

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W LIPSKU
 27-300 Lipsko, ul. Śniadeckiego 2
 telefon (48) 3781 391
 NIP 8111566105 REG.671968710



0298550
 Data przyjęcia: 2020-02-06 12:03:19
 Numer: PP-2033-2020
 Przyjęł: Anna Idzikowska
 Referat: Administracyjno-Organizacyjny
 Załącznik: 0

Rada Miejska w Lipsku
 województwo mazowieckie
 wpłynęło dnia07.03.2020.....

FD
 Zaw. A. Szczerba
 [Signature]

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W LIPSKU ZA 2019 ROK

W 2019 roku podstawą gospodarki finansowej SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W LIPSKU jest plan finansowy ustalony ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA Nr 3 z dnia 30 grudnia 2018 roku.

Realizacja planu za 2019 rok przedstawia się następująco:

	PLAN 2019 rok	WYKONANIE 2019 r	WYKONANIE %
	1	2	2 : 1
I PRZYCHODY OGÓŁEM	2 025 410,00	2 060 303,76	101,72
z tego: usługi medyczne	2 025 000,00	2 057 164,96	101,59
w tym: NFZ	1 940 000,00	1 971 627,20	101,63
osoby fizyczne	85 000,00	85 537,76	100,60
przychody finansowe	300,00	306,36	102,12
przychody operacyjne	10,00	2 803,64	28 036,40
pozostałe	100,00	28,80	28,80
II KOSZTY OGÓŁEM	2 115 417,00	2 038 192,69	96,35
z tego: 1. Amortyzacja	6 000,00	10 833,08	180,55
2. Zużycie mater. i energii	91 500,00	95 657,71	104,54
w tym: energia	10 000,00	10 062,73	100,63
leki	53 000,00	50 491,44	95,27
sprzęt jed. użytku	8 000,00	9 885,94	123,57
odczynniki chemiczne,			
materiały diagnostyczne	1 500,00	1 276,10	85,07
węgiel	4 000,00	3 440,00	86,00
pozostałe materiały	15 000,00	20 501,50	136,68
3. Usługi obce	465 800,00	453 992,98	97,47
w tym: medyczne	360 800,00	340 344,85	94,33
remontowe	1 000,00	3 997,88	399,79
bankowe	4 200,00	3 673,50	87,46
eksploatacja pomieszczeń ZOZ Lipsko	80 000,00	77 058,96	96,32
utylizacja odpadów	1 000,00	981,72	98,17
rozmowy telefoniczne	3 800,00	3 711,73	97,68

pozostałe usługi	15 000,00	24 224,34	161,50
4. Podatki i opłaty	2 464,00	2 463,84	99,99
(podatek od nieruchomości)			
5. Wynagrodzenie	1 220 000,00	1 183 192,68	96,98
w tym: umowa o pracę	1 129 000,00	1 096 614,52	97,13
umowa - zlecenie	91 000,00	86 578,16	95,14
6. Świadczenia na rzecz pracowników	232 250,00	205 561,32	88,51
w tym: skł. ZUS obc. pracodawcę	228 400,00	202 499,32	88,66
woda dla pracowników	400,00	0,00	0,00
dofinansowanie okularów korekcyjnych	200,00	0,00	0,00
badania profilaktyczne	250,00	250,00	100,00
odzież ochronna	3 000,00	2 812,00	93,73
7. Pozostałe koszty rodzajowe	97 103,00	85 507,08	88,06
w tym: ubezpieczenie OC	3 603,00	3 603,00	100,00
podróże służbowe	1 500,00	2 717,03	181,14
ryczałt za dojazdy	2 800,00	4 625,80	165,21
odprawa emerytalna	61 800,00	48 120,00	77,86
nagrody jubileuszowe	17 400,00	17 700,00	101,72
pozostałe	10 000,00	8 741,25	87,41
8. Koszty operacyjne	200,00	984,00	492,00
9. Koszty finansowe	100,00	0,00	0,00
III WYNIK FINANSOWY	-90 007,00	22 111,07	

W 2019 roku przychody zrealizowano w wysokości 2.060.303,76 i stanowiły 101,72% planu. Podstawowym źródłem przychodów były środki na wykonywanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły 95,70% przychodów ogółem.

Pozostałe środki pozyskiwane były z odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie szczepień ochronnych, badań laboratoryjnych. SPZPOZ otrzymał dotację celową ze środków budżetu państwa do oprogramowania e-recept w wysokości 984,00 zł. Dotacja ta nie była uwzględniona w planie finansowym.

Łączne koszty za 2019 rok wyniosły 2.038.192,69 i stanowiły 96,35% ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i energii oraz usług obcych.

W kosztach największą pozycję stanowią koszty wynagrodzeń, które wynoszą **58,05%** kosztów ogółem i zostały zrealizowane w stosunku do planu w 96,98%.

Duże środki pochłaniają usługi obce i stanowią **22,27%** kosztów ogółem a ich realizacja w 2019 roku wynosiła 97,47% w stosunku do planu. Wśród usług obcych największą kwotę przeznaczamy na usługi medyczne, które stanowią w 2019 roku 74,97% usług ogółem. Są to laboratoryjne badania pacjentów, oraz badania wykonywane w pracowni rentgeno-diagnostyki. Pozycję „usługi

medyczne” obciążają również koszty związane z zatrudnieniem na podstawie umów kontraktowych lekarzy prowadzących własną działalność gospodarczą.

Świadczenia na rzecz pracowników w stosunku do planu zostały zrealizowane w 88,51%. Świadczenia na rzecz pracowników stanowią **10,09%** kosztów ogółem.

Zużycie materiałów i energii stanowi **4,69%** kosztów ogółem a największa pozycja to zakup leków i szczepionek – 52,78%.

Koszty takie jak: amortyzacja, podatki i pozostałe koszty stanowią **4,90%** kosztów ogółem.

Koszty amortyzacji zostały wykonane w 180,55% w związku z zakupem nieplanowanego wyposażenia: kozetka lekarska, kasa fiskalna, kserokopiarka, drukarka laserowa oraz waga i stół do badania niemowląt.

Zysk za 2019 rok wynosi 22.111,07. Przeznaczamy go na fundusz zakładu w celu wykorzystania w latach następnych.

W planie finansowym na 2019 rok założyliśmy stratę finansową. Osiągnięty jednak dodatni wynik finansowy jest efektem podjętych przez nas w trakcie roku działań w zakresie struktury zatrudnienia lekarzy, co ograniczyło koszty wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników.

Na zmniejszenie kosztów w stosunku do planu miał również fakt, że jedna z naszych pracownic zrezygnowała z przejścia na emeryturę wraz z osiągnięciem wieku emerytalnego. Stąd mniejsze odprawy emerytalne niż założono w planie.

Ponadto w czwartym kwartale otrzymaliśmy dodatkowe środki z Narodowego Funduszu Zdrowia za wystawianie przez lekarzy e-recept. Środki te uzależnione były od wielkości wskaźnika e-recept do ogólnie wystawionych recept w zakładzie. Otrzymaliśmy najwyższy wskaźnik.

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawia się następująco:

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym :	166.612,78	0,00
	NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA	166.612,78	0,00
2.	Zobowiązania ogółem , w tym :	64.308,83	0,00
	Krótkoterminowe, w tym :	64.308,83	0,00
	WOBEC DOSTAWCÓW	29.633,87	0,00
	ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	27.786,96	0,00

URZĄD SKARBOWY	6.888,00	0,00
POZOSTAŁE	0,00	0,00
Długoterminowe, w tym :	0,00	0,00

Stan należności na 31 grudnia 2019 roku wynosił 166.612,78 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł. Zobowiązania za ten okres wynosiły 64.308,83 zł, w tym wymagalne 0,00 zł. Odsetki od nieterminowo uregulowanych zobowiązań nie wystąpiły. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019 roku wynosił 353.551,43 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Dożenna Kowalczyk

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Lipnie
[Signature]
 lek. Wanda Gozdur