

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
98-220 Zduńska Wola, ul. Szadkowska 2
tel./fax 43 824 92 27
NIP 829-220-111-11, REGON 731004489

Zduńska Wola, dnia 25.02.2014r.

URZĄD MIASTA ZDUŃSKA WOLA
KANCELARIA
BIURO OBSŁUGI INTERESANTÓW

Wpłynęło: 27. 02. 2014

Lp. dokumentu

Podpis

PZBS

FB

113058

dn

Pan
Piotr Niedźwiecki
Prezydent Miasta
Zduńska Wola

Nasz znak: SPZPOZ – SEK /13/2014

Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli,
ul. Szadkowska 2 przedkłada w załączeniu roczne sprawozdanie z realizacji planu
finansowego za 2013 rok.

Z poważaniem

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli

Maćiej Milak

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2013 R. DO 31.12.2013 R. - PRZYCHODY

RODZAJ PRZYCHODU	PLAN FINANSOWY NA ROK 2013	REALIZACJA PLANU 2013	% REALIZACJI PLANU
I. Przychody z tytułu usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia	3 475 608,20	3 434 377,41	98,81%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 000 000,00	2 960 977,81	98,70%
Porady specjalistyczne	402 708,20	400 540,10	99,46%
Psychiatria leczenie uzależnień	72 900,00	72 859,50	99,94%
II. Przychody - Urząd Gminy Zduńska Wola - badania profilaktyczne w zakresie wykrywania nowotworów	8 000,00	8 000,00	100,00%
III. Przychody z tytułu umów w zakresie medycyny pracy	74 000,00	71 180,50	96,19%
IV. Przychody z tytułu usług na rzecz innych podmiotów służby zdrowia	20 000,00	18 867,14	94,34%
V. Przychody z tyt. usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń i pozostałe	134 000,00	139 667,00	104,23%
Razem usługi medyczne	3 711 608,20	3 672 092,05	98,94%
VII. Pozostałe przychody operacyjne - w tym:	113 110,56	112 186,18	99,18%
Dotacja w ramach Programu "Walki z Rakiem Piersi" i inne programy - Urząd Miasta	80 110,56	80 110,56	100,00%
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dotacje od innych podmiotów itp.)	33 000,00	32 075,62	97,20%
VIII. Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	16 000,00	16 124,71	100,78%
OGÓLEM PRZYCHODY SPZ POZ ZD-WOLA	3 840 718,76	3 800 402,94	98,95%
WYNIK FINANSOWY- BRUTTO	26 518,76	42 089,19	
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
WYNIK FINANSOWY- NETTO	26 518,76	42 089,19	

Zduńska Wola.24.02.2014 r.

Wojciech KSIĘGOWA
 SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI
 Maciej Miśkowiak

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńskiej Woli
 Maciej Miśkowiak

KOSZTY WG RODZAJU	PLAN ROCZNY 2013	Realizacja planu 2013 r.	% WYKONANIA PLANU ROCZNEGO
Leki i środki dezynfekujące	15 000,00	14 843,96	98,96%
Materiały diagnostyczne	15 000,00	15 087,37	100,58%
Drobny sprzęt medyczny	20 500,00	22 535,80	109,93%
Środki czystości	2 000,00	1 800,94	90,05%
Materiały biurowe	15 000,00	14 894,60	99,30%
Materiały gospodarcze	2 000,00	1 474,52	73,73%
Energia elektryczna	29 000,00	29 464,20	101,60%
Energia cieplna	48 000,00	43 189,03	89,98%
Woda	4 500,00	3 604,10	80,09%
Druki medyczne	8 000,00	8 138,05	101,73%
Znaczk	4 000,00	3 737,38	93,43%
Pozostałe materiały	2 500,00	2 472,59	98,90%
Opal	11 000,00	10 968,14	99,71%
I. Razem zużycie materiałów	176 500,00	172 210,68	97,57%
Procedury diagnostyczne obce	148 000,00	149 072,54	100,72%
kontrakty lekarskie	376 000,00	361 433,85	96,13%
Usługi remontowe	2 000,00	1 200,00	60,00%
Konserwacja i naprawa sprzętu	17 000,00	16 918,97	99,52%
Usługi pocztowe	100,00	23,37	23,37%
Usługi transportowe	500,00	220,27	44,05%
Czynsze	11 000,00	10 522,96	95,66%
Usługi telekomunikacyjne	30 600,00	30 051,22	98,21%
Usługi w zakresie prania	500,00	204,80	40,96%
Usługi w zakresie utylizacji odpadów	2 500,00	1 871,18	74,85%
Wywóz nieczystości	5 500,00	4 668,02	84,87%
Usługi sprzątania	93 000,00	92 988,00	99,99%
Pozostałe usługi obce	31 000,00	35 327,13	113,96%
II. Razem usługi obce	717 700,00	704 502,31	98,16%
III. Podatki i opłaty	9 800,00	9 015,00	91,99%
IV. Wynagrodzenia	2 295 000,00	2 262 056,10	98,56%
Narzut na wynagrodzenia - składki ZUS, FP, FGŚP	391 700,00	385 314,12	98,37%
Naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	51 000,00	50 320,78	98,67%
Szkolenia pracowników	1 000,00	923,00	92,30%
Odzież ochronna	5 000,00	4 922,66	98,45%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1 000,00	1 643,76	164,38%
V. Razem świadczenia na rzecz pracowników	449 700,00	443 124,32	98,54%
VI. Koszty amortyzacji	132 000,00	137 290,66	104,01%
Delegacje i ryczałty pracowników	22 000,00	20 698,86	94,09%
Ubezpieczenie OC i majątkowe zakładu	9 000,00	7 536,34	83,74%
VII. Razem pozostałe koszty wg rodzaju	31 000,00	28 235,20	91,08%
OGÓLEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	3 811 700,00	3 756 434,27	98,55%
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	1 457,65	72,88%
IX. Koszty finansowe	500,00	421,83	84,37%
OGÓLEM KOSZTY SPZ POZ ZD-WOLA	3 814 200,00	3 758 313,75	98,53%

WYKONANA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI
 M. Kosiński

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńskiej Woli
 M. Milek

**Komentarz do sprawozdania z realizacji Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli ul. Szadkowska 2, zrealizował dodatni wynik finansowy w wysokości 42.089,19 zł. brutto. Nie został on obciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych z uwagi na fakt, iż nie wydatkowano środków na inne cele niż statutowe.

Przychody

W roku 2013 r. SPZ POZ w Zd-Woli osiągnął przychody ogółem w kwocie 3.800.402,94zł – czyli 98,95 % założeń rocznych. W ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład zrealizował przychód w wysokości 3.434.377,41 zł. Dało to realizację założeń na poziomie 98,81 %. Przychody zrealizowane na rzecz tego płatnika stanowiły 90,37 % wszystkich usług medycznych.

Zasadniczą pozycją były świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej. Wpływy z tego tytułu wyniosły 2.960.977,81 zł tj. 98,70 %.

Przychody z tytułu świadczeń specjalistycznych w analizowanym okresie dały dochody na poziomie 400.540,10 zł. tj. 99,46 %. Realizacja porad w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień wyniosła 72.859,50 zł. dając wskaźnik wykonania planu na poziomie 99,94%.

Urząd Gminy w Zduńskiej Woli sfinansował badania w zakresie wykrywania nowotworów piersi swoich mieszkank w kwocie 8.000 zł.

W okresie od stycznia do grudnia 2013 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli świadczył także usługi medyczne na rzecz zakładów pracy. Otrzymano z tego tytułu 71.180,50 zł. tj. 96,19 %. Świadczenia te

realizowane były na podstawie zawartych umów z pracodawcami, zależały od ich struktury zatrudnienia i skierowań na odpowiednie badania w ramach profilaktyki pracy.

Nie wykonano w pełni planu w zakresie świadczeń medycznych na rzecz innych podmiotów ZOZ. Zakład pozyskał 18.867,14, tj. 94,34 % założeń rocznych. Przychody te były uzależnione od polityki innych podmiotów służby zdrowia w zakresie kierowania pacjentów na badania diagnostyczne.

Znaczne przekroczenie realizacji planu osiągnięto natomiast w pozycji przychodów z usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych to bezpłatnych świadczeń oraz dodatkowych badań diagnostycznych. Zrealizowano je w 104,23 % otrzymując 139.667,00 zł.

W sumie SPZ POZ zrealizował usługi medyczne ogółem w 98,94 %, co dało przychody na poziomie 3.672.092,05 zł.

Pozostałe przychody operacyjne w analizowanym okresie wyniosły 112.186,18 zł. Z tego otrzymano z Urzędu Miasta Zduńska Wola na mocy zawartych umów dotacje na realizację programów zdrowotnych w łącznej wysokości 80.110,56 zł. Dotacja na realizację badań profilaktycznych w zakresie wykrywania chorób nowotworowych piersi dla mieszkanki Miasta Zduńska Wola wyniosła 42.300 zł, a dotacja na zadania realizowane w ramach Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii 37.810,56 zł.

Inne przychody operacyjne wyniosły 32.075,62 zł. Stanowiło to 97,20 % założeń. W pozycji tej ujęto odpis z konta rozliczeń międzyokresowych przychodów, który stanowił równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub innych wpływów zwiększających przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski. Przeksięgowania dokonano na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. poz. 742). Odpis ten wyniósł 20.407,84 zł. Pozostałe wpływy stanowiły dzierżawy, darowizny oraz zwrot składek ZUS.

W roku 2013 r. uzyskano również przychody finansowe. Były to odsetki od środków znajdujących się na rachunkach bankowych zakładu oraz odsetki naliczone jednemu z kontrahentów w związku z nienależytym wykonaniem zlecenia. Wpływy z tego tytułu wyniosły 16.124,71 zł. - z tego odsetki od środków na rachunkach bankowych 13.458,15 zł.

Koszty

W okresie od stycznia do grudnia 2013 r. koszty Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli wyniosły ogółem 3.758.313,75 zł co stanowiło 98,53 % założeń.

Jednym z elementów kosztów były zakupione materiały i energia. Wydatki te wyniosły 172.210,68 zł, czyli 97,57 %. Przekroczenie założeń wystąpiło w pozycji zakupu materiałów medycznych. Wydatki z tego tytułu wyniosły 22.535,80 zł. tj. 109,93 % i były niezbędne z uwagi na konieczność uzupełnienia drobnego sprzętu dla potrzeb laboratorium analitycznego. Niewielkie przekroczenie kosztów nastąpiło także w zakresie zużycia energii elektrycznej. W roku 2013 koszty w tym zakresie wyniosły 29.464,20 zł. Drobną nadwyżkę w stosunku do planu wykazały także zakupy druków medycznych. Wyniosły one 8.138,05 zł. tj. 101,73 %. Przekroczenie wyniosło 138,05 zł.

Pozostałe pozycje nie wykazały tendencji wzrostowej. W sumie koszty materiałów i energii były niższe o 2,43 % niż zakładano w planie finansowym. Szczegółowy wykaz zużytych materiałów i energii zawiera tabela.

Kolejną składową kosztów funkcjonowania zakładu były usługi obce. W okresie od stycznia do grudnia 2013 r. wyniosły one w sumie 704.502,31 zł tj. 98,16 %. Ten rodzaj kosztów został przekroczony w pozycji pozostałych usług. Wyniosły one 35.327,13 zł. czyli 113,96 % założeń. W pozycji tej ujęto koszty zakupu aplikacji LEX, usług prawnych, obsługi informatycznej, prowizji bankowych oraz innych drobnych świadczeń.

Inne pozycje zrealizowano planowo. Szczegółowo obrazuje je tabela. W sumie koszty zakupu usług obcych były niższe od założeń o ok. 1,84 %.

Koszty z tytułu podatków i opłat zrealizowano osiągając poziom 9.015,00 zł. tj. 91,99 %. Był to głównie podatek od nieruchomości i opłaty sądowe KRS.

Najbardziej znaczącym kosztem w działalności zakładu były wynagrodzenia. Wyniosły one 2.262.056,10 zł. dając prawidłową realizację planu wynoszącą 98,56 %.

Świadczenia na rzecz pracowników w roku 2013 obciążały wynik w wysokości 443.124,32zł. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 98,54 %. Składki ZUS wyniosły 385.314,12 zł, a naliczenie ZFŚS 50.320,78 zł. Przekroczenie założeń wystąpiło w pozycji

pozostałych świadczeń na rzecz pracowników. Wyniosły one 1.643,76 zł. i były niezbędne z uwagi na konieczność dokonania pracownikom zwrotów z tytułu prania odzieży ochronnej oraz zakupu okularów korekcyjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami BHP.

Amortyzacja majątku SPZ POZ wyniosła 137.290,66 zł. dając wykonanie planu na poziomie 104,01 %. Była to amortyzacja planowa środków trwałych oraz jednorazowa w przypadku środków trwałych o niskiej wartości. Przekroczenie wynikało z konieczności zakupu drobnego sprzętu medycznego, który podlegał jednorazowej amortyzacji.

Inne koszty zakładu to ubezpieczenie majątkowe i OC oraz delegacje i ryczałty pracowników. W sumie wydatkowano na ten cel 28.235,20 zł. realizując plan w 91,08 %. Z tego delegacje i ryczałty wyniosły 20.698,86 zł, a ubezpieczenia 7.536,34 zł. Udało się zredukować koszty obowiązkowych składek PFRON. Obecnie zakład nie ponosi już tego obciążenia dzięki osiągnięciu wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych wymaganego do zwolnienia.

Koszty finansowe stanowiły natomiast odsetki z tytułu pożyczki na termomodernizację budynku przy ul. Srebrnej otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Wyniosły one w sumie 421,83 zł.

GLÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKIEJ WOLI
Bogumiła Noskowiak
Bogumiła Noskowiak

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
Maciej Milak
Maciej Milak

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2013 R. DO 31.12.2013 R. - PRZYCHODY

RODZAJ PRZYCHODU	PLAN FINANSOWY NA ROK 2013	REALIZACJA PLANU 2013	% REALIZACJI PLANU
I. Przychody z tytułu usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia	3 475 608,20	3 434 377,41	98,81%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 000 000,00	2 960 977,81	98,70%
Porady specjalistyczne	402 708,20	400 540,10	99,46%
Psychiatria leczenie uzależnień	72 900,00	72 859,50	99,94%
II. Przychody - Urząd Gminy Zduńska Wola - badania profilaktyczne w zakresie wykrywania nowotworów	8 000,00	8 000,00	100,00%
III. Przychody z tytułu umów w zakresie medycyny pracy	74 000,00	71 180,50	96,19%
IV. Przychody z tytułu usług na rzecz innych podmiotów służby zdrowia	20 000,00	18 867,14	94,34%
V. Przychody z tyt. usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń i pozostałe	134 000,00	139 667,00	104,23%
Razem usługi medyczne	3 711 608,20	3 672 092,05	98,94%
VII. Pozostałe przychody operacyjne - w tym:	113 110,56	112 186,18	99,18%
Dotacja w ramach Programu "Walki z Rakiem Piersi" i inne programy - Urząd Miasta	80 110,56	80 110,56	100,00%
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dotacje od innych podmiotów itp.)	33 000,00	32 075,62	97,20%
VIII. Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	16 000,00	16 124,71	100,78%
OGÓŁEM PRZYCHODY SPZ POZ ZD-WOLA	3 840 718,76	3 800 402,94	98,95%
WYNIK FINANSOWY- BRUTTO	26 518,76	42 089,19	
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
WYNIK FINANSOWY- NETTO	26 518,76	42 089,19	

Zduńska Wola.24.02.2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI
M. Kowalik
 Bogumiła Kowalik

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńskiej Woli
M. Miłak
 Maciej Miłak

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2013 R. DO 31.12.2013 R. - KOSZTY

KOSZTY WG RODZAJU	PLAN ROCZNY 2013	Realizacja planu 2013 r.	% WYKONANIA PLANU ROCZNEGO
Leki i środki dezynfekujące	15 000,00	14 843,96	98,96%
Materiały diagnostyczne	15 000,00	15 087,37	100,58%
Drobny sprzęt medyczny	20 500,00	22 535,80	109,93%
Środki czystości	2 000,00	1 800,94	90,05%
Materiały biurowe	15 000,00	14 894,60	99,30%
Materiały gospodarcze	2 000,00	1 474,52	73,73%
Energia elektryczna	29 000,00	29 464,20	101,60%
Energia ciepła	48 000,00	43 189,03	89,98%
Woda	4 500,00	3 604,10	80,09%
Druki medyczne	8 000,00	8 138,05	101,73%
Znaczk	4 000,00	3 737,38	93,43%
Pozostałe materiały	2 500,00	2 472,59	98,90%
Opal	11 000,00	10 968,14	99,71%
I. Razem zużycie materiałów	176 500,00	172 210,68	97,57%
Procedury diagnostyczne obce	148 000,00	149 072,54	100,72%
kontrakty lekarskie	376 000,00	351 433,85	96,13%
Usługi remontowe	2 000,00	1 200,00	60,00%
Konserwacja i naprawa sprzętu	17 000,00	16 918,97	99,52%
Usługi pocztowe	100,00	23,37	23,37%
Usługi transportowe	500,00	220,27	44,05%
Czyszcze	11 000,00	10 522,96	95,66%
Usługi telekomunikacyjne	30 600,00	30 051,22	98,21%
Usługi w zakresie prania	500,00	204,80	40,96%
Usługi w zakresie utylizacji odpadów	2 500,00	1 871,18	74,85%
Wywóz nieczystości	5 500,00	4 668,02	84,87%
Usługi sprzątania	93 000,00	92 988,00	99,99%
Pozostałe usługi obce	31 000,00	35 327,13	113,96%
II. Razem usługi obce	717 700,00	704 502,31	98,16%
III. Podatki i opłaty	9 800,00	9 015,00	91,99%
IV. Wynagrodzenia	2 295 000,00	2 262 056,10	98,56%
Narzut na wynagrodzenia - składki ZUS,FP,FGŚP	391 700,00	385 314,12	98,37%
Naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	51 000,00	50 320,78	98,67%
Szkolenia pracowników	1 000,00	929,00	92,90%
Odzież ochronna	5 000,00	4 922,66	98,45%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1 000,00	1 643,76	164,38%
V. Razem świadczenia na rzecz pracowników	449 700,00	443 124,32	98,54%
VI. Koszty amortyzacji	132 000,00	137 290,66	104,01%
Delegacje i ryczałty pracowników	22 000,00	20 698,86	94,09%
Ubezpieczenie OC i majątkowe zakładu	9 000,00	7 536,34	83,74%
VII. Razem pozostałe koszty wg rodzaju	31 000,00	28 235,20	91,08%
OGÓŁEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	3 811 700,00	3 756 434,27	98,55%
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	1 457,65	72,88%
IX. Koszty finansowe	500,00	421,83	84,37%
OGÓŁEM KOSZTY SPZ POZ ZD-WOLA	3 814 200,00	3 758 313,75	98,53%

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI
Macka
 Bogumiła Moskowiak

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńskiej Woli
Milak
 Maciej Milak

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
13-220 Zduńska Wola, ul. Szadkowska 2
tel. / fax 43 824 92 24, 43 824 92 27
NIP 823-15-62-088, REGON 791004489

**Komentarz do sprawozdania z realizacji Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli ul. Szadkowska 2, zrealizował dodatni wynik finansowy w wysokości 42.089,19 zł. brutto. Nie został on obciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych z uwagi na fakt, iż nie wydatkowano środków na inne cele niż statutowe.

Przychody

W roku 2013 r. SPZ POZ w Zd-Woli osiągnął przychody ogółem w kwocie 3.800.402,94zł – czyli 98,95 % założeń rocznych. W ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład zrealizował przychód w wysokości 3.434.377,41 zł. Dało to realizację założeń na poziomie 98,81 %. Przychody zrealizowane na rzecz tego płatnika stanowiły 90,37 % wszystkich usług medycznych.

Zasadniczą pozycją były świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej. Wpływy z tego tytułu wyniosły 2.960.977,81 zł tj. 98,70 %.

Przychody z tytułu świadczeń specjalistycznych w analizowanym okresie dały dochody na poziomie 400.540,10 zł. tj. 99,46 %. Realizacja porad w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień wyniosła 72.859,50 zł. dając wskaźnik wykonani planu na poziomie 99,94%.

Urząd Gminy w Zduńskiej Woli sfinansował badania w zakresie wykrywania nowotworów piersi swoich mieszkank w kwocie 8.000 zł.

W okresie od stycznia do grudnia 2013 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli świadczył także usługi medyczne na rzecz zakładów pracy. Otrzymano z tego tytułu 71.180,50 zł. tj.96,19 %. Świadczenia te

realizowane były na podstawie zawartych umów z pracodawcami, zależały od ich struktury zatrudnienia i skierowań na odpowiednie badania w ramach profilaktyki pracy.

Nie wykonano w pełni planu w zakresie świadczeń medycznych na rzecz innych podmiotów ZOZ. Zakład pozyskał 18.867,14. tj. 94,34 % założeń rocznych. Przychody te były uzależnione od polityki innych podmiotów służby zdrowia w zakresie kierowania pacjentów na badania diagnostyczne.

Znaczne przekroczenie realizacji planu osiągnięto natomiast w pozycji przychodów z usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych to bezpłatnych świadczeń oraz dodatkowych badań diagnostycznych. Zrealizowano je w 104,23 % otrzymując 139.667,00 zł.

W sumie SPZ POZ zrealizował usługi medyczne ogółem w 98,94 %, co dało przychody na poziomie 3.672.092,05 zł.

Pozostałe przychody operacyjne w analizowanym okresie wyniosły 112.186,18 zł. Z tego otrzymano z Urzędu Miasta Zduńska Wola na mocy zawartych umów dotacje na realizację programów zdrowotnych w łącznej wysokości 80.110,56 zł. Dotacja na realizację badań profilaktycznych w zakresie wykrywania chorób nowotworowych piersi dla mieszkanki Miasta Zduńska Wola wyniosła 42.300 zł, a dotacja na zadania realizowane w ramach Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii 37.810,56 zł.

Inne przychody operacyjne wyniosły 32.075,62 zł. Stanowiło to 97,20 % założeń. W pozycji tej ujęto odpis z konta rozliczeń międzyokresowych przychodów, który stanowił równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji lub innych wpływów zwiększających przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski. Przeksięgowania dokonano na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. poz. 742). Odpis ten wyniósł 20.407,84 zł. Pozostałe wpływy stanowiły dzierżawy, darowizny oraz zwrot składek ZUS.

W roku 2013 r. uzyskano również przychody finansowe. Były to odsetki od środków znajdujących się na rachunkach bankowych zakładu oraz odsetki naliczone jednemu z kontrahentów w związku z nienależytym wykonaniem zlecenia. Wpływy z tego tytułu wyniosły 16.124,71 zł. - z tego odsetki od środków na rachunkach bankowych 13.458,15 zł.

Koszty

W okresie od stycznia do grudnia 2013 r. koszty Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli wyniosły ogółem 3.758.313,75 zł co stanowiło 98,53 % założeń.

Jednym z elementów kosztów były zakupione materiały i energia. Wydatki te wyniosły 172.210,68 zł, czyli 97,57 %. Przekroczenie założeń wystąpiło w pozycji zakupu materiałów medycznych. Wydatki z tego tytułu wyniosły 22.535,80 zł. tj. 109,93 % i były niezbędne z uwagi na konieczność uzupełnienia drobnego sprzętu dla potrzeb laboratorium analitycznego. Niewielkie przekroczenie kosztów nastąpiło także w zakresie zużycia energii elektrycznej. W roku 2013 koszty w tym zakresie wyniosły 29.464,20 zł. Drobną nadwyżkę w stosunku do planu wykazały także zakupy druków medycznych. Wyniosły one 8.138,05 zł. tj. 101,73 %. Przekroczenie wyniosło 138,05 zł.

Pozostałe pozycje nie wykazały tendencji wzrostowej. W sumie koszty materiałów i energii były niższe o 2,43 % niż zakładano w planie finansowym. Szczegółowy wykaz zużytych materiałów i energii zawiera tabela.

Kolejną składową kosztów funkcjonowania zakładu były usługi obce. W okresie od stycznia do grudnia 2013 r. wyniosły one w sumie 704.502,31 zł tj. 98,16 %. Ten rodzaj kosztów został przekroczony w pozycji pozostałych usług. Wyniosły one 35.327,13 zł. czyli 113,96 % założeń. W pozycji tej ujęto koszty zakupu aplikacji LEX, usług prawnych, obsługi informatycznej, prowizji bankowych oraz innych drobnych świadczeń.

Inne pozycje zrealizowano planowo. Szczegółowo obrazuje je tabela. W sumie koszty zakupu usług obcych były niższe od założeń o ok. 1,84 %.

Koszty z tytułu podatków i opłat zrealizowano osiągając poziom 9.015,00 zł. tj. 91,99 %. Był to głównie podatek od nieruchomości i opłaty sądowe KRS.

Najbardziej znaczącym kosztem w działalności zakładu były wynagrodzenia. Wyniosły one 2.262.056,10 zł. dając prawidłową realizację planu wynoszącą 98,56 %.

Świadczenia na rzecz pracowników w roku 2013 obciążły wynik w wysokości 443.124,32zł. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 98,54 %. Składki ZUS wyniosły 385.314,12 zł, a naliczenie ZFŚS 50.320,78 zł. Przekroczenie założeń wystąpiło w pozycji

pozostałych świadczeń na rzecz pracowników. Wyniosły one 1.643,76 zł. i były niezbędne z uwagi na konieczność dokonania pracownikom zwrotów z tytułu prania odzieży ochronnej oraz zakupu okularów korekcyjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami BHP.

Amortyzacja majątku SPZ POZ wyniosła 137.290,66 zł. dając wykonanie planu na poziomie 104,01 %. Była to amortyzacja planowa środków trwałych oraz jednorazowa w przypadku środków trwałych o niskiej wartości. Przekroczenie wynikało z konieczności zakupu drobnego sprzętu medycznego, który podlegał jednorazowej amortyzacji.

Inne koszty zakładu to ubezpieczenie majątkowe i OC oraz delegacje i ryczałty pracowników. W sumie wydatkowano na ten cel 28.235,20 zł. realizując plan w 91,08 %. Z tego delegacje i ryczałty wyniosły 20.698,86 zł, a ubezpieczenia 7.536,34 zł. Udało się zredukować koszty obowiązkowych składek PFRON. Obecnie zakład nie ponosi już tego obciążenia dzięki osiągnięciu wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych wymaganego do zwolnienia.

Koszty finansowe stanowiły natomiast odsetki z tytułu pożyczki na termomodernizację budynku przy ul. Srebrnej otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Wyniosły one w sumie 421,83 zł.

GLÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSZTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUNSKIEJ WOLI
Bożumila Pińskowiak

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrawotnej
w Zdunskiej Woli
Maciej Milak
Maciej Milak