

z dnia 29 marca 2012 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Powiatowego Zespołu Opieki
Zdrowotnej za rok 2011**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 167, poz. 1759; z 2007 r. Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 92, poz. 753, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) oraz na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) . **Zarząd Powiatu Zgierskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgierzu za rok 2011.

§ 2. Przedstawia się Radzie Powiatu Zgierskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Zgierskiego za 2011 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Zgierskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Zarządu Powiatu Zgierskiego.



Starosta Zgierski

Krzysztof Kozanecki

Wicestarosta Zgierski

Marcin Karpiński

Członek Zarządu

Wojciech Budziarski



Powiatowy Zespół Opieki Zdrowotnej
95-100 Zgierz, ul. Andrzeja Struga 2-4
tel. 42 715 45 10 fax 42 715-45-11, 42 715-45-12
email: 1000086@zoz.org.pl strona: www.pzoz-boruta.pl

Zgierz, dnia 22 lutego 2012 r.

W P.O. 1100086
Starostwo Powiatowe w Zgierzu
ul. Sadowa 6A

22.02.2012
Nr rej. 4220 H. zał.
Podpis: [signature]

ZARZĄD POWIATU ZGIERSKIEGO
UL. SADOWA 6A
95-100 ZGIERZ

PZOZ/425/2012

Zgodnie z zapisem art.265 pkt.2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. Nr 157 poz. 1240) oraz Uchwałą nr VIII/69/07 Rady Powiatu Zgierskiego z dnia 25 maja 2007 r. przesyłamy:

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgierzu za rok 2011.

Z poważaniem

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Zgierzu

Zbigniew Jarosik
specjalista chorób wewnętrznych



ISO 9001:2008 Nr Certyfikatu IT-65279





Powiatowy Zespół Opieki Zdrowotnej
95-100 Zgierz, ul. Andrzeja Struga 2-4
tel. 42 715 45 10 fax 42 715-45-11, 42 715-45-12
email: 1000086@zoz.org.pl strona: www.pzoz-boruta.pl

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W ZGIERZU
ZA 2011 R.**

Powiatowy Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgierzu działalność swoją w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. realizował w oparciu o plan finansowy, pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną uchwałą Nr II/3/11 z dnia 11 marca 2011 r. W trakcie realizacji planu uzyskano wyniki, które prezentowane są w tabeli:

Lp.	Nazwa zadania	Plan na 2011 r.	Wykonanie w 2011 r.	%
I.	PRZYCHODY	5.674,0	5.666,0	99,9
1.	Sprzedaż usług medycznych w ramach NFZ	5.380,0	5.335,3	99,2
2.	Sprzedaż usług Medycyny Pracy	205,0	203,6	99,3
3.	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	35,0	72,2	206,3
4.	Wynajem i reklama	54,0	54,9	101,7
II.	KOSZTY	5.806,8	5.629,6	96,9
1.	Amortyzacja	550,0	474,0	86,2
2.	Zużycie materiałów	560,0	514,3	91,8
3.	Zużycie energii i wody	190,0	174,8	92,0
4.	Usługi obce	785,0	832,2	106,0
5.	Podatki i opłaty	14,6	14,6	100,0
6.	Wynagrodzenia	3.061,9	2.987,7	97,6
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	568,3	554,6	97,6
	w tym: ZFŚS	75,0	76,7	102,3
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	74,0	73,6	99,5
9.	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	3,0	3,8	126,7
10.	Podatek CIT	0	0	0
III.	WYNIK FINANSOWY	(-) 132,8	(+) 36,4	

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Zgierzu za 2011 r. zamknęła się zyskiem w wysokości 36.387,55 zł. Na wypracowany zysk miały wpływ niżej wymienione okoliczności:

PRZYCHODY:

Wykonanie planu finansowego za rok 2011 po stronie przychodów wynosi 5.666.033,82 zł. co stanowi 99,9% planu tj. kwoty 5.674.000,00 zł. Na wykonanie przychodów złożyły się następujące czynniki:

Przychody ze sprzedaży usług medycznych finansowanych przez NFZ zostały zrealizowane w wysokości 5.335.299,46 zł, co stanowi 99,2 % planu, tj. kwoty 5.380.000,00 zł. Niewielkie niewykonanie przychodów ze sprzedaży usług medycznych spowodowane było niewystarczającą zgłaszalnością pacjentów, w niektórych poradniach specjalistycznych np. pulmonologia i diabetologia, pomimo przeprowadzenia działań propagujących w tym zakresie.

Przychody ze sprzedaży usług Medycyny Pracy zostały wykonane w wysokości 203.586,05 zł., co stanowi 99,3% planu tj. kwoty 205.000,00 zł. Nieznaczna różnica w wykonaniu planu dotyczy rozwiązania umowy na badania profilaktyczne pracowników z jednym z zakładów pracy-firma „MAG-RYS”, która znajduje się w likwidacji.



ISO 9001:2008 Nr Certyfikatu IT-65279



Pozostałe przychody operacyjne i finansowe wykonano w wysokości 72.224,09 zł. co stanowi 206,3% planu tj. kwoty 35.000,00 zł. Głównymi czynnikami wzrostu tej pozycji przychodów są odsetki od lokat terminowych (w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost o 485%) i otrzymane dary rzeczowe w postaci leków (wzrost o 137,5% w stosunku do roku ubiegłego).

Przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń i powierzchni pod reklamę zostały wykonane w wysokości 54.924,22 zł. co stanowi 101,7% planu tj. kwoty 54.000,00 zł. Wzrost dotyczy wynajmu powierzchni pod reklamę.

KOSZTY:

Zakładany plan na koszty z działalności operacyjnej oraz pozostałej działalności operacyjnej i finansowej w wysokości 5.806.800,00 zł. został wykonany w wysokości 5.629.646,27 zł. co stanowi 96,9% wartości planowanej. Wykonanie planu kosztów jest mniejsze niż przewidziano przy jego tworzeniu z niżej wymienionych przyczyn:

Wykonanie kosztów amortyzacji wynosi 474.029,87 zł. co stanowi 86,2% planu tj. kwoty 550.000,00 zł. Koszty amortyzacji są mniejsze, ponieważ nie wszystkie zaplanowane inwestycje zostały wykonane.

Wykonanie kosztów zużycia materiałów za dany okres wynosi 514.289,56 zł, co stanowi 91,8 % planu tj. kwoty zakładanej w wysokości 560.000,00 zł. Na zaistniałą sytuację miały wpływ mniejsze niż planowano koszty zużycia sprzętu jednorazowego użytku, pozostałego sprzętu medycznego, gazu, odczynników oraz materiałów stomatologicznych.

Wykonanie kosztów energii i wody na poziomie 92% założonego planu wynika z łagodniejszych warunków atmosferycznych w okresie jesienno-zimowym.

Wykonanie kosztów w pozycji usługi obce wynosi 832.160,60 zł co stanowi 106,0% projekcji na poziomie 785.000,00 zł. Wykonanie odbiega od założonego planu i jest efektem przeprowadzonej budowy i instalacji urządzeń do przesyłu tlenu medycznego. Posiadana tlenownia nie spełniała wymogów technicznych, i w każdej chwili korzystanie z niej groziło wypadkiem dla osób ją obsługujących oraz zagrożeniem życia dla pacjentów korzystających z tlenu. Poza tym urządzenia były przestarzałe i nieszczelne.. Efektem przeprowadzenia powyższych czynności są znacznie mniejsze opłaty za tlen medyczny.

Koszty w rodzaju podatki i opłaty wykonane zostały na poziomie założonego planu.

Koszty wynagrodzeń wykonane zostały w 97,6% projekcji na poziomie 3.061.900,00 zł. tj. w kwocie 2.987.743,73 zł., z czego wynagrodzenia osobowe ze stosunku pracy wynoszą 2.769.885,51 zł., a wynagrodzenia bezosobowe 217.858,22 zł. Na mniejsze wykonanie kosztów wynagrodzeń wpłynęły: mniejsza niż planowano wypłata nagrody rocznej dla Dyrektora oraz długotrwałe zwolnienia lekarskie dwóch lekarzy z Podstawowej Opieki Zdrowotnej (zasiłek ZUS).

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników wykonano w wysokości 554.634,46 zł. co stanowi 97,6% planu tj. kwoty 568.300,00 zł. Główną pozycję tych kosztów stanowią składki ZUS obciążające pracodawcę w wysokości 469.782,60 zł., a także odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 76.662,61 zł. Pozostałe pozycje to koszty szkoleń pracowników i koszty refundacji wydatków na okulary do pracy przy komputerze, co stanowi kwotę w wysokości 8.189,15 zł. Wykonanie kosztów w pozycji ubezpieczenia społeczne jest mniejsze z powodów analogicznych do wykonania kosztów wynagrodzeń.

Pozostałe koszty rodzajowe wykonane zostały w kwocie 73.638,97 zł., co stanowi 99,5% planu w wysokości 74.000,00 zł..W skład kosztów wchodzi: ubezpieczenia OC i majątku w wysokości 67.528,55 zł., koszty ryczałtów samochodowych w wysokości 5.333,78 zł. oraz koszty reprezentacji w wysokości 776,64 zł. Wykonanie nieznacznie mniejsze od założonego planu.

Pozostałe koszty operacyjne i finansowe wykonane zostały na poziomie 3.754,60 zł, co stanowi 126,7% planu w wysokości 3.000,00 zł. Koszty finansowe wynoszą 271,84 zł. Są to różnice kursowe waluty Euro naliczone przy opłacie za certyfikat ISO, natomiast na koszty operacyjne w wysokości 3.482,76 zł. składają się: opłata za złożenie bilansu do sądu, opłaty za aktualizacje danych zawartych w rejestrze Wojewody, opłaty za odpisy wyciągów z KRS. Na większe wykonanie planu wpłynęły koszty zastępstwa procesowego w sprawie z wierzycielem.

Podatek CIT w analizowanym okresie nie wystąpił.

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ na dzień 31.12.2011 r.

TYTUŁ	NALEŻNOŚCI	ZOBOWIĄZANIA
Dostawy towarów i usług	577.065,24 zł	101.529,50 zł
Pożyczki z Zakładowego Funduszu Mieszkaniowego	68.562,00 zł	- zł
Rozrachunki publiczno-prawne	- zł	203.900,85 zł
Rozrachunki z pracownikami		206.350,15 zł
OGÓŁEM:	645.627,24 zł	511.780,50 zł
Należności przeterminowane	9.953,63 zł	- zł
Zobowiązania wymagalne	- zł	- zł

NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE

Kwota należności przeterminowanych w wysokości 9.953,63 zł. stanowi ok. 1,5% wszystkich należności, w tym 6.570,84 zł. to zadłużenie firmy MAG-RYS. Sprawę wnieśliśmy do sądu i wobec tego zadłużenia przeprowadzana jest egzekucja. Pozostałe należności przeterminowane w wysokości 3.382,79 zł. dotyczą pojedynczych zadłużeń zakładów pracy. Przeprowadzamy kwartalną analizę stanu należności i wysyłamy do wierzycieli wezwania do zapłaty zaległych faktur wraz z należnymi odsetkami.

ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Zobowiązań wymagalnych nie posiadamy. Wszystkie zobowiązania wobec pracowników, kontrahentów oraz zobowiązania publiczno-prawne regulowane są na bieżąco w ustawowych terminach.

Zgierz, dnia 22 lutego 2012 r.

p.o. Gł. Księgowego
Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Zgierzu
Elzbieta Rasiek

Główny księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Zgierzu
Zbigniew Jarosik
specjalista chorób wewnętrznych

DYREKTOR