

### Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ za I półrocze 2013r

W 2013 podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wolanowie jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora nr: z dnia 15 listopada 2012 r.

Realizacja planu przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 r	Wykonanie za I półrocze 2013 r.	%
1	2	3	4	5/4:3/
<b>I.</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>1.519.200,00</b>	<b>864.867,50</b>	<b>56.92</b>
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych, w tym:	1.495.200,00	802.667,50	53.68
	- finansowanych z NFZ	1.495.200,00	752.336,50	50.33
2.	Przychody z wynajmu pomieszczeń	5.700,00	3.076,00	53.96
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące			
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	18.300,00	47.255,00	258.22
<b>II.</b>	<b>Koszty ogółem, w tym:</b>	<b>1.496.418,00</b>	<b>822.512,15</b>	<b>54.96</b>
1.	Amortyzacja	15.000,00	11.123,57	74.15
2.	Zużycie materiałów	64.000,00	30.165,12	47,13
3.	Zużycie energii, wody, gazu	40.000,00	15.710,84	39.27
4.	Usługi materialne (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transport, pocztowe, telekomunik., usługi kominiarskie, dezynf., wywóz nieczystości, i inne)	62.000,00	29.658,41	47.83
5.	Usługi niematerialne (badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie, szkolenia i kursy, prowizje bankowe)	214.700,00	187.494,65	87,33
6.	Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	886.600,00	429.762,00	48.47
7.	Pochodne od wynagrodzeń	172.118,00	87.983.31	51.11
8.	Podatek i opłaty lokalne	4.000,00	1.982,00	49.55
9.	Podróże służbowe			
10.	Pozostałe koszty (ubezpieczenia samochodowe i majątkowe, ubezpieczenia OC)	20.000,00	19.616,96	98,08
11.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych			
12.	Koszt własny sprzedaży materiałów	18.000,00	9.015,32	50,09
13.	Koszty finansowe (odsetki od kredytów i wierzycieli)			
14.	Pozostałe koszty			
<b>III.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>12.782,00</b>	<b>42.355,34</b>	<b>331.36</b>
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązk. zmn. (zwiększ. straty)			
<b>IV.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>12.782,00</b>	<b>42.355,34</b>	<b>331.36</b>

W I półroczu 2013 r. **przychody** zrealizowano w wysokości **864.867,50 zł.**, które stanowiły 56,92 % planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki za wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowego Funduszu Zdrowotnego i stanowiły one 50,33 % planu przychodów.

Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie rehabilitacji, wynajmu pomieszczeń na gabinety lekarskie i sprzedaży szczepionek. Łącznie **koszty** za I półrocze wynosiły **822.512,16 zł** i stanowiły 54,96 % ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne - 517.745,31zł, zakup materiałów i energii - 45.875,94 zł, usługi obce materialne i niematerialne 217.153,06zł.

Przekroczenie wskaźnika wykonania planu stosownie do upływu czasu wynika z przekroczenia również wskaźnika przychodów oraz poniesienie wysokich kosztów diagnostyki w okresie zachorowań na gripę.

W I półroczu osiągnięto **zysk** w wysokości zł. **42.355,00 zł**

Wynik netto wyniósł 42.355 zł stanowi 331.36.% planu.

Realizację wydatków inwestycyjnych za okres I półrocza przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa zadania	Plan na 2012 r	Plan za I półrocze 2012 r	%
1	2	3	4	5	6/5:4/
<b>I.</b>	<b>Inwestycje jednoroczne finansowane z:</b>		0,00	0,00	
	dotacji z budżetu gminy				
	środków UE				
	środków własnych				
	innych źródeł				
<b>II.</b>	<b>Inwestycje wieloletnie finansowane z:</b>		0,00	0,00	
	dotacji z budżetu gminy				
	środków UE				
	środków własnych				
	innych źródeł				

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 30 czerwca 2013 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	2	3	4
I.	<b>Należności ogółem, w tym:</b>	131.245,86	0,00
II.	<b>Zobowiązania ogółem, w tym:</b>	20.932,17	0,00
	<b>Krótkoterminowe, w tym:</b>	20.932,17	0,00
	<b>Długoterminowe, w tym:</b>	0,00	0,00

Stan należności na 30 czerwca br. wyniósł - **131.245,86zł**, w tym wymagalnych - 0,00 zł.  
Zobowiązania za ten okres wyniosły - **20.932,17 zł**, (w tym wymagalne 0,00 zł) i powstały z następujących tytułów:

- wobec dostawców towarów i usług .

Odsetki od nieterminowo uregulowanych zobowiązań wynosiły - 0,00 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec czerwca wynosi **223.506,86 zł**.

  
 DYREKTOR  
 SPZOZ Wolanów  
*mgr Agnieszka Stolarczyk*

**INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO CZĘŚCI TABELARYCZNEJ**  
**na dzień 30 czerwca 2013 r.**

SPZOZ w Wolanowie prowadzi działalność w zakresie świadczeń usług zdrowotnych. Zadania ZOZ zostały określone w Statucie Zakładu.

W chwili obecnej ma zawarte umowy z NFZ na świadczenie usług w zakresie:

- Podstawowej Opieki Zdrowotnej,
- Opieki Stomatologicznej,
- Specjalistycznej Opieki Ambulatoryjnej – Poradnia Ginekologiczna.

Rozliczenie z realizacji umów z NFZ odbywa się na zasadzie comiesięcznych sprawozdań, obejmujących dane wymagane przez Fundusz.

Liczba osób objętych opieką wynosi 6.880 .

Plan przychodów jest zrealizowany w 56,92 %, a kosztów w 54,96%.

Wysokie koszty ponoszone przez Zakład wynikają z opłat za badania i usługi specjalistyczne, które nie są wykonywane na terenie ZOZ, a dotyczą: **RTG, Laboratorium, Bakteriologii, Protetyki i Ortodontji**. Na wykonanie tego rodzaju badań i usług zawarte są umowy z oferentami, którymi są specjalistyczne ośrodki w Radomiu. Bez wymienionych wyżej badań nie jest możliwa prawidłowa diagnostyka i leczenie pacjentów, a zorganizowanie i wyposażenie pracowni jest zbyt kosztowne zarówno w zakresie sprzętu jak i specjalistów. Koszty usług medycznych wynoszą 105.431,00 zł. Znaczną pozycję kosztów – 16.556,00 zł stanowią usługi transportowe w celu zabezpieczenia wizyt oraz transportu do szpitali, a także koszty kotłowni tj. 22.660,00 zł, zakup sprzętu jednorazowego – 7.1000,00 zł, usługi protetyczne 13.430,00 zł , koszty bezpośrednie rehabilitacji 33.064,00 zł.

Wykazane należności dotyczą NFZ i stanowią należności bieżące wynikające z terminu zapłaty.

Wykazane zobowiązania są również bieżącymi wynikającymi z terminu zapłaty.

Zakład nie posiada zobowiązań budżetowych i wymagalnych.

Zobowiązania wynoszą	20.932,17 zł,
Środki pieniężne na dzień sprawozdawczy wynoszą	223.506,86 zł,
Należności	131.245,86 zł,
Wynik finansowy jest dodatni i wynosi	42.355,34zł,

Liczba zatrudnionych w SPZOZ to:

- wyższy personel medyczny – 9 lekarzy w tym stomatolog i radiolog
- średni personel medyczny – 4 pielęgniarki, 2 położne , 2 rejestratorki,
- personel gospodarczy – 2 osoby,
- pracownik ekonomiczny Główny księgowy. – 1 osoba.

**Podsumowując należy stwierdzić**, że zadania jakie stoją przed SPZOOZ, a wynikające z obowiązującego prawa są realizowane w sposób prawidłowy. Potwierdzają to przeprowadzone kontrole z NFZ, ZUS, PSSE, PIP. Uzyskane środki z NFZ są wydatkowane na funkcjonowanie i merytoryczną działalność Zakładu.

Głównym źródłem przychodów są usługi realizowane w ramach kontraktu z NFZ. Rok 2013 jest czternastym rokiem samodzielnej działalności Zakładu

Głównym problemem jest brak kontraktu z NFZ na prowadzenie działalności rehabilitacyjnej. Poczynione starania jak do tej pory nie przyniosły rezultatu. NFZ tłumaczy powyższe brakiem środków finansowych jak również tym, że kontrakt na wymienioną działalność jest ogłaszany na 3 lata, a następny termin przypada w 2014 r. Już w 2011 r SPZOOZ uzyskał zgodę na uruchomienie tej działalności, Odpowiednie warunki lokalowe i zakup sprzętu zostało sfinansowane przez organ założycielski tj: Urząd Gminy w Wolanowie. Nakłady za sprzęt rehabilitacyjny wyniosły 80.957 zł,

W dniu 10 marca została uruchomiona komercyjnie działalność poradni rehabilitacyjnej. Wpływy z opłat pacjentów wynoszą za ten okres 50.331 zł a koszty bezpośrednie jak wspomniano wcześniej 33.064 zł. Wynik finansowy z tej działalności jest dodatni i wynosi 17.267,00 zł

W poradni zatrudnionych jest na umowę cywilno – prawną i porozumienia 6 osób w tym 3 lekarzy / neurolog – rehabilitant, 2 rehabilitantów / masażysta i kierownik poradni, rehabilitant oraz jedna osoba na umowę o pracę masażysta - bezrobotna z PBP, której wynagrodzenie jest częściowo refundowane ze środków Biura Pracy, ponadto 4 osoby odbywają staż z PBP, w tym jedna masażystka i sprzątaczką.

Od 1 lipca 2013 r., 2 osoby, w tym kierownik będą zatrudnione na umowę o pracę.

  
DYREKTOR  
SPZOOZ Wolanów  
*mgr Agnieszka Stolarczyk*