

Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Jastrzębiu za 2018 rok

I. Część opisowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu zgodnie ze statutem realizuje zadania w zakresie opieki medycznej na rzecz pacjentów Gminy Jastrzęb.

Na realizację powyższych zadań Zakład uzyskuje środki finansowe z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawie zawartych kontraktów na świadczenia zdrowotne w zakresie :

- podstawowej opieki zdrowotnej

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej realizowane są świadczenia medyczne przez:

- lekarza POZ

- pielęgniarkę środowiskowo-rodzinną

- pielęgniarkę środowiskową w środowisku nauczania i wychowania

- położną POZ

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

SPZOZ w Jastrzębiu obejmuje opieką medyczną 3.773 ubezpieczonych pacjentów – mieszkańców Jastrzębia i okolicznych miejscowości oraz 537 uczniów.

W 2018 r. podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jastrzębiu jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Kierownika z dnia 29-01-2018 r.

Wykonanie planu finansowego za 2018 rok przedstawia się następująco:

<u>I. Przychody</u>	<u>1.178.523,40 zł</u>
1.Przychody realizowane są w ramach kontraktów z NFZ	1.125.989,74 zł
- <i>podstawowa opieka zdrowotna</i>	
2. Pozostałe przychody	52.533,66 zł
<i>1/.Pozostałe przychody za świadczenia medyczne</i>	<i>3.685,00 zł</i>
<i>2/.Przychody z wynajmu pomieszczeń</i>	<i>27.866,61 zł</i>
<i>3/. Pozostałe przychody</i>	<i>20.982,05 zł</i>

w tym:	
1/. Amortyzacja śr. trwałych przekazanych przez Gminę	15.744,36 zł
2/. dofinansowanie zakupu urządzeń informatycznych z NFZ	4.012,69 zł
3/. ksero dokumentacji medycznej, odsetki	1.225,00 zł

W 2018 roku przychody zrealizowano w wysokości 1.178.523,40 zł. co stanowiło 100,00% planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki za wykonywanie świadczeń zdrowotnych na podstawie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły 95,54 % przychodów ogółem.

Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie szczepień ochronnych, wynajmu pomieszczeń na inne poradnie /stomatologiczną i opiekę długoterminową oraz amortyzacja środków trwałych przekazanych przez Gminę Jastrzęb./ Wykonanie planu przychodów przedstawia tabela Nr1.

II. Koszty ogółem **1.104.999,36 zł**

1. Remonty **0,00 zł**

2. Wynagrodzenia **678.230,27 zł**

/pracowników zatrudnionych w SPZOZ w Jastrzębiu/

3. Pochodne od wynagrodzeń /ZUS i FP/ **105.080,72 zł**

4. Zakup materiałów i wyposażenia **75.773,76 zł**

Koszty w tej pozycji dotyczą wydatków na zakup:

- materiałów do utrzymania czystości i środki dezynfekcyjne, 2.138,17 zł
- materiałów biurowych /są to druki recept, wymagane przez NFZ, deklaracje, pieczętątki, papier ksero, art. biurowe/ 6.509,86 zł
- środków medycznych, w ramach tej pozycji kosztów zrealizowano zakup: 12.682,39 zł
/leków, środków opatrunkowych, sprzęt medyczny- sprzęt jednorazowego użytku/
- materiałów gospodarczych i materiałów do bieżących remontów i konserwacji, 2.033,36 zł
- opału, 13.064,26 zł
- energii elektrycznej 12.125,83 zł
- wyposażenie 27.219,89 zł

/czujnik temperatury, telefon, UPS, drukarka, kosiarka spalinowa, półka druciana, kartoteka, drabinka, szafki - meble do pokoju socjalnego, krzesła, komputer/

5. Zakup usług **170.117,09 zł**

Koszty w tej pozycji dotyczą wydatków na zakup usług:

w tym:

- usługi medyczne zakupione w innych jednostkach służby zdrowia. 130.703,00 zł

SPZOK w Jastrzębiu ma zawarte umowy na inne świadczenia dla pacjentów objętych opieką medyczną. Takimi świadczeniami są badania USG, RTG, badania laboratoryjne, kontrakty lekarskie.

- usługi bieżącej konserwacji i naprawy sprzętu medycznego	3.053,59 zł
- wywóz nieczystości i odpadów medycznych	2.309,88 zł
- usługi pocztowe, telekomunikacyjne	4.101,12 zł
- pozostałe usługi	29.949,50 zł

w tym:

(- usługi informatyczne (zarządzanie siecią, opracowywanie i wysyłanie do NFZ comiesięcznych raportów z usług wykonanych przez SPZOK)

- obsługa ekonomiczno-finansowa (konsultacje prawne, korzystanie z programów kadrowo-placowych i księgowych)

- monitoring

- usl. BHP

- kontrola okresowa budynków ośrodków zdrowia

6. Podatki i opłaty **8.426,50 zł**

w tym:

- podatek od nieruchomości	7.970,00 zł
- opłaty za aktualizację, odpis KRS	456,50 zł

7. Pozostałe koszty **67.371,02 zł**

w tym :

- ubezpieczenia OC /zgodnie z wymogami NFZ /w każdym roku przed podpisaniem umowy na rok następny musi być zawarta polisa ubezpieczeniowa OC dla personelu medycznego pracującego w jednostce/	2.530,00 zł
- ryczałty samochodowe dla pielęgniarek i lekarzy / personel medyczny wykorzystuje własny samochód na dojazd do pacjentów/	6.010,43 zł
- koszty sądowe, odsetki, opłaty bankowe	1.563,94 zł
- ubezpieczenie majątkowe	790,64 zł
- koszty reprezentacji i reklamy	0,00 zł
- podróże służbowe	3.575,63 zł
- pozostałe koszty /składki na Zw. Pr. "Mazowieckie Porozumienie Pracodawców Ochrony Zdrowia" PZ/.	8.957,56 zł
- amortyzacja w tym:	43.942,82 zł
- amortyzacja śr. trwałych zakupionych przez SPZOK	28.198,46 zł
- amortyzacja śr. trwałych przekazanych przez Urząd Gminy	15.744,36 zł

Łączne koszty działalności podstawowej za 2018 rok wyniosły 1.104.999,36 zł i stanowiły 100 % ustalonego planu rocznego.

Wykonanie planu kosztów przedstawia tabela Nr 2.

Biorąc pod uwagę powyższe zestawienie /stosunek przychodów i kosztów/ na dzień 31.12.2018 roku zamyka się wynikiem dodatnim w wysokości 73.524,04 zł.

Sytuacja finansowa Zakładu jest stabilna nie ma zagrożenia w prowadzeniu bieżącej działalności.

III. INWESTYCJE

W ramach realizacji inwestycji w SPZOZ w Jastrzębiu zostały zakupione 2 chłodziarki farmaceutyczne, został zakupiony agregat prądotwórczy z wykonaniem instalacji zasilania awaryjnego, została wymieniona instalacja elektryczna w piwnicy oraz została wykonana wentylacja mechaniczna. Wykonanie planu inwestycji przedstawia tabela Nr 5.

Stan należności na dzień 31-12-2018 roku wynosi 109.819,88 zł., w tym w pozycji należności NFZ 108.956,88 zł. Należności wymagalne nie występują. Stan należności jednostki przedstawia tabela Nr 3.

Zobowiązania za ten okres wyniosły 94.432,74 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują. Stan zobowiązań jednostki przedstawia tabela Nr 4.

Należności i zobowiązania wynikają z bieżącej działalności jednostki.

Stan środków pieniężnych na koniec 31.12.2018 roku wynosił 275.209,54 zł.

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Żugaj
mgr Aneta Żugaj

WÓJT GMINY

Andrzej Bracha

Tabela Nr 1- Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu przychodów

SPZOZ JASTRZĄB

w zł.

LP	TREŚĆ	Plan na 2018 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2018	Stopień wyk. w %
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem	1 178 525,00	1 178 523,40	100,00
	w tym:			
a)	Przychody z NFZ-poz	1 125 990,00	1 125 989,74	100,00
b)	Dotacja z Urzędu Gminy			
c)	Pozostałe przych. w tym:	52 535,00	52 533,66	100,00
-	przych.-amort.sr.trw przek. przez Gminę Jastrzęb	15 745,00	15 744,36	100,00

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Zupaj
mgr Aneta Zupaj

WÓJT GMINY

Andrzej Bracha

Tabela Nr 2- Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu kosztów

SPZOZ JASTRZĄB

w zł.

LP	TREŚĆ	Plan na 2018 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	Stopień wyk. w %
1	2	3	4	5
1	Koszty ogółem	1 105 001,50	1 104 999,36	100,00
a)	remonty			
b)	wynagrodzenia	678 231,00	678 230,27	100,00
c)	poходne od wynagrodzeń	105 081,00	105 080,72	100,00
d)	zakup materiałów i wyposażenia	75 774,00	75 773,76	100,00
e)	zakup usług	170 118,00	170 117,09	100,00
f)	podatki i opłaty	8 426,50	8 426,50	100,00
g)	inne /OC, ryczałty, delegacje, prow. bankowe, amort. śr.trw./	67 371,00	67 371,02	100,00
	w tym: amortyzacja śr.trwałych przek.przez Gminę Jastrząb	15 745,00	15 744,36	100,00

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrząb
A. Żugaj
mgr Aneta Żugaj

WÓJT GMINY

Andrzej Brucha

Tabela Nr 3 do Załącznika Nr 4
Zarządzenia Nr 33/2019
Wójta Gminy Jastrzęb
z dnia 27 marca 2019 r.

Tabela Nr 3- Zestawienie tabelaryczne stanu należności

SPZOZ JASTRZĄB

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł.	
		Ogółem	Wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem	109 819,88	-
	w tym:		
	z tytułu dostaw i usług	109 819,88	-
	w tym: z NFZ	108 956,88	
	inne /podać jakie/		-

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Zupaj
mgr Aneta Zupaj

WÓJT GMINY
Andrzej Bracha

Tabela Nr 4- Zestawienie tabelaryczne stanu zobowiązań

SPZOZ JASTRZĄB

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł.	
		Ogółem	Wymagalne
1	2	3	4
1.	Zobowiązania ogółem	94 432,74	-
	w tym:		
	wobec pracowników	43 553,69	-
	z tytułu dostaw i usług	12 930,69	-
	podatków i opłat	36 921,34	-
	pożyczki, kredyty		-
	inne (Towarzystwo Ubezpie., IPIP)	1 027,02	-

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Zygaj
mgr Aneta Zygaj

WÓJTA GMINY
Andrzej Bracha
Andrzej Bracha

Tabela Nr 5 – Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu inwestycyjnego

**w SAMODZIELNYM PUBLICZNYM ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ w JASTRZĘBIU
na dzień 31.12.2018 roku**

w zł.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan inwestycyjny na 2018 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2018 r.	Stopień wyk. w %
1	2	3	4	5
	Realizacja inwestycji	68 426,00	68 426,00	100,00%
	w SPZOZ w Jastrzębiu.			
	w tym:			
1	zakup chłodziarek farmaceutycznych - 2 szt.	11 600,00	11 600,00	100,00%
2	zakup agregatu prądotwórczego	25 707,00	25 707,00	100,00%
3	wymiana instalacji elektrycznej	24 600,00	24 600,00	100,00%
4	wykonanie wentylacji (1 piętro - gab. zabiegowy)	6 519,00	6 519,00	100,00%
5	wykonanie dokumentacji - inwentaryzacyjna budynku	-		
	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA	68 426,00	68 426,00	100,00%
	w tym:	-		
	Środki własne	68 426,00	68 426,00	100,00%

KIEROWNIK
SPZOZ Jastrzęb
A. Jęga
mgr Aneta Jęga

WÓJTA GMINY
Andrzej Bracha
Andrzej Bracha