

## 1. Informacje ogólne

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji jest 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.

Organem tworzącym jest Powiat Olecki. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Olecku w likwidacji prowadzi działalność statutową, której celem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, przeprowadzania zadań profilaktycznych i wydawania orzeczeń i opinii o stanie zdrowia. Zakład udziela świadczeń zdrowotnych mieszkańcom Powiatu Oleckiego. SP ZOZ w Olecku w likwidacji wykonuje 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 renowacjach umowa została zwiększona o 494 punkty. Po zwiększeniu - 6.998 punktów na kwotę 60.185,72 zł. Likwidator cały czas prowadzi rozmowy o zwiększenie limitu.

Po rozliczeniu I półrocza roku 2008 wykonanie wyniosło 4.150 punktów na kwotę 34.529,54 zł. Na dzień 30.06.2008r. wykonanie wynosiło 34.529,54 zł. tj.61,28 % planu / plan liczony od wartości umowy na dzień 01.01.2008r., tj. od kwoty 56.347,34 zł.. Szczegółowe wykonanie zafakturowanych usług przedstawia poniższa tabelka.

Lp	Zakres świadczonych usług	Planowane usługi – ilość punktów	Realizacja usług – ilość		% wykonania umowy
			Punkty	Porad	
1	Porady urologiczne	6.504	4150	658	63,81%

## 3. Warunki lokalowe

SP ZOZ w likwidacji użytkuje pomieszczenia zgodnie z zawartymi umowami 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) umowa na rejestrację i diagnostykę wg wykonania ( za m-c ) - 122,00 zł.

## 4. Zatrudnienie wykonane jest zgodnie z planem i kształtuje 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, radca prawny, starsza księgowa od 01.05.2008r. – umowy do 30.09.2008r., kierownik przychodni - do 31.12.2008r.
- 3) w ramach umów kontraktowych na potrzeby realizacji kontraktu – 2 podmioty

## 5. Wykonanie planu przychodów i kosztów za I półrocze 2008 roku :

- planowane przychody ogółem w Zakładzie wynoszą 200.677,17 zł. wykonano w 89,38 % planu tj. 1.79.369,80 zł. / plan bez zwiększonego kontraktu z NFZ /.
- planowane koszty ogółem w Zakładzie wynoszą 156.650,84 zł. wykonano 52,70 % planu. tj. 82.554,84 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 96.814,96 zł.

Szczegółową realizację planu przedstawia poniższa tabela

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2008	Wykonanie 2008	% (kol. 4/3)
1	2	3	4	5
<b>Przychody</b>				
1.	Usługi medyczne	56.347,34	34.529,54	61,28
2.	Środki finansowe na pokrycie zobowiązań	3.000,00	0,00	-
3.	Umorzenie odsetek i kosztów	141.329,83	141.329,81	100,00
4.	Pozostałe przychody nie medyczne	0,00	3.370,45	-
5.	Usługi medycyna pracy	0,00	140,00	0,00
	<b>Razem przychody</b>	<b>200.677,17</b>	<b>179.369,80</b>	<b>89,38</b>
<b>Koszty</b>				
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	18.176,94	8.635,88	47,51
2.	Usługi obce	46.877,87	27.587,82	58,85
3.	Pozostałe wynagrodzenia	69.800,00	34.035,88	48,76
4.	Materiały( znaczki, materiały biurowe)	850,00	182,51	21,47
5.	Opłaty sądowe / biegły sądowy / i skarbowe	0,00	4.187,38	0,00
6.	Dzierżawa pomieszczeń	1.613,16	806,58	50,00
7.	Telefony	695,89	309,09	44,42
8.	Usługi bankowe	700,00	275,00	39,29
9.	Amortyzacja	1.464,96	366,24	25,00
10.	Odsetki+ koszty (podatek od nieruchomości)	234,57	154,21	65,74
11.	Odsetki od kredytu + prowizje bankowe	6.338,45	1.116,43	17,61
12.	Podatek od nieruchomości	3 399,00	852,00	25,07
13.	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	5.000,00	3.365,82	67,32
14.	Konserwacja i naprawa	500,00	99,00	19,80
15.	Ubezpieczenie OC	1.000,00	581,00	58,10
	<b>Razem koszty</b>	<b>156.650,84</b>	<b>82.554,84</b>	<b>52,70</b>
	<b>Wynik finansowy</b>	<b>44.026,33</b>	<b>96.814,96</b>	

Wykonanie za I półrocze zawiera następujące pozycje, które nie były zaplanowane:

### 1. Przychody:

- a) poz. 4. Pozostałe przychody nie medyczne – umorzenie należności pracowniczych w związku z ich przedawnieniem – 3.370,45 zł.
- b) poz. 5. Usługi medycyny pracy – 140,00 zł.

### 2. Koszty:

- a) poz. 5. Opłaty sądowe i skarbowe – biegły sądowy – 4.187,38 zł.

## Należności i zobowiązania Zakładu w 2008 roku

W związku z posiadaniem decyzji o zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego rozpoczętego 22.08.2005r., którą uzyskano 13 marca 2007r. realizując założenia Programu restrukturyzacyjnego, Zakład będzie mógł ubiegać o umorzenie 70% pożyczki restrukturyzacyjnej tj. 642.565,98 zł., po spłaceniu 30% / w planach sierpień 2008r. /.

Na koniec 30.06.2008r. w strukturze zobowiązań Zakładu najwyższą pozycję stanowią zobowiązania cywilnoprawne (71,03 % ogółu zobowiązań) – realizacja ugody 30.12.2012r. – NORDEA BANK POLSKA S.A., w dalszej kolejności pożyczka restrukturyzacyjna w kwocie 694.665,97 zł. tj. 93,33 %.

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

L.p.	Wyszczególnienie	2008 rok			
		Wykonanie 31.12.2007	Wykonanie 30.06.2008	Struktura dla 2008r.	% 2008/2007 (kol.4/kol.3)
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Zobowiązania razem, w tym:</b>	<b>2.431.488,44</b>	<b>1.909.221,77</b>	<b>100,00</b>	<b>78,52</b>
<b>A</b>	<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>744.284,95</b>	<b>710.845,51</b>	<b>37,23</b>	<b>95,51</b>
1.	Kredyt bieżący	0,00	16.179,54	0,83	0,00
2.	Pożyczka restrukturyzacyjna	744.284,95	694.665,97	36,40	93,33
<b>B</b>	<b>Zobowiązania zespołu "2", z tego:</b>	<b>1.687.203,49</b>	<b>1.198.377,26</b>	<b>62,77</b>	<b>71,03</b>
1.	Zobowiązania cywilnoprawne	1.681.243,12	1.198.377,26	62,77	71,28
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
<b>II</b>	<b>Należności razem, w tym:</b>	<b>113.521,60</b>	<b>110.983,11</b>	<b>100,00</b>	<b>97,76</b>
1.	Należności od odbiorców	110.430,59	108.627,02	97,87	98,37
2.	Należności publiczno-prawne	822,00	822,00	0,75	100,00
3.	Należności pozostałe	2.269,01	1.534,09	1,38	67,61
<b>III</b>	<b>Środki pieniężne razem</b>	<b>398,53</b>	<b>972,70</b>	<b>100,00</b>	<b>244,07</b>

W pozycji zobowiązania na dzień 30.06.2008r. – 1.909.221,77 zł. znajdują się zobowiązania w kwocie 742.565,98 zł., które będą umorzone:

- 1) po spłaceniu 30% pożyczki restrukturyzacyjnej z kwoty 917.951,40 zł. zostanie umorzone 70%, tj. 642.565,98 zł.
- 2) po spłaceniu całego zobowiązania w stosunku do NORDEA BANK POLSKA S.A. zostaną umorzone odsetki w kwocie 100.000,00 zł.

Olecko, dnia 10.07.2008r.

Bożena Szelałowska – Likwidator SPZOZ w Olecku

