

Część opisowa do sprawozdania finansowego FM01 za grudzień 2007.

Za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 roku Podkarpacki Oddział Wojewódzki NFZ osiągnął następujące przychody:

▪ przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	2 001 917,01 tys.zł
▪ otrzymane środki na programy profilaktyczne	-281,14 tys.zł
▪ dotacja z budżetu państwa na zadanie, o którym mowa w art.97 ust.3 pkt 3 ustawy	147,50 tys.zł
▪ dotacja z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 8 września 2006r.o Państwowym ratownictwie medycznym.	70 326,85 tys.zł
▪ przychody z tytułu innych opłat ustawowych - opłaty dodatkowe z tyt. ubezpieczenia dobrowolnego	22,05 tys.zł
▪ przychody z tytułu innych opłat ustawowych – ubezpieczenie indywidualne	1.12 tys.zł
▪ przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	190,04 tys.zł
▪ pozostałe przychody operacyjne	5 969,57 tys.zł
▪ przychody finansowe	207,13 tys.zł
▪ <u>zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	<u>82,55 tys.zł</u>
Suma przychodów w okresie od 01.01.2007 do 31.12.2007	2 078 582,68 tys.zł

Koszty Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2007 roku wyniosły:

▪ koszty świadczeń zdrowotnych dla ubezpieczonych	2 038 127,98 tys zł
▪ koszty profilaktycznych programów zdrowotnych i programów polityki zdrowotnej realizowanych na zlecenie Ministerstwa Zdrowia	- 281,14 tys. zł
▪ koszty ogólnoadministracyjne	15 988,13 tys. zł
▪ pozostałe koszty operacyjne	8 911,05 tys. zł
▪ wartość sprzedanych towarów	212,94 tys. zł
▪ <u>koszty finansowe</u>	<u>91,41 tys.zł</u>
Ogółem koszty za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007 r. wyniosły	2 063 050,37 tys.zł

Koszty świadczeń zdrowotnych dla ubezpieczonych Podkarpackiego OW NFZ w okresie od 01.01.2007 do 31.12.2007r. zostały zrealizowane w 97,87%, w stosunku do planu rocznego na 2007r.

Koszty administracyjne Podkarpackiego OW NFZ za okres od 01.01 do 31.12.2007 zostały wykonane w wysokości 88,03% w stosunku do planu rocznego na 2007 r.

Wynik finansowy na koniec grudnia 2007 uzyskał wartość dodatnią i wynosi 15 532,31 tys.zł. Osiągnięty wynik finansowy wynika z faktu, iż w zakresie kosztów zaawansowanie planu rocznego wynosi odpowiednio:

- koszty świadczeń zdrowotnych 97,87%
- koszty administracyjne 88,03%

Na dodatni wynik finansowy wpłynęły również przychody korygujące koszty świadczeń zdrowotnych lat ubiegłych w kwocie 4 489,96 tys.zł w wyniku kontroli oraz oszczędności w kosztach administracyjnych.

Objaśnienia do tabel:

1. Tabela H – Inne koszty finansowe, pkt 2.1 do 2.4

W grudniu 2007 r. wystąpiły inne koszty finansowe w wysokości 91,41 tys.zł. Kwota 90,18 tys.zł. stanowi zwiększenie rezerwy na sprawy sądowe SP ZOZ Górno z tyt.”ustawy 203” oraz kwota 1,24 tys.zł – utworzona rezerwa na podstawie wyroku Sądu I Instancji zasądzającego należność z tytułu odsetek.

2. Tabela 1.1.- Informacja miesięczna o stanie środków pieniężnych w Narodowym Funduszu Zdrowia, pkt. 2.4 i 2.5

Pkt.2.4 - środki ulokowane w papierach wartościowych na dzień 31.12.2007 - nie występują.

Pkt.2.5 - inne środki pieniężne na dzień 31.12.2007 – nie występują.

3. Tabela 1.2 Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne utworzono zgodnie z zarządzeniem nr 20 z 2006 r. Prezesa NFZ.

4. Tabela 1.3. – Rezerwy na 31.12.2007 r

Na rezerwy w wysokości 1 067,91 tys.zł w 2007 roku, składają się rezerwy w kwocie 837,45 tys.zł.dotyczące rezerw utworzonych w latach ubiegłych, oraz rezerwy utworzone w grudniu 2007 r. w wysokości 230,46 tys.zł. Kwota 229,22 tys.zł.dotyczy zwiększenia rezerwy dla SP ZOZ Górno z tyt.”ustawy 203” oraz kwota 1,24 tys.zł – zasądzona należność z tyt.odsetek.

5. Tabela 1.5. – Sprawozdanie o stanie zobowiązań Narodowego Funduszu Zdrowia na dzień 31.12.2007.

Na dzień 31.12.2007 nie występują zobowiązania wymagalne.

6. Tabela 1.6. – Sprawozdanie o stanie należności Narodowego Funduszu Zdrowia na dzień 31.12.2007

Na koniec grudnia 2007 roku wystąpiły należności wymagalne od świadczeniodawców w kwocie 24,20 tys. zł. Kwota 23,26 tys.zł dotyczy nie zapłaconych w terminie kar. Na kwotę 0,94 tys.zł składają się nie zwrócone środki z tytułu “wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń”. Pozostali kontrahenci w kwocie 2,84 tys.zł. Kwota 2,83 tys.zł dotyczy nie zapłaconej w terminie kary oraz kwota 0,01 tys.zł nie uregulowana w terminie należność za sprzedaż makulatury.

7. Tabela. Nota F5 – Inne koszty

Na koszty sądowe w kwocie 13,84 tys.zł składają się wpłacone zaliczki w kwocie 6,59 tys.zł w kwietniu i w sierpniu do Sądu Okręgowego na poczet kosztów opinii biegłego w sprawie “203” ZOZ Dębica, oraz koszty w kwocie 1,35 tys. zł. stanowią poniesione koszty zastępstwa procesowego w miesiącu styczniu 2007. Kwota 2,59 tys.zł dotyczy likwidacji druków recept różowych. Kwota 0,89 tys.zł.- są to odpisy aktualizujące należności w grudniu 2007 roku, natomiast kwota 2,42 tys. zł dotyczy odpisu aktualizującego zapasów recept na koniec 2007 roku.

8. Tabela 1.4 – Wartość świadczeń ponadumownych (ponadlimitowych) wykonanych przez świadczeniodawców oraz świadczeń udzielonych na podstawie indywidualnych decyzji Dyrektora OW NFZ.

Wartość świadczeń ponadumownych (ponadlimitowych) na koniec grudnia 2007 roku wyniosła 88,28 tys.zł.

Rzeszów, dnia 27 lutego 2008 roku.

Sporządziła: Krystyna Powirska

WZGLĘDNIK WYDZIAŁU KSIĘGOWOŚCI
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA
z siedzibą w Rzeszowie

Teresa Bieniek

Zastępca Dyrektora
ds. Medycznych
Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA
z siedzibą w Rzeszowie

leś.med. Robert Bugaj

Z-ca DYREKTORA
ds. Ekonomicznych i Finansowych
Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA
z siedzibą w Rzeszowie

Maria Kowalewska

DYREKTOR
Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego
NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA
z siedzibą w Rzeszowie

Zbigniew Sieczkoś