

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01-01-2017 R. DO 31-12-2017 R. - PRZYCHODY

RODZAJ PRZYCHODU	PLAN FINANSOWY NA ROK 2017	REALIZACJA PLANU 2017	% REALIZACJI PLANU
I. Przychody z tytułu usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia			
	4 320 042,00	4 456 825,90	103,17%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 850 600,00	3 969 798,39	103,10%
Porady specjalistyczne	399 976,00	425 353,21	106,34%
Psychiatria leczenie uzależnień	69 466,00	61 674,30	88,78%
II. Przychody - Urząd Gminy Zduńska Wola - badania profilaktyczne w zakresie wykrywania nowotworów	12 000,00	12 210,00	101,75%
III. Przychody z tytułu umów w zakresie medycyny pracy			
	93 000,00	90 962,00	97,81%
IV. Przychody z tytułu usług na rzecz innych podmiotów służby zdrowia			
	9 500,00	5 986,35	63,01%
V. Przychody z tyt. usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń i pozostałe			
	210 000,00	225 350,40	107,31%
Razem usługi medyczne	4 644 542,00	4 791 334,65	103,16%
VII. Pozostałe przychody operacyjne - w tym:			
	178 800,00	154 522,96	86,42%
Dotacja w ramach Programu "Wczesne Wykrywanie Raka Piersi" - Urząd Miasta	80 000,00	80 000,00	100,00%
Dotacja w ramach Programu "Pomoc Terapeutyczna dla Osób Uzależnionych" - Urząd Miasta	45 300,00	45 300,00	100,00%
Dotacja - Urząd Miasta - "Miejski Program Profilaktyki Cukrzycy Typ I	6 500,00	6 500,00	100,00%
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dotacje od innych podmiotów itp.)	47 000,00	22 722,96	48,35%
VIII. Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	5 000,00	6 148,43	122,97%
OGÓLEM PRZYCHODY SPZ POZ ZD-WOLA	4 828 342,00	4 952 006,04	102,56%
WYNIK FINANSOWY- BRUTTO	142 142,00	330 424,66	
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
WYNIK FINANSOWY- NETTO	142 142,00	330 424,66	

Zduńska Wola. 26-02-2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI

Bogumiła Naskowiak

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 01-01-2017 r. do 31-12-2017 r.

KOSZTY WG RODZAJU	PLAN ROCZNY 2017	REALIZACJA PLANU 2017 R.	% WYKONANIA PLANU ROCZNEGO
Leki i środki dezynfekujące	18 500,00	18 435,49	99,65%
Materiały diagnostyczne	29 000,00	29 560,26	101,93%
Drobny sprzęt medyczny	25 000,00	26 981,87	107,93%
Środki czystości	2 500,00	2 379,47	95,18%
Materiały biurowe	24 000,00	22 617,56	94,24%
Materiały gospodarcze	12 000,00	4 291,75	35,76%
Energia elektryczna	28 000,00	28 282,78	101,01%
Energia ciepła	42 000,00	41 090,13	97,83%
Woda	3 800,00	3 756,65	98,86%
Druki medyczne	11 000,00	9 023,65	82,03%
Znaczniki	6 000,00	5 144,10	85,74%
Opał	10 000,00	10 110,01	101,10%
Pozostałe materiały	6 500,00	5 521,08	84,94%
I. Razem zużycie materiałów	218 300,00	207 194,80	94,91%
Procedury diagnostyczne obce	202 000,00	193 164,28	95,63%
kontrakty lekarskie	475 000,00	520 582,40	109,60%
Usługi remontowe	17 000,00	14 000,00	82,35%
Konserwacja i naprawa sprzętu	27 000,00	23 191,02	85,89%
Usługi pocztowe	100,00	-	0,00%
Usługi transportowe	500,00	387,42	77,48%
Czynsze	18 000,00	16 378,07	90,99%
Usługi telekomunikacyjne	28 000,00	26 043,86	93,01%
Usługi w zakresie prania	1 000,00	-	0,00%
Usługi w zakresie utylizacji odpadów	2 000,00	1 603,36	80,17%
Wywóz nieczystości	4 200,00	4 809,72	114,52%
Usługi sprzątania	92 000,00	88 988,04	96,73%
Usługi informatyczne	19 200,00	19 188,00	99,94%
Usługi prawne	17 500,00	15 756,30	90,04%
Usługi licencyjne	25 000,00	16 699,85	66,80%
Prowizje bankowe	2 000,00	1 895,50	94,78%
Pozostałe usługi obce	15 000,00	9 115,91	60,77%
II. Razem usługi obce	945 500,00	951 803,74	100,67%
III. Podatki i opłaty	9 500,00	9 456,00	99,54%
IV. Wynagrodzenia	2 793 400,00	2 762 047,86	98,88%
Narzut na wynagrodzenia - składki ZUS,FP,FGSP	475 000,00	475 045,77	100,01%
Naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socialnych	48 000,00	51 675,02	107,66%
Szkolenia pracowników	4 000,00	-	0,00%
Odzież ochronna	6 500,00	5 790,99	89,09%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	2 000,00	1 439,10	71,96%
V. Razem świadczenia na rzecz pracowników	535 500,00	533 950,88	99,71%
VI. Koszty amortyzacji	149 000,00	126 048,69	84,60%
Delegacje i ryczałty pracowników	25 500,00	24 014,67	94,18%
Ubezpieczenie OC i majątkowe zakładu	7 000,00	6 740,04	96,29%
VII. Razem pozostałe koszty wg rodzaju	32 500,00	30 754,71	94,63%
OGÓLEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	4 683 700,00	4 621 256,68	98,67%
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	322,20	16,11%
IX. Koszty finansowe	500,00	2,50	0,50%
OGÓLEM KOSZTY SPZ POZ ZD-WOLA	4 686 200,00	4 621 581,38	98,62%

Zduńska Wola, 26-02-2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZDUŃSKIEJ WOLI

Bogumiła Noskowiak

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli

Mieczysław 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

**Komentarz do sprawozdania z realizacji Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli ul. Szadkowska 2, zrealizował dodatni wynik finansowy w wysokości 330 424,66 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 2017 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli osiągnął przychody ogółem w kwocie 4 952 006,04 zł. Stanowi to 102,56 % założeń rocznych.

W ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład zrealizował przychód w wysokości 4 456 825,90 zł. Dało to realizację założeń na poziomie 103,17 %. Przychody zrealizowane na rzecz tego płatnika stanowiły 93,02% wszystkich usług medycznych.

Zasadniczą pozycją były świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej. Wpływy z tego tytułu wyniosły 3 969 798,39 zł tj. 103,10 %. 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 425 353,21 zł. tj. 106,34 %. Były to porady diabetologiczne, reumatologiczne, alergologiczne, ginekologiczne oraz logopedyczne. Realizacja porad w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień wyniosła 61 674,30 zł. dając wskaźnik wykonania planu na poziomie 88,78 %. Niższe wykonanie kontraktu było skutkiem okresowych braków kadrowych wynikłych z powodu choroby lekarza psychiatry.

Gmina Zduńska Wola na rok 2017 zadeklarowała sfinansowanie badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi wśród swoich mieszkanki w kwocie 12 000 zł. Do 31 grudnia 2017 r. ostatecznie zrealizowano przychody z tego tytułu w wysokości 12 210,00 zł. czyli 101,75 %.

W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli świadczył także usługi medyczne na rzecz zakładów pracy i instytucji. Otrzymano z tego tytułu przychód w kwocie 90 962,00 zł. tj. 97,81 % planu. 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 5 986,35 zł. tj. 63,01 % założeń rocznych. Niskie wykonanie planu było skutkiem ograniczania przez inne podmioty medyczne liczby skierowań na badania diagnostyczne do placówek zewnętrznych. Obserwuje się od kilku lat spadek przychodów w tej pozycji.

Znaczące przekroczenie realizacji planu osiągnięto natomiast 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 107,31% otrzymując 225 350,40 zł. Były to przede wszystkim wpływy z tytułu badań laboratoryjnych oraz w mniejszym stopniu z badań USG i zabiegów rehabilitacyjnych.

W sumie SPZ POZ zrealizował usługi medyczne ogółem w 103,16 %, co dało przychody na poziomie 4 791 334,65 zł.

Pozostałe przychody operacyjne w roku 2017 wyniosły 154 522,96 zł. Z tego otrzymano z Urzędu Miasta Zduńska Wola na mocy zawartych umów dotacje na realizację programów zdrowotnych w łącznej wysokości 131 800,00 zł. Dotacja na realizację badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi dla mieszkanki Miasta Zduńska Wola wyniosła 80.000 zł, dotacja na zadania realizowane w ramach Programu Pomocy Terapeutycznej dla Osób Uzależnionych 45 300,00 zł. a dotacja na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki Cukrzycy Typu I -6 500,00 zł.

Inne przychody operacyjne wyniosły 22 722,96 zł. Stanowiło to 48,35 % 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 zewnętrznych. Odpis wyniósł 9 845,96 zł. i zmalał w stosunku

do roku poprzedniego z uwagi na zakończenie okresu amortyzacji niektórych środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Pozostałe przychody stanowiły dzierżawy pomieszczeń i wpłaty z tytułu kopiowania dokumentacji medycznej.

W roku 2017 r. r. uzyskano również przychody finansowe. Były to odsetki od środków znajdujących się na rachunkach bankowych zakładu, które wyniosły 6 148,43 zł.

Koszty

W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. koszty Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli wyniosły ogółem 4 621 581,38 zł co stanowiło 98,62 % założeń. Uzyskano oszczędności na poziomie 1,38 %.

Jednym z elementów kosztów były zakupione materiały i energia. Wydatki te wyniosły 207 194,80 zł, czyli 94,91 %. Zbiorczo nie wykazują one przekroczenia w stosunku do planu. Jedynie w zakresach szczegółowych przekroczenia wystąpiły w przypadku zakupu materiałów diagnostycznych i medycznych. Powodem tego były wyższe przychody w postaci realizacji usług komercyjnych i medycyny pracy. W niewielkim stopniu nastąpiło przekroczenie założeń w zakresie zużycia energii elektrycznej (o 282,78 zł) oraz opału (o 110,01 zł) Przekroczenia zostały skompensowane poprzez oszczędności występujące w innych pozycjach. Szczegółowy wykaz zużytych materiałów i energii zawiera tabela.

Kolejną składową kosztów były usługi obce. W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. wyniosły one w sumie 951 803,74 zł tj. 100,67 %. Wyższe od założeń były koszty kontraktów lekarskich, które wyniosły 520 582,40 zł. Przekroczenie było znaczne, stanowiło 9,60 %. Wzrost tej pozycji usług był jednak niezbędny dla prawidłowego funkcjonowania zakładu i zabezpieczenia właściwej opieki nad pacjentami. Był pochodną obowiązujących na rynku usług medycznych stawek godzinowych lekarzy i jednocześnie wzrostu liczby badań komercyjnych skutkujących wyższymi przychodami.

W niewielkim stopniu przekroczone usługi w zakresie wywozu nieczystości. Przekroczenie wyniosło 609,72 zł. i spowodowane zostało koniecznością dodatkowego wywozu śmieci na skutek prac porządkowych w Przychodni przy ul. Srebrnej.

Pozostałe pozycje zostały zrealizowane zgodnie z planem. Szczegółowe zestawienie usług obcych obrazuje tabela.

Koszty z tytułu podatków i opłat zrealizowano osiągając poziom 9 456,00 zł. tj. 99,54 %. Był to głównie podatek od nieruchomości i opłaty sądowe KRS.

Najbardziej znaczącym kosztem w działalności zakładu były wynagrodzenia. Wyniosły one 2 762 047,86 zł. dając prawidłową realizację planu wynoszącą 98,88 %.

Świadczenia na rzecz pracowników w roku 2017 obciążły wynik w wysokości 533 950,88zł. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 99,71 %. Z tego składki ZUS wyniosły 475 045,77 zł, a naliczenie ZFŚS 51 675,02 zł.

Amortyzacja majątku SPZ POZ wyniosła 126 048,69 zł. dając wykonanie planu na poziomie 84,60 %. 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 30 754,71 zł. realizując plan w 94,63 %. Z tego ryczałty i delegacje wyniosły 24 014,67 zł, a ubezpieczenia 6 740,04 zł.

W związku z utworzeniem odpisu aktualizującego należności w pozostałe koszty operacyjne odniesiono 322,20 zł. Koszty finansowe wyniosły 2,50 zł.

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zdunskiej Woli
Maciej Miłuk

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 98-220 Zdńska 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 31-12-2017 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
należności od Narodowego Funduszu Zdrowia	473 510,94	-	473 510,94
należności od innych podmiotów medycznych	957,21	3 201,66	4 158,87
pozostałe należności	78 970,15	8 163,14	87 133,29
Ogółem	553 438,30	11 364,80	564 803,10

Zdńska Wola. 26-02-2018 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDŃSKIEJ WOLI

Bogumiła Noskowiak

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zdńskiej Woli

Maciej Mlicki


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 zobowiązań SPZ POZ w Zd-Woli - stan na 31-12-2017 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
zobowiązania cywilnoprawne z tytułu dostaw towarów i usług	61 957,03	-	61 957,03
zobowiązania inwestycyjne	-	-	-
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 015,70	-	5 015,70
zobowiązania z tytułu składek ZUS	96 996,66	-	96 996,66
zobowiązania z tytułu podatków	26 575,00	-	26 575,00
pozostałe zobowiązania	19 791,93	-	19 791,93
Ogółem	210 336,32	-	210 336,32

Zduńska Wola, dnia 26-02-2018 r.


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

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrawotnej
 w Zduńskiej Woli

 Małgorzata Miliak