

UCHWAŁA NR OR.0025.153.2021

ZARZĄDU POWIATU LIDZBARSKIEGO

z dnia 4 marca 2021 r.

w sprawie przedstawienia radzie powiatu sprawozdania z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim za 2020 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwala się, co następuje:

§ 1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim za 2020 rok, stanowiące załącznik do uchwały, przedkłada się Radzie Powiatu Lidzbarskiego.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Lidzbarku Warmińskim.

STAROSTA
Jan Barhaj

Sprawozdanie z realizacji Planu Finansowo - Księgowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim za okres
I-XII 2020

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wykonanie %
I	Przychody z działalności podstawowej (I.1 + I.2), w tym:	22 744,119,17	25 323 701,92	111,34%
I.1	NFZ usługi medyczne - tryb konkursowy	9 468 433,18	10 325 070,30	109,05%
I.1.a	Umowa: Ratownictwo Medyczne	3 674 861,92	4 180 454,13	113,76%
I.1.b	Umowa: Podstawowa Opieka Zdrowotna Transport medyczny	181 622,40	201 373,92	110,88%
I.1.c	Umowa: Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	1 203 713,40	1 323 156,96	109,92%
I.1.d	Umowa: Leczenie Szpitalne tryb konkursowy	3 297 082,16	3 305 072,96	100,24%
I.1.e	Umowa: Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna tryb konkursowy	1 003 741,30	1 182 861,33	117,85%
I.1.f	Umowa: Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna w zakresie urologii	107 412,00	132 151,00	123,03%
I.2	NFZ usługi medyczne - PSZ	12 433 046,96	14 280 391,64	114,86%
I.2.a	POZ NŚ	792 672,84	793 557,84	100,11%
I.2.b	AOS kosztochłonne	193 506,56	309 553,92	159,97%
I.2.d	PSZ - Szpital I stopnia ryczałt	7 998 076,00	8 531 580,20	106,67%
I.2.f	Izba Przyjęć	1 043 832,00	1 063 309,60	101,87%
I.2.g	Rehabilitacja w oddziale dziennym	367 199,70	391 087,01	106,51%
I.2.h	Przychody COVID		1 180 854,92	
I.2.i	podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek i lekarzy	2 037 759,86	2 010 448,15	98,66%
I.3	Pozostałe przychody z działalności podstawowej	842 639,03	718 239,98	85,24%
I.3.a	świadczenia zdrowotne płatne (osoby fizyczne)	275 126,39	178 161,26	64,76%
I.3.b	świadczenia zdrowotne płatne (inne Zespoły Op. Zdr)	315 646,50	234 271,20	74,22%
I.3.c	świadczenia zdrowotne płatne (inne zakłady Pracy)	83 776,94	91 698,60	109,46%
I.3.d	pozostałe przychody przechowywanie zwłok, czynsz, usł RUM, ksero.....)	168 089,20	214 108,92	127,38%
II	Koszty działalności podstawowej (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5+II.6), w tym:	23 739 634,39	24 297 161,38	102,35%
II.1	Koszty pracownicze, w tym:	19 334 035,36	19 831 490,45	102,57%
II.1.1	wynagrodzenia, w tym:	17 084 912,09	17 602 300,01	103,03%
II.1.1.a	ze stosunku pracy	9 000 000,00	9 593 165,40	106,59%
II.1.1.b	z umów kontraktowych	6 587 438,36	6 554 917,31	99,51%
II.1.1.c	z umów zleceń i umów o dzieło	1 260 922,00	1 213 771,60	96,26%
II.1.1.d	odprawy i gratyfikacje	236 551,73	240 445,70	101,65%
II.1.2	Narzuły na wynagrodzenia	1 949 575,18	1 896 756,91	97,29%
II.1.3	Pozostałe koszty pracownicze, w tym:	299 548,09	332 433,53	110,98%
II.1.3.a	ZFŚS	225 792,32	278 227,08	123,22%
II.1.3.b	delegacje, szkolenia, podróże służbowe	58 691,32	42 693,75	72,74%
II.1.3.c	pozostałe	15 064,45	11 512,70	76,42%

II.2	Zużycie materiałów i energii (II.2.1+II.2.2+II.2.3), w tym:	2 496 406,08	2 431 101,58	97,38%
II.2.1	Materiały medyczne (II.2.1.a+II.2.1.b+II.2.1.c+II.2.1.d), w tym:	1 681 448,52	1 513 027,57	89,98%
II.2.1.a	leki, krew, tlen	898 599,48	784 743,94	87,33%
II.2.1.b	sprzęt med. (jednorazowy, inny)	449 747,04	455 040,78	101,18%
II.2.1.c	środki diagnostyczne (błony odczynnikowe)	329 928,60	218 207,02	66,14%
II.2.1.d	pozostałe (odzież i bielizna szpitalna, druki medyczne...)	3 173,40	55 035,83	1734,29%
II.2.2	Materiały niemedyce (suma od II.2.2.a do II.2.2.e), w tym:	279 625,82	357 327,47	127,79%
II.2.2.a	paliwa	120 091,46	114 448,16	95,30%
II.2.2.b	materiały budowlane i części zamienne	28 633,63	55 569,66	194,07%
II.2.2.c	środki czystości	32 161,54	42 988,13	133,66%
II.2.2.d	druki i materiały biurowe	20 774,53	18 165,51	87,44%
II.2.2.e	pozostałe materiały (wyposażenie...)	77 964,66	126 156,01	161,81%
II.2.3	Energia i woda (suma od II.2.3.a do II.2.3.b), w tym:	535 331,74	560 746,54	104,75%
II.2.3.a	energia, gaz	462 182,49	504 187,05	109,09%
II.2.3.b	woda	73 149,25	56 559,49	77,32%
II.3	Usługi obce (II.3.1 + II.3.2)	1 634 709,94	1 771 377,67	108,36%
II.3.1	Usługi obce związane z opieką nad pacjentem, w tym:	1 142 037,37	1 009 881,23	88,43%
II.3.1.a	badania medyczne zewnętrzne, badania laboratoryjne	470 247,36	385 472,49	81,97%
II.3.1.b	transport medyczny	144 258,79	117 063,10	81,15%
II.3.1.d	żywienie	424 495,75	401 996,49	94,70%
II.3.1.e	pralnia	103 035,47	105 349,15	102,25%
II.3.2	Pozostałe usługi obce, w tym:	492 672,57	761 496,44	154,56%
II.3.2.a	naprawa, przegląd sprzętu	151 555,03	258 878,39	170,81%
II.3.2.b	usługi remontowo - budowlane	2 247,74	32 574,30	1449,20%
II.3.2.c	dzierżawa pomieszczeń i sprzętu	78 029,12	82 863,65	106,20%
II.3.2.d	usługi telekomunikacyjne	26 616,65	27 325,25	102,66%
II.3.2.e	wywóz nieczystości	53 327,68	138 778,16	260,24%
II.3.2.f	pozostałe usługi obce (ekspertyzy, audyty, obsługa prawna)	180 896,35	221 076,69	122,21%
II.4	Podatki i opłaty	104 858,10	107 480,24	102,50%
II.5	Ubezpieczenia	159 624,91	155 612,57	97,49%
II.6	Reklama, reprezentacja	10 000,00	98,87	0,99%
A	Wynik finansowy na działalności podstawowej (I - II):	-995 515,22	1 026 540,54	
III.	Pozostałe przychody operacyjne	1 310 354,21	1 158 465,11	88,41%
IV.	Pozostałe koszty operacyjne	109 656,35	1 117 653,85	1019,23%
V.	Przychody finansowe	11 421,64	5 787,57	50,67%
VI.	Koszty finansowe	285 740,04	292 714,94	102,44%
B	Wynik finansowy na działalności przed amortyzacją (A+III-IV+V-VI)	-69 135,76	780 424,43	
VII.	Amortyzacja	759 996,38	833 790,20	109,71%
C	Wynik finansowy po amortyzacji (B-VII)	-829 132,14	-53 365,77	

Główny Księgowy
Maria Pociejewska
 Maria Pociejewska

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Lidzbarku Warmińskim
Agnieszka Lasowa
 Agnieszka Lasowa
 ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
 ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
 11-100 Lidzbark Warmiński
 woj. warmińsko-mazurskie
 tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 88
 NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

Wyjaśnienia do różnic w realizacji planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warmińskim

PRZYCHODY

Niewykonanie planu w zakresie realizacji umowy z NFZ w zakresie:

Podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek i lekarzy – z powodu pandemii (obowiązek świadczenia usług tylko w jednym podmiocie leczniczym) w miesiącach lipiec – wrzesień nastąpił spadek zatrudnienia pielęgniarek.

Świadczenia płatne na rzecz osób fizycznych oraz innych zakładów i innych ZOZ – spadek spowodowany jest sytuacją epidemiologiczną.

KOSZTY

Koszty pracownicze

wynagrodzenia – wzrost kosztów wynagrodzeń związany jest z sytuacją epidemiologiczną – dodatkowe wynagrodzenia za pracę w „strefie B”, transport testów covidowych, rejestracja pacjentów z podejrzeniem zakażenia na wykonanie testu.

ZFŚS wzrost kosztów wynika ze zwiększenia odpisu podstawowego (z kwoty 1 271,21/os. do 1 550,26/os.)

Koszty pracownicze – pozostałe – na pierwsze półrocze przypadł zakup odzieży ochronnej dla pracowników gospodarczych (koszt: 4 525,64 PLN)

Zużycie materiałów medycznych

sprzęt med. (jednorazowy, inny)

w kosztach ujęty jest nieplanowany wydatek w wysokości 6 156,00 – wymiana płaszcza trokara magnetycznego

– pozostałe materiały

W kosztach ujęta jest kwota 53 948,44 PLN na zakup odzieży ochronnej i maseczek w związku z epidemią.

Zużycie materiałów niemedycznych - materiały budowlane i części zamienne

W związku z prowadzoną inwestycją: adaptacja niskiego parteru budynku szpitala, powstała konieczność wykonania fragmentu parkingu przed wejściem głównym (5 271,26 PLN). W kwietniu b.r. wymieniono olej w agregacie na vitobloku (856,08 PLN). Na części do karetek w pierwszym półroczu wydatkowano 8 658,56 PLN. W listopadzie wydatkowano 15 594,41 na monitoring

Zużycie materiałów niemedycznych – środki czystości

Ze względu na sytuację epidemiologiczną zwiększone zostały wydatki na zakup środków do dezynfekcji.

Zużycie materiałów niemedycznych – pozostałe materiały



W kosztach ujęte są wydatki związane z zakupem tabletu do RTM (8 733,00 PLN), zakup okien – niski parter (4 592,82 PLN) oraz wydatki związane z epidemią: zakup przeszklenia na Izbę Przyjęć (10 097,65 PLN), zakup videodomofonu (8 610,00), montaż drzwi na Izbie Przyjęć (7 090,49), zakup opraw oświetleniowych na Blok Operacyjny (7 725,38) oraz inne wydatki związane z Covid (dozowniki, spryskiwacze, kałosze) na łączną kwotę 3 232,42

Zużycie materiałów i energii – zużycie energii - wzrost kosztów wynika z prowadzonych prac remontowych (niski parter budynku szpitala)

Usługi obce – Usługi obce związane z opieką nad pacjentem: transport medyczny - koszt tych usług uzależniony jest od rodzaju prowadzonych hospitalizacji i nie jest możliwe dokładne jego oszacowanie.

Usługi obce – Usługi obce związane z opieką nad pacjentem: pralnia – wzrost kosztu wynika z wprowadzonego reżimu sanitarnego w związku z sytuacją epidemiczną.

Usługi obce – pozostałe usługi obce: naprawa, przegląd sprzętu - w maju uległ awarii videogastroskop (koszt: 24 756,71 PLN); również w maju wykonano naprawę ambulansu (koszt: 13 530,00 PLN); we wrześniu wykonano naprawę sprzętu z pracowni endoskopowej (22 904,23); w grudniu wykonano naprawę lasera (42 120,00) oraz endoskopu (19 227,18).

Usługi obce – pozostałe usługi obce: dzierżawa pomieszczeń i sprzętu - wzrost wynika ze wzrostu, w stosunku do roku ubiegłego, kosztu wynajmu pomieszczeń w Straży Pożarnej oraz pomieszczeń w Ornece;

Usługi obce – usługi telekomunikacyjne wzrost wynika z konieczności zakupienia dodatkowych telefonów do punktu rejestracji na pobranie wymazów.

Usługi obce – pozostałe usługi obce: wywóz nieczystości od lutego 2020 r. obowiązuje nowa umowa poprzetargowa. Koszt usługi wzrósł trzykrotnie w stosunku do roku 2019.

Usługi obce – pozostałe usługi obce w związku z utworzeniem działu higieny Zespół ponosi koszty prania i parowania mopów (koszt wyniósł 15 729,93 PLN). Koszt nie został uwzględniony w planie. W VI poniesione zostały dodatkowe koszty w wysokości 4 444,28 związane z zakupem tablic informacyjnych, dodatkowych telefonów komórkowych, montaż kamery. W X przeprowadzono dezynfekcję wewnętrznej instalacji wodociągowej; koszt – 2 952,00. W XII przeprowadzona została kontrola jakości (laboratorium); koszt - 2 029,50. W XII przedłużono licencję na program antywirusowy kolejne 36 miesięcy; koszt 8 253,30. Również w XII przeprowadzono badania i pomiar czynników szkodliwych dla zdrowia na Bloku Operacyjnym; koszt – 3 788,40.

Podatki – wzrost kosztu wynika ze zwiększenia opłat za gospodarkę odpadami.

Koszty finansowe – w roku 2020 firma MEDASSIST SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ wystawiła notę odsetkową w kwocie 12 637,74 za nieterminowe płatności z roku 2019.



Pozostałe koszty operacyjne – z powodu stanu epidemii i wynikających z niego zaleceń Ministra Zdrowia oraz Wojewody Warmińsko – Mazurskiego nie wykonano kontraktu w zakresie Leczenia Szpitalnego (oddział pediatryczny oraz oddział ginekologiczny). Finansowanie w tych zakresach otrzymane z NFZ przekroczyło o kwotę 1 078 493,00 wartość wykonanych świadczeń. W związku z powyższym, na podstawie art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości, utworzono rezerwę na wysoce prawdopodobne przyszłe zobowiązanie wobec NFZ – zwrot finansowania powyżej wykonanych świadczeń.

Amortyzacja - Plan amortyzacji nie objął amortyzacji nowego ambulansu przyjętego do ewidencji w styczniu 2020 r.

Główny Księgowy
M. Pociejewska
Maria Pociejewska

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Lidzbarku Warmińskim
Agnieszka Lasowa

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM
ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
11-100 Lidzbark Warmiński
woj. warmińsko-mazurskie
tel. (89) 767 25 61, fax (89) 767 29 86
NIP 743 16 41 641 • REGON 000308450

Stan zobowiązań na dzień 31-12.2020r.

Wyszczególnienie	Zobowiązania ogółem (1-5)	Zobowiązania wymagalne (1-5)
zobowiązania ogółem	10 096 596,66	1 591 454,93
1.kredyty i pożyczki	5 498 883,56	0,00
a)SIMENS	5 498 883,56	0,00
2.Zobowiązania z tyt.dost.i usług	2 742 087,47	1 570 413,53
a) leki	459 924,31	319 176,90
b) sprzęt medyczny	149 945,71	106 744,16
c) energia	186 723,55	132 068,32
d) usł.obce	1 778 092,29	916 493,87
e)materiały	120 794,75	50 688,90
f)odsetki	46 606,86	45 241,38
3.Zobowiązania publiczno prawna	860 839,04	11 041,40
a) ZUS	679 982,54	0,00
w tym odsetki	0,00	0,00
b) U.Skarbowy	166 247,00	0,00
c) Urząd Miasta(podatek od nieruchomości , Gospodarka odpadami)	14 609,50	11 041,40
- w tym odsetki i upomnienie	36,60	0,00
d) Ochrona srodowiska	0,00	0,00
e) PFRON	0,00	0,00
4.zob.wobec pracowników z tyt płac	775 902,65	0,00
tym odsetki	0,00	0,00
5.Pozostałe zobowiązania	218 883,94	10 000,00
a) zobowiązania z tyt ubezpieczenia Zakładu	65 291,91	0,00
b) zobowiązania z tyt zabezpieczeń umów przetargowych ,wadia	107 811,33	0,00
c)pozostałe zobowiązania	45 780,70	10 000,00

**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w LIDZBARKU WARMIŃSKIM**
 ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 37
 11-100 Lidzbark Warmiński
 woj. warmińsko-mazurskie
 tel.(89) 767 25 61, fax (89) 767 29 66
 NIP 743 16 41 641 • REGON 000308459

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Lidzbarku Warmińskim
[Signature]
Agnieszka Lasowa

Główny Księgowy
[Signature]
Maria Potlejewska

01.03.2021

Sporzędn: Katarzyna Wojcik