

Uchwała pod względem prawny
i redakcyjnym nie budzi zastrzeżeń

Uchwała Nr 164/2023

Końskie, dn. 09.08.2023 podpis Bm

Zarządu Powiatu w Końskich

z dnia 19.08.2023 2023 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich za pierwsze półrocze 2023 r.

Na podstawie art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 47 ust. 1 Statutu Powiatu Koneckiego stanowiącego załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/65/2007 Rady Powiatu w Końskich z dnia 28 listopada 2007 r. (Dz. Urz. Woj. Świąt. z 2008 r. Nr 51, poz. 746 ze zm.), Zarząd Powiatu w Końskich uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich za pierwsze półrocze 2023 r., stanowiącą załącznik do uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Koneckiemu.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

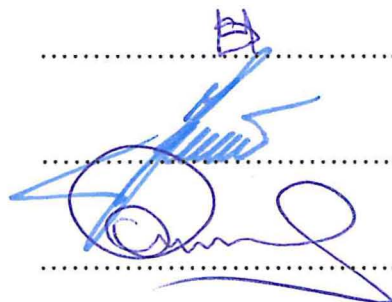
Podpisy Członków Zarządu:

Przewodniczący Zarządu - Grzegorz Piec

Wiceprzewodniczący Zarządu - Wiesław Skowron

Członek Zarządu - Jarosław Staciwa

Członek Zarządu - Dariusz Banasik



Zespół Opieki Zdrowotnej
ul. Gimnazjalna 41 B
26-200 Końskie
Regon 260076450 NIP 6581705855

Końskie, 31.07.2023r

STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH
Kancelaria Ogólna - BOK

RPW/23429/2023
Data wpływu: 2023-07-31

DFK-033/5/2023

STAROSTWO POWIATOWE

W KOŃSKICH

26-200 Końskie

ul. Stanisława Staszica 2

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich działając zgodnie z zapisami art. 265 pkt.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.U.2023.1270 tj.) oraz §4 Uchwały Nr XL/35/2020 Rady Powiatu w Końskich z dnia 30 września 2010 roku przesyła w załączeniu sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2023 roku informując ponadto iż:

1/ Z ogólnej sumy 10 717 637,09 zł należności krótkoterminowych figurujących na dzień 30.06.2023r:

- kwota 8 723 105,63 zł (81,39 %) to należności od NFZ Kielce za wykonane świadczenia medyczne,

- kwota 1 019 035,00 zł (9,51 %) to należności u pracowników ZOZ z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS,

- kwota 975 496,46 zł (9,10 %) to należności u odbiorców zewnętrznych za wykonane badania, obciążenia osób fizycznych nie posiadających dowodów ubezpieczenia zdrowotnego za udzielone świadczenia medyczne oraz kwoty dotyczące refundacji za zatrudnienie rezydentów bądź osoby bezrobotne

Należności wymagalne w kwocie 139 156,29 zł to należności, których termin płatności wyznaczony na fakturach minął w dniu 30.06.2023 r. w stosunku do dłużników uporczywie zalegających z płatnościami stosuje się niezbędne czynności egzekucyjne m.in. poprzez kilkakrotne wystawianie wezwań do zapłaty a w efekcie kierowanie spraw na drogę sądową.

2/ na zobowiązania krótkoterminowe w sumie 30 737 297,30 zł składają się:

- kwota 14 772 577,49 zł (48,06%) stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- kwota 7 387 780,21 zł (24,04 %) stanowią zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych,
- kwota 5 398 868,89 zł (17,56 %) stanowią zobowiązania z tytułu wynagrodzeń pracowników za miesiąc grudzień czerwiec 2023 r,
- kwota 2 219 119,02 zł (7,22 %) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- kwota 958 951,69 zł (3,12 %) stanowią pozostałe zobowiązania z tytułu potrąceń z list płac, wpłacone wadium oraz kredyty.

Wszystkie w/w zobowiązania zostały uregulowane w obowiązujących terminach.

3/ W planie finansowym uwzględniając horyzont czasowy przychody zrealizowano w 53,16 % (111 575 651,57 zł), natomiast poniesione koszty wyniosły 52,76 % (120 905 636,89 zł) co powoduje, że strata na działalności podstawowej (sprzedaży) wyniosła 9 329 985,32 zł tj. 48,44 % straty rocznej. Natomiast po uwzględnieniu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz przychodów i kosztów finansowych strata na całej działalności ZOZ wyniosła 9 272 451,56 zł co stanowi 61,28 % planowanej straty rocznej.

W kosztach działalności operacyjnej najwyższe wykonanie planu rocznego zanotowano w takich pozycjach jak:

- Zużycie energii elektrycznej spowodowane drastycznym wzrostem cen za energię elektryczną i przekroczenie planu o około 90 %.
- Zużycie materiałów, w tym :

Leki do programów lekowych zostały podane pacjentom, natomiast zafakturowanie do NFZ nastąpi w III kwartale 2023 r.

Odczynniki i pozostałe materiały medyczne pozycje te wystąpiły po przejęciu od kwietnia br Medycznego Laboratorium Diagnostycznego.

- Usługi obce w tym:

Usługi badań diagnostycznych – min. wykonywane procedury kardiologiczne

Dyżury i kontrakty lekarskie spowodowane wzrostem stawki za godzinę pracy lekarzy podyktowane brakiem lekarzy specjalistów na rynku pracy i ryzykiem odejścia do innych placówek medycznych.

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników – wzrost nastąpił po przejęciu Laboratorium

Realizacja pozostałych kosztów działalności operacyjnej, pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, czy przychodów i kosztów finansowych przebiega w zasadzie zgodnie z planem lub poniżej.

W bieżącym roku występuje wiele czynników, które mogą zaważyć na prawidłowym funkcjonowaniu szpitala. Szpitale zobowiązane są do realizacji ustawy z 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Środki finansowe na ten cel pochodzą z Narodowego Funduszu Zdrowia natomiast nie zapewniają całkowitego pokrycia kosztów działalności i wzrostu wynagrodzeń dla pozostałych pracowników działalności pomocniczej i administracyjnej.

Szpital zrealizował w bieżącym roku dodatkowe świadczenia medyczne poza limitem tzw. nadwykonania, na które wydał środki finansowe dotyczące zużycia materiałów medycznych, usług obcych w postaci realizacji badań diagnostycznych poniósł koszty związane z wynagrodzeniami, za które te usługi wykonane w II kwartale 2023 roku otrzyma środki finansowe z NFZ dopiero w III kwartale 2023 roku.

ZOZ w Końskich jak i inne publiczne szpitale powiatowe mają problemy finansowe z powodu zbyt nisko wycenionych procedur medycznych, które są zobowiązane realizować.

W załączeniu:

Sprawozdanie z wykonania planu za półrocze 2023 roku

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2023R
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich

Lp		Wyszczególnienie	Wykonanie za 30.06.2023 rok	Plan na 2023 rok	Wskaźnik dynamiki (%)
1		2	3	4	5
A		Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	111 575 651,57	209 880 053,00	53,16
	I.	Sprzedaż usług medycznych	106 541 519,58	200 880 053,00	53,04
	II.	Sprzedaż usług niemedycznych	5 034 131,99	9 000 000,00	55,93
	III.	Sprzedaż towarów i materiałów			
	IV.	Zmiana stanu produktów			
B		Koszty działalności operacyjnej	120 905 636,89	229 140 000,00	52,76
	I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
	II.	Koszty działalności operacyjnej	120 905 636,89	229 140 000,00	52,76
	1	Zużycie materiałów	30 629 443,75	53 780 000,00	56,95
	2	Zużycie energii	1 781 146,00	1 970 000,00	90,41
	3	Usługi obce w tym:	28 506 128,98	55 610 000,00	51,26
		Usługi obce-badania, kontrakty	21 231 403,55	36 000 000,00	58,98
		Usługi transportowe	32 613,04	70 000,00	46,59
		Usługi remontowe	942 664,65	1 800 000,00	52,37
		Pozostałe usługi obce	6 299 447,74	11 640 000,00	54,12
	4	Wynagrodzenia	46 475 970,00	92 650 000,00	50,16
	5	Inne świadczenia na rzecz pracownika, w tym:	9 628 974,73	17 920 000,00	53,73
		Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	824 089,98	1 650 000,00	49,94
	6	Podatki i opłaty, w tym:	262 728,47	490 000,00	53,62
		podatek od nieruchomości	150 354,48	330 000,00	45,56
	7	Amortyzacja	3 431 221,93	6 300 000,00	54,46
	8	Pozostałe koszty, w tym:	190 023,03	420 000,00	45,24
		ubezpieczenia majątkowe	186 265,49	395 000,00	47,16
C		Zysk (+) Strata (-) na sprzedaży	- 9 329 985,32	- 19 259 947,00	48,44
D		Pozostałe przychody operacyjne	180 554,70	5 400 000,00	3,34
	1	Przychody ze sprzedaży majątku			
	2	Pozostałe przychody operacyjne	180 554,70	5 400 000,00	3,34
E		Pozostałe koszty operacyjne	136 417,24	1 200 000,00	11,37
	1	Wartość sprzed. majątku trwałego			
	2	Pozostałe koszty operacyjne	136 417,24	1 200 000,00	11,37
F		Zysk(+) Strata(-) na działalności operacyjnej	- 9 285 847,86	- 15 059 947,00	61,66
G		Przychody finansowe	59 673,38	48 000,00	124,32
	1	Dywidendy i udziały w zyskach			
	2	Odsetki uzyskane			
	3	Pozostałe	59 673,38	48 000,00	124,32
H		Koszty finansowe	46 277,08	120 000,00	38,56
	1	Odsetki do zapłaty	46 277,08	120 000,00	38,56
	2	Pozostałe			
I		Zysk(+) Strata(-) brutto	- 9 272 451,56	- 15 131 947,00	61,28
J		Podatek dochodowy			
K		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L		Zysk (+) Strata (-) netto	- 9 272 451,56	- 15 131 947,00	61,28

31.07.2023

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich
mgr Anna Gil