

UCHWAŁA Nr 131/09
Zarządu Powiatu w Olecku
z dnia 17 marca 2009 roku

w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji za 2008 rok.

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. nr 142, poz. 1592, z późn. zm.), w związku z art. 197 pkt. 2 oraz art. 199 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), Zarząd Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji za 2008 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2008 rok obejmuje:

- 1) wykonanie przychodów w kwocie 957.776,06 zł.
- 2) wykonanie kosztów w kwocie 800.742,95 zł.

§ 3

Sprawozdanie przedstawia się Radzie Powiatu w Olecku.

Członkowie Zarządu

1) Maria Wanda Dzienisiewicz

2) Andrzej Stanisław Kisiel

3) Krzysztof Locman

Starosta Olecki

Stanisław Lucjan Ramotowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zarządu Powiatu w Olecku
Nr 431/09 z dnia 17 marca 2009 roku

*SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W OLECKU W LIKWIDACJI
ZA 2008 rok.*

Olecko, marzec 2009

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W LIKWIDACJI
W OLECKU**

Wykonanie planu za okres
01.01.2008 –31.12.2008

1. Informacje ogólne

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji był zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego w Olsztynie pod numerem 0000017924 w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, a w rejestrze zakładów opieki zdrowotnej prowadzonym przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego pod numerem 28-00100. Organ tworzący - Powiat Olecki.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji prowadził działalność statutową, której celem było udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, przeprowadzania zadań profilaktycznych i wydawania orzeczeń i opinii o stanie zdrowia. Zakład udzielał świadczeń zdrowotnych mieszkańcom Powiatu Oleckiego. SP ZOZ w Olecku w likwidacji wykonywał usługi medyczne na podstawie umów cywilnoprawnych z zakładami pracy i innymi podmiotami, a także z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawie umowy na świadczenie usług medycznych w zakresie poradni urologicznej.

2. Realizacja umów z Narodowym Funduszem Zdrowia

SPZOZ w Olecku w likwidacji podpisał umowę z NFZ w zakresie poradni urologicznej na 2008 rok – na dzień 01.01.2008r. – 6.504 punkty na kwotę 56.347,34 zł., po renegecjach umowa została zwiększona o 1.252 punkty. Po zwiększeniu - 7.756 punktów na kwotę 66.075,38 zł.

Na dzień 31.12.2008r. wykonanie wyniosło 66.075,38 zł. tj. 119,25 % planu / plan liczony od wartości umowy na dzień 01.01.2008r., tj. od kwoty 56.347,34 zł.

Szczegółowe wykonanie zafakturowanych usług przedstawia poniższa tabela.

Lp	Zakres świadczonych usług	Planowane usługi – ilość punktów	Realizacja usługi – ilość punktów	% wykonania umowy
1	Porady urologiczne	6.504	7.756	119,25

3. Warunki lokalowe

SP ZOZ w likwidacji miał podpisane umowy ze Spółką „OLMEDICA” w Olecku Sp. z o.o. na:

- 1) dzierżawę pomieszczenia biurowego, gabinety lekarskie, pomieszczenia na odpady i brudowniki (za m-c) - 42,00 zł.
- 2) rejestrację i diagnostykę wg wykonania (za m-c) - 122,00 zł.

4. Zatrudnienie wykonane zgodnie z planem i kształtowało się następująco:

- 1) w ramach umowy o pracę - 1 osoba / starsza księgowa do 30.04.2008r./
- 2) w ramach umów cywilno-prawnych - 4 osoby stałe / likwidator umowa do 31.12.2008r., radca prawny umowa do 31.10.2008r., starsza księgowa umowa od 01.05.2008r. do 31.12.2008r., kierownik przychodni umowa do 30.09.2008r.
- 3) w ramach umów kontraktowych na potrzeby realizacji kontraktu z NFZ – 2 lekarzy do 31.12.2008r.

5. Wykonanie planu przychodów i kosztów za 2008 rok :

- planowane przychody ogółem w Zakładzie wynosiły 200.677,17 zł. wykonano w 477,27 % planu tj. 957.776,06 zł. / plan bez zwiększonego kontraktu z NFZ /.
- planowane koszty ogółem w Zakładzie wynosiły 156.650,84 zł. wykonano 100,24 % planu. tj. 157.033,11 zł. / w wykonaniu znajdują się nie planowane koszty związane z opłaceniem biegłego sądowego do sprawy z NFZ o „203” /
- planowany zysk w kwocie 44.026,33 zł., wykonano w kwocie 800.742,95 zł.

Szczegółową realizację planu przedstawia poniższa tabela

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie 2008	% (kol. 4/3)
1	2	3	4	5
Przychody				
1.	Usługi medyczne	56.347,34	66.075,38	117,26
2.	Środki finansowe na pokrycie zobowiązań	3.000,00	0,00	-
3.	Umorzenie odsetek i kosztów	141.329,83	244.416,81	172,94
4.	Pozostałe przychody nie medyczne	0,00	4.577,89	0,00
5.	Umorzenie pożyczki restrukturyzacyjnej	0,00	642.565,98	0,00
6.	Usługi medycyna pracy	0,00	140,00	0,00
	Razem przychody	200.677,17	957.776,06	477,27
Koszty				
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	18.176,94	8.635,88	47,51
2.	Usługi obce	46.877,87	52.788,70	112,61
3.	Pozostałe wynagrodzenia	69.800,00	77.228,92	110,64
4.	Materiały(znaczki, materiały biurowe)	850,00	468,46	55,11
5.	Opłaty sądowe / biegły sądowy / i skarbowe	0,00	4.554,38	0,00
6.	Dzierżawa pomieszczeń	1.613,16	1.613,16	100,00
7.	Telefony	695,89	339,09	48,73
8.	Delegacje	0,00	533,52	0,00
9.	Usługi bankowe	700,00	518,00	74,00
10.	Amortyzacja	1.464,96	366,24	25,00
11.	Odsetki+ koszty (podatek od nieruchomości)	234,57	0,00	0,00
12.	Odsetki od kredytu + prowizje bankowe	6.338,45	0,00	0,00
13.	Podatek od nieruchomości	3 399,00	852,00	25,07
14.	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	5.000,00	8.239,26	164,79
15.	Konserwacja i naprawa	500,00	314,50	62,90
16.	Ubezpieczenie OC	1.000,00	581,00	58,10
	Razem koszty	156.650,84	157.033,11	100,24
	Wynik finansowy	44.026,33	800.742,95	

Wykonanie za 2008r.zawiera pozycje, które nie były zaplanowane:

1. Przychody:

- a) poz. 4. Pozostałe przychody nie medyczne – umorzenie należności pracowniczych w związku z ich przedawnieniem , zapłacony przez pracowników zaległy ZUS – 4.577,89 zł.
- b) poz. 5. Umorzona pożyczki restrukturyzacyjnej – 642.565,98 zł.
- c) poz. 6. Usługi medycyny pracy – 140,00 zł.

2. Koszty:

a) poz. 5. Oplaty sądowe i skarbowe – biegły sądowy – 4.554,38 zł.

Należności i zobowiązania Zakładu w 2008 roku

Po uzyskaniu z Banku Gospodarstwa Krajowego informacji, że Zakład spłacił 30% pożyczki restrukturyzacyjnej w kwocie 275.385,42 zł. wraz z odsetkami i uzyskaniu od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego potwierdzenia, że decyzja o zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego jest ostateczna, likwidator 01.09.2008r. wystąpił. z wnioskiem do Banku Gospodarstwa Krajowego o umorzenie 70% z pozyskanej pożyczki w kwocie 917.951,40 zł. W listopadzie 2008r. Zakład otrzymał informację o pozytywnym rozpatrzeniu wniosku, tj. umorzeniu kwoty 642.565,98zł.

Szczegółowa analiza stanu zobowiązań, należności i środków pieniężnych przedstawiona jest w poniższej tabeli.

L.p.	Wyszczególnienie	2008 rok			
		Wykonanie 31.12.2007	Wykonanie 31.12.2008	Struktura dla 2008r.	% 2008/2007 (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5	6
I.	Zobowiązania razem, w tym:	2.431.488,44	683,76	100,00	0,03
A	Kredyty i pożyczki	744.284,95	0,00	0,00	0,00
1.	Kredyt bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczka restrukturyzacyjna	744.284,95	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania zespołu "2", z tego:	1.687.203,49	683,76	100,00	0,04
1.	Zobowiązania cywilnoprawne	1.681.243,12	683,76	100,00	0,04
2.	Zobowiązania publiczno-prawne	2.590,32	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania	3.370,05	0,00	0,00	0,00
II	Należności razem, w tym:	113.521,60	81.452,08	100,00	71,75
1.	Należności od odbiorców	110.430,59	81.452,08	100,00	73,76
2.	Należności publiczno-prawne	822,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności pozostałe	2.269,01	0,00	0,00	0,00
III	Środki pieniężne razem	398,53	0,00	0,00	0,00

W pozycji zobowiązania na dzień 31.12.2008r. – 683,76 zł. znajduje się zobowiązanie w stosunku do lekarza za wykonane świadczenia ponadlimitowe w poradni urologicznej w roku 2008, a zapłacone przez NFZ w styczniu, po zamknięciu rachunku bankowego Zakładu, na rachunek Starostwa Powiatowego.

W pozycji należności na dzień 31.12.2008r. znajduje się kwota 854,70 zł. za wykonane świadczenia ponadlimitowe w poradni urologicznej w roku 2008, a zapłacone przez NFZ w styczniu, po zamknięciu rachunku bankowego Zakładu, na rachunek Starostwa Powiatowego i kwota 80.597,38 zł. z masy upadłościowej po WPRI Suwałki.

Olecko, dnia 23.02.2009r.

LIKWIDATOR
SPZOZ w Olecku w likwidacji
Bożena Szelałgowska
Bożena Szelałgowska