

UCHWAŁA NR 156/797/2014
ZARZĄDU POWIATU RACIBORSKIEGO

z dnia 25 marca 2014 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego
publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2013 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 2013r. poz.595 z późn.zm.), w związku z art. 267 ust.1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013, poz. 885 z późn.zm.)

ZARZĄD POWIATU RACIBORSKIEGO
uchwała, 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 2013 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

CZŁONEK ZARZĄDU

WICESTAROSTA

Józef Stukator

Andrzej Chroboczek

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Olender

Norbert Mika

Załącznik
do Uchwały Nr 156/797/2014
Zarządu Powiatu Raciborskiego
z dnia 25 marca 2014r.

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

Wykonanie za 2013 rok

SKARBNIK POWIATU

Ewa Tapper

STAROSTA

Adam Hajduk

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

I. PRZYCHODY I KOSZTY ZA ROK 2013

Nr konta	Nazwa	Plan 2013	Wykonanie 2013
701	Sprzedaż usług medycznych	62 152 185	62 019 386
701-1	Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	60 600 985	60 458 749
	- kontrakt	57 100 985	57 263 859
	- nadwykonania	3 500 000	3 194 890
	Sprzedaż obywatelom Unii w ramach kontraktu	0	0
701-2	Sprzedaż usług medycznych osobom fizycznym nieubezpieczonym (badania, hospitalizacja)	590 000	581 980
701-3	Sprzedaż usług medycznych dla zakładów pracy za badania	950 000	969 160
701-4	Sprzedaż usług obcokrajowcom	11 200	9 497
702 I 703	Pozostałe przychody	2 117 000	2 085 165
702-1	Czynsze, zwroty za telefon, refaktury, złom, odsprzedaż bielizny pokasacyjnej	2 000 000	1 983 045
702-2	Refaktury za staże pielęgniarek i położnych	85 000	68 435
703	Pozostałe przychody	32 000	33 685
730	Sprzedaż towarów i materiałów	30 000	10 640
750	Przychody finansowe	90 000	85 282
760	Przychody operacyjne	2 200 000	3 258 377
761	Darowizny	90 000	86 385
770	Zyski nadzwyczajne		0

Saldo zmiany produktów	-1 010 488	-372 205
-------------------------------	-------------------	-----------------

Przychody ogółem	65 668 697	67 173 031
-------------------------	-------------------	-------------------

Nr konta	Nazwa	Plan 2013	Wykonanie wrzesień 2013
408	Amortyzacja	5 600 000	5 564 522
401	Zużycie materiałów i energii	19 328 900	18 732 379
402	Usługi obce	11 687 550	12 045 117
403	Podatki i opłaty	1 162 950	1 150 227
404	Wynagrodzenia	26 750 000	26 728 715
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 347 700	5 146 016
409	Pozostałe koszty rodzajowe	687 000	688 539
735	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
765	Inne koszty operacyjne	470 000	2 176 139
640	Rezerwa na wzrost wynagrodzeń	1 010 488	364 787
755	Koszty finansowe	170 000	441 350
775	Straty nadzwyczajne	0	

Koszty ogółem	71 204 100	72 673 005
----------------------	-------------------	-------------------

Wynik ogółem	-5 535 403	-5 499 974
---------------------	-------------------	-------------------

II. RACHUNEK WYNIKÓW

	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	63 288 697	63 742 986
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 269 185	64 104 551
II.	Zmiana stanu produktów	-1 010 488	-372 205
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 000	10 640
B.	Koszty działalności operacyjnej	70 564 100	70 055 515
I.	Amortyzacja	5 600 000	5 564 522
II.	Zużycie materiałów i energii	19 328 900	18 732 379
III.	Usługi obce	11 687 550	12 045 117
IV.	Podatki i opłaty	1 162 950	1 150 227
V.	Wynagrodzenia	26 750 000	26 728 715
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 347 700	5 146 016
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	687 000	688 539
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-7 275 403	-6 312 530
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 290 000	3 344 763
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		86 907
II.	Dotacje		35 625
III.	Inne przychody operacyjne	2 290 000	3 222 231
E.	Pozostałe koszty operacyjne	470 000	2 176 139
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		181 848
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 250 767
III.	Inne koszty operacyjne	470 000	743 524
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 455 403	-5 143 906
G.	Przychody finansowe	90 000	85 282
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II.	Odsetki	90 000	85 282
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	170 000	441 350
I.	Odsetki	170 000	441 350
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk / Strata na działalności gospodarczej (F + G - H)	-5 535 403	-5 499 974
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk / Strata brutto (I + / - J)	-5 535 403	-5 499 974
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk / Strata netto (K - L - M)	-5 535 403	-5 499 974

III. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania wymagalne i niewymagalne na 31.12.2013 r.

	MIESIĄC	grudzień 13		
Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wymagalne	Niewymagalne	Ogółem
1.	Z tytułu dostaw, robót i usług	3 174 274,81	9 083 355,31	12 257 630,12
	- leki i materiały medyczne	2 459 443,50	3 841 125,14	6 300 568,64
	- sprzęt i aparatura medyczna	239 687,78	3 855 961,13	4 095 648,91
	- energia, woda, gaz	0,00	217 475,79	217 475,79
	- usługi obce	138 710,99	604 897,01	743 608,00
	- pozostałe	336 432,54	563 896,24	900 328,78
2.	Publiczno-prawne	190 902,00	1 997 814,24	2 188 716,24
	- składka ZUS i Fundusz Pracy	0,00	1 610 828,69	1 610 828,69
	- PFRON	0,00	43 428,00	43 428,00
	- Podatek od osób fizycznych	0,00	286 343,46	286 343,46
	- Podatek od nieruchomości	190 902,00	0,00	190 902,00
	- Podatek VAT	0,00	57 214,09	57 214,09
3.	Wynagrodzenia		1 333 977,60	1 333 977,60
4.	Rezerwy		5 571 245,00	5 571 245,00
5.	Pożyczka z Banku Śląskiego		0,00	0,00
6.	Pożyczka ze Starostwa		2 000 000,00	2 000 000,00
7.	Wadium		5 500,00	5 500,00
8.	Rezerwa na wzrost wyn.	364 786,71	0,00	364 786,71
9.	Pozostałe zobowiązania		264 725,36	264 725,36
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	3 729 963,52	20 256 617,51	23 986 581,03

W tym zobowiązania z tyt. zakupów na blok operacyjny

3 477 116,06

TYTUŁY ZOBOWIĄZAŃ	Plan 2013	Wykonanie 2013
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	10 500 000	12 257 631
Zobowiązania wobec budżetu	2 220 000	2 145 288
PFRON	40 000	43 428
Układy ratalne	0	0
Wynagrodzenia	1 400 000	1 333 978
Rezerwy	6 991 245	5 936 032
Wadium	22 000	5 500
Zakładowy Fundusz Socjalny		0
Pożyczka/kredyt	2 000 000	2 000 000
Inne zobowiązania	270 000	264 725
SUMA	23 443 245	23 986 581

IV. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

TYTUŁ NALEŻNOŚCI	Wykonanie 2013
Należności z odbiorcami krajowymi	8 461 056
Rozrachunki z pracownikami	7 031
Osoby fizyczne - nieubezpieczone	44 110
Osoby fizyczne - obcokrajowcy	0
SUMA	8 512 197

TYTUŁ NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANYCH (WYMAGALNE)	Wykonanie 2013
Należności z tytułu dostaw i usługi	80 348
SUMA	80 348

V. ANALITYKA KOSZTÓW

Konto kosztów	Planowane koszty rodzajowe ogółem	Plan 2013	Wykonanie 2013
401-01	Leki	11 254 000	10 825 165
01	Leki podstawowe	3 700 000	3 685 904
02	Leki z darów	2 000	1 711
03	Interferon	3 700 000	3 448 978
04	Erytropoetyna	0	0
05	Terapie lekowe	3 600 000	3 439 917
06	Materiały pomocnicze do receptury - Apteka	2 000	1 432
07	Materiały opatrunkowe - gipsy	250 000	247 224
401-02	Krew	570 000	502 686
401-03	Odczynniki - Laboratorium Analityczne	1 250 000	1 205 431
401-04	Odczynniki - Laboratorium Mikrobiologiczne	155 000	147 569
401-05	RTG	12 000	9 040
401-06	Materiały do USG, EKG	13 700	13 923
401-07	System próżniowy	103 000	103 644
401-08	Sprzęt jednorazowy	1 600 000	1 764 399
401-09	Materiały i sprzęt do hemodializy	34 000	27 447
401-10	Drobny sprzęt medyczny	80 000	71 094
401-11	Posiłki profilaktyczne, żywienie chorych	28 700	25 417
401-12	Bielizna i pościel	75 500	94 763
401-13	Środki czystości	20 000	18 555
401-14	Materiały do remontów aparatury medycznej	190 000	200 730
401-15	Materiały biurowe	150 000	144 149
401-16	Materiały drukarskie	25 000	22 261
401-17	Materiały do konserwacji	28 000	23 960
401-18	Paliwo	117 000	98 034
401-19	Gaz - opał	1 400 000	1 372 894
401-20	Energia elektryczna	1 450 000	1 359 286
401-21	Woda	440 000	407 265
401-22	Tlen i butle gazowe	70 000	57 245
401-23	Sprzęt gospodarczy	11 000	10 781
401-24	Materiały techniczne	195 000	175 688
401-25	Pozostałe	57 000	50 955

KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII**19 328 900****18 732 379**

402-01	Usługi łącznościowe	60 000	57 721
402-02	Usługi ochroniarskie	113 000	114 221
402-03	Usługi sprzątania	1 580 000	1 579 989
402-04	Odpady komunalne	55 600	53 616
402-05	Deratyzacja, dezynsekcja, dezynfekcja	31 000	34 187
402-06	Reklama, pieczętki, tablice, ogłoszenia w gazetach	30 000	28 738
402-07	Najem, dzierżawa, leasing	150 000	164 465
402-08	Remonty	900 000	1 045 250
402-09	Eksploatacja kotłowni	0	0
402-10	Eksploatacja stacji TRAFO	5 250	5 412
402-11	Odpady medyczne	130 000	126 952
402-12	Transport	205 000	186 405
402-13	Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	601 000	716 906
402-14	Dozór techniczny	190 000	162 297
402-15	Nadzór informatyczny	150 000	151 883
402-16	Nadzór prawny	62 000	61 992
402-17	Usługi pocztowe	18 000	18 669
402-18	Usługi bankowe	1 500	1 697
402-19	Usługi medyczne	5 745 000	5 894 164
01	Badania medyczne-procedury medyczne	845 000	822 673
02	Dyżury lekarskie	2 365 000	2 386 738
03	Usługi medyczne - Kontrakty	800 000	835 620
04	Badania laboratoryjne	240 000	250 819
05	Usługi anestezyjologiczne	440 000	451 501
06	Usługi ratownictwo medyczne	1 055 000	1 056 617
07	Usługi rat.medycznego -koszt utrzymania dyspozytorni		90 197
402-20	Konserwacja i naprawa	43 000	56 213
402-21	Badanie bilansu	9 000	8 610
402-22	Usługi pralnicze	450 000	437 596
402-23	Naprawa samochodów	47 000	40 589
402-24	Usługi cateringowe - wyżywienie	1 100 000	1 086 401
402-25	Usługi monitorowania	11 200	11 144

USŁUGI OBCE

11 687 550

12 045 117

403-01	Podatek od nieruchomości	580 000	575 864
403-02	Opłaty skarbowe, sądowe oraz administracyjne	9 500	7 250
403-03	Opłaty inne	250	224
403-04	Opłata za korzystanie ze środowiska	1 200	0
403-05	Składka na PFRON	532 000	526 889
403-06	Podatki i opłaty lokalne	40 000	40 000

PODATKI I OPŁATY

1 162 950

1 150 227

404-01	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	26 600 000	26 587 397
404-02	Wynagrodzenia z umów zlecenia	150 000	141 318
404-03	Inne wynagrodzenia-rezerwa na wzrost wynagrodzeń	1 010 488	0

WYNAGRODZENIA

27 760 488

26 728 715

405-01	Składka ZUS i Fundusz Pracy	5 200 000	5 001 171
405-02	Oplata za zez.na kirowanie sam.uprzywil.	2 000	1 500
405-03	Okulary ochronne	4 500	4 533
405-04	Odzież ochronna i robocza	80 000	88 524
405-05	Szkolenia pracowników	50 000	39 088
405-07	Zapomogi losowe	11 200	11 200

**ŚWIADCZENIA NA RZECZ
PRACOWNIKÓW**

5 347 700

5 146 016

408-01	Amortyzacja w koszty	1 200 000	1 205 529
408-02	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów	4 400 000	4 358 993

AMORTYZACJA

5 600 000

5 564 522

409-01	Ubezpieczenia OC	650 000	648 856
409-06	Reprezentacja i reklama	5 000	8 494
409-07	Podróże służbowe	27 000	31 189
409	Pozostałe koszty	5 000	0

POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE

687 000

688 539

	SUMA KOSZTÓW RODZAJOWYCH	71 574 588	70 055 515
735	Koszty sprzedaży towarów i materiałów		0
755-xx	Koszty finansowe	170 000	441 350
765	Pozostałe koszty operacyjne	470 000	2 176 139
64x, 84x	Rezerwy		
775	Straty nadzwyczajne		

KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE

640 000

2 617 490

SUMA KOSZTÓW	72 214 588	72 673 005
---------------------	-------------------	-------------------

SUMA KOSZTÓW BEZ AMORTYZACJI	66 614 588	67 108 483
-------------------------------------	-------------------	-------------------

Planowane koszty rodzajowe ogółem	Plan 2013	Wykonanie 2013
KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII	19 328 900	18 732 379
USŁUGI OBCE	11 687 550	12 045 117
PODATKI I OPŁATY	1 162 950	1 150 227
WYNAGRODZENIA	26 750 000	26 728 715
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	5 347 700	5 146 016
AMORTYZACJA	5 600 000	5 564 522
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	687 000	688 539
REZERWA NA WZROST WYNAGRODZEŃ	1 010 488	
SUMA KOSZTÓW	71 574 588	70 055 515

VI. OBJAŚNIENIA

Informacja opisowa z wykonania planu finansowego Szpitala Rejonowego w Raciborzu za 2013 roku.

W roku 2013 wynik na sprzedaży jest ujemny, pomimo że dochody w porównaniu z rokiem ubiegłym są porównywalne. Powodem takiej sytuacji między innymi jest nie zmieniająca się cena za punkt rozliczeniowy od wielu lat, a z drugiej strony inflacja wpływająca na wzrost kosztów leczenia . Utrzymanie nowego bloku operacyjnego również wpływa na zwiększenie kosztów operacyjnych. Koszty działalności operacyjnej w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 2 %.

Wykonanie kontraktu jak co roku jest mocno przekroczone. NFZ za usługi wykonane ponad limit zapłacił tylko za nielimitowane czyli ratujące życie. Za pozostałe nierozliczone usługi medyczne na kwotę 3 ,2 mln 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 27.02.2014 r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Kowalczuk

.....

Gł. Księgowy

DYREKTOR

Ryszard Rudnik

.....

Dyrektor