

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 98-220 Zduńska Wola, ul. Szadkowska 2
 tel./fax 43 824 92 24, 43 824 92 27
 NIP 829-15-62-088, REGON 731004489

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2015 R. DO 30.06.2015 R. - PRZYCHODY

RODZAJ PRZYCHODU	PLAN FINANSOWY NA ROK 2015	REALIZACJA PLANU 2015	% REALIZACJI PLANU
I. Przychody z tytułu usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia	3 847 031,00	1 914 372,05	49,76%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 376 800,00	1 695 895,40	50,22%
Porady specjalistyczne	397 331,00	182 026,65	45,81%
Psychiatria leczenie uzależnień	72 900,00	36 450,00	50,00%
II. Przychody - Urząd Gminy Zduńska Wola - badania profilaktyczne w zakresie wykrywania nowotworów	10 000,00	-	0,00%
III. Przychody z tytułu umów w zakresie medycyny pracy	78 000,00	49 837,50	63,89%
IV. Przychody z tytułu usług na rzecz innych podmiotów służby zdrowia	20 000,00	11 170,95	55,85%
V. Przychody z tyt. usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń i pozostałe	150 000,00	92 425,90	61,62%
Razem usługi medyczne	4 105 031,00	2 067 806,40	50,37%
VII. Pozostałe przychody operacyjne - w tym:	136 500,00	73 654,90	53,96%
Dotacja w ramach Programu "Wczesne wykrywanie raka piersi" - Urząd Miasta	60 000,00	35 000,00	58,33%
Dotacja w ramach Programu "Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych" - Urząd Miasta	46 500,00	23 250,00	50,00%
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dotacje od innych podmiotów itp.)	30 000,00	15 404,90	51,35%
VIII. Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	8 000,00	2 970,77	37,13%
OGÓLEM PRZYCHODY SPZ POZ ZD-WOLA	4 249 531,00	2 144 432,07	50,46%
WYNIK FINANSOWY- BRUTTO	98 731,00	205 716,51	
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
WYNIK FINANSOWY- NETTO	98 731,00	205 716,51	

Zduńska Wola.21.07.2015 r.

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

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2015 R. DO 30.06.2015 R. - KOSZTY

KOSZTY WG RODZAJU	PLAN ROCZNY 2015	Realizacja planu 2015 r.	% WYKONANIA PLANU ROCZNEGO
Leki i środki dezynfekujące	18 000,00	4 708,69	26,16%
Materiały diagnostyczne	23 000,00	6 547,48	28,47%
Drobny sprzęt medyczny	23 000,00	10 260,09	44,61%
Środki czystości	2 200,00	493,38	22,43%
Materiały biurowe	20 000,00	6 621,03	33,11%
Materiały gospodarcze	8 000,00	1 547,15	19,34%
Energia elektryczna	28 000,00	13 106,89	46,81%
Energia ciepła	41 000,00	22 167,63	54,07%
Woda	4 200,00	1 723,20	41,03%
Druki medyczne	12 000,00	5 248,95	43,74%
Znaczk	7 000,00	2 740,90	39,16%
Opal	12 000,00	2 635,00	21,96%
Pozostałe materiały	4 500,00	668,66	14,86%
I. Razem zużycie materiałów	202 900,00	78 469,05	38,67%
Procedury diagnostyczne obce	210 000,00	89 504,24	42,62%
kontrakty lekarskie	420 000,00	216 711,40	51,60%
Usługi remontowe	57 000,00	-	0,00%
Konserwacja i naprawa sprzętu	19 000,00	6 407,98	33,73%
Usługi pocztowe	100,00	-	0,00%
Usługi transportowe	1 000,00	217,32	21,73%
Czynsze	11 000,00	6 758,26	61,44%
Usługi telekomunikacyjne	26 000,00	11 600,28	44,62%
Usługi w zakresie prania	500,00	-	0,00%
Usługi w zakresie utylizacji odpadów	3 000,00	911,57	30,39%
Wywóz nieczystości	6 000,00	1 957,97	32,63%
Usługi sprzątania	83 000,00	41 328,00	49,79%
Usługi informatyczne	16 000,00	8 487,00	53,04%
Usługi prawne	12 500,00	6 132,78	49,06%
Usługi archiwizacji dokumentów	10 000,00	3 653,10	36,53%
Usługi licencyjne	10 000,00	998,35	9,98%
Prowizje bankowe	2 500,00	-	0,00%
Pozostałe usługi obce	15 000,00	7 561,98	50,41%
II. Razem usługi obce	902 600,00	402 230,23	44,56%
III. Podatki i opłaty	9 500,00	4 697,82	49,45%
IV. Wynagrodzenia	2 390 000,00	1 165 292,90	48,76%
Narzut na wynagrodzenia - składki ZUS, FP, FGŚP	428 800,00	195 426,55	45,58%
Naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	48 000,00	23 519,52	49,00%
Szkolenia pracowników	1 000,00	-	0,00%
Odzież ochronna	7 500,00	948,00	12,64%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1 000,00	379,20	37,92%
V. Razem świadczenia na rzecz pracowników	486 300,00	220 273,27	45,30%
VI. Koszty amortyzacji	125 000,00	52 631,81	42,11%
Delegacje i ryczałty pracowników	25 000,00	11 750,46	47,00%
Ubezpieczenie OC i majątkowe zakładu	7 000,00	3 370,02	48,14%
VII. Razem pozostałe koszty wg rodzaju	32 000,00	15 120,48	47,25%
OGÓŁEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	4 148 300,00	1 938 715,56	46,74%
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	-	0,00%
IX. Koszty finansowe	500,00	-	0,00%
OGÓŁEM KOSZTY SPZ POZ ZD-WOLA	4 150 800,00	1 938 715,56	46,71%

Zduńska Wola, 21.07.2015 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKIEJ WOLI

Bogumila Noskowiak

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli

Maciej Milak

**Komentarz do sprawozdania z realizacji Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r.**

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli ul. Szadkowska 2, zrealizował dodatni wynik finansowy w wysokości 205.716,51 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 pierwszym półroczu 2015 r. SPZ POZ w Zd -Woli osiągnął przychody ogółem w kwocie 2.144.432,07 zł – czyli 50,46 % założeń rocznych. W ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład zrealizował przychód w wysokości 1.914.372,05 zł. Dało to realizację założeń na poziomie 49,76 %. Przychody zrealizowane na rzecz tego płatnika stanowiły 92,58 % wszystkich usług medycznych.

Zasadniczą pozycją były świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej. Wpływy z tego tytułu wyniosły 1.695.895,40 zł tj. 50,22 %. Wynikały one z opieki lekarza podstawowej opieki zdrowotnej, pielęgniarki i położnej nad zadeklarowanymi pacjentami oraz usług medycyny szkolnej.

Przychody z tytułu świadczeń specjalistycznych w analizowanym okresie dały dochody na poziomie 182.026,65 zł. tj. 45,81 %. Były to porady diabetologiczne, reumatologiczne, alergologiczne, ginekologiczne oraz logopedyczne. Wskaźnik ten w skali roku winien ulec poprawie w wyniku rozliczeń rocznych pomiędzy poszczególnymi zakresami. Realizacja porad w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień wyniosła 36.450,00 zł. dając wskaźnik wykonani planu na poziomie 50,00 %.

Gmina Zduńska Wola w roku 2015 zadeklarowała sfinansowanie badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi wśród swoich mieszkank w kwocie 10.000 zł.

Do 30 czerwca 2015 r. nie zrealizowano przychodu z tego tytułu. Rozliczenie nastąpi po zakończeniu badań.

W okresie od stycznia do czerwca 2015 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli świadczył także usługi medyczne na rzecz zakładów pracy. Otrzymano z tego tytułu 49.837,50 zł. tj. 63,89 %. Świadczenia te realizowane były na podstawie zawartych umów z pracodawcami, zależały od ich struktury zatrudnienia i skierowań na odpowiednie badania w ramach profilaktyki pracy.

W zakresie świadczeń medycznych na rzecz innych podmiotów służby zdrowia, zakład pozyskał 11.170,95 zł. tj. 55,85 % założeń rocznych. Przychody te były uzależnione od potrzeb w zakresie skierowań pacjentów na badania diagnostyczne.

Przekroczenie realizacji planu osiągnięto także w pozycji przychodów z realizacji usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych to bezpłatnych świadczeń oraz ze sprzedaży dodatkowych badań diagnostycznych i usług rehabilitacji. Zrealizowano je w 61,62% otrzymując 92.425,90 zł.

W sumie SPZ POZ zrealizował usługi medyczne ogółem w 50,37 %, co dało przychody na poziomie 2.067.806,40 zł.

Pozostałe przychody operacyjne w analizowanym okresie wyniosły 73.654,90 zł. Z tego otrzymano z Urzędu Miasta Zduńska Wola na mocy zawartych umów dotacje na realizację programów zdrowotnych w łącznej wysokości 58.250,00 zł. Dotacja na realizację badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi dla mieszkanki Miasta Zduńska Wola wyniosła 35.000,00 zł, a dotacja na zadania realizowane w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 23.250,00 zł.

Inne przychody operacyjne wyniosły 15.404,90 zł. Stanowiło to 51,35 % założeń. W pozycji tej ujęto między innymi 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 wyniósł 10.203,90 zł. Pozostałe wpływy stanowiły dzierżawy oraz zwrot składek ZUS.

W pierwszym półroczu 2015 r. r. uzyskano również przychody finansowe. Były to odsetki od środków znajdujących się na rachunkach bankowych zakładu -- 2.970,77 zł.

Koszty

W okresie od stycznia do czerwca 2015 r. koszty Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli wyniosły ogółem 1.938.715,56 zł co stanowiło 46,74 % założeń.

Jednym z elementów kosztów były zakupione materiały i energia. Wydatki te wyniosły 78.469,05 zł, czyli 38,67 %. Nie wykazują one, z wyłączeniem energii cieplnej przekroczenia w zakresie założeń planu. W przypadku kosztów ogrzewania wskaźnik ten winien osiągnąć wartość optymalną w kolejnych miesiącach, które będą obciążone jedynie opłatą stałą z tytułu zakupu energii cieplnej. W okresie sześciu miesięcy koszty z tego tytułu wyniosły 22.167,63 zł. Szczegółowy wykaz zużytych materiałów i energii zawiera tabela.

Kolejną składową kosztów były usługi obce. W okresie od stycznia do czerwca 2015 r. wyniosły one w sumie 402.230,23 zł tj. 44,56 %. Podwyższony wskaźnik dotyczy kontraktów lekarskich. Wyniosły one 216.711,40 zł. tj. 51,60 % wykonania planu. Koszty te są jednak ściśle uzależnione od liczby zrealizowanych procedur medycznych głównie w zakresie medycyny pracy i odpłatnych świadczeń medycznych i generują dodatkowe przychody dla zakładu. Wyższe od założeń były także czynsze, które obciążły wynik kwotą 6.758,26 zł. oraz usługi informatyczne, które wyniosły 8.487,00 zł. W skali roku nie powinny wykazywać przekroczeń. Szczegółowe zestawienie usług obcych obrazuje tabela.

Koszty z tytułu podatków i opłat zrealizowano osiągając poziom 4.697,82 zł. tj. 49,45, %. Był to głównie podatek od nieruchomości i opłaty sądowe KRS.

Najbardziej znaczącym kosztem w działalności zakładu były wynagrodzenia. Wyniosły one 1.165.292,90 zł. dając prawidłową realizację planu wynoszącą 48,76 %.

Świadczenia na rzecz pracowników w okresie dwóch kwartałów 2015 r. obciążły wynik w wysokości 220.273,27 zł. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 45,30 %. Z tego składki ZUS wyniosły 195.426,55 zł, a naliczenie ZFŚS 23.519,52 zł.

Amortyzacja majątku SPZ POZ wyniosła 52.631,81 zł. dając wykonanie planu na poziomie 42,11 %. Była to amortyzacja planowa środków trwałych oraz jednorazowa w przypadku środków trwałych o niskiej wartości.

Inne koszty zakładu to ubezpieczenie majątkowe i OC oraz delegacje i ryczałty pracowników. W sumie wydatkowano na ten cel 15.120,48 zł. realizując plan w 47,25 %. Z tego ryczałty i delegacje wyniosły 11.750,46 zł, a ubezpieczenia 3.370,02 zł.

Nie poniesiono żadnych pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKIEJ WOLI

Bogumiła Noskowiak

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli

Maciej Milak
Maciej Milak

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
98-220 Zduńska Wola, ul. Szadkowska 2
tel. / fax 43 824 92 24, 43 824 92 27
NIP 829-15-62-088, REGON 731004489

Struktura należności SPZ POZ w Zd-Woli - stan na 30.06.2015 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
należności od Narodowego Funduszu Zdrowia	316 961,18	-	316 961,18
należności od innych podmiotów medycznych	2 354,00	1 623,77	3 977,77
pozostałe należności	8 006,25	9 559,01	17 565,26
Ogółem	327 321,43	11 182,78	338 504,21

Zduńska Wola. 21.07.2015 r.

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
Młdziej Młdziej

+

Struktura zobowiązań SPZ POZ w Zd-Woli - stan na 30.06. 2015 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
zobowiązania cywilnoprawne z tytułu dostaw towarów i usług	83 946,35	-	83 946,35
zobowiązania inwestycyjne	-	-	-
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 709,03	-	12 709,03
zobowiązania z tytułu składek ZUS	84 863,13	-	84 863,13
zobowiązania z tytułu podatków	14 795,00	-	14 795,00
zobowiązania warunkowe i inne	11 794,99	-	11 794,99
Ogółem	208 108,50	-	208 108,50

Zduńska Wola, dnia 21.07.2015 r.

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

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