

Załącznik Nr 4

do Zarządzenia Nr 57.2018 Wójta Gminy Przytyk

z dnia 22 sierpnia 2018 roku

## SPRAWOZDANIE

### Z REALIZACJI PLANU FINANSOWO - RZECZOWEGO

### SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W PRZYTYKU

#### ZA I PÓŁROCZE 2018 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Przytyku realizuje zadania w zakresie opieki zdrowotnej na rzecz pacjentów Gminy Przytyk. Na realizację powyższych zadań uzyskuje środki finansowe z zawartej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W I półroczu 2018 posiadaliśmy umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia na:

- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w podstawowej opiece zdrowotnej (świadczenia lekarza POZ, świadczenia pielęgniarki POZ, pielęgniarki szkolnej),
- usługi stomatologiczne dla dzieci i młodzieży.

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej świadczenia realizowane są przez:

- lekarzy POZ,
- pielęgniarki środowiskowo-rodzinne,
- pielęgniarkę środowiskową w środowisku nauczania i wychowania,

Metoda finansowania świadczeń POZ oparta jest o roczną stawkę kapitacyjną na zadeklarowanego pacjenta.

SPZOZ w Przytyku obejmuje opieką medyczną 6 185 pacjentów.

W I półroczu przyjęto 2015 roku przyjęto w SPZOZ (Przytyk i filia Wrzeszczów) – 9 625 pacjentów.

Zaplanowane przychody na 2018 rok wynoszą **1 758 000,00zł.**, a wykonane za I półrocze 2018 wynosi **857 885,35**, co stanowi 48,8% planu.

Szczegółowe wykonanie planu przychodów przedstawia się następująco:

<b>Przychody ogółem wynoszą:</b>	<b>857 885,35zł.</b>
w tym:	
1.Przychody w ramach umów z NFZ	813 538,12zł
2.Przychody – pozostała sprzedaż usług medycznych	17 384,80zł
3.Pozostałe przychody - najem	12 340,00 zł
4. Przychody w ramach Projektu z EFS „Profilaktyka Nowotworów Głowy i Szyi”	14 544,00zł
4.Przychody finansowe (odsetki)	78,43zł

**Koszty ogółem wynoszą** 749 962,68zł  
w tym:

**1. Amortyzacja** 21 062,02zł.

**2. Zużycie materiałów i energii** 55 145,74zł.

- Materiały medyczne - 19 977,03zł.
  - leki - 8 205,33zł
  - sprzęt jednorazowego użytku - 2 605,70zł
  - pozostałe medyczne - 4 151,34zł
  - szczepionki - 5 014,66zł
  
- Energia - 17 383,63zł.
  - energia elektryczna - 3 161,31zł
  - gaz i opał - 13 220,00zł
  - woda - 1 002,32zł
  
- Materiały biurowe - 2 042,16zł  
(papier ksero, koperty, recepty, druki itp.)
  
- Pozostałe materiały - 4 139,59zł  
(paliwo do kosiarki, środki czystości, woda dla pacjentów, art. malarskie itp.)
  
- Tonery i tusze - 1 513,00zł
  
- Zakup materiałów i wyposażenia - 10 090,33zł  
(telefony, krzesła biurowe, szafy biurowe)

**3. Usługi** 113 208,43

- Usługi transportowe - 14,90zł
- Usługi informatyczne i prawne - 6 369,20zł
- Usługi telekomunikacyjne - 5 502,25zł
- Konserwacje, naprawy i przeglądy - 49,20zł
- Usługi medyczne - 87 146,74zł.

(są to usługi medyczne zakupione w innych jednostkach służby zdrowia, z którymi SPZOZ w Przytyku ma podpisane umowy na ich udzielanie zgodnie z zawartą umową z NFZ. Są to: badania RTG, USG, laboratoryjne, umowy medyczne -kontrakty)

Jednocześnie wyjaśniamy, że ewidencjonujemy badania wykonane przez naszych pracowników nie wchodzące w koszty jednostki.

- Usługi bankowe - 528,10zł
- Pozostałe usługi - 13 598,04zł.

(wydatki na śmieci, wywóz odpadów medycznych, wywóz ścieków, wykonanie pieczętek, wyklejenie szyb folią maskującą itp.)

**4. Podatki i opłaty** 7 233,00zł

- Podatek od nieruchomości - 7 032,00zł.
- Opłaty skarbowe, sądowe - 201,00zł.

<b>5. Wynagrodzenia</b>		<b>454 040,61</b>
• Wynagrodzenia osobowe	-	395 410,39zł.
• Umowy zlecenia	-	25 470,50zł.
• Inne imienne-	-	33 159,72zł.
(w tym premie z tytułu rozliczeń usług w ramach Projektu EFS „Profilaktyka Nowotworów Głowy i Szyi”)		
<b>6. Świadczenia na rzecz pracowników</b>		<b>86 626,31zł</b>
• Składki ZUS	-	81 546,13zł.
• Pozostałe świadczenia	-	2 108,53zł
• Świadczenia urlopowe	-	2 964,15zł
• Odzież ochronna i robocza	-	7,50zł
<b>7. Podróże służbowe</b>		<b>6 371,07zł</b>
<b>8. Pozostałe koszty</b>		<b>6 275,50zł</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	<b>8 799,14zł</b>

**Plan kosztów zrealizowano w 42,7%.**

#### **Należności**

Należności ogółem wynoszą 142 223,83zł i są to należności :

-Mazowiecki Oddział Wojewódzki

Narodowego Funduszu Zdrowia

na kwotę 137 723,83 zł.

Oddział w Warszawie

-PFRON

4 500,00zł.

Należności wymagalne nie występują.

#### **Zobowiązania**

Zobowiązania ogółem wynoszą 39 330,25zł i są to zobowiązania:

-z tytułu dostaw i usług - 2 037,41zł.,

-z tytułu podatków - 6 453,00zł.,

-z tytułu składek ZUS - 30 839,84zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**REALIZACJA PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO**

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W PRZYTYKU

**Przychody finansowe stan na dzień 30.06.2018 roku.**

Rodzaj przychodu	Plan finansowy na rok 2018	Wykonanie na dzień 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania %
Przychody w tym:	1 758 000,00	857 885,35	48,8%
Z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 650 000,00	813 538,12	49,3%
Pozostałe przychody z usług medycznych	30 000,00	17 384,80	57,9%
Pozostałe przychody (Projekt EFS)	40 000,00	14 544,00	36,4%
Inne przychody (najem)	30 000,00	12 340,00	41,1%
Przychody finansowe (odsetki bankowe)	8 000,00	78,43	1,0%

## REALIZACJA PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO

## SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W PRZYTYKU

## Koszty rodzajowe stan na dzień 30.06.2018 roku

Rodzaj kosztu	Plan finansowy na rok 2018	Wykonanie na dzień 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania
<b><u>KOSZTY</u></b>	<b>1758000,00</b>	<b>749962,68</b>	<b>42,7%</b>
<b>I. Amortyzacja</b>	<b>70000,00</b>	<b>21062,02</b>	<b>30,1%</b>
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>151000,00</b>	<b>55145,74</b>	<b>36,5%</b>
1. Materiały i artykuły medyczne	60000,00	19977,03	33,3%
2. Woda	3000,00	1002,32	33,4%
3. Olej, opał	30000,00	13220,00	44,1%
4. Energia	18000,00	3161,31	17,6%
5. Materiały biurowe	6000,00	2042,16	34,0%
6. Materiały i artykuły pomocnicze	31000,00	15742,92	50,8%
<b>III. Usługi</b>	<b>350000,00</b>	<b>113208,43</b>	<b>32,3%</b>
1. Łączność	11000,00	5502,25	50,0%
2. Usługi medyczne	244000,00	87146,74	35,7%
3. Konserwacja i naprawy	3000,00	49,20	1,6%
4. Opłaty bankowe	2000,00	528,10	26,4%
6. Remontowe	50000,00	0,00	0%
7. Pozostałe usługi	50000,00	19982,14	40,0%
<b>IV. Podatki i opłaty</b>	<b>16000,00</b>	<b>7233,00</b>	<b>45,2%</b>
<b>V. Wynagrodzenia</b>	<b>915000,00</b>	<b>454040,61</b>	<b>49,6%</b>
1. Osobowe	810000,00	395410,39	48,8%
2. Umowy zlecenia	65000,00	25470,50	39,2%
3. Inne imienne	40000,00	33159,72	82,9%

<b>VI. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>200000,00</b>	<b>86626,31</b>	<b>43,3%</b>
1. Składki ZUS	160000,00	81546,13	51,0%
2. Świadczenia na rzecz pracowników	40 000,00	5080,18	12,7%
<b>VII. Podróże służbowe - ryczałty</b>	<b>20 000,00</b>	<b>6371,07</b>	<b>31,9%</b>
<b>VIII. Pozostałe koszty</b>	<b>15 000,00</b>	<b>6275,50</b>	<b>41,8%</b>
<b>IX. Koszty finansowe</b>	<b>1000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>X. Koszty operacyjne</b>	<b>8000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
<b>XI. Podatek dochodowy</b>	<b>2000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>

*Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2018 roku.*

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przytyku

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł.	
		Ogółem	Wymagalne
1.	2.	3.	4.
1.	Należności ogółem	142 223,83	0,00
	w tym:		
	- Mazowiecki Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia	137 723,83	0,00
	-PFRON	4 500,00	
2.	Zobowiązania ogółem	39 330,25	0,00
	w tym:		
	-z tytułu dostaw i usług,	2 037,41	0,00
	-Urząd Skarbowy	6 453,00	
	-ZUS	30 839,84	

## Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ za I półrocze 2018r.

W 2018 r podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przytyku jest plan finansowy ustalony Uchwałą Rady Społecznej z dnia 27.03.2018r. Realizacja planu na 30.06.2018 r przedstawiała się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r	Wykonanie 30.06.2018r.	%
1	2	3	4	4:3
<b>I.</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>1 758 000,00</b>	<b>857 885,35</b>	<b>49</b>
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych, w tym:	1 680 000,00	830 922,92	50
	- finansowanych z NFZ	1 650 000,00	813 538,12	49
2.	Przychody z wynajmu pomieszczeń	30 000,00	12 340,00	41
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące	0	0	0
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	48 000,00	14 622,43	30
5.	Dotacja Urzędu Gminy na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0
<b>II.</b>	<b>Koszty ogółem, w tym:</b>	<b>1 758 000,00</b>	<b>749 962,68</b>	<b>43</b>
1.	Amortyzacja	70 000,00	21 062,02	30
2.	Zużycie materiałów	100 000,00	37 762,11	38
3.	Zużycie energii, wody, gazu	51 000,00	17 383,63	34
4.	Usługi materialne (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości i oczyszczanie ścieków, żywienie pacjentów i inne)	104 000,00	25 533,59	25
5.	Usługi niematerialne (badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie, szkolenia i kursy prowizje bankowe)	286 000,00	92 755,02	32
6.	Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	875 000,00	420 880,90	48
7.	Pochodne od wynagrodzeń	160 000,00	81 546,13	51
8.	Podatek i opłaty lokalne	16 000,00	7 233,00	45
9.	Podróże służbowe	20 000,00	6 371,07	32
10.	Pozostałe koszty (ubezpieczenia samochodowe i majątkowe, ubezpieczenia OC)	15 000,00	6 275,50	42
11.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0	0
12.	Koszt własny sprzedaży materiałów	0	0	0
13.	Koszty finansowe (odsetki od kredytu i wierzycieli)	1 000,00	0	0
14.	Pozostałe koszty	48 000,00	41 958,86	87
<b>III.</b>	<b>Zysk(strata) brutto</b>	<b>2.000,00</b>	<b>107 922,67</b>	
1.	Podatek dochodowy	2.000,00	0	90
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0	0	0
<b>IV.</b>	<b>Zysk(strata) netto</b>	<b>0</b>	<b>107 922,67</b>	



W I półroczu 2018 roku przychody zrealizowano w wysokości **857 885,35zł** i stanowiły 49% planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki na wykonywanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły one 49% przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych świadczeń medycznych w kwocie 17 384,80 zł, z wynajmu pomieszczeń w kwocie 12 340,00 zł..

Łączne koszty wyniosły **749 962,68zł.** i stanowiły 43% ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne .

SPZOZ znajduje się w dobrej kondycji finansowej

Za I półrocze 2018 roku osiągnięto zysk w wysokości **107 922,67zł.**

Realizację wydatków inwestycyjnych za I półrocze 2018r. przedstawia poniższe zestawienie :

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa zadania	Plan na 2018 r	Wykonanie 2015r	%
1	2	3	4	5	5:4
<b>I.</b>	<b>Inwestycje jednoroczne</b>				
	finansowane z :				
	dotacji z budżetu gminy	<b>Zakup sprzętu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	środków z UE	-			
	środków własnych	<b>Zakup sprzętu i wyposażenia</b>	<b>100 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60</b>
	innych źródeł	-			
<b>II.</b>	<b>Inwestycje wieloletnie</b>	-			
	finansowane z :				
	dotacji z budżetu gminy	-			
	środków z UE	-			
	środków własnych	-			
	innych źródeł	-			

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 30.06 2018 r przedstawia poniższe zestawienie :

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym :	142 223,83	0
	-NFZ	137 723,83	0
			0
	-PFRON	4 500,00	0
2.	Zobowiązania ogółem , w tym :	39 330,25	0
	Krótkoterminowe, w tym :	39 330,35	0
	Z tytułu dostaw i usług	2 037,41	0
	Urząd Skarbowy	6 453,00	0
	ZUS	30 838,84	0
	Długoterminowe, w tym :	0	0

Stan należności na 30.06.2018r wynosił 142 223,83zł, w tym wymagalnych 0 zł.

Zobowiązania za ten okres wyniosły 39 330,25 zł , w tym wymagalne 0zł.

  
**WOJT**  
*Dariusz Wołczyński*