

URZĄD GOSPODARSTWA KRAJOWEGO
 KANCELARIA
 2019 -02- 28
 153 P

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO - KOSZTY
 SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.

KOSZTY WG RODZAJU	PLAN ROCZNY 2018	REALIZACJA PLANU 2018 R.	% WYKONANIA PLANU ROCZNEGO
Leki i środki dezynfekujące	24 000,00	26 273,81	109,47%
Materiały diagnostyczne	32 000,00	36 095,80	112,80%
Drobny sprzęt medyczny	23 000,00	23 992,60	104,32%
Środki czystości	3 000,00	2 508,77	83,63%
Materiały biurowe	22 000,00	21 999,51	100,00%
Materiały gospodarcze	13 000,00	11 016,06	84,74%
Energia elektryczna	31 000,00	30 761,85	99,23%
Energia ciepła	45 000,00	38 800,95	86,22%
Woda	5 500,00	4 414,86	80,27%
Druki medyczne	10 000,00	9 999,43	99,99%
Znaczk	7 800,00	6 029,60	77,30%
Opał	12 000,00	8 730,01	72,75%
Pozostałe materiały	8 000,00	6 840,19	85,50%
I. Razem zużycie materiałów	236 300,00	227 463,44	96,26%
Procedury diagnostyczne obce	208 000,00	204 517,52	98,33%
kontrakty lekarskie	624 000,00	638 099,00	102,26%
Usługi remontowe	47 000,00	36 812,35	78,32%
Konserwacja i naprawa sprzętu	26 000,00	30 815,88	118,52%
Usługi pocztowe	100,00	77,25	77,25%
Usługi transportowe	1 000,00	465,56	46,56%
Czynsze	19 000,00	16 171,43	85,11%
Usługi telekomunikacyjne	26 000,00	25 563,15	98,32%
Usługi w zakresie prania	1 000,00	-	0,00%
Usługi w zakresie utylizacji odpadów	2 000,00	1 895,43	94,77%
Wywóz nieczystości	4 500,00	4 281,51	95,14%
Usługi sprzątania	116 000,00	114 510,00	98,72%
Usługi informatyczne	20 000,00	19 188,00	95,94%
Usługi prawne	18 000,00	17 490,60	97,17%
Usługi licencyjne	20 000,00	14 057,84	70,29%
Prowizje bankowe	-	-	-
Pozostałe usługi obce	32 000,00	35 146,19	109,83%
II. Razem usługi obce	1 164 600,00	1 159 091,71	99,53%
III. Podatki i opłaty	9 000,00	8 745,00	97,17%
IV. Wynagrodzenia	3 075 000,00	3 111 560,92	101,19%
Narzut na wynagrodzenia - składki ZUS, FP, FGŚP	553 500,00	509 834,44	92,11%
Naliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	53 000,00	51 675,00	97,50%
Szkolenia pracowników	2 000,00	2 000,00	100,00%
Odzież ochronna	6 000,00	5 977,28	99,62%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	4 000,00	5 111,96	127,80%
V. Razem świadczenia na rzecz pracowników	618 500,00	574 598,68	92,90%
VI. Koszty amortyzacji	151 000,00	157 137,90	104,06%
Delegacje i ryczałty pracowników	28 000,00	27 562,74	98,44%
Ubezpieczenie OC i majątkowe zakładu	7 500,00	7 153,86	95,38%
VII. Razem pozostałe koszty wg rodzaju	35 500,00	34 716,60	97,79%
OGÓŁEM KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	5 289 900,00	5 273 314,25	99,69%
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	721,31	36,07%
IX. Koszty finansowe	500,00	-	0,00%
OGÓŁEM KOSZTY SPZ POZ ZD-WOLA	5 292 400,00	5 274 035,56	99,65%

Zduńska Wola 25-02-2019 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUŃSKIEJ WOLI
 Bogumiła Noskowiak

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

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SPZ POZ W ZDUŃSKIEJ WOLI ZA OKRES OD 01-01-2018 R. DO 31-12-2018 R. - PRZYCHODY

RODZAJ PRZYCHODU	PLAN FINANSOWY NA ROK 2018	REALIZACJA PLANU 2018	% REALIZACJI PLANU
I. Przychody z tytułu usług na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia			
	4 763 998,00	4 900 900,58	102,87%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	4 249 496,00	4 382 184,24	103,12%
Porady specjalistyczne	441 000,00	445 246,73	100,96%
Psychiatria leczenie uzależnień	73 502,00	73 469,61	99,96%
II. Przychody - Urząd Gminy Zduńska Wola - badania profilaktyczne w zakresie wykrywania nowotworów	15 000,00	20 000,00	133,33%
III. Przychody z tytułu umów w zakresie medycyny pracy			
	105 000,00	101 937,50	97,08%
IV. Przychody z tytułu usług na rzecz innych podmiotów służby zdrowia	4 500,00	4 384,05	97,42%
V. Przychody z tyt. usług na rzecz osób fizycznych nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń i pozostałe			
	228 000,00	250 010,30	109,65%
Razem usługi medyczne	5 116 498,00	5 293 232,43	103,45%
VII. Pozostałe przychody operacyjne - w tym:	234 430,00	207 025,41	88,31%
Dotacja w ramach Programu "Wczesne Wykrywanie Raka Piersi" - Urząd Miasta	150 000,00	126 786,85	84,52%
Dotacja w ramach Programu "Pomoc Terapeutyczna dla Osób Uzależnionych" - Urząd Miasta	58 430,00	53 430,00	91,44%
Dotacja - Urząd Miasta - "Miejski Program Profilaktyki Cukrzycy Typ I	4 000,00	4 000,00	100,00%
Pozostałe przychody operacyjne (darowizny, dotacje od innych podmiotów itp.)	22 000,00	22 808,56	103,68%
VIII. Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	5 000,00	5 725,99	114,52%
OGÓŁEM PRZYCHODY SPZ POZ ZD-WOLA	5 355 928,00	5 505 983,83	102,80%
WYNIK FINANSOWY- BRUTTO	63 528,00	231 948,27	
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-	
WYNIK FINANSOWY- NETTO	63 528,00	231 948,27	

Zduńska Wola 25-02-2019 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

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 31-12-2018 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
należności od Narodowego Funduszu Zdrowia	449 894,86	-	449 894,86
należności od innych podmiotów medycznych	1 144,00	2 648,20	3 792,20
pozostałe należności	57 326,16	9 342,03	66 668,19
Ogółem	508 365,02	11 990,23	520 355,25

Zduńska Wola. 25-02-2019 r.

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńskiej Woli

 Maciej Milak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Funduszu Należności od Narodowego Funduszu Zdrowia
 w Zduńskiej Woli


 Bogumiła Naskowiak

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 31-12-2018 r.

rodzaj należności	niewymagalne	wymagalne	razem
zobowiązania cywilnoprawne z tytułu dostaw towarów i usług	69 059,59	-	69 059,59
zobowiązania inwestycyjne	-	-	-
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 807,20	-	50 807,20
zobowiązania z tytułu składek ZUS	106 741,79	-	106 741,79
zobowiązania z tytułu podatków	28 826,00	-	28 826,00
pozostałe zobowiązania	16 009,64	-	16 009,64
Ogółem	271 444,22	-	271 444,22

Zduńska Wola, dnia 25-02-2019 r.


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W ZDUNSKA WOLA
 Bogumiła Noskowiak

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Zduńska Wola

 Mieczysław Miliuk

**Komentarz do sprawozdania z realizacji Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Zduńskiej Woli
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli ul. Szadkowska 2, zrealizował dodatni wynik finansowy w wysokości 231 948,27 zł brutto. Nie został on obciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych z uwagi na fakt, iż nie wydatkowano środków na inne cele niż statutowe. Wynik ten ustalono na dzień 25 lutego 2019 r. Na skutek trwających zgodnie z ustawą o rachunkowości uzgodnień sald może on ulec niewielkiej korekcie.

Przychody

W roku 2018 Samodzielny Publiczny Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli osiągnął przychody ogółem w kwocie 5 505 983,83 zł. Stanowiło to 102,80 % założeń rocznych.

W ramach kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia zakład zrealizował przychód w wysokości 4 900 900,58 zł. Dało to realizację założeń na poziomie 102,87 %. Przychody zrealizowane na rzecz tego płatnika stanowiły 92,58 % wszystkich usług medycznych.

Zasadniczą pozycją były świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej. Wpływy z tego tytułu wyniosły 4 382 184,24 zł tj. 103,12 %. 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 przychody na poziomie 445 246,73 zł tj. 100,96 %. Były to porady diabetologiczne, reumatologiczne, alergologiczne, ginekologiczne oraz logopedyczne.

Realizacja porad w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień wyniosła 73 469,61 zł dając prawidłowy wskaźnik wykonania planu na poziomie 99,96 %.

Gmina Zduńska Wola na rok 2018 zadeklarowała sfinansowanie badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi wśród swoich mieszkanki w kwocie 15 000 zł. Ostatecznie rozliczenie tych usług wyniosło 20 000,00 zł.

W okresie od stycznia do grudnia 2018 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 101 937,50 zł tj. 97,08 % 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 4 384,05 zł tj. 97,42 % założeń rocznych. Niskie wykonanie przychodów 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 109,65% otrzymując 250 010,30 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 103,45 %, co dało przychody na poziomie 5 293 232,43 zł.

Pozostałe przychody operacyjne w 2018 roku wyniosły 207 025,41 zł. Z tego wykorzystano otrzymane z Urzędu Miasta Zduńska Wola na mocy zawartych umów dotacje na realizację programów zdrowotnych w łącznej wysokości 184 216,85 zł. Dotacja na realizację badań profilaktycznych w zakresie wczesnego wykrywania raka piersi dla mieszkanki Miasta Zduńska Wola wyniosła 126 786,85 zł, dotacja na zadania realizowane w ramach Programu Pomocy Terapeutycznej dla Osób Uzależnionych 53 430,00 zł, a dotacja na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki Cukrzycy Typu I - 4 000,00 zł.

Inne przychody operacyjne wyniosły 22 808,56 zł. Stanowiło to 103,68 % założeń. Były to:

- czynsze	11 005,30 zł
- odpis z konta rozliczeń międzyokresowych przychodów	9 846,00 zł
- pozostałe	1 957,26 zł

W roku 2018 uzyskano również przychody finansowe. Były to odsetki od środków znajdujących się na rachunkach bankowych zakładu, które wyniosły 5 725,99 zł.

Koszty

W okresie od stycznia do grudnia 2018 r. koszty Samodzielnego Publicznego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Zduńskiej Woli wyniosły ogółem 5 274 035,56 zł, co stanowiło 99,65 % założeń.

Jednym z elementów kosztów były zakupione materiały i energia. Wydatki te wyniosły 227 463,44 zł, czyli 96,26 %. Wyższe od założeń były koszty zakupu leków, materiałów diagnostycznych oraz materiałów medycznych. Przekroczenia stanowiły kolejno 109,47 %, 112,80 %, 104,32 % i były skutkiem konieczności dokonania zwiększonych zakupów w związku z realizacją dodatkowego programu szczepień przeciwko grypie, zakupu odczynników do nowego analizatora oraz w wyniku zwiększenia sprzedaży usług komercyjnych.

Pozostałe koszty materiałów i energii nie wykazały przekroczeń. Szczegółowy wykaz zużytych materiałów i energii zawiera tabela.

Kolejną składową kosztów były usługi obce. W okresie od stycznia do grudnia 2018 r. wyniosły one w sumie 1 159 091,71 zł tj. 99,53 %. Wzrost kosztów kontraktów medycznych był pochodną obowiązujących na rynku usług medycznych stawek godzinowych lekarzy i jednocześnie wzrostu liczby badań komercyjnych skutkujących wyższymi przychodami. Koszty kontraktów obciążły wynik kwotą 638 099,00 zł tj. 102,26 % przewidywań na rok 2018.

Wysokie wykonanie charakteryzowało także koszty konserwacji i napraw. Zrealizowano je w kwocie 30 815,88 zł tj. 118,52 %. Wynikało z konieczności dokonania napraw sprzętu medycznego i biurowego w celu utrzymania prawidłowego standardu usług.

Przekroczenie nastąpiło także w pozycji pozostałych usług obcych. Wyniosły one 35 146,19zł czyli 109,83 % przewidywań na rok 2018. W pozycji tej ujęto dodatkowe koszty związane z koniecznością dostosowania obowiązujących w jednostce dokumentów do nowych przepisów w zakresie RODO.

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

Koszty z tytułu podatków i opłat zrealizowano osiągając poziom 8 745,00 zł. tj. 97,17 %. Był to głównie podatek od nieruchomości i opłaty sądowe KRS.

Najbardziej znaczącym kosztem w działalności zakładu były wynagrodzenia. Wyniosły one 3 111 560,92 zł dając realizację planu na poziomie 101,19 %. Niewielkie przekroczenie spowodowane zostało wypłatą wynagrodzeń związanych z obsługą Programu szczepień przeciwko grypie oraz ustawowymi podwyżkami dla pielęgniarek.

Świadczenia na rzecz pracowników w 2018 roku obciążęły wynik w wysokości 574 598,68zł. Ich wykonanie kształtowało się na poziomie 92,90 %. Z tego składki ZUS wyniosły 509 834,44 zł, a naliczenie ZFŚS 51 675,00 zł.

Amortyzacja majątku SPZ POZ wyniosła 157 137,90 zł dając wykonanie planu na poziomie 104,06%. Była to amortyzacja planowa środków trwałych oraz jednorazowa w przypadku środków trwałych o niskiej wartości. Przekroczenie spowodowane zostało koniecznością dokonania zakupu dodatkowego wyposażenia w związku z oddaniem do użytkowania zmodernizowanego gabinetu rehabilitacji.

Inne koszty zakładu to ubezpieczenie majątkowe i OC oraz delegacje i ryczałty pracowników. W sumie wydatkowano na ten cel 34 716,60 zł realizując plan w 97,79 %. Z tego ryczałty i delegacje wyniosły 27 562,74 zł, a ubezpieczenia 7 153,86 zł.

Nie poniesiono żadnych kosztów finansowych. Pozostałe koszty operacyjne stanowiły odpisy aktualizujące.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU
PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W ZŁOTYM STOKU
Bogumiła Noskowiak

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Złotym Stoku
Maciej Milak