

UCHWAŁA NR 314/2018
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 27 marca 2018 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2017 rok**

Na podstawie art. 267 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), Zarząd Powiatu Sokołowskiego postanawia, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2017 rok, stanowiące załącznik do uchwały.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 przedstawić Radzie Powiatu Sokołowskiego w terminie do 31 marca 2018 r.

§ 2

Odpowiedzialnym za wykonanie uchwały jest Przewodniczący Zarządu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu: Leszek Iwaniuk

Członkowie:

Marta Sosnowska

Jan Godlewski

Longina Oleszczuk

Teresa Olszewska

.....
.....
.....
.....
.....

***Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sokołowie Podlaskim***

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZA 2017 ROK**

28 LUTY 2018

PRZYCHODY

I. Przychody medyczne

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2017 po zmianie w m-cu IX</i>	<i>Wykonanie zafakturowane w 2017 roku</i>	<i>Wykonanie % 2017</i>
Leczenie szpitalne	28 386 676,00	30 700 357,61	108,15
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	28 386 676,00	30 680 164,87	108,08
Hemodializoterapia	3 654 035,40	3 655 546,17	100,04
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	3 654 035,40	3 655 546,17	100,04
Leczenie nadczynności przysadczyc pacjentów dializowanych	245 989,20	215 742,64	87,70
w tym NFZ refundacja leków	245 989,20	215 742,64	87,70
Opieka długoterminowa (ZOL)	1 901 545,00	1 922 221,76	101,09
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	1 471 545,00	1 488 582,66	101,16
od pacjentów	430 000,00	433 639,10	100,85
Rehabilitacja lecznicza	3 258 388,20	3 091 091,25	94,87
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	3 258 388,20	3 089 571,25	94,82
Podstawowa Opieka Zdrowotna oraz transport poz	3 950 635,40	4 034 917,02	102,13
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	3 950 635,40	4 032 372,02	102,07
Nocna Pomoc Lekarska i Pielęgniarska	1 174 800,00	1 053 550,00	89,68
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	1 174 800,00	1 053 550,00	89,68
Leczenie stomatologiczne	530 280,00	551 011,74	103,91
w tym NFZ usługi medyczne	530 280,00	550 951,74	103,90
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna oraz profilaktyka raka szyjki macicy	3 438 062,60	3 401 117,37	98,93
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	3 438 062,60	3 394 095,12	98,72
Diagnostyka kosztochłonna	338 884,00	463 830,74	136,87
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	338 884,00	425 840,74	125,66
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	415 484,00	420 983,18	101,32
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	415 484,00	420 443,18	101,19
Zespół wyjazdowy „N”	1 479 192,50	1 479 192,50	100,00
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	1 479 192,50	1 479 192,50	100,00
Profilaktyka raka piersi	46 036,80	36 432,00	79,14

w tym NFZ usługi medyczne+dodatek dla piel i położ	46 036,80	36 432,00	79,14
Diagnostyka dla innych jednostek	750 000,00	725 046,40	96,67
Medycyna Pracy	70 000,00	59 756,00	85,37
Saldo nie wykonanych usług w ramach ryczałtu PSZ w okresie X-XII 2017 (tzw siec szpitali)	0,00	236 712,38	100,00
Ogółem usługi medyczne	49 640 009,10	52 047 508,76	104,85
W tym od NFZ	48 390 009,10	50 759 197,27	104,90
W tym dodatek NFZ dla pielęgniarek	3 112 702,91	3 112 702,91	100,00

II.Przychody niemedyczne

Wyszczególnienie	Plan na 2017 po zmianie w m-cu IX	Wykonanie zafakturowane w 2017 roku	Wykonanie % 2017
Czynsze,dzierżawy, opłaty parkingowe	350 000,00	364 587,99	104,17
Sprzedaż pozostała w tym refakt. (AOTM,TWP itp.)	20 000,00	33 051,77	165,26
Sprzedaż usług sterylizacji	10 000,00	9 220,05	92,20
Pobyt osób towarzyszących	55 000,00	47 650,03	86,64
Wynajem prosekatorium z kaplicą	42 000,00	42 484,20	101,15
Sprzedaż usług utylizacji z transportem	50 000,00	51 477,25	102,95
Ogółem przychody niemedyczne	527 000,00	548 471,29	104,07
Razem I +II	50 167 009,10	52 595 980,05	104,84

III. Pozostałe przychody

Wyszczególnienie	Plan na 2017 po zmianie w m-cu IX	Wykonanie zafakturowane w 2017 roku	Wykonanie % 2017
Sprzedaż materiałów	20 000,00	6 924,08	34,62
Przychody finansowe	2 000,00	1 453,84	72,69
Pozostałe przychody operacyjne:	3 123 746,41	4 646 940,27	148,76
darowizny pieniężne	160 000,00	149 168,24	93,23
darowizny rzeczowe	30 000,00	9 095,22	30,32
przychody płatnika, kaucje lub wadła, sprzedaż srodka trwałego, inne	8 500,00	17 556,40	206,55
dofinansowanie prowadzenia DDOM	577 708,01	458 131,10	79,30
odszkodowania z tytułu ubezpieczeń, kary umowne naliczone dostawcom i usługodawcom	500,00	248 447,00	49 689,40

dofinansowanie profilaktyki przeciwałkoholowej	0,00	700,00	100,00
środki (PUP) na szkolenia pracowników w ramach KFS	132 038,40	132 038,40	100,00
refundacja zatrudnienia lekarza w ramach etatu rezydenckiego (Min.Zdrowia) oraz stażystów(Urz.Marszałkowski), bezrobotnych itp	65 000,00	95 222,33	146,50
przychody zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów, w wartości amortyzacji w okresie sprawozdawczym oraz na podst.art.8 ustawy z dn.14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej	2 150 000,00	1 972 947,37	91,76
aktualizacje należności z lat ubiegłych	0,00	1 563 634,21	100,00
Ogółem pozostałe przychody	3 145 746,41	4 655 318,19	147,99
Razem I + II+III	53 312 755,51	57 251 298,24	107,39
W tym dodatek NFZ dla pielęgniarek i położnych	3 112 702,91	3 112 702,91	100,00

I.Przychody Medyczne

Plan przychodów medycznych na 2017 rok, po zmianie we wrześniu 2017r. wynosił 49.640.009,10zł, w tym od NFZ 48.390.009,10zł.

Wykonanie zafakturowane za 2017 rok to kwota 52.047.508,76zł w tym 50.759.197,27zł od NFZ. Kwota zawiera 3.112.702,91zł dodatku na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych.

Wykonanie planu przychodów medycznych za 2017 rok przedstawia się następująco:

Wykonanie wyższe od planu finansowego wystąpiło w umowach:

- 1) Leczenie szpitalne o 8,15%.
- 2) Hemodializoterapia o 0,04%.
- 3) Opieka długoterminowa ZOL o 1,09%.
- 4) Podstawowa opieka zdrowotna o 2,13%.
- 5) Leczenie stomatologiczne o 3,91%.
- 6) Diagnostyka kosztochłonna (TK) o 36,87%.
- 7) Leczenie psychiatryczne i uzależnień o 1,32%.

Niewykonanie planu finansowego wystąpiło w umowach:

- 1) Leczenie nadciśnienia przytarczyc osób dializowanych o 12,3%.
- 2) Rehabilitacja lecznicza o 5,13%.
- 3) Wyjazdowa, ambulatoryjna NPL o 10,32%.
- 4) Ambulatoryjna opieka specjalistyczna o 1,07%

5) Profilaktyka raka piersi o 20,86%.

6) Diagnostyka dla innych jednostek o 3,33%

7) Niewykonanie ryczału PSZ(sieć szpitali) za okres X-XII w wartości 236.712,38zł , co stanowi 3,52% kwartalnej kwoty ryczału PSZ.

Plan finansowy wykonany w 100%:

1) Zespół wyjazdowy „N”.

Wykonanie zafakturowane przychodów medycznych za 2017 rok wynosi 52.047.508,76zł tj.104,85%, w tym od NFZ 50.759.197,27zł tj. 104,90%.

Ryczałt PSZ na IV kwartał 2017 wynosił 6.728.368,-zł, z tego nie wykonano kwoty 236.712,38zł, co stanowi 3,52%. Nie wykonanie ryczału powyżej 2% grozi zmniejszeniem umowy ryczałtowej w 2018 roku.

II. Przychody nie medyczne

Przekroczenia planu finansowego przychodów:

1) Czysze, dzierżawy, najmy, parkingi o 4,17%.

Zwiększyła się kwota wpływów za parkingi.

2) Sprzedaż usług utylizacji o 2,95%. Wzrosła liczba odbiorców.

3) Wpływy za wynajem pomieszczeń prosektorium z kaplicą o 1,15%.

4) Sprzedaż pozostała o 65,26%.

Uzyskano dodatkowe wpływy z Agencji Ocen Technologii Medycznych.

Nie wykonanie planu przychodów:

1)Pobyt osób towarzyszących o 13,36%.

Mniej osób towarzyszących.

2) Sprzedaż usług sterylizacji o 7,80%.

Ogółem wykonanie planu przychodów nie medycznych wynosi 104,07%.

III. Pozostałe przychody

Wykonanie planu przychodów ze sprzedaży materiałów i towarów wynosi 34,62%.

Wykonanie planu przychodów finansowych wynosi 72,69%.

Wykonanie planu pozostałych przychodów operacyjnych wynosi 148,76%, w tym:

Przekroczenie planu przychodów :

1) Przychody z tytułu sprzedaży środka trwałego, przychody płatnika i inne o 106,55%.

Wpływ na przekroczenie miała sprzedaż powypadkowej karetki.

2) Refundacja zatrudnienia lekarzy w ramach etatu rezydenckiego oraz lekarzy stażystów i bezrobotnych o 46,50%.

Wyższe przychody wynikają z zawartej w X/2017 umowy z Urzędem Marszałkowskim na zatrudnienie lekarzy stażystów (X-XII kwota 32.999,76zł).

3) Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia majątku o 49689,4%,.

Wyższe przychody dotyczą uzyskania odszkodowania za rozbity w wypadku karetkę i inkubator w wysokości 247.947,-zł.

4) Aktualizacje należności z lat ubiegłych o 1.563.634,21zł, w tym zapłata przez MOW NFZ za część nadwykonan z lat 2012-2016 kwoty 1.561.945,01zł.

5) Dofinansowanie profilaktyki przeciwalkoholowej o 700,-zł (dotacja z Gminy Ceranów).

Nie wykonanie planu finansowego przychodów:

1) Wpływy z darowizn pieniężnych o 6,77%.

2) Wpływy darowizn rzeczowych o 69,68%.

3) Dofinansowanie na prowadzenie DDOM o 20,7%

Niższe dofinansowanie w roku 2017 wynika z przesunięć przy rozliczaniu przez Ministerstwo Zdrowia Wniosków o płatność składanych przez SPZOZ.

4) Przychody w wartości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami, darowiznami itp. o 8,24%.

Wykonanie planu ogółem pozostałych przychodów wynosi 147,99%.

Wykonanie zafakturowane planu finansowego przychodów łącznie (I+II+III) w 2017 roku to kwota 57.251.298,24 zł tj.107,39%.

Aktualnie trwa podpisywanie ugód z MOW NFZ na zapłatę nie rozliczonych (nie wystawione faktury) do dnia dzisiejszego nadwykonan za 2017 rok, co wpłynie na zwiększenie przychodów za 2017 rok.

KOSZTY

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2017rok</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wykonanie %</i>
Amortyzacja	2 550 000,00	2 503 596,98	98,18
Materiały i energia	8 400 000,00	8 401 896,46	100,02
Usługi obce	15 350 000,00	15 719 839,32	102,41
Podatki i opłaty	140 000,00	129 277,72	92,34
Wynagrodzenia	23 350 000,00	23 914 155,32	102,42
Świadczenia na rzecz pracowników	5 150 000,00	5 003 550,60	97,16
Pozostałe koszty rodzajowe	366 000,00	354 825,25	96,95
Razem koszty rodzajowe	55 306 000,00	56 027 141,65	101,30
Koszt własny sprzedaży materiałów	15 000,00	1 661,88	11,08
Koszty finansowe	150 000,00	114 800,32	76,53
Pozostałe koszty operacyjne	120 000,00	118 084,26	98,40
Razem koszty działalności	55 591 000,00	56 261 688,11	101,21

Plan kosztów na 2017 rok, po zmianie we wrześniu 2017, zakładał kwotę 55.591.000,-zł, w tym koszty rodzajowe 55.306.000,-zł.

Wykonanie planu finansowego kosztów wynosi 56.261.688,11zł co stanowi 101,21% planu, w tym kosztów rodzajowych 56.027.141,65zł, tj. 101,30% planu.

Przekroczenia w wykonaniu planu kosztów rodzajowych wystąpiły w następujących pozycjach:

- 1) Materiały i energia o 0,02%.
- 2) Usługi obce o 2,41%.

Przekroczenie dotyczy głównie kosztów tzw kontraktów. Wynika ono z zatrudnienia na umowy cywilne pielęgniarek, które odeszły na emerytury a następnie ponownie zostały zatrudnione w SPZOZ, oraz wzrostów stawek dla części lekarzy.

Przekroczono plan kosztów badań medycznych, usług informatycznych, transportów (lotnicze) oraz prawniczych.

- 3) Wynagrodzenia o 2,42%.

Przekroczenie kosztów wynika z wyższych od planowanych wypłat odpraw emerytalnych odchodzących pracowników personelu medycznego (głównie pielęgniarek) oraz wysokich kosztów godzin nadliczbowych. Na wzrost kosztów wpłynęły również zwiększenia wynagrodzeń części lekarzom, w wyniku presji płacowych tej grupy personelu oraz wyższe od zakładanych koszty wzrostu płac minimalnych pracowników medycznych.

Niższe od planu wykonanie wystąpiły w następujących pozycjach:

- 1) Amortyzacja o 1,82%.
- 2) Podatki i opłaty o 7,66%.
- 3) Świadczenia na rzecz pracowników o 2,84%
- 4) Pozostałe koszty rodzajowe o 3,05%.

Plan kosztów własnych sprzedaży materiałów i towarów został wykonany w 11,08%.

Plan kosztów finansowych (przede wszystkim odsetki od zobowiązań) wykonano w 76,53%.

Plan pozostałych kosztów operacyjnych wykonano w 98,40%.

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 118.084,26zł składają się z następujących pozycji:

- aktualizacja wartości aktywów (aktual.zapasów,kasacjeitp.)	7.707,82
- odszkodowania i renty z tytułu OC	74.651,38
- odpis aktualizacyjny należności	28.234,80
- pozostałe (w tym koszty postępów. sądowego, kary pokontrolne, itp.)	7.490,26

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

	Wyszczególnienie	Plan na 2017	Wykonanie zafakturowane I-XII 2017	Wykonanie 2017 %
Lp.				
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	50 187 009,10	52 606 715,25	104,82
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 167 009,10	52 595 980,05	104,84
II.	Zmiana stanu produktów	-100 000,00	-46 986,17	46,99
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	100 000,00	50 797,29	50,80
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 000,00	6 924,08	34,62
B.	Koszty działalności operacyjnej	55 321 000,00	56 028 803,53	101,28
I.	Amortyzacja	2 550 000,00	2 503 596,98	98,18
II.	Zużycie materiałów i energii	8 400 000,00	8 401 896,46	100,02
III.	Usługi obce	15 350 000,00	15 719 839,32	102,41
IV.	Podatki i opłaty	140 000,00	129 277,72	92,34
V.	Wynagrodzenia	23 350 000,00	23 914 155,32	102,42
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 150 000,00	5 003 550,60	97,16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	366 000,00	354 825,25	96,95

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 000,00	1 661,88	11,08
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 133 990,90	-3 422 088,28	66,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 123 746,41	4 646 940,27	148,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 000,00	118 084,26	98,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 130 244,49	1 106 767,73	-51,95
G.	Przychody finansowe	2 000,00	1 453,84	72,69
H.	Koszty finansowe	150 000,00	114 800,32	76,53
I.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-2 278 244,49	993 421,25	-43,60
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obow.zmniejsz/zwiększenia zysku/straty	0,00	9 804,00	100,00
L.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 278 244,49	1 003 225,25	-44,04

Plan finansowy na 2017 rok, zakładał stratę netto w wysokości 2.278.244,49zł. Wynik za 2017 rok to zysk netto w wartości (+) 1.003.225,25zł. Na dodatni wynik finansowy wpłynęła przede wszystkim zapłata, w wyniku ugody z MOW NFZ, części nadwykonań z lat 2012-2016, których SPZOK dochodził od NFZ na drodze sądowej. Zapłacona w wyniku ugody kwota wynosi 1.561.945,01zł. NFZ zapłacił również większość nadwykonań z okresu I-IX 2017r.

Kwota nie zapłaconych nadwykonań za 2017 rok, na dzień 28.02.2018r. wynosi 508.064,15zł. Z tego w wyniku aktualnie podpisywanych ugód zostanie zapłacona kwota 378.327,69zł (hemodializoterapia, oddziały szpitalne, rehabilitacja). Zafakturowanie powyższej kwoty wpłynie na zwiększenie zysku za 2017 rok. Pozostała wartość 129.736,46zł ulega zrzeczeniu (dotyczy oddziałów szpitalnych oraz rehabilitacji).

Nakłady inwestycyjne i wydatki remontowe w 2017 roku:

L.p	Rodzaj zadania	Planowana kwota po zmianach	Nakłady w 2017 roku	Źródło finansowania
1.	Wykonanie części projektowej-modernizacyjnych instalacji p.pożarowej oraz głosowego systemu p.pożarowego	150.000,-	0,00	Umowa dotacji z Powiatu : planowane dofinansowanie w wartości 460.000,-zł.
2.	Zakupy środków trwałych (w tym urządzenia parkingowe wraz z kamerami oraz diatermia i aparatura okulistyczna)	333.074,35	1.052.358,81	Srodki własne SPZOK=193.018,81zł (diatermia, parkingi z kamerami) Dotacja Min. Zdrowia na zakup karetki z wyposażeniem = 667.125,-zł Dotacja Miasta Garwolin na zakup karetki z wyposażeniem = 5.000,-zł. Dotacja Powiatu Sokołowskiego na zakup zestawu do badań endoskopowych= 187.215,-zł.

3.	Remonty oddziałów	100.000,-	50.797,29	Środki własne SPZOZ
4.	SOR	7.995,-	7.995,-	Środki własne SPZOZ
5.	Projekt transgraniczny Polska-Białoruś-Ukraina-dokumentacja	24.600,-	24.600,-	Środki własne SPZOZ na dokumentację projektową
6.	Dokumentacja projektowa (kolejny etap) dot Wniosku o dofinansowanie zakupu aparatury medycznej dla POZ, AOS wraz z remontem sanitariatów przychodni	14.760,-	0,-	Środki własne SPZOZ na dokumentację.
	Razem	630.429,35	1.135.751,10	

Plan nakładów na zadania inwestycyjne i remonty na 2017 rok, zakładał kwotę 630.429,35zł. Poniesione w 2017 roku nakłady na zadania inwestycyjne i większe remonty to kwota 1.135.751,10zł.

Pozycja 1. W związku z przesunięciem, do końca listopada 2018 roku, terminu na dostosowanie do obowiązujących wymogów instalacji oraz głosowego systemu przeciwpożarowego, wykonanie kolejnych prac dostosowawczych przesunięto na kolejne lata. Dotychczas wykonano dokumentację projektową, która została sfinansowana przez Powiat w ramach zawartej umowy dotacji. Łączny koszt szacunkowy zadania wynosi około 800.000,-zł. Planowana dotacja Powiatu Sokołowskiego to 460.000,-zł.

Pozycja 2. Zakupiono środki trwałe (>3.500,-) za wartość 1.052.358,81zł.

Pozycja 3. W związku z trudną sytuacją płatniczą SPZOZ, oraz poniesionymi innymi wydatkami inwestycyjnymi, kwota nakładów na częściową modernizację oddziału patologii noworodka i oddziału chirurgii wyniosła 50.797,29zł.

Pozycja 4. Nakłady poniesione w 2017 roku na wykonanie kolejnej dokumentacji projektowej dotyczącej SOR wyniosły 7.995,-zł. Łączny aktualny koszt zadania wynosi 5.970.000,-zł.

Pozycja 5. Złożono dwa Wnioski o dofinansowanie w ramach Projektu transgranicznego Polska-Białoruś-Ukraina PL-BY-UA. W ramach współpracy z partnerem ukraińskim (szpital w Tarnopolu), ubiegamy się o dofinansowanie modernizacji bloku operacyjnego wraz z zakupem aparatury medycznej na wartość 1.050.000 EURO, oraz adaptacji pomieszczeń na pracownię endoskopową wraz z wyposażeniem, w wartości 502.500 EURO. Przewidywane dofinansowanie wynosi 90% kosztów, przy zabezpieczeniu 10% udziału własnego przez Powiat Sokołowski. Kwota poniesionych w 2017 roku nakładów na przygotowanie części dokumentacji wyniosła 24.600,-zł.

Pozycja 6. W 2017 roku wykonano dokumentację projektową dotyczącą Wniosku o dofinansowanie zakupu aparatury medycznej dla POZ, AOS oraz remontów sanitariatów przychodni. Nakłady poniesiono w 2018 roku.

Stan należności na 31.12.2017r.

Należności ogółem, z tego:	5.874.755,89	W tym wymagalne	34.815,53
Od NFZ	4.720.804,13	w tym wymagalne	0,00
Od innych SPZOZ, NZOZ	30.554,46	w tym wymagalne	3.728,83
Publiczno-prawne (środki z dotacji)	959.909,69	w tym wymagalne	0,00
Pozostałe	72.109,58	w tym wymagalne	31.086,70
Pożyczki udzielone z ZFŚS	91.378,03	w tym wymagalne	0,00

Stan środków pieniężnych na 31.12.2017r.

Stan środków pieniężnych	492.491,27
w tym: ZFŚS	18.497,30

Stan zobowiązań na 31.12.2017r.

Zobowiązania ogółem,	7.767.962,78	w tym wymagalne	65.215,01
z tego:			
Wobec pracowników	337.767,95	w tym wymagalne	0,00
Publiczno-prawne	1.165.198,10	w tym wymagalne	50.621,60
Z tytułu zakupu leków i mat.medycznych	436.031,65	w tym wymagalne	6.359,60
Z tytułu zakupu sprzętu medycznego	63.433,30	w tym wymagalne	970,94
Z tytułu zakupu usług obcych	1.789.073,43	w tym wymagalne	2.379,39
Z tytułu zużycia energii, wody, gazu	102.107,77	w tym wymagalne	622,71
Zakupy na raty (sprzęt i klimatyzacja)	1.247.782,72	w tym wymagalne	0,00
Pożyczka od Powiatu	0,00	w tym wymagalne	0,00
Kredyt w rachunku bieżącym	2.491.048,83	w tym wymagalne	0,00
Pozostałe z tytułu prowadzenia działalności	26.591,65	w tym wymagalne	4.260,77
ZFŚS	108.927,38	w tym wymagalne	0,00

Sokołów Podlaski 28.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

p.o. DYREKTORA

mgr inż. Zbigniew Deja

11

Samoświadomy Podatnik / Zarząd Gminy Zaleszany
w Solińcu Podlaskim
ul. ks. J. Bosko 5, tel. (025) 731 73 14
06-300, Sokółów, Podlaskie
NIP 823-142-163, REGON 14105779

Różnice występujące między danymi wykazanymi w Sprawozdaniach Rb-Z i Rb-N za IV kwartał 2017 (zgodnie z Instrukcją Min.Finansów)
a Sprawozdaniem z wykonania planu finansowego za IV kwartał 2017 (wartości bilansowe)

	Sprawozdanie z wykonania planu	Rb-Z
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	kredyt nie jest zobowiązaniem przeterminowanym	2 491 048,83 zł
Umowy wieloletnie (ratalne)	nie są wymagalne na dzień 31.12.2017	1 247 782,72 zł

	Sprawozdanie z wykonania planu	Rb-N
Środki na rachunku ZFŚS	18 497,30 zł	nie wykazuje się zgodnie z instrukcją
Środki pieniężne gotówka	Ujęto w kwocie ogólnej środków pieniężnych	473 993,97 zł

	Sprawozdanie z wykonania planu	Rb-N
odpisy aktualizacyjne	nie ujmuje się w bilansie	11 996,01 zł
Pożyczki Z ZFŚS	91 378,03 zł	nie wykazuje się zgodnie z instrukcją
Odsetki od należności	14,53 zł	nie wykazuje się zgodnie z instrukcją

Stan należności Sprawozdanie finansowe	5 874 755,89 zł
pożyczki ZFŚS (minus)	91 378,03 zł
odsetki od należności (minus)	14,53 zł
stan gotówki w kasie (plus)	473 993,97 zł
Odpis aktualizacyjny (plus)	11 996,01 zł
Stan należności w Rb-N	6 269 353,31 zł

Stan zobowiązań wymagalnych Sprawozdanie finansowe	65 215,01 zł
Kredyt obrotowy + umowy wieloletnie	3 738 831,55 zł
Stan zobowiązań wymagalnych Rb-Z (z odsetkami)	3 804 046,56 zł
Odsetki od zobowiązań przeterminowanych	14 521,98 zł
Stan zobowiązań wymagalnych Rb-Z (bez odsetkami)	3 789 524,58 zł

Dane na dzień 28.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Kamińska