805 620,53	2 175 911,97
2.	Publiczno-prawne	0,00	2 112 383,00	2 112 383,00
	- składka ZUS i Fundusz Pracy	0,00	1 603 094,00	1 603 094,00
	- PFRON	0,00	41 275,00	41 275,00
	- Podatek od osób fizycznych	0,00	420 587,00	420 587,00
	- Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	- Podatek VAT	0,00	47 427,00	47 427,00
3.	Wynagrodzenia		1 391 517,42	1 391 517,42
4.	Rezerwy		5 899 102,94	5 899 102,94
5.	Pożyczka z Banku Śląskiego		180 000,00	180 000,00
6.	Pożyczka ze Starostwa		0,00	0,00
7.	Wadium		38 850,00	38 850,00
8.	ZFSS	0,00	0,00	0,00
9.	Pozostałe zobowiązania		279 106,58	279 106,58
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	2 359 651,49	18 764 069,49	21 123 720,98

W tym zobowiązania z tyt. zakupów na blok operacyjny

4 455 587,58

V. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

TYTUŁ NALEŻNOŚCI	Wykonanie 2012
Należności z odbiorcami krajowymi	6 317 769,49
Rozrachunki z pracownikami	7 031,12
Osoby fizyczne - nieubezpieczone	114 000,21
Osoby fizyczne - obcokrajowcy	4 575,00
SUMA	6 443 375,82

TYTUŁ NALEŻNOŚCI PRZETERM. (WYMAGALNE)	Wykonanie 2012
Należności z tytułu dostaw i usług	213 432,05
SUMA	213 432,05

VII. ANALITYKA KOSZTÓW

Konto kosztów	Planowane koszty rodzajowe ogółem	Plan 2012	Wykonanie 2012
401-01	Leki	9 448 300	9 498 100
01	Leki podstawowe	3 295 000	3 276 881
02	Leki z darów	2 000	2 217
03	Interferon	3 500 000	3 587 908
04	Erytropoetyna	0	0
05	Terapie lekowe	2 400 000	2 402 752
06	Materiały pomocnicze do receptury - Apteka	1 300	845
07	Materiały opatrunkowe - gipsy	250 000	227 498
401-02	Krew	615 000	611 399
401-03	Odczynniki - Laboratorium Analityczne	977 000	1 007 966
401-04	Odczynniki - Laboratorium Mikrobiologiczne	123 000	128 446
401-05	RTG	13 000	13 225
401-06	Materiały do USG, EKG	12 100	12 177
401-07	System próżniowy	103 000	105 407
401-08	Sprzęt jednorazowy	1 512 000	1 538 392
401-09	Materiały i sprzęt do hemodializy	42 000	49 102
401-10	Drobny sprzęt medyczny	65 000	1 046 981
401-11	Posiłki profilaktyczne, żywienie chorych	28 500	25 066
401-12	Bielizna i pościel	75 500	72 435
401-13	Środki czystości	22 700	21 860
401-14	Materiały do remontów aparatury medycznej	158 000	161 914
401-15	Materiały biurowe	143 000	147 457
401-16	Materiały drukarskie	25 000	23 403
401-17	Materiały do konserwacji	20 000	20 257
401-18	Paliwo	117 000	113 452
401-19	Gaz - opał	1 300 000	1 424 489
401-20	Energia elektryczna	1 450 000	1 450 781
401-21	Woda	400 000	440 341
401-22	Tlen i butle gazowe	52 500	52 032
401-23	Sprzęt gospodarczy	9 000	10 073
401-24	Materiały techniczne	198 000	308 938
401-25	Pozostałe	51 500	91 699

KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII

16 961 100

18 375 392

402-01	Usługi łącznościowe	75 500	76 153
402-02	Usługi ochroniarskie	112 200	114 184
402-03	Usługi sprzątania	1 500 000	1 520 965
402-04	Odpady komunalne	55 600	56 915
402-05	Deratyzacja, dezynsekcja, dezynfekcja	30 500	34 187
402-06	Reklama, pieczętki, tablice, ogłoszenia w gazetach	30 000	27 527
402-07	Najem, dzierżawa, leasing	81 500	86 085
402-08	Remonty	670 000	806 285
402-09	Eksploatacja kotłowni	0	0
402-10	Eksploatacja stacji TRAFO	4 600	4 822
402-11	Odpady medyczne	110 000	112 264
402-12	Transport	172 000	184 020
402-13	Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	433 000	521 868
402-14	Dozór techniczny	110 000	145 754
402-15	Nadzór informatyczny	170 000	174 096
402-16	Nadzór prawny	58 500	59 409
402-17	Usługi pocztowe	17 700	18 476
402-18	Usługi bankowe	1 000	1 145
402-19	Usługi medyczne	5 419 000	5 552 817
01	Badania medyczne-procedury medyczne	954 000	958 569
02	Dyżury lekarskie	1 960 000	2 069 844
03	Usługi medyczne - Kontrakty	800 000	814 471
04	Badania laboratoryjne	177 000	194 526
05	Usługi anestezyjologiczne	468 000	455 896
06	Usługi MAWO-MED. Pogotowie Kuźnia R.	1 060 000	1 059 511
402-20	Konserwacja i naprawa	44 000	59 523
402-21	Badanie bilansu	12 300	12 300
402-22	Usługi pralnicze	470 000	463 174
402-23	Naprawa samochodów	47 000	46 323
402-24	Usługi cateringowe - wyżywienie	1 050 000	1 178 355
402-25	Usługi monitorowania	11 200	11 144

USŁUGI OBCE

10 685 600

11 267 791

403-01	Podatek od nieruchomości	562 622	562 622
403-02	Opłaty skarbowe, sądowe oraz administracyjne	5 100	4 173
403-03	Opłaty inne	250	222
403-04	Opłata za korzystanie ze środowiska	1 200	1 588
403-05	Składka na PFRON	490 000	486 475
403-06	Podatki i opłaty lokalne	40 000	40 000

PODATKI I OPŁATY **1 099 172** **1 095 080**

404-01	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	27 100 000	27 023 146
404-02	Wynagrodzenia z umów zlecenia	150 000	148 269
404-03	Inne wynagrodzenia	500 000	

WYNAGRODZENIA **27 750 000** **27 171 416**

405-01	Składka ZUS i Fundusz Pracy	5 000 000	5 033 428
405-02	Odpis na ZFŚS	10 000	0
405-03	Okulary ochronne	5 000	6 980
405-04	Odzież ochronna i robocza	60 000	55 599
405-05	Szkolenia pracowników	50 000	26 928
405-06	Zapomogi losowe	0	10 000

ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW **5 125 000** **5 132 935**

408-01	Amortyzacja w koszty	600 000	873 132
408-02	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów	4 500 000	4 336 235

AMORTYZACJA **5 100 000** **5 209 367**

409-01	Ubezpieczenia OC	550 000	546 221
409-06	Reprezentacja i reklama	6 000	12 183
409-07	Podróże służbowe	20 500	22 292
409	Pozostałe koszty	15 000	9 121

POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE **591 500** **589 817**

SUMA KOSZTÓW RODZAJOWYCH	67 312 372	68 841 798
---------------------------------	-------------------	-------------------

735	Koszty sprzedaży towarów i materiałów		0
755-xx	Koszty finansowe	170 000	303 975
765	Pozostałe koszty operacyjne	380 000	3 708 593
64x, 84x	Rezerwy		
775	Straty nadzwyczajne		

KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE 550 000 4 012 568

SUMA KOSZTÓW	67 862 372	72 854 366
---------------------	-------------------	-------------------

SUMA KOSZTÓW BEZ AMORTYZACJI	62 762 372	67 644 999
-------------------------------------	-------------------	-------------------

Planowane koszty rodzajowe ogółem	Plan 2012	Wykonanie 2012
KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII	16 961 100	18 375 392
USŁUGI OBCE	10 685 600	11 267 791
PODATKI I OPŁATY	1 099 172	1 095 080
WYNAGRODZENIA	27 750 000	27 171 416
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	5 125 000	5 132 935
AMORTYZACJA	5 100 000	5 209 367
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	591 500	589 817
SUMA KOSZTÓW	67 312 372	68 841 798

VIII. OBJAŚNIENIA

Informacja opisowa z wykonania planu finansowego Szpitala Rejonowego w Raciborzu za 2012 roku.

W roku 2012 wynik na sprzedaży jest ujemny ,pomimo że dochody w porównaniu z rokiem ubiegłym są większe. Powodem takiej sytuacji między innymi jest otwarcie bloku operacyjnego. Zakupy drobnego sprzętu , wyposażenia , oraz koszty adaptacji pomieszczeń zwiększyły koszty operacyjne o ponad 1 400 tys. zł. tym samym wpłynęło to negatywnie na wynik finansowy działalności operacyjnej.

Wykonanie kontraktu jak co roku jest mocno przekroczony. NFZ za usługi wykonane ponad limit zapłacił tylko za nielimitowane czyli ratujące życie. Za pozostałe nierozliczone usługi medyczne na kwotę 3 379 916,28 wystąpiliśmy z wnioskiem do Sądu.

Historyczne rzecz biorąc NFZ co rocznie część nadwykonań uznaje .

Wynik finansowy po dodaniu amortyzacji przyjmuje wartość dodatnią.

Po zamknięciu roku , sporządzeniu i zbadaniu bilansu zostanie złożona korekta do wykonania planu finansowego.

Racibórz 27.02.2013 r.

Bożena Kowalczuk

.....

Gł. Księgowy

Ryszard Rudnik

.....

Dyrektor