



Publiczny Zakład Lecznictwa
AmbulATORYJNEGO w Strzelinie

PUBLICZNY ZAKŁAD LECZNICTWA
AMBULATORYJNEGO w Strzelinie
ul. Mickiewicza 20, 57-100 Strzelin
tel./fax 071 382 29 89
NIP 914-14-01-881, Reg. 931185183
L. Dz. 062/02/23

Urząd Miasta i Gminy
w STRZELINIE

Wpł. 29-02-2024

Licz. 02885/24

Strzelin, dnia 29.02.2024r.

Podpis

ZŁOŻONO OSOBIŚCI

Urząd Miasta i Gminy Strzelin

Rynek 10

57-100 Strzelin

W imieniu Publicznego Zakładu Lecznictwa AmbulATORYJNEGO w Strzelinie w załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe za okres I - XII 2023r. - WSTĘPNE.

Z poważaniem

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Lecznictwa
AmbulATORYJNEGO w Strzelinie

Norbert Raba
Norbert Raba

Adres:

ul. A. Mickiewicza 20
57-100 Strzelin
www.pzla-strzelin.pl

Kontakt:

Biuro: 71 39 22 969, 71 39 22 985
Rejestracja: 71 39 21 256, 71 79 38 560
E-mail: pzla@pzla-strzelin.pl

NIP 9141401881
Regon 931185183
BDO 000138454
RPWDL 0000000016RR

2

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za okres I-XII 2023 roku -WSTĘPNE

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Publicznego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Strzelinie prezentowane w wersji tabelarycznej obejmuje plan, wykonanie oraz dynamikę wykonania do planu kosztów i przychodów oraz zadań inwestycyjnych i remontowych.

I. KOSZTY

Podstawą do prognozy kosztów były dane historyczne oraz dodatkowe planowane do poniesienia nakłady na wyposażenie i remonty. Ewidencja wykonania kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym przy zastosowaniu zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

I.1. Wynagrodzenia i narzuty, kontrakty ze specjalistami, fundusz świadczeń socjalnych.

Głównym nośnikiem kosztów PZLA są wynagrodzenia, narzuty na wynagrodzenia oraz fundusz świadczeń socjalnych. Stanowią one 81,89 % kosztów, co daje wartość 11.670.595,53 zł, w tym:

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	-	4.065.545,02
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenie	-	1.147.335,79
Koszty z tytułu kontraktów	-	5.442.250,62
Narzuty na wynagrodzenia	-	944.335,26
Odpis na FŚS	-	71.128,84

Zakład zatrudnia 40 pracowników na umowę o pracę oraz 20 na umowę zlecenie. Umowy kontraktowe zawarte są z 34 osobami i gabinetami, głównie specjalistami (alergolog, ginekolog, kardiolog, psychiatra, terapeuta uzależnień, radiolog, laryngolog, ortopeda, okulista, urolog, pulmonolog, internista, dermatolog, psycholog, psychoterapeuta uzależnień).

Wykonanie kosztów wynagrodzeń, kontraktów w 2023 roku w stosunku do planu rocznego wynosi 103,45 %. Spowodowane jest to zapłatą za nadwykonania za 2022 rok oraz koniecznością dodatkowego zatrudnienia personelu na zastępstwo w czasie covid, w celu zapewnienia ciągłości usług medycznych dla pacjentów PZLA zgodnie z wymogami NFZ.

I.2. Zużycie materiałów i energii.

3.86 % kosztów tj. 550.082,82 zł stanowi zużycie materiałów i energii, w tym:
- 224.607,89 zł wydatki na energię, gaz, wodę i opał.

Pozostałe koszty materiałowe to:

- zakupy materiałów medycznych (sprzętu medycznego jednorazowego, zakupy leków i materiałów opatrunkowych, materiałów stomatologicznych i diagnostycznych, wyposażenia medycznego – 258.699,56 zł
- zakupy środków dezynfekcyjnych, środków czystości, druków, materiałów biurowych oraz materiałów do remontów bieżących, wyposażenia pozostałego – 66.775,37 zł

Dostawcami w/w materiałów są : CEZTEL Sp. zo. Olsztyn, FARMACOL Wrocław, Urtika Wrocław, SALUS INTERNATIONAL sp. z o.o., Drukarnia „Euro-druk” Strzelin, PHU „Monika” Strzelin, BISAF sp. z o.o., GLAXO sp. z o.o. .
Wykonanie kosztów z tytułu zakupu materiałów i energii w stosunku do planu na 2023r za okres sprawozdawczy wynosi 83,86%.

1.3. Usługi obce

Kwota 838.597,38 zł tj. około 6% kosztów stanowi koszt usług obcych (bez kontraktów z lekarzami i podwykonawcami oraz usług remontów kapitalnych budynków).

A) Usługi medyczne.

Ze względu na brak odpowiedniej bazy na wykonywanie niektórych badań diagnostycznych, wysokospecjalistycznych (eeg, emg,) oraz konieczność wykonywania badań laboratoryjnych, PZLA w Strzelinie zawarł umowy z odpowiednimi placówkami zapewniającymi warunki i standardy określone w umowie z NFZ. Koszt usług z tytułu w/w usług kształtuje się następująco:

- usługi za badania laboratoryjne - 310.383,86 zł
- usługi za badania histopatologiczne - 34.815,00 zł
- pozostałe usługi medyczne (eeg, emg, transport medyczny) - 81.158,00 zł

Wykonawcami w/w usług na rzecz pacjentów PZLA są: ALAB Sp. z o.o., DIAGNOSTYKA SA . Kraków. pracownice protetyczne w Strzelinie , NZOZ CELESTYN w Mikoszewie oraz specjalistyczne pracownice we Wrocławiu.

B) Usługi pozostałe.

Koszt 412.240,52 zł to koszt usług pozostałych, takich jak:

- konserwacje, przeglądy i naprawy budynków oraz sprzętu - 111.063,92 zł
- opłaty pocztowe - 4.861,04 zł
- spalanie odpadów medycznych i pozostałych ,utrzymanie terenu - 80.787,92 zł
- rozmowy telefoniczne - 15.182,60 zł
- usługi informatyczne - 61.711,01 zł
- dozór mienia - 4.870,80 zł
- nadzór RODO, doradztwo - 47.214,00 zł
- pozostałe usługi niemedyczne(rejestratorka, archiwariusz, ogłoszenia prasa) - 81.077,36 zł
- usługi bankowe - 2.426,36 zł
- najem butli medycznych - 3.045,51 zł

Wykonanie usług w okresie sprawozdawczym - 98 % w stosunku do planu rocznego.

1.4. Podatki i opłaty .

Jednostka terminowo opłaca podatek od nieruchomości na rzecz UMiG w Strzelinie. Koszt poniesiony z tytułu podatku wynosi 7.283,00zł . Ponadto poniesiono koszt pozostałych opłat na kwotę 494,00 zł.

I.5. Amortyzacja.

PZLA nalicza amortyzację metodą liniową, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych.
Wartość brutto majątku trwałego PZLA wynosi 7.884.166,82 zł a wartości niematerialnych i prawnych 126.509,15 zł. Koszt amortyzacji za okres sprawozdawczy – 501.418,72 zł.

I.6. Pozostałe koszty oraz pozostałe koszty operacyjne i finansowe

Koszt 118.706,87 zł stanowią pozostałe koszty rodzajowe, takie jak:

- świadczenia na rzecz pracowników (kursy, szkolenia, wydatki na odzież, badania okresowe)	-	48.180,80zł
- koszty PPK	-	22.657,13zł
- krajowe podróże służbowe	-	31.512,54 zł
- ubezpieczenia	-	11.161,00 zł
- pozostałe	-	5.195,40 zł
Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	-	1.341,81 zł

II. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, INWESTYCJE I REMONTY BUDYNKÓW

W 2023 r. Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego zrealizował następujące zadania:

1. Zakupy oprogramowania i sprzętu informatycznego – 104.893,09 zł
2. Remont wraz z informatyzacją gabinetów POZ, ciągów komunikacyjnych w WOZ w Białym Kościele – 400.143,00 zł
3. Zakup mebli do POZ w Białym Kościele – 49.000,00 zł
4. Doposażenie poradni gruźlicy i chorób płuc oraz poradni kardiologicznej w sprzęt medyczny w związku z pandemią COVID-19 – 126.042,35 zł
5. Remont pokrycia dachowego w WOZ w Białym Kościele – 59.357,76 zł

Wydatki z tytułu w/w inwestycji i remontów – 739.436,80 zł z czego dofinansowanie zewnętrzne: 279.128,24 zł środki własne PZLA : 460.308,56 zł.

III. DOCHODY

Przychody ze sprzedaży stanowią zafakturowaną dla odbiorcy kwotę netto za okres sprawozdawczy.

Podstawą do sporządzenia planu było oszacowanie przychodów pochodzących z kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, umów z innymi odbiorcami usług podpisanych w latach wcześniejszych oraz przewidywań dotyczących możliwości nowych źródeł przychodów.

III.1 Sprzedaż usług medycznych

Usługi medyczne są podstawową działalnością jednostki. Dochody z tytułu usług medycznych w okresie I-XII 2023r wyniosły: 12.626.998,69 zł co stanowi 98,65 % planu rocznego. Usługi świadczone były w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej – zakład obejmuje opieką ok. 9900 pacjentów opieką lekarską, pielęgniarską środowiskowo-rodzinną, 5 043 kobiet opieką położnej środowiskowo - rodzinnej oraz 3125 uczniów w zakresie medycyny szkolnej
- specjalistycznej opieki zdrowotnej – jednostka świadczy usługi w 13 poradniach specjalistycznych (dermatolog, neurolog, chirurgia urazowo-ortopedyczna, otolaryngolog, alergolog, kardiolog, chirurgia ogólna, urolog, ginekolog, okulista, poradnia gruźlicy i chorób płuc, zdrowia psychicznego dla dorosłych oraz poradni terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu)
- stomatologii – gabinet stomatologiczny

Głównymi odbiorcami w/w usług są mieszkańcy powiatu strzelińskiego. Częściowo z usług specjalistycznych korzystają mieszkańcy powiatu ząbkowickiego i oławskiego. Usługi świadczone są w ramach umów z NFZ oraz w niewielkim stopniu w ramach umów zawartych z prywatnymi ubezpieczycielami.

Dodatkowym źródłem przychodów z tytułu usług medycznych są usługi świadczone dla innych podmiotów w zakresie diagnostyki obrazowej: RTG, USG oraz umowy podpisane na badania specjalistyczne dla potrzeb medycyny pracy. PZLA realizuje również programy zdrowotne finansowane ze środków Gminy Strzelin.

Ogółem przychody z tytułu świadczonych usług medycznych w okresie sprawozdawczym kształtują się następująco:

- podstawowa opieka zdrowotna -	5.190.850,83 zł
- w tym: 34.716,66 zł program Gminy szczepienia HPV	
- specjalistyka i psychiatria	6.846.489,50 zł
- stomatologia	380.429,36 zł
- RTG	154.116,00 zł
- USG	55.113,00 zł

W w/w okresie wykonano nadwykonania w ramach usług na rzecz pacjentów finansowanych z NFZ na kwotę 24.559,68 zł. Dyrektor PZLA złożył stosowny wniosek do NFZ we Wrocławiu o ich rozliczenie i sfinansowanie.

III.2 Pozostałe usługi

W okresie sprawozdawczym zakład uzyskał przychody z tytułu wykonywania usług kserokopii dokumentacji medycznej oraz z dzierżawy pomieszczeń na rzecz innych podmiotów. Pomieszczenia dzierżawione są na działalność w zakresie ochrony zdrowia, za zgodą właściciela budynków. Dochody z tytułu w/w usług wynoszą 63.893,47 zł.

III.3 Pozostałe przychody operacyjne i finansowe

- W okresie I-XII 2023r zakład uzyskał z tytułu:
- dofinansowania ze środków PFRON do wynagrodzeń z tytułu zatrudniania osób niepełnosprawnych - 81.600,00 zł
 - pozostałe przychody operacyjne (równowartość amortyzacji NKUP od środków trwałych zakupionych z dotacji) - 128.938,90 zł
 - dofinansowanie UMiG na zatrudnienie terapeutów uzależnień - 12.600,00 zł
 - pozostałe - 1.129,66 zł
 - nieodpłatnie otrzymany węgiel od Gminy - 19.512,16 zł
 - dofinansowanie wydatków bieżących projektu -doposażenie gabinetów w związku z pandemią Covid - 12.099,87
 - dotacja z UMiG Strzelin na remont WOZ w Białym Kościele - 175.000,00 zł
 - odsetki z tytułu lokat i należności - 23.669,07 zł

Ogółem przychody z tytułu sprzedaży oraz pozostałe przychody operacyjne w okresie sprawozdawczym wykonano w 99 % w stosunku do planu rocznego.

IV.STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r. zł	Stan na 31.12.2023r. zł
Środki pieniężne	828.586,79	99.441,21
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.100.143,41	1.546.329,89
Należności	1.034.909,15	1.109.966,32

Struktura zobowiązań:

Wyszczególnienie	Ogółem zł	W tym wymagalne
1.Zobowiązania ogółem	1.238.489,89	0
1.publiczno- prawne	402.780,69	0
2.z tytułu zakupu mat.medycznych i sprzętu medycznego	23.125,41	0
3. z tytułu zużycia energii, gazu, wody	21.156,36	0
4. z tytułu zakupu usług obcych (w tym kontrakty)	461.354,05	0
5. pozostałe zobowiązania	47.899,78	0
Wobec pracowników	279.761,25	0
6. z tytułu wynagrodzeń		0
7. inne (FSS)	2.412,35	0
2. Rezerwy na zobowiązania pracownicze i pozostałe rezerwy	307.840,00	0

PUBLICZNY ZAKŁAD LECZNICTWA
AMBULATORIJNEGO w Strzelinie
ul.Mickiewicza 20, 57-100 Strzelin
tel./fax 071 392 29 69
NIP 914-14-01-881 Reg.931185183

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych znanych na dzień sporządzania informacji.

Struktura należności :		Ogółem zł	W tym wymagalne
Wyszczególnienie			
1. Należności ogółem		1.109.966,32	6.524,04
		1.077.129,87	0
	1. NFZ	0	0
	2. Ministerstwo Zdrowia	2.501,27	0
	3. Sam. Publ. Z-ozy	30.335,18	6.524,04
	4. Pozostałe		

Należności wykazywane są w /g wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizujące .

Załączniki:

- Tabela analityczna z wykonania planu finansowego PZLA w za 2023 rok

Główny księgowy
Krystyna Kaszub.

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Lecznictwa
AmbulATORYJNEGO w Strzemieszynie
Norbert Raba