

Uchwała Nr 90/363/13  
Zarządu Powiatu Grajewskiego  
z dnia 29 marca 2013 r.

**w sprawie w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu Grajewskiego sprawozdania  
rocznego z wykonania planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie za 2012 r.**

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1**

Przedstawić Radzie Powiatu Grajewskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie za 2012 r. stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, przedstawić Radzie Powiatu Grajewskiego.

**§ 3**

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu Grajewskiego:**

**Członkowie Zarządu:**

Alicja Rutkowska

Waldemar Remfeld

Dariusz Latarowski

Hanna Kulesza

**Przewodniczący Zarządu:**

Jarosław Augustowski.....

Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za rok 2012.

**Część I.**

Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012r.	
				Kwota	%
I.	Usługi medyczne	3305.861	3297.901	3259.893,84	98,85
	1. Wpływy z NFZ	3282.861	3292.801	3255.030,24	98,86
	-um. główna POZ	2958.720	2958.720	2920.381,74	98,71
	-um. ginekologiczna	309.303	324.243	325.165,50	100,29
	-progr. profilaktyczne	14.838	9.838	9.483,00	96,40
	2. Pozostałe przychody medyczne	23.000	5.100	4.863,60	95,37
	-wpływ od os.nieubezp	20.000	3.300	3.063,60	92,84
	-inne zakłady	3.000	1.800	1800,00	100
II.	Przychody ze sprzedaży	191.800	187.049	180.816,79	96,67
	-najem lokali	132.000	132.000	117.952,94	89,36
	-czynsze mieszk.	54.560	50.989	44.599,98	87,47
	-dzierżawa sprzętu	840	840	840,00	100
	-zaświadczenia(orzecz.lek	1.800	800	586,03	73,26
	-rozmowy telef.	150	70	61,20	87,43
	-energia	2.300	2.300	2360,35	102,63
	-pozostałe(xero dok.med)	150	50	39,49	78,98
III	Przychody finansowe	70.100	64.200	58.034,45	90,40
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	70.000	64.100	58.034,45	90,54
	-odsetki od należności	100	100	-	-
IV	Pozostałe przychody operacyjne	7.200	34.200	14.976,18	43,79
	-rabat diagnost.(usł. obce	6.000	9.800	6247,76	63,76
	-pozostałe wpływy	1.200	24.400	8728,42	35,78
V.	<b>Ogółem :</b>	<b>3574.961</b>	<b>3583.350</b>	<b>3513.721,26</b>	<b>98,06</b>

wypl12.1

## 2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł rozchodu	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012	
				Kwota	%
I.	Fundusz płac (bez narzutów ZUS)	2328.061	2308.061	2256.303,75	97,76
	a) wynagrodzenia osob.	2243.061	2219.761	2168.019,75	97,67
	-wynagrodzenia	2122.061	2098.761	2047.050,71	97,54
	-nagroda jubileuszowa	46.000	43.400	43.369,93	99,93
	-premia	75.000	77.600	77.599,11	100
	b) um. zlec. i o dzieło	85.000	88.300	88.284,00	99,99
II.	Świadczenia na rzecz pracowników	451.405	471.405	462.754,53	98,17
	* ZFŚS	54.500	54.500	54.335,49	99,70
	* ZUS (pracodawcy)	396.405	416.405	408.322,19	98,06
	* pozostałe (świadc. bhp)	500	500	96,85	19,37
III	Koszty rzeczowe	751.612	751.712	703.284,61	93,56
1.	Materiały	172.995	172.695	147.507,37	85,42
	-materiały opatr., leki	10.000	6.000	5258,87	87,45
	-sprzęt med. (jednoraz. i pozost. mat. med)	13.000	12.000	9877,86	82,32
	-węgiel	90.295	90.295	78.145,96	86,55
	-paliwo	14.000	13.500	12.936,42	95,85
	-mat. do napr. i remont.	3.000	5.500	4878,58	88,71
	-śr. czystości	6.500	6.500	5907,35	90,89
	-mat. biurowe i druki	15.000	13.000	12.334,26	94,88
	-odzież ochr. i rob.	700	400	442,98	110,75
	-pozost. materiały	1.000	1.000	700,12	70,02
	-sp. med. wyposażenie	1.000	500	369,00	73,80
	-obuwie profilakt.	800	950	843,00	88,74
	-śr. dezynfekcyjne	4.700	5.550	4499,79	81,08
	-sprzęt techn. wyposaż.	9.000	16.000	8630,90	53,95
	-sprzęt gosp. wyposaż.	4.000	1.500	2682,28	178,82
2.	Energia	51.550	51.550	48.992,08	95,04
	-energia elektryczna	42.500	42.500	41877,95	98,54
	-energia cieplna (cw, co)	6.050	5.550	3714,37	66,93
	-woda	3.000	3.500	3399,76	97,14
3.	Usługi obce	499.970	499.960	482.275,08	96,47
	-remont pomieszczeń	1.000	1.000	583,81	58,39
	-konserwac. i napr. sprz	5.000	6.200	6323,05	101,99
	-pozostały transport	100	-	-	-
	-usł. telekomunikac. (łącznie z internetem)	11.000	10.000	10.281,28	102,52
	-usł. pocztowe	4.800	4.800	4269,75	88,96
	-wywóz nieczystości	7.000	7.000	6981,47	99,74
	-usł. kominiarskie	600	260	252,00	96,93
	-wywóz odpadów medycznych	1.500	1.500	1348,33	89,89
	-czynsze lokalowe	12.460	12.490	12.458,53	99,75
	-dzierżawa urządz. (kontenery)	10	10	10	100
	-prenumerata	3.000	3.000	2318,77	77,30

	-pozost. usługi	12.000	16.200	15.453,07	95,39
	-szkolenia pracowników	4.500	6.500	5778,00	88,90
	-badania i analizy	208.000	206.000	191.216,60	92,83
	-usł. obce (świadcz.usł.medycz.)	229.000	225.000	225.000,42	100
4.	Podatki i opłaty	15.797	16.097	16.091,04	99,97
	-od nieruchomości	15.352	15.352	15.352,00	100
	-trwały zarząd	70	70	65,04	92,92
	-opłaty skarb. i sądowe	375	675	674,00	99,86
5.	Pozostałe koszty	11.300	11.410	8419,04	73,79
	-podróże służbowe	3.800	3.800	3401,91	89,53
	-pozostałe(opł. bank.i in	3.000	3.500	909,38	25,99
	-ubezpz. zakładu	4.500	4.110	4107,75	99,95
IV	Amortyzacja	43.880	52.169	51.899,77	99,49
V.	Koszty finansowe	0	0	0	-
	w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów	0	0	0	-
VI	Pozostałe koszty operacyjne	3	3	1,39	
	-zaokrągl. pod. Vat	3	3	1,39	
VII	<b>Ogółem :</b>	<b>3574.961</b>	<b>3583.350</b>	<b>3474.244,05</b>	<b>96,94</b>

### 3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012r.	
				Kwota	%
1.	Zabudowa rejestracji w GOZ Wąsosz	2500,00	2500,00	2500,00	100

### 4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012r	
				Kwota	%
1.	Zabudowa rejestracji GOZ Wąsosz	3501,00	3501,00	3501,00	100
	• środki własne	1001,00	1001,00	1001,00	100
	• dotacja celowa Starostwo Powiatowe w Grajewie	2500,00	2500,00	2500,00	100
	<b>Ogółem :</b>	<b>3501,00</b>	<b>3501,00</b>	<b>3501,00</b>	<b>100</b>

wypl12.3

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2012r	
				Kwota	%
	0	0	0	0	0

wypl12.4

6. Część opisowa do punktów 1)+5 oraz informacje mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

- Przychody za okres 12 m-cy wynoszą : 3513.721,26  
 Najwyższy udział w przychodach stanowią wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku, głównie z działalności podstawowej opieki zdrowotnej specjalistyki. Inne wpływy to m.in. usługi dla osób nieubezpieczonych.  
 Wpływy z tyt. usług medycznych wynoszą :  
 Wpływy własne : najem gabinetów, czynsze za mieszkania i dzierżawę sprzętu medycznego. Jest to głównie refundacja poniesionych kosztów rzeczowych. Zysk na tej działalności jest minimalny i stanowi ok. 20% wpływów.  
 Znaczna pozycją są wpływy z tyt. odsetek od lokat bankowych : 58.034,45  
 Pozostałe przychody operacyjne obejmują : rabat za badania diagnostyczne inne drobne wpływy : 6247,76 oraz rozliczenie dotacji celowej do wysokości zapisów amortyzacyjnych : 8728,42
- Koszty Zespołu „4” za okres 12 m-cy wynoszą : 3474.242,66  
 Najwyższy udział procentowy w tych kosztach stanowią koszty osobowe 78,27% w tym wynagrodzenia - 64,95%, a świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS, ZFŚS, BHP) - 13,32%  
 Następną znaczną pozycją są usługi obce („403”) 482.275,08 w tym : badania diagnostyczne na rzecz pacjentów : 191.216,69, świadczenie usług medycznych (umowy z lek. med. zatrudnionymi w GOZ Wąsosz, WOZ Białaszewo oraz GOZ Radziłów i Przychodni w Grajewie ) - 225.000,42  
 Z materiałów 401 - 147.507,37, największe grupy to : materiały biurowe i druki : 12.334,26, mat. opatrunkowe i leki - 5258,87, sprzęt medyczny jednorazowego użytku oraz pozostałe materiały medyczne - 9877,86  
 W grupie kosztów „402” - energia to koszty energii elektrycznej - 41.877,95, energii cieplej i ciepłej wody : 3714,37, dostawa zimnej wody : 3399,76  
 W grupie kosztów „404” znaczną pozycją są podatki od nieruchomości - 15.352,00, trwałe zarząd : 65,04 oraz opłaty skarbowe za przyjęcia rocznego sprawozdania za r.2011 do akt rejestrowych : 40,00 oraz od wniosku dot. zmian w KRS i Rejestru Wojewody : 674,00  
 Koszty pozostałe wg konta „408” - podróże służbowe : 3401,91, ubezpieczenie OC Zakładu i samochodów : 4107,75, opłaty bankowe i pozostałe - 909,38  
 Pozostałe koszty operacyjne „761” - 1,39 dot. zaokrąglenia z tyt. podatku Vat do pełnych złotych.  
 Wynik finansowy brutto za 12 m-cy jest dodatni i wynosi : 39.477,21
- Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011 -2500,00 (Na zabudowę rejestracji w GOZ w Wąsoszu).



## Część II.

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

### 1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Plan. zwiększe. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Planow. stan na koniec roku	Fakt. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						

### 2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

Lp	Rodzaj zobowiązań	Stan na początek roku		Plan. zwiększe. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Planow. stan na koniec roku	Fakt. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						

wypl12.6

### 3. Część opisowa

Zarówno należności jak i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń nie występują.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie  
  
 mgr Maria Sadpowska

DYREKTOR  
 Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie  
  
 mgr Bogdan Chorosz

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Planowany stan na początek roku		Faktyczny stan na początek roku		Planowany stan na 31.12.2012r.r.		Faktyczny stan na 31.12.2012r.r.	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych	274.000,00	-	275.177,03	-	274.000,00	-	271.269,29	-
	-NFZ	274.000,00	-	275.177,03	-	274.000,00	-		-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	412,10	412,10	-	-	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszkań.	-	-	557,77	557,77	-	-	379,52	379,52
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	86,10	86,10
5.	Pozostałe(roz m.tel.,energia elektr.,inne)	190,00	-	243,19	-	200,00	-	298,70	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	454,00	-	543,90	-	500,00	-	515,25	-
7.	Należności od Urzędu Skarbowego	100,00	-	80,00	-	-	-	-	-
8.	Ogółem poz. 1-7	274.744,00	-	277.013,99	969,87	274.700,00	-	272.548,86	465,62
9.	Nal. z tyt. pożyczek mieszkań.	27.450,00	-	21.908,00	-	20.000,00	-	28.548,00	-
	Ogółem należności:	302.194,00	-	298.921,99	969,87	294.700,00	-	301.096,86	465,62

wypl12.7

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku		Faktyczny stan na początek roku		Planowany stan na 31.12.2012r.r.		Faktyczny stan na 31.12.2012r.r.	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	45.500,00	-	59.367,44	-	50.000,00	-	37.703,21	-
2.	Z tyt. podatków, ubezp. i cel	30.544,00	-	23.785,00	-	26.700,00	-	21.938,00	-
3.	Z tyt. wynagrodzenia	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pozostałe	20.755,00	-	21.944,07	-	20.770,00	-	20.760,19	-
	Ogółem :	96.799,00	-	105.096,81	-	97.470,00	-	80.401,40	-



### 3. Część opisowa.

#### Ad. 1. Dot. należności

Znaczną pozycję wśród należności stanowią należne kwoty za zaświadczenia zdrowotne - 271.269,29 (poz.1) od NFZ w Białymstoku. Faktury wystawiane są po zakończeniu miesiąca, a termin płatności to 14 dni od daty przekazania niezbędnej dokumentacji statystycznej i faktur za miniony miesiąc.

Należności z tyt. opłaty czynszu mieszkaniowego (poz.3) 379,52 (nal. wymagalne Białaszewo - W. Dziegielewska )

Należności z tyt. dzierżawy sprz. med. (poz. 4) - 86,10 (Cordis Bargłów) należn. wymagaln.

Należności pozostałe (poz.5) dotyczą energii elektrycznej : 298,70 w tym : A. Zadrożna : 97,44(pozostałe), A. Przyborowska : 100,63 (pozostałe), S. Kowalska : 100,63 (pozostałe)

Należności z tyt. dostaw towarów i usług (poz.6) - 515,25 to U. Poczty : zaliczka za I.2013 - 400,00, z tyt. rozliczenia zaliczki za XII/2012 - 115,25

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych (poz.9) -28.548,00

Ogółem należności : 301.096,86 w tym wymagalne : 465,62

#### Ad. 2. Dot. zobowiązań

Znaczne pozycje w zobowiązaniach stanowią : zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i cel (poz.2) m.in. podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń i umów zlecenia : 19.343,00 płatne do 20 stycznia 2013r., składki ZUS zostały opłacone w XII/2012, podatek Vat : 2547,00 płatny do 25.01.2013r., podatek doch. od osób prawnych 48,00 płatny do 31.03.2013r. Zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług (poz.1) wynoszą 37.703,21. Faktury zostały wystawione w styczniu 2013r.

Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (poz.3) nie wystąpiły.

Pozostałe zobowiązania (poz.4) to kaucje mieszkaniowe : 5469,91, kaucje gwarancyjne : 15.250,28 oraz zapłata składki PZU za I.2013r.

Zobowiązania opłacane są terminowo i dlatego zobowiązania wymagalne nie występują.

Ogółem zobowiązania za 12 m-cy wynoszą : 80.401,40

wypl12.8

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*mgr Maria Sadowska*

DYREKTOR  
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*mgr Bogdan Chorosz*

#### Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

Lp	Tytuł	Stan na początek roku		Stan na 31.12.2012	
		planowany	faktyczny	planowany	faktyczny
1.	Kasa „100”	0	0	0	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	100.000,00	241.657,02	100.000,00	226.835,37
3.	rachunek lokat bankowych „132”	1000.000,00	1000.000,00	1100.000,00	1100.000,00
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	10.000,00	14.050,23	10.000,00	11.541,34
5.	rachunek sum depozytowych „139”	20.674,79	21.678,10	20.730,00	20.720,19
6.	środki pieniężne w drodze „149”	-	726,08	-	-

wypl12.9

#### 2. Część opisowa

Faktyczny stan środków pieniężnych w kasie na koniec roku 2012 jest zgodny z planowanym.

Faktyczny stan środków na rachunku bieżącym jest wyższy od planowanego.

Większość faktur za dostawę towarów i usług dot. roku 2012 została wystawiona przez kontrahentów w r. 2013.

Faktyczny stan środków na rachunku lokat bankowych jest zgodny z planowanym.

Faktyczny stan środków na rachunku ZFŚS jest wyższy od planowanego o kwotę 1.541,34

Faktyczny i planowany stan środków na rachunku sum depozytowych jest prawie zgodny.

Różnica jest wartością śladową 9,81zł.

Ogółem stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2012r. wynosi 1.359.096,90zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*mgr Maria Szadowska*

DYREKTOR  
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*mgr Bogdan Chorosz*