

**ZARZĄDZENIE NR 51/V/10
WÓJTA GMINY PRZYŁĘK**

z dnia 25 sierpnia 2010 r.

w sprawie przedłożenia informacji z przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze roku budżetowego.

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240 z późn. zm.) – Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu informację z przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze roku budżetowego zgodnie z załącznikiem.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia, obowiązuje w roku budżetowym 2010 i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego

Wójt Gminy

mgr Marian Kuś

Załącznik do Zarządzenia Nr 51/V/10

Wójta Gminy Przyłęk

z dnia 25 sierpnia 2010 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2010 ROKU

Załączniki:

1. wprowadzenie
2. plan finansowy na 2010 rok
3. struktura wykonania przychodów za 2010 r.
4. struktura wykonania wydatków za 2010 r.
5. część opisowa

WPROWADZENIE

Nazwa jednostki i siedziba: SPZOZ Gminy Przyłęk z siedzibą w Załazach; Załazy 25; 26-704 Przyłęk
Podstawowy przedmiot działalności: Usługi medyczne
Forma prawna: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Sąd rejestrowy, nr rejestru: Sąd Rejonowy Dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000163560
Okres sprawozdawczy: 01.01.2010 roku – 30.06.2010 roku.

SPZOZ Gminy Przyłęk wykonując usługi medyczne pozyskuje środki finansowe głównie poprzez podpisanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wykonujemy również płatne usługi medyczne typu szczepienia, usługi ponadstandardowe w stomatologii, badania profilaktyczne oraz staramy się pozyskać dotacje na zakup materiałów medycznych oraz wyposażenia i sprzętu. Środki te wystarczają na pokrycie naszych bieżących zobowiązań. Od czasu przekształcenia w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej czyli od 1999 roku wykazywaliśmy straty bilansowe, które wynikały z dużych kosztów amortyzacji. Koszty te były kosztami bilansowymi, ale nie pociągały za sobą wydatków finansowych. Rok 2009 zamknęliśmy zyskiem w wysokości 69 855,81 zł. SPZOZ Gminy Przyłęk wykonuje usługi medyczne w dwóch ośrodkach: w Załazach oraz w Przyłęku. W tych ośrodkach działają następujące poradnie:

1. Poradnia Podstawowej Opieki Zdrowotnej
2. Poradnia Uzależnienia od Alkoholu
3. Poradnia Stomatologiczna
4. Poradnia Ginekologiczno-Położnicza.

Coroczne plany finansowe opracowujemy na podstawie protokołów negocjacyjnych w sprawie zawarcia umów z Narodowym Funduszem Zdrowia oraz planowanymi usługami medycznymi płatnymi. Koszty planujemy na podstawie kosztów ubiegłorocznych uwzględniając inflację oraz planowane zakupy: zakup pieca do co, wymię okien, drobnego sprzętu, wyposażenia oraz niezbędnych remontów. Planując wydatki w 2010 roku musimy liczyć się ze stratą. Wysokie koszty, amortyzacji, zmniejszony kontrakt z NFZ w zakresie poradni ginekologiczno - położniczej, zatrudnienie specjalisty do wykonywania badań USG, wyższe koszty utrzymania OZ w Przyłęku w zakresie ogrzewania, wypłata jubileuszówki i zaplanowane zakupy, wszystko to wpłynie na zmniejszenie funduszu zakładowego.

Plan SP ZOZ Gminy Przyłęk na 2010 r.

PRZYCHODY WG RODZAJU	KWOTA	WYDATKI	KWOTA
NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA	1 247 524,00	AMORTYZACJA	43 564,00
w tym: stomatologia	228 560,00	Zużycie materiałów i energii	105 000,00
opieka podstawowa	937 805,00	Usługi obce	301 000,00
poradnia uzależnień	27 000,00	Podatki i opłaty	1 755,00
ginekologia	31 203,00	Wynagrodzenia	767 000,00
transport poz	22 956,00	Ubezpieczenia społeczne	125 328,00
-	-	Pozostałe koszty rodzajowe	32 000,00

DODATKOWE ŚWIDCZENIA	40 000,00	-	-
usługi ponadstandardowe,szczepienia	35 000,00	-	-
badania okresowe	5 000,00	-	-
OGÓŁEM	1 287 524,00	OGÓŁEM	1 375 647,00
-	-	STRATA	- 88 123,00
-	-	OGÓŁEM	1 287 524,00

WYKONANIE PRZYCHODÓW

PRZYCHODY WG RODZAJU	PLAN	WYKONANIE	%
NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA	1 247 514,00	618 461,00	49,58
stomatologia	228 560,00	112 218,00	49,10
opieka podstawowa	937 805,00	467 122,92	49,81
poradnia uzależnienia	27 000,00	12 474,00	46,20
ginekologia	31 203,00	15 174,00	48,63
transport poz	22 946,00	11 472,96	50,00
DODATKOWE ŚWIADCZENIA	40 000,00	16 898,50	42,25
badania pracowników	5 000,00	2 140,00	42,80
usługi ponadstand.szczepienia	35 000,00	14 758,50	42,17
OGÓŁEM	1 287 514,00	635 360,38	49,35

WYKONANIE WYDATKÓW

WYDATKI	PLAN	WYKONANIE	%
AMORTYZACJA	43 564,00	21 533,72	49,43
Zużycie materiałów i energii	105 000,00	51 965,86	49,49
Usługi obce	301 000,00	151 104,52	50,20
Podatki i opłaty	1 755,00	877,50	50,00
Wynagrodzenia	767 000,00	378 731,55	49,38
Ubezpieczenia społeczne	125 328,00	62 220,51	49,65
Pozostałe koszty rodzajowe	32 000,00	15 109,90	47,22
OGÓŁEM	1 375 647,00	681 543,56	49,54

CZĘŚĆ OPISOWA

Stopień realizacji planu finansowego w SPZOZ Gminy Przyłęk przedstawia się następująco na dzień 30 czerwca 2010 r. 1. Realizacja wykonania przychodów nastąpiła w 49,35% 2. Realizacja wykonania wydatków nastąpiła w 49,54%. Jeżeli chodzi o przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia to zostały one wykonane w 49,58%. Najmniejszy procent realizacji przychodów, bo 46,20% nastąpił w Poradni Uzależnień i Współuzależnień od Alkoholu. Obniżone wykonanie spowodowane jest niską zgłaszalnością pacjentów. W poradni Stomatologicznej plan przychodów został zrealizowany w 49,58%. W Podstawowej Opiece Zdrowotnej plan przychodów został zrealizowany w 49,10% , a w Poradni Ginekologicznej w 48,63 % jedynie transport w poz wykonany jest w 50,00%. Dodatkowych świadczeń płatnych wykonaliśmy w 42,25%. Były to badania pracowników, szczepienia płatne oraz usługi ponadstandardowe w stomatologii. Jeżeli chodzi o wydatki to stopień ich realizacji wynosi 49,54%. Jeżeli chodzi o nasze należności i zobowiązania na dzień 30.06.2010 r. to przedstawiają się następująco:Należności Od Narodowego Funduszu Zdrowia:100 664,15zł i nie są to należności wymagalne. Zgodnie z podpisanymi umowami NFZ reguluje nasze rachunki do 25 dnia po zakończeniu miesiąca w którym usługi medyczne były wykonywane. Nasze zobowiązania na dzień 30.06.2010 r. przedstawiają się następująco:Zobowiązania z tytułu zakupu usług obcych:12 078 zł. Nie są to zobowiązania wymagalne. Są to wystawione faktury przelewowe z terminem płatności od 7 do 14 dni. Zobowiązania te zostały uregulowane w terminie. Zobowiązania z tytułu podatków do US i zobowiązań ZUS wynoszą 29 606,84 zł i też nie są zobowiązaniami wymagalnymi. Termin płatności upływa 25 lipca 2010 r. Zobowiązania te zostały uregulowane w terminie. Bilans zakładu zamknięto na dzień 30-06-2010r.stratą: na kwotę 46 183,18 zł. Na wysokość tej straty miały wpływ następujące zdarzenia:- zmniejszony kontrakt z NFZ w poradni ginekologicznej (20 097,00 zł.) - wzrost kosztów amortyzacji (karetki, pieca do co), -zatrudnienie specjalisty do

wykonywania USG, - zatrudnienie lekarza poz na cały etat, -wyższe koszty utrzymania OZ w Przyłęku (koszty co), -wymiana okien w OZ w Załazach,-zakup pieca do co w OZ w Załazach.

GLÓWNY
SP ZOZ Gminy Przyłek
mgr Teresa Kustra

KSIĘGOWY DYREKTOR
SP ZOZ Gminy Przyłek
lek. Teresa Wójtowicz