



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

62-600 Koło, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 25

tel.: (63) 26-26-100,

fax.: (63) 27-20-850

NIP: 666-18-89-172,

REGON: 000308554



CZĘŚĆ OPISOWA - WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2017r

A. Wykonanie planu przychodów.

I. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

1. Plan roczny przychodów ustalony na kwotę 31 750 970,96 zł na dzień 30.06.2017r

został wykonany w wysokości 15 583 666,75 zł, co stanowi 49,08 %.

Składają się na nie przychody z tytułu wykonanych umów w zakresie:

a- Leczenia szpitalnego prowadzonego na:

- oddziałach wewnętrznym I i II;
- oddziale pediatrii;
- oddziale położniczo- ginekologicznym;
- oddziale chirurgii ogólnej;
- neonatologii;
- Izbie przyjęć

oraz przez ratownictwo medyczne.

Plan na leczenie szpitalne ustalony na kwotę 26 478 138,96 zł wykonano w kwocie 12 910 693,59 zł, co stanowi 48,76 % planu. Najniższe wykonanie zanotowały: pediatria, neonatologia oraz położnictwo i ginekologia.

b- Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej w zakresie leczenia;

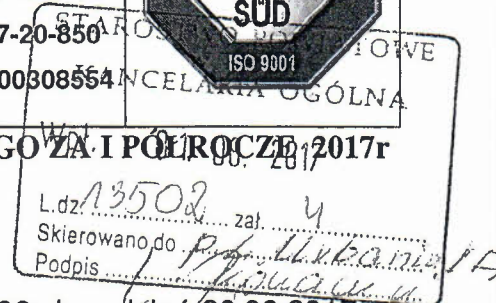
- kardiologicznego;
- ginekologiczno- położniczego;
- chirurgii ogólnej;
- urologicznego.

Przychody zaplanowane zostały w tej pozycji na kwotę 660 838,00 a wykonane na kwotę 324 727,80, co stanowi 49,14 %. Wszystkie poradnie oscylują wokół 50 % zaplanowanych kwot, jednak żadna z nich nie wykonała połowy rocznego planu.

c- Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie:

- nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej;
- podstawowej opieki zdrowotnej;
- położnej środowiskowej;
- transportu sanitarnego.

Umowy podpisane z NFZ opiewają na kwotę 2 100 000,00 zł wykonane zostały w



kwocie 1 142 780,10, co stanowi 54,42 % planu.

c- Pozostałe przychody z NFZ zaplanowano na kwotę 143 770,00 zł a wykonano na kwotę 71 578,00 zł (49,79 %). W pozycji tej zawarte zostały przychody z tytułu badań kosztochłonnych (endoskopia i kolonoskopia)

d- podwyżki dla pielęgniarek i położnych zaplanowane zostały w kwocie 1 768 224,00 a wykonane w kwocie 841 886,40- a więc 47,61 %

II. Pozostałe przychody.

Zaplanowane zostały w wysokości 600 000,00 zł a wykonane w kwocie 292 000,86 zł- 48,67 %. Obejmują one przychody ze sprzedaży usług, takich jak: wynajem pokoi, wynajem pomieszczeń, ksero, zabezpieczenie imprez.

B. Wykonanie planu kosztów działalności operacyjnej.

Koszty działalności operacyjnej zaplanowane zostały na kwotę 31 110 000,00 zł a wykonane w kwocie 16 293 350,36 zł , a więc w 52,37 %. W poszczególnych pozycjach przedstawiają się one następująco :

1. amortyzacja- 511 082,69 zł (53,24 % planu)
2. zużycie materiałów i energii- 1 945 772,01 zł (52,59 % planu)
3. usługi obce- 7 060 153,18 zł (52,30 % planu)
4. podatki i opłaty- 117 750,72 zł (58,88 % planu)
5. wynagrodzenia- 5 301 012,06 zł (52,23 % planu)
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- 1 160 034,84 zł (50,44 % planu)
7. pozostałe koszty rodzajowe- 197 544,86 zł (65,85 % planu)

Wykonanie kosztów tylko w jednej pozycji znacząco przekracza 50 % zaplanowanych kwot. Są to pozostałe koszty rodzajowe, które przekraczają połowę planu o 15,85 %. Największy wpływ mają tu ubezpieczenia majątkowe i OC, które stanowią aż 94,92 % wykonania.

C. Pozostałe przychody operacyjne.

W pozycji tej zawarte zostały przychody z otrzymanych dotacji oraz rozwiązana rezerwa w związku z realizacją wyroku sądowego (kwota 195 000,00 zł)- łącznie 702 729,60 zł a więc 78,08 % planu.

D. Pozostałe koszty operacyjne.

Największy udział, bo 68,60 % wykonania stanowi zadośćuczynienie wypłacone po wyroku sądowym, ponadto są to odpisy aktualizujące należności, koszty zastępstwa procesowego oraz utylizacja krwi- łącznie 223 382,98 zł- tj. 55,85 %.

E. Przychody Finansowe.

Przychody finansowe to otrzymane i należne odsetki od należności, odsetki od środków na rachunkach bankowych- zamknęły się kwotą 8 505,22 zł, co stanowi 17,01 %

planowanej kwoty.

F. Koszty finansowe.

Do kosztów finansowych zaliczamy odsetki naliczone od zobowiązań, odsetki naliczone od kredytów, prowizje od kredytów, odsetki od wypłaconego zadośćuczynienia- łączna kwota 238 269,59 zł- to jest 79,42 % planu.

G. WYNIK FINANSOWY- STRATA -460 101,36 zł co stanowi -51,64 % planowanej kwoty.

Na stratę wpływ miały zarówno niższe od zaplanowanych przychody jak i

wypłata zadośćuczynienia wraz z odsetkami dokonana po prawomocnym wyroku sądowym. Wypłacona kwota wraz z kosztami postępowania apelacyjnego to 268 152,33.

W tym miejscu należy nadmienić, że na koniec okresu sprawozdawczego SP ZOZ w Kole posiada niższe od planowanych zobowiązania (plan 10 800 000,00- wykonanie 10 690 951,41 a więc 98,99 % planu). Zobowiązania wymagalne natomiast są wyższe od zaplanowanych (plan 350 000,00 - wykonanie 795 824,91 co stanowi 227,38 % planu), jednak w stosunku do stanu na dzień 31.12.2016 r. są niższe o 278 346,09 zł.

Uwagi również wymaga fakt, że w momencie sporządzania planu umowy z NFZ podpisane były do 30.06.2016r a koszty ujęte zostały w wielkościach całorocznych, plan przychodów wykazany został w wysokości podwojonej wartości przychodów I półrocza. W chwili obecnej podpisane są aneksy do umów, ale tylko do 30 września 2017 r., bowiem od 01 października przewidywane są tzw. ryczałty wyliczane na bazie wykonania planu za rok 2015.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Marciniak

(podpis na oryginale)

Z poważaniem
DIREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w KOLE

dr nauk med. Cezary Chmielecki

(podpis na oryginale)

Koło, 2017- 07- 31