

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2015 R. DO 31.12.2015 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	3 859 187,70	100,32%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 376 800,00	3 399 708,90	100,68%
Porady specjalistyczne	397 331,00	385 104,60	96,92%
Psychiatria leczenie uzależnień	72 900,00	74 374,20	102,02%
II. Przychody - Urząd Gminy Zduńska Wola - badania profilaktyczne w zakresie wykrywania nowotworów	10 000,00	10 000,00	100,00%
III. Przychody z tytułu umów w zakresie medycyny pracy	85 000,00	87 047,60	102,41%
IV. Przychody z tytułu usług na rzecz innych podmiotów służby zdrowia	16 000,00	16 577,95	103,61%
V. Przychody z tyt. usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń i pozostałe	165 000,00	178 132,00	107,96%
Razem usługi medyczne	4 123 031,00	4 150 945,25	100,68%
VII. Pozostałe przychody operacyjne - w tym:	136 500,00	130 764,82	95,80%
Dotacja w ramach Programu "Wczesne wykrywanie raka piersi" - Urząd Miasta	60 000,00	60 000,00	100,00%
Dotacja w ramach Programu "Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych" - Urząd Miasta	46 500,00	39 814,51	85,62%
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dotacje od innych podmiotów itp.)	30 000,00	30 950,31	103,17%
VIII. Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	8 000,00	4 832,85	60,41%
OGÓŁEM PRZYCHODY SPZ POZ ZD-WOLA	4 267 531,00	4 286 542,92	100,45%
WYNIK FINANSOWY- BRUTTO	98 731,00	315 530,38	
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
WYNIK FINANSOWY- NETTO	98 731,00	315 530,38	

Zduńska Wola.24.02.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI
Begumila Koskowska

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01.01.2015 R. DO 31.12.2015 R. - KOSZTY

KOSZTY WG RODZAJU	PLAN ROCZNY 2015	Realizacja planu 2015 r.	% WYKONANIA PLANU ROCZNEGO
Leki i środki dezynfekujące	18 000,00	11 611,66	64,51%
Materiały diagnostyczne	23 000,00	17 536,34	76,24%
Drobny sprzęt medyczny	23 000,00	22 527,59	97,95%
Środki czystości	2 200,00	1 680,63	76,39%
Materiały biurowe	20 000,00	19 799,38	99,00%
Materiały gospodarcze	8 000,00	2 640,95	33,01%
Energia elektryczna	28 000,00	27 791,81	99,26%
Energia ciepła	41 000,00	38 078,41	92,87%
Woda	4 200,00	4 182,82	99,59%
Druki medyczne	12 000,00	10 929,97	91,08%
Znaczki	7 000,00	2 740,90	39,16%
Opal	12 000,00	5 019,20	41,83%
Pozostałe materiały	2 500,00	1 065,26	42,61%
I. Razem zużycie materiałów	200 900,00	165 604,92	82,43%
Procedury diagnostyczne obce	210 000,00	170 190,10	81,04%
kontrakty lekarskie	420 000,00	410 399,05	97,71%
Usługi remontowe	40 000,00	34 000,00	85,00%
Konserwacja i naprawa sprzętu	19 000,00	15 099,87	79,47%
Usługi pocztowe	100,00	-	0,00%
Usługi transportowe	1 000,00	346,54	34,65%
Czynsze	16 000,00	14 430,90	90,19%
Usługi telekomunikacyjne	26 000,00	25 686,90	98,80%
Usługi w zakresie prania	500,00	-	0,00%
Usługi w zakresie utylizacji odpadów	3 500,00	2 659,26	75,98%
Wывóz nieczystości	6 000,00	4 438,40	73,97%
Usługi sprzątania	83 000,00	82 656,00	99,59%
Usługi informatyczne	19 000,00	18 942,00	99,69%
Usługi prawne	13 000,00	12 265,56	94,35%
Usługi archiwizacji dokumentów	10 000,00	7 982,70	79,83%
Usługi licencyjne	10 000,00	1 505,11	15,05%
Provizje bankowe	2 500,00	1 500,00	60,00%
Pozostałe usługi obce	15 000,00	12 813,48	85,42%
II. Razem usługi obce	894 600,00	814 915,87	91,09%
III. Podatki i opłaty	9 500,00	9 041,82	95,18%
IV. Wynagrodzenia	2 415 000,00	2 391 418,94	99,02%
Narzućy na wynagrodzenia - składki ZUS,FP,FGŚP	430 800,00	396 804,59	92,11%
Naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	48 000,00	46 492,03	96,86%
Szkolenia pracowników	1 000,00	-	0,00%
Odzież ochronna	7 500,00	4 921,99	65,63%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	2 000,00	1 599,99	80,00%
V. Razem świadczenia na rzecz pracowników	489 300,00	449 818,60	91,93%
VI. Koszty amortyzacji	125 000,00	110 233,79	88,19%
Delegacje i ryczałty pracowników	25 000,00	23 238,56	92,95%
Ubezpieczenie OC i majątkowe zakładu	7 000,00	6 740,04	96,29%
VII. Razem pozostałe koszty wg rodzaju	32 000,00	29 978,60	93,68%
OGÓŁEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	4 166 300,00	3 971 012,54	95,31%
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	-	0,00%
IX. Koszty finansowe	500,00	-	0,00%
OGÓŁEM KOSZTY SPZ POZ ZD-WOLA	4 168 800,00	3 971 012,54	95,26%

Zduńska Wola, 24.02.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI

 Evgumija Koskowiak

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńskiej Woli

 Mieczysław Milak

**Komentarz do sprawozdania z realizacji Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli ul. Szadkowska 2, zrealizował dodatni wynik finansowy w wysokości 315.530,38 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 2015 r. SPZ POZ w Zd -Woli osiągnął przychody ogółem w kwocie 4.286.542,92zł – czyli 100,45 % założeń rocznych. W ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład zrealizował przychód w wysokości 3.859.187,70 zł. Dało to realizację założeń na poziomie 100,32 %. Przychody zrealizowane na rzecz tego płatnika stanowiły 92,97 % wszystkich usług medycznych.

Zasadniczą pozycją były świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej. Wpływy z tego tytułu wyniosły 3.399.708,90 zł tj. 100,68 %. 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 385.104,60 zł. tj. 96,92 %. Były to porady diabetologiczne, reumatologiczne, alergologiczne, ginekologiczne oraz logopedyczne. Realizacja porad w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień wyniosła 74.374,20 zł. dając wskaźnik wykonania planu na poziomie 102,02 %. Powyższe wartości wynikają z przesunięć punktów rozliczeniowych zrealizowanych w grudniu 2015 roku .

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 31 grudnia 2015 r. zrealizowano przychody z tego tytułu w 100%.

W okresie od stycznia do grudnia 2015 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli świadczył także usługi medyczne na rzecz zakładów pracy. Otrzymano z tego tytułu 87.047,60 zł. tj. 102,41 %. 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 16.577,95 zł. tj. 103,61 % 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 107,96% otrzymując 178.132,00 zł.

W sumie SPZ POZ zrealizował usługi medyczne ogółem w 100,68 %, co dało przychody na poziomie 4.150.945,25 zł.

Pozostałe przychody operacyjne w analizowanym okresie wyniosły 130.764,82 zł. Z tego otrzymano z Urzędu Miasta Zduńska Wola na mocy zawartych umów dotacje na realizację programów zdrowotnych w łącznej wysokości 99.814,51 zł. Dotacja na realizację badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi dla mieszkanki Miasta Zduńska Wola wyniosła 60.000,00 zł, a dotacja na zadania realizowane w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 39.814,51 zł.

Inne przychody operacyjne wyniosły 30.950,31 zł. Stanowiło to 103,17 % 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 20.407,870 zł. Pozostałe wpływy stanowiły dzierżawy oraz zwrot składek ZUS.

W roku 2015 r. r. uzyskano również przychody finansowe. Były to odsetki od środków znajdujących się na rachunkach bankowych zakładu – 4.832,85 zł.

Koszty

W okresie od stycznia do grudnia 2015 r. koszty Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli wyniosły ogółem 3.971.012,54 zł co stanowiło 95,26 % założeń.

Jednym z elementów kosztów były zakupione materiały i energia. Wydatki te wyniosły 165.604,92 zł, czyli 82,43 %. Nie wykazują one przekroczenia w stosunku do planu. Szczegółowy wykaz zużytych materiałów i energii zawiera tabela.

Kolejną składową kosztów były usługi obce. W okresie od stycznia do grudnia 2015 r. wyniosły one w sumie 814.915,87 zł tj. 91,09 %. Wszystkie pozycje zostały zrealizowane zgodnie z planem. Szczegółowe zestawienie usług obcych obrazuje tabela.

Koszty z tytułu podatków i opłat zrealizowano osiągając poziom 9.041,82 zł. tj. 95,18 %. Był to głównie podatek od nieruchomości i opłaty sądowe KRS.

Najbardziej znaczącym kosztem w działalności zakładu były wynagrodzenia. Wyniosły one 2.391.418,94 zł. dając prawidłową realizację planu wynoszącą 99,02 %.

Świadczenia na rzecz pracowników w roku 2015 obciążły wynik w wysokości 449.818,60zł. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 91,93 %. Z tego składki ZUS wyniosły 396.804,59 zł, a naliczenie ZFSS 46.492,03 zł.

Amortyzacja majątku SPZ POZ wyniosła 110.233,79 zł. dając wykonanie planu na poziomie 88,19 %. 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 29.978,60 zł. realizując plan w 93,68 %. Z tego ryczałty i delegacje wyniosły 23.238,56 zł, a ubezpieczenia 6.740,04 zł.

Nie poniesiono żadnych pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKIEJ WOLI
[Podpis]
Eugenia Noskoviak

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

Struktura zobowiązań SPZ POZ w Zd-Woli - stan na 31.12. 2015 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
zobowiązania cywilnoprawne z tytułu dostaw towarów i usług	51 206,60	-	51 206,60
zobowiązania inwestycyjne	-	-	-
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15 866,40	-	15 866,40
zobowiązania z tytułu składek ZUS	73 847,20	-	73 847,20
zobowiązania z tytułu podatków	18 792,00	-	18 792,00
zobowiązania warunkowe i inne	11 750,00	-	11 750,00
Ogółem	171 462,20	-	171 462,20

Zduńska Wola, dnia 24.02.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKA WOLI
Eugenia Kowalik

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
ul. 8-220 Zduńska Wola, ul. Szadkowska 2
tel. / fax 43-824 92 24, 43-824 92 27
NIP 829-15-63-088, REGON 731004189

Struktura należności SPZ POZ w Zd-Woli - stan na 31.12.2015 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
należności od Narodowego Funduszu Zdrowia	326 208,87	-	326 208,87
należności od innych podmiotów medycznych	1 708,04	750,52	2 458,56
pozostałe należności	3 262,86	9 020,78	12 283,64
Ogółem	331 179,77	9 771,30	340 951,07

Zduńska Wola. 24.02.2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKA WOLA
Eugenia Kowalczyk

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńska Wola
Maciej Milak
Maciej Milak