

**Załącznik Nr 2**  
do Zarządzenia Nr 78/2011  
Wójta Gminy Ksawerów  
z dnia 31 sierpnia 2011r.

*SPRAWOZDANIE*  
*Z WYKONANIA PLANU*  
*RZECZOWO-FINANSOWEGO*  
*SPZOK „OŚRODEK ZDROWIA”*  
*W KSAWEROWIE*  
*ZA I PÓŁROCZE 2011 ROKU*

**KSAWERÓW, DNIA 31 SIERPNI 2011 ROKU**

**OBJAŚNIENIA**  
**DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**SP ZOZ „OŚRODKA ZDROWIA W KSAWEROWIE**  
**ZA I PÓLROCZE 2011 R.**

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 program profilaktyki chorób układu krążenia)
- 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 30.06.2011 r.:

- zadeklarowanych do lekarzy 7231
- do pielęgniarki środowiskowej 7268
- do położnej środowiskowo-rodzinnej 3719
- profilaktyką fluorkową objęto 419 dzieci
- medycyna szkolna obejmuje 988 dzieci

Wykonanie przychodów ze sprzedaży zakontraktowanych usług medycznych kształtuje się na poziomie 50,62%. Wyższe wykonanie planu przychodów dotyczy podstawowej opieki zdrowotnej. Ma na to wpływ zmienność ilości osób zadeklarowanych do Poradni POZ.

Na planowanym poziomie wykonany został kontrakt z NFZ w rodzaju ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz leczenia stomatologicznego. Realizowane są także programy profilaktyczne. Program profilaktyki raka szyjki macicy cieszy się jak dotychczas dużym zainteresowaniem pacjentek. Wykonanie programu zapobiegania próchnicy dla dzieci zostanie wykonany w drugim półroczu. Jest to program nowy, wymagał organizacji i reklamy na terenie naszej gminy i Pabianic a także w pierwszym półroczu toczyło się postępowanie konkursowe zakończone podpisaniem umowy z Samorządem Województwa Łódzkiego.

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. Wysokość przychodów z tego tytułu uzależniona jest od zgłaszalności pacjentów i ich zainteresowania profilaktyką.

Średnie wykonanie kosztów za rok 2011r. kształtuje się na poziomie 49,26 %. Zróżnicowanie wykonania kosztów w poszczególnych pozycjach wynika

z nierównomiernego występowania kosztów w ciągu roku np. poz. 2.3. zakup wyposażenia oraz poz. 2.5 zakup materiałów pozostałych. Przekroczenie planu kosztów w poz. 2.1. zakup materiałów medycznych i szczepionek ma swoje pokrycie w nadwykonaniu planu usług ponadstandardowych. W poz.3.1. usługi medyczne i diagnostyczne wykonanie planu jest wyższe od zakładanego, wynika to z nierównomiernego rozłożenia kosztów w ciągu roku i zależy od decyzji lekarzy i konieczności postępowania diagnostycznego u zgłaszających się pacjentów. Pozostałe pozycje kosztów kształtują się na poziomie planowanym.

Zestawienie wykonania przychodów i kosztów na dzień 30.06.2011 r. zamyka się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości - 2723,89 zł. czyli wysokości amortyzacji środków trwałych. Jest to zgodne z założeniami, że mają one być sfinansowane ze środków własnych SP ZOZ wypracowanych w latach ubiegłych. Obecny ujemny wynik finansowy pomniejszy kapitał własny SP ZOZ „Ośrodka Zdrowia” w Ksawerowie.

**ZOBOWIĄZANIA** SP ZOZ „Ośrodek Zdrowia” w Ksawerowie na dzień 30.06.2011 r. wynoszą:

1) z tytułu dostaw towarów i usług	<b>12 779,32 zł.</b>
2) składek ZUS	<b>41 232,91 zł.</b>
3) podatku od wynagrodzeń	<b>8 625,00 zł.</b>
4) rozrachunków z pracownikami i zleceniobiorcami	<b>4 077,83 zł.</b>
<b>Razem:</b>	<b>66 715,06 zł.</b>

W SP ZOZ „Ośrodek Zdrowia” w Ksawerowie na dzień 30.06.2011r. nie występują zobowiązania wymagalne. Wykazane zobowiązania krótkoterminowe zostały uregulowane zgodnie z terminami płatności.

**NALEŻNOŚCI** SP ZOZ „Ośrodka Zdrowia” w Ksawerowie na dzień 30.06.2011 r. wynoszą:

1) od ŁOW Narodowego Funduszu Zdrowia	<b>124 316,01 zł.</b>
<small>(za zakontraktowane usługi medyczne)</small>	
pozostałe:	1.100,00 zł.
<small>(pozostałe usługi medyczne)</small>	

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

Lp.	Wyszczególnienie	plan na 2011 rok	wykonanie planu w I półroczu 2011 r.
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>1 604 600,00</b>	<b>812 298,07</b>
<b>1</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</b>	<b>1 592 000,00</b>	<b>806 775,37</b>
1.1.	Sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia z tego w zakresie:	1 477 000,00	742 922,42
1.1.1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 260 000,00	634 428,87
1.1.2	Leczenie Stomatologiczne	93 000,00	46 775,75
1.1.3	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	124 000,00	61 717,80
1.2	Sprzedaż usług medycznych ponadstandardowych	110 000,00	63 572,95
1.3	Pozostała sprzedaż usług medycznych (dotacje, programy zdrowotne, inne)	5 000,00	280,00
<b>2</b>	<b>Pozostałe przychody</b>	<b>12 600,00</b>	<b>5 522,70</b>
2.1	Dotacje, Fundusz Założycielski	0,00	0,00
2.2	Przychody finansowe (odsetki i inne)	9 000,00	3 752,70
2.3	Pozostałe przychody (darowizny, umorzenia i inne)	3 600,00	1 770,00
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1 654 600,00</b>	<b>815 021,96</b>
1	Amortyzacja środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych	7 000,00	3 090,60
2	Zużycie materiałów i energii, zakup wyposażenia	116 500,00	59 530,18
2.1	Materiały medyczne i stomatologiczne, leki, szczepionki, sprzęt jedorazowego użytku, środki dezynf., druki med.	63 000,00	32 543,46
2.2	Energia elektryczna, ciepła, woda i odpr.śc.	30 000,00	16 934,73
2.3	Wyposażenie medyczne i pozostałe	4 500,00	3 755,62
2.4	Materiały biurowe i informatyczne, oprogramowanie, książki i czasopisma	14 000,00	2 990,92
2.5	Materiały techniczne, środki czystości i pozostałe	5 000,00	3 305,45
3	Usługi obce z tego:	157 900,00	77 185,10
3.1	Usługi medyczne, diagnostyczne	115 000,00	59 042,33

3.3	Usługi pocztowo-telekomunikacyjne	7 400,00	3 246,42
3.4	Usługi bankowe	2 500,00	1 124,25
3.5	Usługi prawne, księговые, szkoleniowe	17 000,00	6 519,00
3.6	Usługi transportowe, remontowe, dozór i konserwacja	6 000,00	4 392,60
3.7	Usługi pozostałe (w tym wywóz nieczystości, spalanie odpadów medycznych i inne)	10 000,00	2 860,50
4	Podatki, opłaty skarbowe i inne	4 000,00	1 770,00
4.1	Podatki (od nieruchomości, od osób prawnych, inne)	3 600,00	1 770,00
4.2	Opłaty (skarbowe, inne)	400,00	0,00
5	Wynagrodzenia	1 130 500,00	557 649,72
5.1	Wynagrodzenia brutto pracowników	1 116 000,00	550 535,46
5.2	Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	14 500,00	7 114,26
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracodawcy	212 500,00	103 714,02
6.1	Składki opłacane przez pracodawcę	190 000,00	92 774,72
6.2	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 500,00	10 939,30
7	Pozostałe koszty	26 200,00	12 082,34
7.1	Ryczałty samochodowe, podróże służbowe, ekwiwalenty za odzież ochronną	22 000,00	9 991,34
7.2	Ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej i majątkowe	4 200,00	2 091,00
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>-2 723,89</b>