Załącznik Nr 2

ZAKŁAD PIELĘGNACYJNO-OPIEKUŃCZY
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Stalowej Woli
ul. J. Dąbrowskiego 5, 37-464 Stalowa Wola
NIP: 865-21-58-501 REGON: 830466262

Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego
Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego SPZOZ
za pierwsze półrocze 2019 roku

Plan przychodów i dochodów na 2019 rok

dane w zł gr

L.p.	Źródła pozyskiwania przychodów i dochodów	Plan na okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r.	Wykonanie za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 30.06.2019r.	%
1	2	3	4	5
I	**Przychody ze sprzedaży** w tym:	**3 052 591,88**	**1 528 082,85**	**50,06%**
	Przychody z usług objętych umową z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Rzeszowie	2 417 683,50	1 218 866,15	50,41%
	Odpłatność pacjentów za pobyt w ZP-O SPZOZ	626 547,38	303 916,04	48,51%
	Przychody z majątku w tym: czynsze, sterylizacja	8 361,00	5 300,66	63,40%
	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	x
II	**Pozostałe przychody**	**305 803,69**	**174 116,84**	**56,94%**
	w tym:	**w tym:**		
	Powiat Stalowowolski - dotacja celowa " Program Zdrowotny"	234 000,00	106 843,25	45,66%
	PUP - refundacja roboty publiczne, prace interwencyjne	14 708,66	21 779,80	148,07%
	KFS - finansowanie kształcenia ustawicznego pracowników	0,00	0,00	x
	Darowizny środków pieniężnych	3 301,90	3 357,94	101,70%
	Odsetki	452,10	772,98	170,98%
	Inne przychody operacyjne	486,00	237,39	48,85%
	Pozostałe /równolegle do odpisów amortyzacyjnych/	52 855,03	41 125,48	77,81%
III	**Dochody**	**209 000,00**	**4 100,00**	**1,96%**
	w tym:	**w tym:**		
	Powiat Stalowowolski - dotacja (EKG) + (3 szt. rotorów rehab.)	6 000,00	4 100,00	68,33%
	Powiat Stalowowolski - dotacja (remont)	63 000,00	0,00	x
	Powiat Stalowowolski - dotacja (Informatyzacja)	140 000,00	0,00	x
	Ogółem pierwsze półrocze 2019 roku	**3 567 395,57**	**1 706 299,69**	**47,83%**

Plan finansowania kosztów, wydatków i rozchodów na 2019 rok

dane w zł gr

L.p.	Koszty, wydatki i rozchody	Plan na okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 31.12.2019r.	Wykonanie za okres od dnia 01.01.2019r. do dnia 30.06.2019r.	%
1	2	3	4	5
I	Finansowanie kosztów działalności operacyjnej	3 567 393,33	1 609 216,57	45,11%
1.	Zużycie materiałów, w tym: leków, pieluchomajtek, mat. opatrunkowych, żywienia dojelitowego, sprzętu jednarazowego, środków do dezynfekcji, posiłki dla pacjentów, paliwa	256 498,78	130 312,45	50,80%
	Materiały żywnościowe	0,00	0,00	X
	Paliwo	589,48	347,19	**58,90%**
	Środki czystości	2 938,13	2 571,69	**87,53%**
	Materiały biurowe	6 551,27	3 046,81	**46,51%**
	Materiały do konserwacji	3 162,09	2 076,19	**65,66%**
	Bielizna i pościel	2 700,00	0,00	X
	Środki do dezynfekcji	7 947,97	4 115,43	**51,78%**
	Leki	91 839,16	49 504,99	**53,90%**
	Materiały opatrunkowe	2 178,87	870,36	**39,95%**
	Żywienie dojelitowe	30 607,77	13 682,22	**44,70%**
	Pozostałe materiały medyczne	64 076,10	29 863,50	**46,61%**
	Sprzęt jednorazowy	25 754,23	13 019,25	**50,55%**
	Wyposażenie	273,78	0,00	X
	Tlen medyczny, azot	90,00	24,00	**26,67%**
	Przyrządy do pomp - żyw. dojelitowe	17 306,59	10 523,70	**60,81%**
	Materiały gospodarcze	449,77	667,12	**148,32%**
	Pozostałe materiały	33,57	0,00	X
2.	**Utrzymanie budynku w tym: energia, woda, gaz**	**108 361,52**	**27 572,41**	**25,44%**
	Energia cieplna - Gaz	23 922,71	12 124,30	**50,68%**
	Energia elektryczna	18 551,01	8 044,85	**43,37%**
	Przesył i przepompownia ścieków - PKP	0,00	0,00	X
	Woda - MZK	7 536,15	3 525,70	**46,78%**
	Usługi remontowe pomieszczeń i budynków	51 219,51	0,00	X
	Konserwacja i naprawa	7 132,14	3 477,56	**48,76%**
	Konserwacja pomieszczeń i budynków	0,00	400,00	**100,00%**
3.	Usługi różne, w tym: konsultacje lekarskie, badania pacjentów,transport karetką, naprawy i konserwacji sprzętu, informatyczne, łączności, pralnicze, wywóz odpadów med.	396 259,37	145 441,51	36,70%
	Zakup procedur diagnostycznych zewnętrznych	7 132,40	3 885,00	**54,47%**
	Zakup sprzętu diagnostycznego	4 878,05	0,00	X
	Usługi medyczne zew. - neurolog	371,25	0,00	X
	Usługi medyczne zew. - psychiatra	3 687,42	912,00	**24,73%**
	Usługi medyczne zew. - dermatolog	150,03	0,00	X
	Usługi informatyczne	12 881,07	6 870,20	**53,34%**
	Usługi łączności	7 539,07	3 892,28	**51,63%**
	Usługi naprawy sprzętu	531,00	0,00	X
	Usługi dot. informatyzacji	113 821,14	0,00	X
	Usługi pocztowe	2 418,83	1 531,35	**63,31%**
	Usługi transportowe (karetka)	2 040,00	477,50	**23,41%**
	Koszty bankowych usług manipulacyjnych	714,58	359,79	**50,35%**
	Wywóz nieczystości	11 904,53	5 907,82	**49,63%**
	Usługi pralnicze	37 572,30	21 389,72	**56,93%**
	Usługi żywieniowe	180 514,22	89 462,60	**49,56%**
	Pozostałe usługi	0,00	0,00	X
	Konsultacje anestezjologiczne	135,00	0,00	X
	Konsultacje psychologiczne	9 067,53	5 100,00	**56,24%**
	Obce usługi medyczne	900,95	5 653,25	**627,48%**

4.	Wynagrodzenia	2 166 021,49	1 022 430,92	47,20%
	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	1 515 199,43	706 074,02	46,60%
	Wynagrodzenia z umów zleceń	162 120,60	81 441,70	50,24%
	Wynagrodzenia z umów o dzieło	0,00	0,00	X
	Wynagrodzenie z dotacji	0,00	0,00	X
	Dodatki służbowe	81 728,03	40 059,20	49,02%
	Podwyżka personel medyczny	64 647,25	31 099,27	48,11%
	Wynagrodzenie chorobowe	24 063,37	13 189,80	54,81%
	Koszty do refundacji z PUP	36 781,93	25 597,62	69,59%
	Podwyżka (lekarz+pielęgniarki)	281 480,88	124 969,31	44,40%
	Odpisy na ZFŚS	0,00	0,00	X
5.	Ubezpieczenia społeczne ZUS	363 312,57	168 773,95	46,45%
	Świadczenia rzecz. związ. z BHP	368,03	92,00	25,00%
	Odzież ochronna i robocza	0,00	228,47	100,00%
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracownika	6 000,00	3 007,24	50,12%
	Składki z tyt. ubezpieczeń społecznych	262 852,25	120 281,72	45,76%
	Składki FP, FGŚP	21 907,81	11 235,12	51,28%
	Składki FEP	0,00	0,00	X
	Szkolenia pracowników	1 280,03	710,00	55,47%
	Zus pracodawcy - dotacja	0,00	0,00	X
	ZUS pracodawcy od dodatków służbowych	0,00	0,00	X
	ZUS pracodawcy od refundacji z PUP	5 868,35	3 941,21	67,16%
	FP od dodatków służbowych	0,00	0,00	X
	ZUS od podwyżek personelu	11 235,35	5 381,05	47,89%
	FP od podwyżek personelu	945,72	466,35	49,31%
	ZUS od podwyżek personelu 2	49 241,95	21 628,45	43,92%
	FP od podwyżek personelu 2	3 613,08	1 802,34	49,88%
6.	Podatki i opłaty	112 052,04	37 153,16	33,16%
	Podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00	X
	Opłata na PFRON	0,00	0,00	X
	Podatek od nieruchomości	7 873,78	3 943,45	50,08%
	Podatek VAT należny dekl. VAT 7	0,00	0,00	X
	Opłaty skarbowe oraz urzędowe opłaty manipulacyjne	0,00	0,00	X
	Opłaty sądowe	312,39	0,00	X
	Vat w koszty	64 784,57	33 209,71	51,26%
	Vat w koszty dotacji	39 081,30	0,00	X
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 723,21	9 339,41	73,40%
	Wypłaty na rzecz pracowników nie zaliczane do kosztów	0,00	0,00	X
	Koszty krajowych podróży służbowych	1 318,39	1 442,52	109,42%
	Składki członkowskie na rzecz organizacji	0,00	0,00	X
	Ubezpieczenia majątkowe	1 437,03	837,00	58,25%
	Ubezpieczenie OC zakładu	8 896,78	6 796,00	76,39%
	Ubezpieczenia OC sam. służb.	958,50	0,00	X
	Koszty reklamy	0,00	110,00	100,00%
	Koszty reprezantacji	112,51	153,89	136,78%
8.	Amortyzacja	152 164,35	68 192,76	44,82%
	Amortyzacja środków trwałych stanowiąca K.U.P.	40 856,57	20 017,56	48,99%
	Amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca K.U.P.	98 948,33	41 987,50	42,43%
	Amortyzacja wartości niemat.i prawnych stanowiąca K.	12 359,45	6 187,70	50,06%
	Amortyzacja wart. niemat.i prawn. nie stanowiąca K.U.	0,00	0,00	X
II	**Pozostałe koszty**	2,24	1,40	62,50%
1.	Koszty operacyjne	2,24	1,40	62,50%
2.	Koszty finansowe (odsetki)	0,00	0,00	X
III	**Pozostałe wydatki**	0,00	0,00	X
	Realizacja dotacji inwestycyjnych			
IV	**Inne rozchody**	0,00	0,00	X
V	**Rozchody finansowe**	0,00	0,00	X
	Ogółem pierwsze półrocze 2019 roku	**3 567 395,57**	**1 609 217,97**	**45,11%**

Wynik za okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.	WYKONANIE
Przychody	1 706 299,69
Koszty	1 609 217,97
Wynik finansowy brutto (zysk)	97 081,72
Podatek dochodowy od os. prawnych	0,00
Wynik finansowy netto (zysk)	97 081,72

Stan należności na dzień 30.06.2019r.

dane w zł gr

L.p.	Rodzaj należności	Kwota	w tym: wymagalne
1.	POW NFZ - za świadczenia opieki długoterminowej	197 861,32	0
2.	Pozostałe należności od kontrahentów	2 577,06	0
3.	Pozostałe należności	0,00	0
Stan należności na dzień 30.06.2019r.		**200 438,38**	**0**

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019r.

dane w zł gr

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota	w tym: wymagalne
1.	Zakup towarów i usług		
	- z tytułu zakupów: leków, mat.opatrunkowych, żywienia dojelitowego, osprzętu do pomp żyw.dojelit., sprzętu jednorazowego użytku med., zużycia energii elektr., wody, gazu, wywozu odpadów med., usług pralniczych, konsultacji lekarskich, badań laboratoryjnych pacjentów, posiłków dla pacjentów, szkolenia BHP pracowników, usług informatycznych	69 160,38	0
2.	Podatek dochodowy od osób fizycznych, VAT	22 100,02	0
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS	54 577,75	0
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 921,92	0
5.	Zobowiązania długoterminowe	28 612,42	0
Razem zobowiązania na dzień 30.06.2019r.		**305 372,49**	**0**

Przychody z zakontraktowanych świadczeń opieki długoterminowej i odpłatności pacjentów za pobyt w ZP-O SPZOZ za pierwsze sześć miesięcy 2019 roku kształtowały się na poziomie zaplanowanym. Kontrakt z POW NFZ za sprawozdawany okres został zrealizowany zgodnie z harmonogramem płatności. Wpłaty pobierane od pacjentów na pokrycie kosztów wyżywienia oraz zakwaterowania były dokonywane terminowo. Dochody z tytułu wynajmu i sterylizacji wzrosły względem zaplanowanych o 13,40% z uwagi na pozyskanie nowych kontrahentów oraz ich fluktuację.

Plan przychodów z tytułu dotacji przyznanych z budżetu Powiatu Stalowowolskiego m.in. na program zdrowotny pn. „Kompleksowe usprawnianie pacjentów w stacjonarnej opiece długoterminowej" jest sukcesywnie realizowany według planu rzeczowo - finansowego. Powiat Stalowowolski przekazał kwotę 234.000,00 zł. Organ założycielski partycypuje w programie wkładem finansowym na poziomie 140.000,00 zł, natomiast w ramach pomocy finansowej pozyskano środki od innych jednostek samorządu terytorialnego o wartości 94.000,00 zł z przeznaczeniem na rehabilitację pacjentów zamieszkałych w gminach: Stalowa Wola, Pysznica, Radomyśl nad Sanem, Zaleszany, Zaklików i Bojanów. Program usprawniania pacjentów jest kontynuowany w ramach programu wieloletniego.

Ponadto, dokonano rozliczenia dotacji celowej na zakup sprzętu diagnostycznego - aparatu EKG w wysokości 4.100,00 zł.

Wykonanie planu w zakresie realizacji kosztów rodzajowych kształtowało się proporcjonalnie w stosunku do uzyskanych przychodów finansowych. Monitorowanie trendów kosztowych wskazuje na progres zapotrzebowania na obce usługi medyczne, konsultacje lekarskie dla pacjentów oraz wzrost dyżurów pielęgniarskich – poprzez zmianę struktury zatrudnienia.

Dodatni wynik finansowy za sprawozdawany okres w wysokości 97.081,72 zł jest rezultatem rozliczeń międzyokresowych wynikających z realizacji dotacji.

Należności od POW NFZ wynikają z bieżącej działalności i stosowania odroczonego terminu płatności w procedurze fakturowania usług opieki długoterminowej. Wysokość zobowiązań wynika z aktualnego preliminarza płatności – brak wierzytelności wymagalnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Teresa Gołarz

ZAKŁAD PIELĘGNACYJNO-OPIEKUŃCZY
SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stalowej Woli
ul. Dąbrowskiego 5
37-464 STALOWA WOLA

DYREKTOR
mgr Małgorzata Stańczak