

UCHWAŁA nr 215/11
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
z dnia 22 marca 2011 r.

W sprawie:

Przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2010 r.

Na podstawie :

art. 267 ust 1 pkt 2, w związku z art 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157, poz. 1240 z póź. zm..) uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się sprawozdania finansowe z wykonania planu finansowego za 2010r. przedłożone przez samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej.

- 1/. Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach
- 2/. Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego
- 3/. Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach
- 4/. Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze
- 5/. Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Kielcach
- 6/. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze
- 7/. Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy
- 8/. **Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach.**

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 3

Uchwała podlega przekazaniu Sejmikowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicemarszałek

Województwa Świętokrzyskiego


Grzegorz Świercz

Uzasadnienie

Realizując wymóg wynikający z art. 265 pkt.2 w związku z 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 późn. zm.). Sejmik – organ stanowiący dla jednostek samorządu terytorialnego określa zakres i formę informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Województwo Świętokrzyskie.

Opracowany materiał zawiera informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za 2010 r. złożone przez nw jednostki.

Województwo Świętokrzyskie jest organem stanowiącym dla następujących zakładów opieki zdrowotnej;

1. Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach
2. Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach
3. Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach
4. Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze
5. Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Kielcach
6. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze
7. Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy
8. Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach.

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
w Kielcach
Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej i Zdrowotnej**

Al. IX Wieków Kielc 3,25-516 Kielce, tel.:(41)342-12-42,(41)368-08-29,fax:(41) 344-30-94

**SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
w 2010 roku
przez zakłady opieki zdrowotnej podległe
Samorządowi Województwa Świętokrzyskiego**

luty 2011 rok

W wyniku podsumowania załączonych zestawień stwierdza się, że w 2010 roku: planowane **przychody** (plan roczny) zostały wykonane w 107 %, wyniosły **592.970.551 zł** (słownie: **pięćset dziewięćdziesiąt dwa mln dziewięćset siedemdziesiąt tys. pięćset pięćdziesiąt jeden zł**).

Struktura przychodów szpitali przedstawia się następująco:

- środki finansowe z NFZ stanowią **90,5 %** przychodów ogółem to jest **536.603.284 zł**
- przychody własne stanowią **9,5 %**, tj. **56.367.267 zł**.

Planowane **koszty** zrealizowano w **108 %**, stanowią kwotę ogółem **637.272.154 zł** (słownie: sześćset trzydzieści siedem mln dwieście siedemdziesiąt dwa tys. sto pięćdziesiąt cztery zł).

Wykonane koszty przekroczyły przychody o **8 %**.

Place stanowią **41,2 %** kosztów ogółem.

Na osiem samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dwa z nich posiadają **wynik finansowy dodatni**, co przedstawia załącznik nr 1.

Są to następujące jednostki:

1. **Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego;**
2. **Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach;**

Zysk finansowy dwóch ww zakładów za 2010 r. wyniósł **1 833 854 zł** (słownie: jeden mln osiemset trzydzieści trzy tys. osiemset pięćdziesiąt cztery zł).

Strata finansowa wystąpiła w sześciu zakładach opieki zdrowotnej na ogólną wartość **46.695.141 zł** (słownie; **czterdzieści sześć mln sześćset dziewięćdziesiąt pięć dwadzieścia pięć tys. sto czterdzieści jeden zł**).

zał. nr 1.

Zobowiązania bieżące ogółem wyniosły **192.338.542 zł** (słownie: **sto dziewięćdziesiąt dwa mln trzysta trzydzieści osiem tys. pięćset czterdzieści dwa zł**) w tym; 21,5 % to **zobowiązania wymagalne** w wysokości – **41.445.482 zł** (słownie: **czterdzieści jeden mln czterysta czterdzieści pięć tys. czterysta osiemdziesiąt dwa zł**). zał. nr 2

Zobowiązania wymagalne posiadają cztery zakłady:

1. Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach,
2. Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze
3. Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Kielcach,
4. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze

I. W Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach, zobowiązania ogółem i rezerwy na zobowiązania wynoszą **76.576.875 zł**, w tym zobowiązania wymagalne - **21.796.044 zł**. Wynik finansowy jest ujemny, strata wynosi – **20.261.818 zł**.

II. W Świętokrzyskim Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach zobowiązania ogółem i rezerwy na zobowiązania wynoszą **11.641.781 zł**, zobowiązania wymagalne nie występują.
Wynik finansowy jest dodatni, zysk wynosi – **2.069.016 zł**.

III. W Wojewódzkim Ośrodku Medycyny Pracy w Kielcach zobowiązania ogółem wynoszą **1.279.801 zł**, zobowiązania wymagalne nie występują.
Wynik finansowy jest dodatni, zysk wynosi – **324.522 zł**.

IV. W Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze zobowiązania ogółem wynoszą **2.538.350 zł**, w tym zobowiązania wymagalne - **602 zł**. Zobowiązania wymagalne stanowią 0,02 % zobowiązań ogółem.
Wynik finansowy zamknął się stratą w wysokości – **911.082 zł**.

V. W Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu Dziecięcym w Kielcach zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą **23.324.784 zł**, w tym zobowiązania wymagalne - **3.965.189 zł**. Zobowiązania wymagalne stanowią 17 % zobowiązań ogółem.
Wynik finansowy zamknął się stratą w wysokości - **4.208.884 zł**.

VI. W Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą **37.171.815 zł**, w tym zobowiązania wymagalne – **15.683.647 zł**. Zobowiązania wymagalne stanowią 42,2 % zobowiązań ogółem.
Wynik finansowy zamknął się stratą w wysokości - **7.512.175 zł**.

VII. W Świętokrzyskim Centrum Psychiatrii w Morawicy zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 10.712.422 zł, zobowiązania wymagalne nie występują. Wynik finansowy zamknął się stratą w wysokości - 634.292 zł.

VIII. W Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem wynoszą 29.092.714 zł, zobowiązania wymagalne nie występują. Wynik finansowy zamknął się stratą w wysokości - 13.166.860 zł.

Stan należności ogółem SPZOZ wynosi 100.541.562 zł (słownie: sto mln pięćset czterdzieści jeden tys. pięćset sześćdziesiąt dwa zł), w tym należności wymagalne 15.177.897 zł (słownie: piętnaście mln sto siedemdziesiąt siedem tys. osiemset dziewięćdziesiąt siedem zł)

zał. nr 3

Sporządziła: Grażyna Kowalczyk

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2010 rok w zł zał. 1

Lp	Nazwa jednostki	Plan Przychodów	Wykonanie Przychodów za 2010 r.	% wykon. Planu Przychodów	Plan Kosztów	Wykonanie Kosztów za 2010 r.	% wykon. Planu Kosztów	Wynik Finans. Wykonania
1	2	3	4	5=4-3	6	7	8=7-6	9=4-7
1	Świętokrzyskie Centrum Onkologii - Kielce	178 886 441	207 548 298	116	209 226 026	227 810 116	109	-20 261 818
	kontrakt NFZ= place ogółem	167 771 014	187 437 185	112	72 847 457	74 421 741	102	0
2	Świętok. Cent. Ratow. Medycz. i Transp. Sanitar. - Kielce	65 039 350	65 271 750	100	63 635 276	63 202 734	99	2 069 016
	kontrakt NFZ= place ogółem	56 226 810	56 338 401	100	35 686 000	34 888 424	98	0
3	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Kielce	5 122 589	5 084 594	99	5 027 294	4 760 072	95	324 522
	dotacja UMWS=place ogółem	4 126 000	4 122 940	100	2 568 400	2 550 968	99	
4	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji Czarniecka Góra	5 950 600	6 080 143	102	6 690 600	6 991 255	104	-911 112
	kontrakt NFZ= place ogółem	5 490 000	5 543 230	101	3 550 000	3 560 066	100	0
5	Woj. Spec.Szpital Dziecięcy w Kielcach	47 945 000	47 951 292	100	52 119 500	52 160 176	100	-4 208 884
	kontrakt NFZ= place ogółem	43 745 000	43 672 899	100	24 370 000	24 576 696	101	0
6	Woj. Szpital Spec. im. Św. Rafała w Czerwonej Górze	54 287 456	59 133 694	109	54 287 456	66 645 869	123	-7 512 175
	kontrakt NFZ= place ogółem	47 897 456	51 977 062	109	24 000 000	24 133 813	101	0
7	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	41 750 000	43 162 052	103	43 600 000	43 796 344	100	-634 292
	kontrakt NFZ= place ogółem	41 390 000	42 364 734	102	27 130 000	28 019 813	103	0
8	Wojew. Szp. Zespolony	153 500 000	158 738 728	103	153 500 000	171 905 588	112	-13 166 860
	kontrakt NFZ= place ogółem	143 000 000	145 146 833	102	69 000 000	70 564 762	102	0
	Ogół Kontrakt= place	468 256 280	536 603 284	114,6	259 151 857	262 716 283	101	0
X	RAZEM	552 481 436	592 970 551	107	588 086 152	637 272 154	108	-44 301 603
		Stan na 31 grudnia 2010 r.						
		kwota zysku:	2 393 538					
		łączna kwota straty:	-46 695 141					

Sporządziła:
Grażyna Kowalczyk
Kielce 10.03.2011 r.

Stan zobowiązań SPZOZ za 2010 r

Zał. nr 2

W zł.

Lp	Nazwa jednostki	stan zobowiązań na 31.12.2010 r.		Rezerwy na zobowiązania		Zobowiązania długoterminowe		Zobowiązania krótkoterminowe		Rozliczeń międzyokre
		w tym: wymagalne		w tym: wymagalne		ogółem	wymagalne	w tym: wymagalne		ogółem
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Świętokrzyskie Centrum Onkologii - Kielce	76 576 875	21 796 044	6 345 845	0	9 740 581	0	52 949 928	21 796 044	7 540 521
2	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego - Kielce	11 641 781	0	3 311 750				8 330 031	0	
3	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach	1 279 801	0					1 225 951	0	53 850
4	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji - Czarniecka Góra	2 538 350	602			1 216 728	0	1 271 334	602	50 288
5	Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy - Kielce	23 324 784	3 965 189	4 741 005	0	6 042 084	0	10 915 534	3 965 189	1 628 161
6	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. Św. Rafała w Czerwonej Górze	37 171 815	15 683 647	5 079 494	0	5 746 234	0	26 346 087	15 683 647	
8	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	10 712 422	0	4 583 599				6 013 087		115 736
9	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach	29 092 714	0	10 252 896	0	0	0	18 839 818	0	0
0	OGÓLEM	192 338 542	41 445 482	34 314 589	0	22 745 627	0	125 891 770	41 445 482	9 386 550

Sporządziła: Grażyna Kowalczyk

Stan należności na 31.12.2010 r.

zał. nr 3

Lp	Nazwa jednostki	Stan należności ogółem	w tym:			
			wymagalne z tego:	dostawy towarów	inne	NFZ
1	2	3	4	5	6	7
1.	Świętokrzyskie Centrum Onkologii - Kielce	44 513 591	0	0	0	0
2.	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego - Kielce	4 379 033	0	0	0	0
3.	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach	54 451	0	0	0	0
4.	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji - Czarniecka Góra	493 610	0	0	0	0
5.	Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy - Kielce	4 685 188	192 433	180 279	12 154	0
6.	Woj. Szpital Spec. im. Św. Rafała w Czerwonej Górze	8 565 779	119 905	105 680	14 225	0
7.	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	5 911 199	1 252 634	35 896	1 216 738	0
8.	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach	31 938 711	13 612 925	0	13 612 925	0
	OGÓŁEM	100 541 562	15 177 897	321 855	14 856 042	0

Sporządziła: G.Kowalczyk

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Świętokrzyskiego Centrum Onkologii
 za rok 2010**

WYSZCZEGÓLNIENIE	2010rok		
	PLAN	WYKONANIE NA 31.12.2010	% wykonanie/ plan
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	177 622 211	188 043 040	105,87%
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	176 772 211	187 437 185	106,03%
w tym: sprzedanych NFZ	167 771 014	187 437 185	111,72%
II Zmiana stanu produktów	0		0,00%
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	850 000	605 855	71,28%
B. Pozostałe przychody operacyjne	964 200	19 207 056	1992,02%
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Dotacje	664 200	2 418 571	
III Inne przychody operacyjne	300 000	16 788 485	
C. Przychody finansowe	300 000	296 946	98,98%
w tym: odsetki	300 000	296 946	
D. Zyski nadzwyczajne	0	1 257	
E. Razem przychody	178 886 411	207 548 298	116,02%
F. Koszty działalności operacyjnej	207 066 026	215 956 356	104,29%
I Amortyzacja	27 350 000	25 493 591	93,21%
II Zużycie materiałów i energii	71 482 160	80 639 561	112,81%
III Usługi obce	16 740 200	17 795 279	106,30%
IV Podatki i opłaty	2 565 000	2 693 433	105,01%
V Wynagrodzenia	72 847 457	74 421 741	102,16%
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 226 209	13 838 589	97,28%
VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 105 000	480 816	43,51%
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	750 000	593 346	79,11%
G. Pozostałe koszty operacyjne	750 000	10 255 145	1367,35%
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10 128 124	
III Inne koszty operacyjne*	750 000	127 021	16,94%
H. Koszty finansowe	1 300 000	1 572 640	120,97%
w tym: odsetki	1 300 000	1 572 640	
I. Straty nadzwyczajne	110 000	25 975	23,61%
J. Razem koszty	209 226 026	227 810 116	108,88%
K. Wynik finansowy – Zysk/Strata (brutto)	-30 339 615	-20 261 818	66,78%
L. Podatek dochodowy			
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy –Zysk/Strata (netto)	-30 339 615	-20 261 818	66,78%
N. Nadwykonania *	16 015 630	10 128 124	
N. Wynik finansowy Zysk/Strata z nadwykonaniami	-14 323 985	-10 133 694	

Należności wg stanu na 31.12.2010 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	44 513 591	4 937 817
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe w tym::	44 513 591	
z tytułu dostaw i usług	43 112 372	4 937 817
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	23 457	
inne	1 377 762	
III Należności sporne	0	

Zobowiązania wg stanu na 31.12.2010 roku

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	w tym zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	76 576 875	21 796 044
I Rezerwy na zobowiązania*	6 345 845	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	9 740 581	
kredyty i pożyczki	9 740 581	
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	52 949 928	21 796 044
kredyty i pożyczki	2 279 568	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	35 127 851	21 796 044
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	8 116 378	
a) podatek od nieruchomości,	1 588 495	
b) PFRON,	357 749	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	4 549 587	
d) urząd skarbowy,	1 597 401	
e) inne	23 147	
z tytułu wynagrodzeń	5 149 214	
inne	760 689	
fundusze specjalne	1 516 226	
IV Rozliczenia międzyokresowe	7 540 521	

* Utworzone rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Z-ca Głównego Księgowego

mgr Agnieszka Syska

Z-ca DYREKTORA

ds. Finansowo-Administracyjnych

mgr Teresa CZERNIEKA

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ**

w złotych

2010 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 rok		
	PLAN	WYKONANIE NA 31 GRUDNIA	%
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	61 974 350	62 674 916,06	1,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 971 350	62 669 645,68	1,01
w tym: sprzedanych NFZ (Kasom Chorych)	56 226 810	56 338 401,44	1,00
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 000	5 270,38	1,76
B. Pozostałe przychody operacyjne	2 465 000	2 049 192,74	0,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		155,73	
II. Dotacje		1 601,29	
III. Inne przychody operacyjne	2 465 000	2 047 435,72	0,83
C. Przychody finansowe	600 000	547 640,75	0,91
w tym: odsetki	600 000	547 640,75	0,91
D. Zyski nadzwyczajne			
E. Razem przychody	65 039 350	65 271 749,55	1,00
F. Koszty działalności operacyjnej	61 004 026	61 307 164,71	1,00
I. Amortyzacja	3 410 000	3 539 262,25	1,04
II. Zużycie materiałów i energii	5 255 000	5 528 040,66	1,05
III. Usługi obce	8 740 000	9 291 720,57	1,06
IV. Podatki i opłaty	415 000	470 623,16	1,13
V. Wynagrodzenia	35 686 000	34 888 424,16	0,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 042 570	7 030 340,88	1,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	452 456	552 807,87	1,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 000	5 945,16	1,98
G. Pozostałe koszty operacyjne	2 631 100	1 892 354,99	0,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		862 409,00	
III. Inne koszty operacyjne	2 631 100	1 029 945,99	0,39
H. Koszty finansowe	150	3 214,20	21,43
w tym: odsetki	150	3 214,20	21,43
I. Straty nadzwyczajne			
J. Razem koszty	63 635 276	63 202 733,90	0,99
K. Wynik finansowy - Zysk/Strata (brutto)	1 404 074	2 069 015,65	1,47
L. Podatek dochodowy		67 637	
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy - Zysk/Strata (netto)	1 404 074	2 001 378,65	1,43

Dyrektor
ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Przemysław Poznański

**NALEŻNOŚCI SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
WG STANU NA 31 GRUDNIA 2010 R.**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	4 379 032,98	0,00
I. Należności długoterminowe		
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	4 379 032,98	0,00
z tytułu dostaw i usług	3 088 512,97	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	8 647,00	
Inne	1 281 873,01	0,00
III. Należności sporne		

**ZOBOWIĄZANIA SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
WG STANU NA 31 GRUDNIA 2010 R.**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	11 641 780,78	0
I. Rezerwy na zobowiązania	3 311 749,91	0
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0
kredyty i pożyczki		
inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	8 330 030,87	0
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	1 194 617,68	0
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	2 861 142,54	0
a/ podatek od nieruchomości,	0,00	
b/ PFRON,	26 302,00	0
c/ ubezpieczenia społeczne (ZUS)	2 331 028,54	0
d/ urząd skarbowy	503 812,00	0
e/ inne	0,00	
z tytułu wynagrodzeń	2 395 193,62	0
inne	366 557,38	0
fundusze specjalne	1 512 519,65	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe		

**Z-ca DYREKTORA
ds. Ekonomicznych
GŁÓWNY KSIĘGOWY**

m.p. Przemysław Poznański

(SPZOZ)

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu
opieki zdrowotnej

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 rok		
	PLAN po zmianach	WYKONANIE NA 31.12.2010	%
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 273 190,00	2 208 495,14	97,2
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 273 190,00	2 262 345,14	99,5
w tym: sprzedaż usług zdrowotnych realizowanych przez SPZOZ §4280	1 298 200,00	1 298 200,00	100,0
środki własne z tytułu sprzedaży usług medycznych	974 990,00	964 145,14	98,9
II Zmiana stanu produktów (zw.-wart. dod., zm.-wart.uj.)		-53 850,00	
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Pozostałe przychody operacyjne	2 813 399,00	2 827 694,30	100,5
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II Dotacje	2 813 399,00	2 813 398,50	100,0
III Inne przychody operacyjne	0,00	14 295,80	
C. Przychody finansowe	36 000,00	46 702,31	129,7
w tym: odsetki	36 000,00	46 697,53	129,7
D. Zyski nadzwyczajne	0,00	1 701,86	
E. Razem przychody	5 122 589,00	5 084 593,61	99,3
F. Koszty działalności operacyjnej	5 027 294,00	4 756 446,26	94,6
I Amortyzacja	140 000,00	124 871,66	89,2
II Zużycie materiałów i energii	288 745,00	285 619,18	98,9
III Usługi obce	1 150 906,00	960 980,26	83,5
IV Podatki i opłaty	110 000,00	133 599,37	121,5
V Wynagrodzenia	2 568 400,00	2 550 967,88	99,3
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	697 643,00	650 090,67	93,2
VII Pozostałe koszty rodzajowe	71 600,00	50 317,24	70,3
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
G. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 625,36	
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	
III Inne koszty operacyjne		3 625,36	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
w tym: odsetki	0,00	0,00	
I. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
J. Razem koszty	5 027 294,00	4 760 071,62	94,7
K. Wynik finansowy – Zysk/Strata (brutto)	95 295,00	324 521,99	340,5
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
E. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	
M. Wynik finansowy – Zysk/Strata (netto)	95 295,00	324 521,99	340,5

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudnia 2010 roku**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	54 451,32	0,00
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe w tym::	54 451,32	0,00
z tytułu dostaw i usług	38 965,77	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	15 485,55	0,00
III Należności sporne		

**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudnia 2010 roku**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	1 279 801,06	0,00
I Rezerwy na zobowiązania		
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
kredyty i pożyczki		
inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 225 951,06	0,00
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	1 208 170,91	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	1 348,40	0,00
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	130,40	0,00
d) urząd skarbowy,	1 218,00	0,00
e) inne		
z tytułu wynagrodzeń		
inne		
fundusze specjalne	16 431,75	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	53 850,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anita Cicha
mgr Anita Cicha

(Główny Księgowy)

DYREKTOR

Mikołaj Jank
lek. med. Mikołaj Jank
specjalista
(Dyrektor SPZOZ)

Urząd Marszałkowski
w Kielcach
Regionalny Ośrodek
Polityki Społecznej i Zdrowotnej

DGFK/ 400 / 02/2011

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu
opieki zdrowotnej

w złotych

Wyszczególnienie	2010 rok		
	Plan	Wykonanie na 31 grudnia 2010r	% (3:2)
I	2	3	4
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6.035.000	5.969.505	98,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.144.400	6.060.001	98,63
w tym: sprzedanych NFZ	5.490.000	5.543.230	100,87
II. Zmiana stanu produktów	-109.400	-95.920	87,68
III. Koszty wytworzenia produktów na wł. potrz.	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i mat.	-	5.424	-
B. Pozostałe przychody operacyjne	-	97.317	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Dotacje	-	94.120	-
III. Inne przychody operacyjne	-	3.197	-
C. Przychody finansowe	25.000	13.321	53,28
w tym : odsetki	25.000	13.321	53,28
D. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
E. Razem przychody	5.950.600	6.080.143	102,18
F. Koszty działalności operacyjnej	6.690.000	6.990.677	104,49
I. Amortyzacja	720.000	846.213	117,53
II. Zużycie materiałów i energii	1.123.000	1.236.753	110,13
III. Usługi obce	493.600	552.971	112,03
IV. Podatki i opłaty	30.000	32.231	107,44
V. Wynagrodzenia	3.550.000	3.560.066	100,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	732.000	717.120	97,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	42.000	43.096	102,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	2.227	-
G. Pozostałe koszty operacyjne	-	505	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trw.	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinans.	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	505	-
H. Koszty finansowe	-	43	-
w tym: odsetki	-	43	-
I. Straty nadzwyczajne	-	-	-
J. Razem koszty	6.690.600	6.991.225	104,49
K. Wynik finansowy – Strata (brutto)	-740.000	-911.082	123,12
L. Podatek dochodowy	-	-	-
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-
M. Wynik finansowy – Strata (netto)	-740.000	-911.082	123,12

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudnia 2010 roku**

w złotych

Wyszczególnienie	31 grudnia 2008		31 grudnia 2009		31 grudnia 2010	
	kwota ogółem	wymagalne	kwota ogółem	wymagalne	kwota ogółem	wymagalne
Należności ogółem	627.987	-	553.245	-	493.610	-
I. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe w tym:	557.975	-	503.264	-	445.095	-
z tytułu dostaw i usług	557.975	-	503.264	-	445.095	-
z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społ. oraz innych świadczeń	-	-	-	-	-	-
inne	70.012	-	49.981	-	48.515	-
III. Należności sporne	-	-	-	-	-	-

**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudnia 2010 roku**

w złotych

Wyszczególnienie	31 grudnia 2008		31 grudnia 2009		31 grudnia 2010	
	kwota ogółem	wymagalne	kwota ogółem	wymagalne	kwota ogółem	wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobow. ogółem	478.657	-	478.132	-	2.538.350	602
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	30.195	-	133.933	-	1.216.728	-
kredyty i pożyczki	-	-	-	-	1.207.669	-
inne	30.195	-	133.933	-	9.059	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	448.462	-	344.199	-	1.271.334	602
kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-
z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-
z tytułu dostaw i usług	239.051	-	123.702	-	966.580	602
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-
z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	117.391	-	133.389	-	140.518	-
a) podatek od nieruchomości,	-	-	-	-	26.609	-
b) PFRON,	-	-	-	-	-	-
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	93.927	-	103.782	-	90.691	-
d) urząd skarbowy,	23.464	-	29.607	-	23.218	-
e) inne	-	-	-	-	-	-
z tytułu wynagrodzeń	-	-	15	-	-	-
inne	8.814	-	1.129	-	111.085	-
fundusze specjalne	83.206	-	85.964	-	53.151	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	50.288	-

Informacja dotycząca wykonania planu finansowego za rok 2010

Uzyskane przychody w roku 2010 wynoszą 102,18% planowanych przychodów.

Poniesione koszty w roku 2010 wynoszą 104,49% planowanych kosztów.

Przekroczenie planowanych kosztów nastąpiło w szczególności w pozycji:

- amortyzacja o 123.213 zł co stanowi 17,53% planowanej – wzrost z tytułu zakupu nowego sprzętu rehabilitacyjnego na łączną wartość 1.536.326 zł.

- zużycie materiałów i energii o 113.753 zł, co stanowi 10,13% planowanego zużycia – wzrost w wyniku wzrostu cen energii i opalu.

- usługi obce o 59371 zł, co stanowi 12,03% planowanych usług obcych – przekroczenie w wyniku wzrostu usług ratowniczych i pralniczych.

Strata bilansowa za rok 2010 wynosi 911.082 zł. Pomimo to jednostka posiada zdolność finansową do bieżącego regulowania zobowiązań.

Znaczny wzrost zobowiązań na koniec 2010 roku w porównaniu z rokiem ubiegłym jest spowodowany wystąpieniem zobowiązań z tytułu realizacji Budowy szpitalnego oddziału rehabilitacji z terminem płatności w 2011 roku ze środków dotacji UE i budżetu Samorządu Województwa w kwocie 850.449 zł.

Zobowiązania wymagalne wystąpiły z uwagi na późny wpływ faktur, co spowodowało brak możliwości uregulowania zobowiązania w terminie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Świątokrzyskiego Centrum Rehabilitacji
w Czarnieckiej Górze
J. Kaluza
mgr J. Kaluza
Główna księgowa

DYREKTOR
Świątokrzyskiego Centrum Rehabilitacji
w Czarnieckiej Górze
M. Wojnacki
M. Wojnacki
Dyrektor

Czarniecka Góra, dnia 21.02.2011r

WOJEWÓDZKI
SPECJALISTYCZNY SZPITAL DZIECIĘCY
im. Władysława Buszkowskiego
25-381 Kielce, ul. Langiewicza 2
tel. 361-55-25 skrz. poczt. 2

REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI
SPOŁECZNEJ I ZDROWOTNEJ

Wpłynęło dnia 20.02.2011 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego

Nr pisma M.5251/2011 z dnia 2007 roku

Podpis: *[Signature]*
Informacja

**o przebiegu wykonania planu finansowego
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej**

WYSZCZEGÓLNIENIE	31 grudnia 2010 rok		
	PLAN	WYKONANIE	% 4:3
1	3	4	6
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 867 000	45 825 930	100
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 615 000	45 545 119	100
w tym: sprzedanych NFZ	43 745 000	43 672 899	100
II Zmiana stanu produktów	250 000	278 760	112
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 000	2 051	103
B. Pozostałe przychody operacyjne	2 066 000	2 117 860	103
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	330 000	353 671	107
II Dotacje	956 000	960 655	100
III Inne przychody operacyjne	780 000	803 534	
C. Przychody finansowe	12 000	7 502	63
w tym: odsetki	12 000	7 502	63
D. Zyski nadzwyczajne			
E. Razem przychody	47 945 000	47 951 292	100
F. Koszty działalności operacyjnej	51 487 500	51 200 698	99
I Amortyzacja	2 720 000	2 428 099	89
II Zużycie materiałów i energii	11 273 000	11 234 038	100
III Usługi obce	7 934 000	7 834 164	99
IV Podatki i opłaty	350 000	277 716	79
V Wynagrodzenia	24 370 000	24 576 696	101
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 520 000	4 529 597	100
VII Pozostałe koszty rodzajowe	320 000	319 973	100
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	500	415	83
G. Pozostałe koszty operacyjne	112 000	407 176	364
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		6 414	
III Inne koszty operacyjne	112 000	400 762	358
H. Koszty finansowe	520 000	552 302	106
w tym: odsetki	520 000	552 302	106
I. Straty nadzwyczajne			
J. Razem koszty	52 119 500	52 160 176	100
K. Wynik finansowy – Zysk/Strata (brutto)			
L. Podatek dochodowy			
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy – Zysk/Strata (netto)	-4 174 500	-4 208 884	101

Kielce, dnia 22.02.2011 r.

[Signature]

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
w stanu na dzień 31 grudnia 2010**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓLEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Neleżności ogółem	4 685 188	192 433
I Należności długoterminowe	0	
II Należności krótkoterminowe w tym:	4 685 188	192 433
z tytułu dostaw i usług	4 308 252	180 279
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0
inne	380 552	12 154
III Należności sporne		

**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
w stanu na dzień 31 grudnia 2010**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓLEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	23 324 784	3 965 189
I Rezerwy na zobowiązania	4 741 005	0
II Zobowiązania długoterminowe w tym:	6 042 084	0
kredyty i pożyczki	6 042 084	0
inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	10 915 534	3 965 189
kredyty i pożyczki	703 709	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	6 092 254	3 965 187
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	1 806 114	2
a) podatek od nieruchomości	2	2
b) PFRON	17 501	
c) ubezpieczenia społeczne ZUS	1 451 907	
d) urząd skarbowy	334 892	
e) inne	1 812	
z tytułu wynagrodzeń	1 225 558	
inne	466 750	
fundusze specjalne	621 149	
IV Rozliczenia międzyokresowe	1 626 161	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Korczak

(Główny Księgowy)

DYREKTOR NACZELNY

lek. med. Włodzisław Wielgus

(Dyrektor SPZOZ)

**Realizacja planu finansowego Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala
Dziecięcego**

im. Władysława Buszkowskiego w Kielcach na rok 2010

- Przychody ogółem uzyskane w 2010 r wynoszą 47 951 292 zł i są zrealizowane w wielkości zaplanowanej (realizacja kontraktu z NFZ w 100%). Pozostałe przychody operacyjne są wyższe od planowanych o kwotę 51 860 zł co stanowi wzrost o 3 %, natomiast przychody finansowe są niższe od planowanych (stanowią 63%) jedynie o kwotę 4 498 zł.
- Ogółem koszty działalności Szpitala od stycznia do grudnia 2010 r wyniosły 51 200 698 zł. W stosunku do wielkości prognozowanych są wyższe o 40 676 zł. Przekroczenie wydatków w zakresie pozostałych kosztów operacyjnych (koszty egzekucyjne ZUS) zostało zrekomensowane oszczędnościami w kosztach działalności operacyjnej (amortyzacji).
- Działalność Szpitala zamknęła się stratą finansową w wysokości 4 208 884 zł . co stanowi 101% straty planowanej czyli rzeczywista strata była większa o 34 384 zł.
- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania Szpitala na 31.12.2010 r wynoszą 23 324 784 zł, w tym wymagalne 3 965 189 zł. i dotyczą dostaw i usług . Największe zobowiązania Szpital posiada wobec:
 - Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach - 2 884 161 zł.
 - Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego - 926 045 zł.
- Należności wymagalne z tytułu sprzedaży usług wynoszą 192 433 zł., dotyczą głównie:
 - NFZ - 88 484 zł
 - Szpital w Chmielniku – 75 662 zł.
 - Pozostali odbiorcy - 28 287 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
11

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu
opieki zdrowotnej

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE31.12.2010... rok		
	PLAN po zmianach	WYKONANIE na 31 grudzień	%
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	52 987 456	52 971 095	99,97
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	52 982 456	52 944 691	99,93
w tym: sprzedanych NFZ	47 897 456	51 977 062	108,52
II Zmiana stanu produktów			
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 000	26 404	528,08
B. Pozostałe przychody operacyjne	1 300 000	5 990 786	460,83
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Dotacje			
III Inne przychody operacyjne	1 300 000	5 990 786	460,83
C. Przychody finansowe		158 585	
w tym: odsetki		158 585	
D. Zyski nadzwyczajne		13 228	
E. Razem przychody	54 287 456	59 133 694	108,93
F. Koszty działalności operacyjnej	51 787 456	56 991 534	110,05
I Amortyzacja	2 446 500	2 535 917	103,65
II Zużycie materiałów i energii	9 986 000	12 777 932	127,96
III Usługi obce	9 596 900	11 596 420	120,84
IV Podatki i opłaty	664 000	675 003	101,66
V Wynagrodzenia	24 000 000	24 133 813	100,56
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 608 606	4 796 048	104,07
VII Pozostałe koszty rodzajowe	485 450	476 401	98,14
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
G. Pozostałe koszty operacyjne	1 000 000	8 069 935	806,99
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III Inne koszty operacyjne	1 000 000	8 069 935	806,99
H. Koszty finansowe	1 500 000	1 570 972	104,73
w tym: odsetki	1 500 000	1 423 751	94,92
I. Straty nadzwyczajne		13 428	
J. Razem koszty	54 287 456	66 645 869	122,76
K. Wynik finansowy – Zysk/Strata (brutto)	0	-7 512 175	
L. Podatek dochodowy			
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy –Zysk/Strata (netto)	0	-7 512 175	

DYREKTOR

mgr inż. Krzysztof Stawroniak

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
 Główny Księgowy

mgr Artur Nadolny

Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudzień ...2010.....roku

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓLEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	8 565 779,21	119 905,37
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe w tym::	8 565 779,21	119 905,37
z tytułu dostaw i usług	8 483 907,93	105 679,79
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń		
inne	81 871,28	14 225,58
III Należności sporne (ponad limit NFZ)	4 516 163,73	

Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudzień ...2010.....roku

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓLEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	37 171 814,72	15 683 646,78
I Rezerwy na zobowiązania	5 079 494,47	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	5 746 233,93	
kredyty i pożyczki	5 746 233,93	
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	26 346 086,32	15 683 646,78
kredyty i pożyczki	2 185 340,96	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dostaw i usług	11 332 298,72	6 981 542,64
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	9 420 383,59	7 631 076,55
a) podatek od nieruchomości,		
b) PFRON,	403 446,00	369 204,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	8 631 114,72	7 261 872,56
d) urząd skarbowy,	381 598,00	
e) inne	4 224,87	
z tytułu wynagrodzeń	1 252 375,07	
inne	1 969 331,30	1 071 027,59
fundusze specjalne	186 356,68	
IV Rozliczenia międzykresowe		

.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR

mgr inż. Krzysztof Szwarc



Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych
Główny Księgowy

mgr Artur Nadolny



.....
(Dyrektor SPZOZ)

**Omówienie jak uzyskane przychody mają się do planowanych przychodów,
a jak do poniesionych kosztów za wskazany okres.**

Plan finansowy na rok 2010 r. został przekroczony o 7 512 175,00 zł.

Wykonanie planu finansowego w głównych grupach kosztów i przychodów.

- 1) Wynagrodzenia – nie nastąpiło przekroczenie planowanych kosztów wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników na kwotę 331 tys. zł. spowodowane wzrostem wynagrodzeń w 2010 r., który nie znalazł pokrycia w dodatkowych dochodach z NZF.
- 2) Zużycie materiałów i energii – nastąpiło przekroczenie planu finansowego o 2 791,9 tys. zł., spowodowane wzrostem cen oraz zwiększeniem zużycia sprzętu jednorazowego, odczynników i materiałów diagnostycznych w wyniku wzrostu liczby hospitalizowanych pacjentów, a także zwiększonymi wymogami dotyczącymi standardów udzielania świadczeń medycznych.
- 3) Usługi obce – przekroczenie planu finansowego o 21 % (1 999,5 tys. zł) spowodowane wzrostem cen, wzrostem ilości wykonywanych tomografii komputerowych, koniecznością usunięcia nieprzewidzianych usterek sprzętu medycznego (koszt napraw wyniósł w 2010 r. 597 tys. zł)
- 4) Podatki i opłaty - wykonanie na zaplanowanym poziomie.
- 5) Amortyzacja. Przekroczenie planu o 89,4 tys. zł spowodowane zakupami nowego sprzętu.
- 6) Pozostałe koszty – przekroczenie planu o 7 069,9 tys. zł. w tym pozostałych kosztów operacyjnych o 2 221,1 tys. zł. spowodowane brakiem zapłaty za „nadwykonania” w kwocie 2 300,- tys. zł oraz wypłatami zaległych wynagrodzeń pracowniczych z tytułu trzynastej pensji oraz kosztami spraw sądowych i egzekucyjnych, kar umownych związanych z nieterminowym regulowaniem zobowiązań; oraz kosztów finansowych 1 423,7 tys. zł., które szpital poniósł z tytułu odsetek od zaległych zobowiązań pracowniczych, odsetek naliczonych przez kontrahentów od płatności dokonanych po terminie oraz odsetek publicznoprawnych, odsetek pozostałych także z tytułu zaciągniętego kredytu i pożyczki restrukturyzacyjnej. Pozostałe koszty operacyjne obciążało dodatkowo potrącenie przez NFZ kwoty 125,- tys. zł. za nieprawidłowo wykazane procedury medyczne.
- 7) Przychody –szpital osiągnął zaplanowane przychody z kontaktu z NFZ, a nawet je przekroczył o kwotę 4 516,1 tys. zł. Ponieważ szpital nie otrzymał środków finansowych za „nadwykonania”, w chwili obecnej szykowany jest pozew do Sądu

o zapłatę w/w kwoty. Pozostałe przychody operacyjne zostały przekroczone o 4 600,- tys. zł w wyniku rozwiązania rezerw utworzonych na „nadwykonania” oraz na wypłatę zaległych „13-tek”.

Działania w zakresie obniżenia kosztów

Ze względu na pogłębiający się ujemny wynik finansowy szpitala oraz ze względu ograniczeń ze strony rynku (monopolistyczny charakter ubezpieczyciela, limity, nieoszacowany koszt usług medycznych), a także specyficzny charakter naszej działalności, zmuszeni będziemy w roku 2011 przeprowadzić kolejną restrukturyzację zakładu. Stało się zatem konieczne ograniczenie kosztów realizacji usług medycznych, m.in. poprzez racjonalizację zatrudnienia oraz unowocześnienie organizacji pracy, co w konsekwencji prowadzi ma do zwiększenia efektywności zarządzania, a także bardziej racjonalnej gospodarki ograniczonymi zasobami i środkami. W najbliższym czasie podjęte zostaną działania, które wpłyną na poprawę sytuacji finansowej, umożliwiając zachowanie ciągłości udzielania świadczeń opieki zdrowotnej przez nasz szpital. Powyższy cel osiągnięty zostanie poprzez:

- 1) Utworzenie w miejsce czterech istniejących oddziałów pulmonologicznych – trzech przy zachowaniu dotychczasowego kontraktu z NFZ oraz dostosowaniu ilości łóżek i personelu do aktualnych potrzeb.
- 2) Połączenie oddziału kardiologii z oddziałem wewnętrznym z uwzględnieniem powyższych założeń dotyczących dostosowania do potrzeb ilości łóżek i personelu.
- 3) Poszukiwanie możliwości pozyskania nowych źródeł przychodów poprzez rozszerzenie katalogu udzielanych procedur medycznych, głównie zabiegowych oraz diagnostycznych (tomografii komputerowej).
- 4) Wprowadzanie kolejnych elementów budżetowania poprzez dostosowanie wprowadzonych limitów zużycia leków i materiałów do aktualnych możliwości finansowych wynikających z zawartych kontraktów z NFZ.
- 5) Analizę zbędnych zasobów infrastruktury i wydzierżawienie niewykorzystanych pomieszczeń podmiotom zewnętrznym (np. w przychodni zakładowej)
- 6) Ciągłą analizę i bieżącą weryfikację zatrudnienia wraz z dostosowywaniem polityki personalnej do potrzeb wynikających z bieżącego funkcjonowania jednostki i zawartego z NFZ kontraktu.



Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	2010 rok		
	PLAN po zmianach	WYKONANIE na 31 grudzień 2010	%
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41.750.000	42.784.396	102,48
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	41.750.000	42.779.852	102,47
w tym: sprzedanych przez NFZ	41.390.000	42.364.734	102,35
II Zmiana stanu produktów			
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4.544	
B. Pozostałe przychody operacyjne		299.035	
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Dotacje		69.116	
III Inne przychody operacyjne		229.919	
C. Przychody finansowe		78.621	
W tym: odsetki		78.621	
D. Zyski nadzwyczajne			
E. Razem przychody	41.750.000	43.162.052	103,38
F. Koszty działalności operacyjnej	43.600.000	43.780.215	100,41
I Amortyzacja	1.092.000	1.136.535	104,08
II Zużycie materiałów i energii	6.600.000	5.986.737	90,71
III Usługi obce	2.600.000	2.627.620	101,06
IV Podatki i opłaty	400.000	398.751	99,69
V Wynagrodzenia	27.130.000	28.019.813	103,28
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5.650.000	5.479.689	96,99
VII Pozostałe koszty rodzajowe	128.000	131.070	102,40
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
G. Pozostałe koszty operacyjne		13.104	
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III Inne koszty operacyjne		13.104	
H. Koszty finansowe		3.025	
W tym odsetki		3.025	
I Straty nadzwyczajne			
J. Razem koszty	43.600.000	43.796.344	100,45
K. Wynik finansowy/Strata (brutto)	-1.850.000	-634.292	
L. Podatek dochodowy		25.824	
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy/Strata(netto)		-660.116	

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudzień 2010 roku**

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓLEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	5.911.199	1.252.634
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe w tym:	4.694.461	35.896
Z tytułu dostaw i usług	4.693.706	35.896
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	691	-
Inne	64	
III Należności sporne	1.216.738	1.216.738

**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 31 grudzień 2010 roku**

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓLEM	W TYM ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	10.712.422	
I Rezerwy na zobowiązania	4.583.599	
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
Kredyty i pożyczki		
Inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	6.013.087	
Kredyty i pożyczki		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu dostaw i usług	1.092.063	
Zaliczki otrzymane na dostawy		
Zobowiązania wekslowe		
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	2.190.340	
a) podatek od nieruchomości	-	
b) PFRON	18.783	
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	1.751.861	
d) urząd skarbowy	419.696	
e) inne	---	
Z tytułu wynagrodzeń	1.755.945	
Inne	180.700	
Fundusze specjalne	794.039	
IV Rozliczenia międzyokresowe	115.736	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr (Główny księgowy) - Gil

WYKONAWCA
MIĘDOKRZYSKIEGO CENTRUM PSYCHIATRII
w Morawicy
26-026 Morawica, ul. Spacerowa 5

(Dyrektor SPZPZ)

Sprawozdanie z działalności za 2010 r.

Planowane przychody Szpitala w 2010 roku zostały wykonane w 103,38%. Przychody ze sprzedaży usług medycznych określonych umową z NFZ zostały wykonane w 102,49 %. Szpital wykonał świadczenia medyczne do pełnej wysokości określonej w umowach a w zakresie umowy psychiatrycznej nastąpiło nadwykonanie usług w wysokości ok. 1. mln zł., które zostały przez NFZ zapłacone

Przychody z działalności gospodarczej oraz z innych świadczeń zostały również wykonane powyżej planu.

Pozwoliło to uzyskać przychody o 1.412.052 zł. większe od planowanych.

Planowane koszty działalności Szpitala zostały wykonane w 100,51 %. Przekroczenie planowanych kosztów w wymiarze finansowym wynosi: 222.168 zł.

W zakresie zużycia materiałów nastąpiły oszczędności głównie w zużyciu leków, żywności, wyposażenia, odzieży.

W zakresie usług obcych nastąpiło wykonanie do wysokości planu. Zgodnie z planem wykonane zostały również koszty: podatków i opłat ubezpieczeń majątkowych. Większe od planowanych zrealizowano koszty wynagrodzeń, koszty reprezentacyjne oraz amortyzacji.

Wynik finansowy z działalności Szpitala jest wielkością ujemną i wynosi - 660.116 zł.

Jest korzystniejszy od przewidywanego o wartość przychodów wynikających z nadwykonania świadczeń medycznych realizowanych w ramach umów z NFZ.

W 2010 roku Szpital otrzymał dotację z Urzędu Marszałkowskiego na zadania inwestycyjne w tym również i zadania realizowane ze środków unijnych na łączną kwotę: 6.906.838,82 zł.

W ramach przyznanych dotacji wykonano:

- zakup urządzeń technicznych i wyposażenia – 370.351,79 zł.
(w tym: komora chłodnicza, kocioł warzelny, wózki akumulatorowe-2 szt., wózek Melex, altanki śmietnikowe- 4szt.)
- rozbudowa, modernizacja i wyposażenie oddziału odwykowego w pawilonie D- zadanie unijne – 6.449.928,03
- termomodernizacja obiektów SCP – 86.559,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krystyna Skarbek-Gil

DYREKTOR
MIĘDOKRZYSKIEGO CENTRUM PSYCHIATRII
w Morawicy
26-026 Morawica, ul. Spacjerowa 5
Jacek Musiał
... ..

28.02.2011r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu
 opieki zdrowotnej**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK 2010r.		
	PLAN po zmianach	Wykonanie na 31.12.2010r.	%
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	147 400 000,00	149 444 821,00	101,39
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	147 400 000,00	149 756 525,00	101,60
w tym: sprzedanych NFZ	143 000 000,00	145 146 833,00	101,50
II Zmiana stanu produktów		- 313 835,00	
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 131,00	
B. Pozostałe przychody operacyjne	3 600 000,00	7 372 888,00	204,80
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Dotacje	3 100 000,00	3 034 265,00	97,88
III Inne przychody operacyjne	500 000,00	4 338 623,00	867,72
C. Przychody finansowe	2 500 000,00	1 921 019,00	76,84
w tym: odsetki	2 500 000,00	1 921 019,00	76,84
D. Zyski nadzwyczajne			
E. Razem przychody	153 500 000,00	158 738 728,00	103,41
F. Koszty działalności operacyjnej	153 400 000,00	171 539 548,00	111,82
I Amortyzacja	9 000 000,00	10 140 332,00	112,67
II Zużycie materiałów i energii	45 000 000,00	54 684 524,00	121,52
III Usługi obce	16 000 000,00	22 561 627,00	141,01
IV Podatki i opłaty	300 000,00	322 630,00	107,54
V Wynagrodzenia	69 000 000,00	70 564 762,00	102,27
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 800 000,00	12 962 549,00	93,93
II Pozostałe koszty rodzajowe	300 000,00	300 993,00	100,33
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 131,00	
G. Pozostałe koszty operacyjne	50 000,00	343 038,00	686,08
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		268 089,00	
III Inne koszty operacyjne	50 000,00	74 949,00	149,90
H. Koszty finansowe	50 000,00	23 002,00	46,00
w tym: odsetki	50 000,00	23 002,00	46,00
I. Straty nadzwyczajne			
J. Razem koszty	153 500 000,00	171 905 588,00	111,99
K. Wynik finansowy - Zysk/Strata (brutto)	-	- 13 166 860,00	
L. Podatek dochodowy		12 623,00	
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy - Zysk/Strata (netto)	-	- 13 179 483,00	

Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

wg stanu na 31 grudzień 2010 roku.

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	31 938 711,00	13 612 925,00
I. Należności długoterminowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe w tym:	18 325 786,00	-
z tytułu dostaw i usług	16 077 404,00	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	298 426,00	-
inne	1 949 956,00	-
III. Należności sporne	13 612 925,00	13 612 925,00

Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

wg stanu na 31 grudnia 2010 roku.

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	29 092 714,00	-
I. Rezerwy na zobowiązania	10 252 896,00	-
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		-
kredyty i pożyczki		-
Inne		-
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	18 839 818,00	-
kredyty i pożyczki		-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-
z tytułu dostaw i usług	7 457 522,00	-
zaliczki otrzymane na dostawy		-
zobowiązania wekslowe		-
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	4 829 031,00	-
a) podatek do nieruchomości,	1 087,00	-
b) PFRON,	-	-
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	3 571 199,00	-
d) urząd skarbowy,	1 256 745,00	-
e) inne		-
z tytułu wynagrodzeń	3 686 926,00	-
inne	534 983,00	-
fundusze specjalne	2 331 356,00	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-

Kielce, dn 28.02.2011r.

Barbara Kubicka

(Główny Księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Kubicka

Jan Gierada
Z-ca DYREKTORA
(Dyrektor SPZOZ)
ds. Eksploatacyjno-Ekonomicznych
W.Ł.
inż. Andrzej Domański



Szpital akredytowany

Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach

25-736 Kielce, ul. Grunwaldzka 45
tel: (0-41) 36-71-301, fax: (0-41) 34-50-623
e-mail: wszkielce@poczta.onet.pl

Dział Księgowo-Finansowy

tel. (041) 36-71-468



CERTYFIKAT 2002/33

WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY
25-736 Kielce, ul. Grunwaldzka 45
tel. 41 36 71 468
NIP 959-12-91-292 REG. 000289785

Kielce, dn.28.02.2011r.

K-070/211/2011

REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI
SPOŁECZNEJ I ZDROWOTNEJ

Wpłynęło dnia 28-02-2011

DEPARTAMENT ORGANIZACYJNO-ADMINISTRACYJNY Pisma 1588/2011

wpłynęło dnia 28.02.2011 Płatnie ...

nr pisma ...

podpis ...

D. Kiew E. Gaudan

Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego
Regionalny Ośrodek Polityki
Społecznej i Zdrowotnej
25-516 Kielce
Al. IX Wieków Kielce

W załączeniu przesyłamy informację o przebiegu realizacji planu finansowego za 2010 rok.

Przychody ogółem w 2010 roku wynosiły 158 738 728,-zł i są o 3,41 % wyższe od planowanych. Przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych w ramach umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2010 roku były planowane w wysokości 143 000 000,-zł natomiast ich wykonanie wynosi 145 146 833,-zł

W wyżej wymienionych przychodach nie jest ujęta wartość świadczeń medycznych wykonanych w 2010 roku ponadnormatywnie tj. kwota około 13 000 000,-zł.

Aktualnie nie są jeszcze podpisane wszystkie aneksy do umów zawartych w 2010 roku na świadczenia medyczne z Narodowym Funduszem Zdrowia. Po ich podpisaniu zostaną zafakturowane i zaksięgowane wartości wszystkich świadczeń medycznych wykonanych w 2010 roku.

Pozostałe przychody operacyjne były planowane w kwocie 3 600 000,-zł, natomiast ich wykonanie wynosi 7 372 888,-zł czyli o 104,8% wyższe.

Wzrost pozostałych przychodów operacyjnych nastąpił w wyniku wpłaty Narodowego Funduszu Zdrowia (zgodnie z wyrokiem sądowym) kwoty 3 141 264,-zł za świadczenia medyczne wykonane w 2008 roku.

Koszty ogółem na 2010 rok były planowane w wysokości 153 500 000,-zł natomiast ich wykonanie wynosi 171 905 588,- zł czyli są o 12 % wyższe.

Przyczyną przekroczenia planu kosztów jest wzrost cen leków, materiałów medycznych, usług żywienia, sprzątnia oraz naprawy sprzętu medycznego.

Ponadto wzrost zachorowalności przyczynił się do wykonania ponadnormatywnych świadczeń medycznych i w związku z tym zużycie większej ilości materiałów medycznych, leków, odczynników oraz zwiększenie innych kosztów.

Wykonywanie dużej ilości badań powoduje, że wyeksploatowany sprzęt medyczny częściej ulega uszkodzeniu. Koszt naprawy wysokospecjalistycznego sprzętu medycznego jest bardzo wysoki.

Wyliczone zostały rezerwy na świadczenia pracownicze to jest: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe według stanu zatrudnienia na dzień 31.12.2010 roku w kwocie 10 252 896,- zł w tym:

rezerwa krótkoterminowa - 1 434 643,- zł,
rezerwa długoterminowa - 8 818 253,- zł.

W 2010 roku zostały zakończone inwestycje i oddane do użytkowania zmodernizowane oddziały i poradnie:

- oddział psychiatryczny wraz z poradniami,
- oddział kardiochirurgii,
- oddział nefrologii.

Wyposażenie wyżej wymienionych oddziałów tj. pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa nie przekroczyła 3.500,- zł, zaliczone zostało bezpośrednio w koszty materiałowe zwiększając ich wartość o kwotę 2 589 254,- zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Kubicka

Z-ca DYREKTORA
ds. Eksploatacyjno-Ekonomicznych
inż. Andrzej Domański