

*SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA PLANU  
RZECZOWO-FINANSOWEGO  
SPZOZ „OŚRODEK ZDROWIA”  
W KSAWEROWIE  
ZA 2011 ROK*

**KSAWERÓW, DNIA 13 CZERWCA 2012 ROKU**

**OBJAŚNIENIA**

**DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SP ZOZ „OŚRODKA ZDROWIA W KSAWEROWIE  
ZA 2011 ROK.**

Plan przychodów ze sprzedaży na rok 2011 sporządzony został na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie :

- podstawowej opieki zdrowotnej (lekarza, pielęgniarki, położnej, medycyny szkolnej oraz programu profilaktyki chorób układu krążenia i programu profilaktyki fluorkowej)
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (położnictwo i ginekologia oraz program profilaktyki raka szyjki macicy)
- leczenia stomatologicznego.

Opieką Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej objętych jest niżej podana ilość pacjentów wg stanu na dzień 31.12.2011 r.:

- zadeklarowanych do lekarzy 7200
- do pielęgniarki środowiskowej 7241
- do położnej środowiskowo-rodzinnej 3722
- profilaktyką fluorkową objęto 482 dzieci
- medycyna szkolna obejmuje 1082 dzieci

Wykonanie przychodów ogółem kształtuje się na poziomie 101% tj. 16,4 tys. zł. więcej niż zaplanowano. Ze sprzedaży zakontraktowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia usług medycznych przychód wyniósł 1.642tys. zł. Na niższym o 0,7% (894 zł.) poziomie kształtuje się wykonanie planu przychodów z ambulatoryjnej opieki zdrowotnej realizowanej przez Poradnię ginekologiczno-położniczą. Ma na to wpływ zmienność ilości kobiet zgłaszających się na program profilaktyki raka szyjki macicy. Program profilaktyczny corocznie zwiększany jest przez NFZ dla naszej jednostki, zajmujemy wysokie miejsca w rankingach ilości wykonanych badań cytologicznych. W tym roku także wykonano większą niż zakładano na początku 2011 roku liczbę badań. Zwiększenie kontraktu nastąpiło w drugim półroczu, jeśli chodzi o program profilaktyczny kontrakt okazał się wyższy od zapotrzebowania natomiast jeśli chodzi o świadczenia z zakresu ginekologii i położnictwa to zapotrzebowanie jest wyższe niż możliwości realizowania świadczeń w ramach kontraktu z NFZ.

Przychody z podstawowej opieki zdrowotnej i leczenia stomatologicznego zrealizowane zostały zgodnie z planem, wykazując nadwyżkę w POZ 5 tys. zł., w stomatologii 0,8 tys. zł.

Na wyższym poziomie w stosunku do planu zostały wykonane przychody ze sprzedaży usług ponadstandardowych. Świadczone usługi w tym zakresie to przede wszystkim szczepienia pacjentów poza obowiązkowym kalendarzem

szczepień, które skutkują także ponadplanowym wzrostem zakupu materiałów medycznych i szczepionek. W grudniu zanotowaliśmy bardzo znaczny wzrost zainteresowania szczepieniami przeciwko wirusom wywołującym nowotwór szyjki macicy oraz przeciwko ospie wietrznej, rotawirusom i pneumokokom.

Znaczny wzrost przychodów w porównaniu z planem wystąpił w pozycji przychodów operacyjnych. Na przychody te w roku 2011 składa się: umorzenie podatku od nieruchomości, które jest znaczącym wsparciem ze strony organu założycielskiego dla SP ZOZ (3.545 zł.) a także zwrot z Urzędu Skarbowego z tytułu dopłat do zakupu kasy i drukarek fiskalnych (2.100 zł.), oraz darowizna na zakup stolika, krzesełek i tablicy do poczekalni dla dzieci (416 zł.)

Średnie wykonanie kosztów za rok 2011 r. kształtuje się na poziomie 98,5 %. Przekroczenie planu kosztów dotyczy pozycji 2.1. - zakup materiałów głównie medycznych i szczepionek (11,3 tys. zł.), oraz poz. 2.3 i 2.5 związane było to z wykorzystaniem otrzymanej darowizny (zorganizowanie „kącika” dla dzieci w poczekalni). Ma to swoje pokrycie w większych niż zaplanowano przychodach z usług ponadstandardowych i przychodach operacyjnych opisanych powyżej. W poz. 3.1. usługi medyczne i diagnostyczne wykonanie planu jest niższe od zakładanego ponieważ zawyżony został plan kosztów, aby nie ograniczać lekarzom możliwości diagnozowania pacjentów. W roku 2011 zwiększyła się liczba wykonanych usług diagnostycznych a także w miesiącu grudniu nastąpiło przemieszczenie ciężaru kosztów z poz. 3.1. – usługi diagnostyczne do poz. 5.2 – umowy zlecenie. Nastąpiło to w wyniku konkursu ofert na wykonanie badań USG. Wykonawca oferujący najkorzystniejszą cenę tych badań, świadczy usługi w ramach umowy zlecenia a nie w ramach prowadzonej działalności gospodarczej. W poz. 5.1 i 6.1 wykonanie kosztów wynagrodzeń kształtuje się na niższym niż planowano poziomie, składa się na to brak wzrostu wynagrodzenia Dyrektora w roku 2011 oraz dostosowanie wysokości premii pracowników SP ZOZ do poziomu, który nie wygeneruje ujemnego wyniku finansowego ponad zakładany poziom amortyzacji.

Zestawienie wykonania przychodów i kosztów na dzień 31.12.2011 r. zamyka się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości amortyzacji środków trwałych i kosztów zakupu wyposażenia. Jest to zgodne z założeniami, że mają one być sfinansowane ze środków własnych SP ZOZ wypracowanych w latach ubiegłych. Tegoroczny ujemny wynik finansowy -10.377,60 zł. pomniejszy kapitał własny SP ZOZ „Ośrodka Zdrowia” w Ksawerowie. Na wynik finansowy w roku 2011 ma wpływ prowadzenie prooszczędnościowej gospodarki kosztami, na początku 2011 roku planowany wynik w wysokości – 50 tys. zł. został zredukowany do zakładanego minimum tj. do kwoty wartości zakupu i amortyzacji sprzętu.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Wróbel*  
**mgr inż. Maria Wróbel**

**ZESTAWIENIE WYKONANIA  
PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO  
ORAZ STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI  
SPZOZ „OŚRODEK ZDROWIA”  
W KSAWEROWIE**

*Sprawozdanie z wykonania za 2011 roku*

Lp.	Wyszczególnienie	plan na 2011 rok	wykonanie planu za 2011 rok	wykonanie w %
1	2	3		5
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1 641 400,00</b>	<b>1 657 784,77</b>	<b>101,00%</b>
<b>1</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</b>	<b>1 628 000,00</b>	<b>1 641 987,60</b>	<b>100,86%</b>
1.1.	Sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia z tego w zakresie:	1 506 000,00	1 510 947,57	100,33%
1.1.1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 278 000,00	1 283 024,73	100,39%
1.1.2	Leczenie Stomatologiczne	93 000,00	93 816,69	100,88%
1.1.3	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	135 000,00	134 106,15	99,34%
1.2	Sprzedaż usług medycznych ponadstandardowych	120 000,00	130 180,03	108,48%
1.3	Pozostała sprzedaż usług medycznych (dotacje, programy zdrowotne, inne)	2 000,00	860,00	43,00%
<b>2</b>	<b>Pozostałe przychody</b>	<b>13 400,00</b>	<b>15 797,17</b>	<b>117,89%</b>
2.1	Dotacje, Fundusz Założycielski	0,00	0,00	
2.2	Przychody finansowe (odsetki i inne)	9 800,00	9 735,77	99,34%
2.3	Pozostałe przychody (darowizny, umorzenia i inne)	3 600,00	6 061,40	168,37%
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1 691 400,00</b>	<b>1 668 162,37</b>	<b>98,63%</b>
1	Amortyzacja środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych	8 100,00	8 058,28	99,48%
2	Zużycie materiałów i energii, zakup wyposażenia	114 000,00	124 963,88	109,62%
2.1	Materiały medyczne i stomatologiczne, leki, szczepionki, sprzęt jednorazowego użytku, środki dezynf., druki med.	65 000,00	76 381,12	117,51%
2.2	Energia elektryczna, ciepła, woda i odpr.śc.	30 000,00	29 137,46	97,12%
2.3	Wyposażenie medyczne i pozostałe	5 500,00	5 636,22	102,48%
2.4	Materiały biurowe i informatyczne, oprogramowanie, książki i czasopisma	8 000,00	8 246,56	103,08%
2.5	Materiały techniczne, środki czystości i pozostałe	5 500,00	5 562,52	101,14%
3	Usługi obce z tego:	156 900,00	147 507,65	94,01%
3.1	Usługi medyczne, diagnostyczne	115 000,00	108 177,27	94,07%

**Sprawozdanie z wykonania za 2011 roku**

3.3	Usługi pocztowo-telekomunikacyjne	7 400,00	6 076,56	<b>82,12%</b>
3.4	Usługi bankowe	2 500,00	2 348,00	<b>93,92%</b>
3.5	Usługi prawne, księgowo, szkoleniowe	17 000,00	15 370,00	<b>90,41%</b>
3.6	Usługi transportowe, remontowe, dozór i konserwacja	9 000,00	9 561,33	<b>106,24%</b>
3.7	Usługi pozostałe (w tym wywóz nieczystości, spalanie odpadów medycznych i inne)	6 000,00	5 974,49	<b>99,57%</b>
4	Podatki, opłaty skarbowe i inne	3 900,00	3 866,55	<b>99,14%</b>
4.1	Podatki (od nieruchomości, od osób prawnych, inne)	3 600,00	3 545,00	<b>98,47%</b>
4.2	Opłaty (skarbowe, inne)	300,00	321,55	<b>107,18%</b>
5	Wynagrodzenia	1 164 300,00	1 148 613,32	<b>98,65%</b>
5.1	Wynagrodzenia brutto pracowników	1 150 000,00	1 133 422,80	<b>98,56%</b>
5.2	Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	14 300,00	15 190,52	<b>106,23%</b>
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracodawcy	218 500,00	210 497,24	<b>96,34%</b>
6.1	Składki opłacane przez pracodawcę	196 000,00	188 071,67	<b>95,95%</b>
6.2	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 500,00	22 425,57	<b>99,67%</b>
7	Pozostałe koszty	25 700,00	24 655,45	<b>95,94%</b>
7.1	Ryczałty samochodowe, podróże służbowe, ekwiwalenty za odzież ochronną	21 500,00	20 473,45	<b>95,23%</b>
7.2	Ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej i majątkowe	4 200,00	4 182,00	<b>99,57%</b>
8	Pozostałe koszty finansowe (w tym umorzenia należności i inne)	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>WYNIK FINANSOWY</b>	<b>-50 000,00</b>	<b>-10 377,60</b>	<b>20,76%</b>

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*claw'bel*  
**mgr inż. Maria Wróbel**

**WYKONANIE PLANU ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH  
SP ZOZ „OŚRODEK ZDROWIA” W KSAWEROWIE  
ZA ROK 2011,**

Lp.	NAZWA	ILOŚĆ	WARTOŚĆ brutto w zł	NA POTRZEBY:
1	Programy komputerowe (księgowy oraz kadrowo-płacowy)	2	2 952,00	Dział Księgowości
2	Zestaw komputerowy	1	2 375,13	Dz. Ks. Stanowisko Statystyka med.
3	Szafa metalowa	1	1 528,89	Dział Księgowości
4	Kserokopiarka	1	2 264,43	Rejestracja
5	Projekt remontu i aranżacji poczekalni dla dzieci i dorosłych	1	3 500,00	Dział Księgowości
6	Kasa fiskalna Drukarka fiskalna	1 2	1 353,00 6 519,00	Rejestracja, Por. Stomatologiczna, Poradnia Gin-Poł.
7	Elektrokardiograf z opcją podłączenia spirometru	1	4 100,00	Gabinet Zabiegowy POZ

**Planowane zakupy inwestycyjne łącznie:**

**32.005,22zł. (słownie złotych: trzydzieści dwa tysiące pięć 22/100)**

Wykonane zakupy inwestycyjne łącznie:

24.592,45 zł. (słownie złotych: dwadzieścia cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt dwa 45/100)

Niezrealizowane zakupy inwestycyjne w roku 2011:

Sprzęt stomatologiczny (m.in. skaler, lampa polimeryzacyjna, wstrząsarka do amalgamatu)		planowany koszt zakupu 7.000,00	Gabinet Stomatologiczny w SP w Woli Zaradzyńskiej
---	--	------------------------------------	---

Przyczyną niezrealizowania zakupów inwestycyjnych był brak kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia od 01.01.2012 r. na świadczenia stomatologiczne realizowane przez Gabinet stomatologiczny w Szkole Podstawowej w Woli Zaradzyńskiej. Postępowanie konkursowe odbyło się w miesiącu grudniu 2011 r. i zakończyło się niekorzystnym rozstrzygnięciem pomimo spełniania wymogów nałożonych przez Narodowy Fundusz Zdrowia.