

UCHWAŁA NR 71/232/2012
ZARZĄDU POWIATU W MYŚLIBORZU
z dnia 28 lutego 2012

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Barlinku

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 Nr 142, poz. 1592 ze zm.) w związku z art. 9 pkt 10 oraz art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 Nr 157 poz. 1240 ze zm.) Zarząd Powiatu w Myśliborzu uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Barlinku za rok 2011, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Arkadiusz Mazepa

- | | |
|---------------------------------------|-------|
| 1. Andrzej Potyra – Wicestarosta | |
| 2. Andrzej Rudnicki - Członek Zarządu | |
| 3. Janusz Winiarczyk- Członek Zarządu | |

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 9 pkt 10 oraz art.265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego, przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 28 lutego roku następującego po roku budżetowym – sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki.
Czyniąc zadość powyższemu, konieczne jest podjęcie niniejszej uchwały

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego
Szpitala Powiatowego w Barlinku
za 2011 roku

1. Przychody ze sprzedaży.

- Przychody ze sprzedaży i dotacje ogółem przekroczyły zakładany poziom o prawie 5%.
- Przychody za sprzedaż usług medycznych dla NFZ ZOW w Szczecinie przekroczyły zakładany plan o 4,23% - jest to efekt zwiększenia kontraktu z NFZ.
- Sprzedaż pozostałych usług medycznych przekroczyła zakładany poziom – o 35,65%; - jest to efekt przede wszystkim zwiększonej sprzedaży usług laboratoryjnych, ale również dużej sprzedaży usług medycznych przede wszystkim na oddziale chirurgicznym i wewnętrznym dla osób nie posiadających ubezpieczenia.
- Niższe niż zakładano uzyskano przychody ze sprzedaży usług pozamedycznych – o 10,17% - przyczyną nieosiągnięcia założonego poziomu przychodów jest wygaśnięcie w trakcie roku umowy z Wojskową Agencją Rezerw Materiałowych na przechowywanie rezerw materiałowych.
- Przychody z dzierżaw niższe od zakładanych o 9,49%.
- Inne przychody przekroczyły zakładany poziom o ponad 44%.
- Przychody finansowe przekroczyły zakładany poziom o 3%.

2. Koszty działalności.

- Koszty ogółem z działalności na zakładanym poziomie. Globalnie przekroczone koszty o kwotę 46 755,96 zł, co przy planowanych kosztach na poziomie 14 378 518 zł stanowi zaledwie 0,33%.
- Bieżące monitorowanie kosztów zużycia leków, krwi i preparatów krwiopochodnych spowodowało, iż są niższe od zakładanego poziomu – o 19,3 %, w tym leki niższe o 17,29%, natomiast koszty krwi i preparatów krwiopochodnych niższe od zakładanych o 28,75%.
- Koszty zużycia materiałów powyżej zakładanego poziomu o 36%. Jest to konsekwencją większych niż zaplanowano zakupów wyposażenia medycznego, materiałów do remontu oraz pozostałych materiałów, przede wszystkim wyposażenia w danym okresie. Przekroczenie planu zakup wyposażenia to w przeważającej mierze efekt realizacji przez Szpital projektu z realizacją projektu pn: „Zwiększenie możliwości diagnostycznych i poprawa jakości zabiegów w efekcie zakupu sprzętu medycznego na potrzeby Szpitala Powiatowego w Barlinku” w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 zgodnie z umową nr UDA-RPZP.07.03.02-32-003/10-00 z dnia 05-07-2011 roku. Część z zakupów, to zakupy drobnego wyposażenia, które nie stanowią środków trwałych.
- Przekroczenie planu kosztów zakupu paliwa jest spowodowane wzrostem cen oleju napędowego, a nie jego rzeczywistym zwiększonym zużyciem.

- Koszty zużycia energii poniżej poziomu zakładanego,
 - koszt energii elektrycznej niższy od zakładanego o 1,81%,
 - koszt energii cieplnej niższy od zakładanego o 8,24%,
 - koszt wody i odprowadzania ścieków niższe od zakładanych o 38,34%,
- Koszty zakupu usług obcych na poziomie planu.
- Koszty transportu medycznego przekroczone o ponad 87%. W 2011 roku odbyło się osiem przewozów pacjentów, których koszt oscylował od 1,6 do 3,2 tys. zł.
- Znacznie przekroczone koszty napraw urządzeń – o 60,84 % - częściej niż zakładano należało remontować sprzęt medyczny, ponadto oprócz pomniejszych remontów wykonano remont samochodu sanitarnego oraz remont dachu na budynku A Szpitala.
- Koszty badań obcych przekroczyły zakładany poziom o 39,61 %. Jest to efekt przede wszystkim podpisanej w trakcie roku umowy z firmą zewnętrzną, na rzecz której Laboratorium Szpitala w Barlinku wykonywało zleczone badania. Konsekwencją podpisania tej umowy było również poszerzenie oferty dla pacjentów oraz wzrost przychodów Laboratorium.
- Pozostałe koszty usług poniżej zakładanego poziomu lub poziom przekroczenia był nieznaczny.
- Podatki i opłaty – nieznacznie powyżej planu.
- Łącząc koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych wraz ze świadczeniami na rzecz pracowników należy stwierdzić, iż przekroczyły one nieznacznie planowany poziom, o ok. 2%.
- Amortyzacja poniżej planu. Jest to efekt późniejszej niż pierwotnie planowano realizacji projektu telemedycznego.
- Pozostałe koszty rodzajowe nieznacznie poniżej planu.
- Koszty finansowe o 10% wyższe od zakładanych. Jest to konsekwencją niezyskania przez Szpital w Barlinku wsparcia w wysokości 500 tys. zł na końcowe rozliczenie projektu termomodernizacji - w związku z tym konieczne było uzyskanie kredytu obrotowego oraz zaangażowanie wszystkich własnych środków na realizację projektów współfinansowanych przez UE.

Pozostałe pozycje kosztowe nieznacznie odbiegały od zakładanego poziomu lub wielkość odchylenia od zakładanego poziomu w wartościach bezwzględnych nie miała znacznego wpływu na realizację planu ogółem.

3. Wynik finansowy.

W planie na 2011 rok założono ujemny wynik finansowy na poziomie -745 894,00 zł. Na skutek podwyższenia kontraktu z NFZ oraz bieżącej kontroli kosztów Zakład poniósł stratę w wysokości 121 110,96 zł.