



Strzelin dn. 26.02.2020r.

ZŁOŻONO OBOWIĄZKIEM

L. dz. 073/02/21

URZĄD MIASTA I GMINY
W STRZELINIE

Wpł. 01-03-2021

L. dz.

Podpis

Burmistrz Miasta i Gminy Strzelin

Dorota Pawnuł

ul. Żąbkowicka 11

57-100 Strzelin

Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Strzelinie w załączeniu przedkłada **wstępne sprawozdanie wykonania planu finansowego PZLA za rok 2020**

Z poważaniem

DIREKTOR
Publicznego Zakład Lecznictwa
Ambulatoryjnego w Strzelinie

Narbert Rüb

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 00000001688

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za okres I-XII 2020 roku –WSTĘPNE WG STANU NA 26-02-2021R

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. 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 79,84 % kosztów, co daje wartość 5.775.100,93zł, w tym:

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	-	2.867.399,48
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenie	-	408.350,79
Koszty z tytułu kontraktów	-	1.875.426,76
Narzuty na wynagrodzenia	-	558.884,18
Odpis na FŚS	-	65.039,72

Zakład zatrudnia 42 pracowników na umowę o pracę oraz 17 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).

Wykonanie kosztów wynagrodzeń i kontraktów I – XII 2020r w stosunku do planu rocznego na dzień sporządzenia informacji wynosi 99,37%.

W związku z toczącymi się ustaleniami z NFZ w sprawie zapłaty za nadwykonania w ramach udzielonych przez NFZ zaliczek na usługi, w ostatecznym rozliczeniu roku 2020 zaistnieje konieczność utworzenia rezerwy na wynagrodzenia i wypłatę dodatkowych środków dla pracowników i lekarzy świadczących usługi specjalistyczne. Szacowana kwota rezerwy – 90.000,00 zł.

I.2. Zużycie materiałów i energii.

7,11 % kosztów tj. 514.027,08 zł stanowi zużycie materiałów i energii, w tym:

- 114.971,97 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 – 248.185,36 zł
- zakupy środków dezynfekcyjnych, środków czystości – 37.502,28 zł

PUBLICZNY ZAKŁAD LECZNICTWA
AMBULATORYJNEGO w Strzelinie
ul. Mickiewicza 20, 57-100 Strzelin
tel./fax 071 392 29 89
NIP 914-14-01-861 Reg 931185183

- druków, materiałów biurowych, tonerów, materiałów do komputerów - 22.623,09 zł
- zakup czasopism, książek – 2.998,92 zł
- materiałów do remontów bieżących – 25.375,43 zł
- zakupy wyposażenia medycznego i pozostałego – 62.370,03 zł, w tym darowizny UMiG Strzelin (pulsoksymetry)- 2.000,00zł, wyposażenie do poradni alkoholowej 3.377,82 zł

Dostawcami w/w materiałów są : CEZAL S.A. Wrocław, FARMACOL Wrocław, Urtika Wrocław, Drukarnia „Euro-druk” Strzelin, PHU „Monika” Strzelin .

Wykonanie kosztów z tytułu zakupu materiałów i energii w stosunku do planu na 2020 r za okres sprawozdawczy wynosi 120,30 %.

Przekroczenie planowanych wydatków spowodowane jest zwiększonymi zakupami środków jednorazowych(maseczki, rękawice, przyłbice, fartuchy, okulary), środków czystości i dezynfekcyjnych oraz wyposażenia (wyposażenie drugiej rejestracji , ścianki pleksi, fotele, telefony stacjonarne i komórkowe z kamerkami, dozowniki do śr.dezynfekcyjnych , lampy Uv) w związku z pandemią covid.

I.3. Usługi obce

Kwota 395.167,00 zł tj. około 5,46% kosztów stanowi koszt usług obcych (bez kontraktów z lekarzami).

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 zabezpieczającymi warunki i standardy określone w umowie z NFZ. Koszt z tytułu w/w usług kształtuje się następująco:

- usługi za badania laboratoryjne - 146.677,20 zł
- usługi za badania diagnostyczne - 19.742,80 zł
- pozostałe usługi medyczne (protetycy, konsultacje cytologiczne) - 30.800,00 zł

Wykonawcami w/w usług na rzecz pacjentów PZLA są: DIAGNOSTYKA Sp. z o.o. we Wrocławiu , pracownie protetyczne w Strzelinie , NZOZ CELESTYN w Mikoszowie oraz specjalistyczne pracownie we Wrocławiu.

B)Usługi pozostałe.

Koszt 203.947,00 zł to koszt usług pozostałych, takich jak: konserwacje i naprawy sprzętu, opłaty pocztowe, usługi komunalne, kominiarskie, spalanie odpadów medycznych, rozmowy telefoniczne, remonty bieżące, usługi informatyczne , dozór mienia, radca prawny, nadzór RODO, BHP.

Wykonanie usług w okresie sprawozdawczym – 78,21 % w stosunku do planu rocznego.

I.4. Podatki i opłaty .

Jednostka terminowo opłaca podatek od nieruchomości na rzecz UMiG w Strzelinie. Koszt poniesiony z tytułu podatku wynosi 12.706,00 zł . Ponadto poniesiono koszt opłat sądowych i opłaty za odpady w wysokości 11.453,78 zł.

I.5. Amortyzacja.

PZLA nalicza amortyzację metodą liniową, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych.

Wartość brutto majątku trwałego PZLA wynosi 5.436.998,79 zł a wartości niematerialnych i prawnych 109.246,85 zł. Koszt amortyzacji za okres sprawozdawczy – 477.161,09 zł.

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

Koszt 48.105,25 zł stanowią pozostałe koszty rodzajowe, takie jak:

- świadczenia na rzecz pracowników (kursy, szkolenia, wydatki na odzież, badania okresowe)	-	30.075,34 zł
- krajowe podróże służbowe	-	9.234,52 zł
- ubezpieczenia	-	7.199,25 zł
- pozostałe	-	1.596,48 zł

Pozostałe koszty operacyjne

- koszty postępowania sądowego i odszkodowania	-	10.219,31 zł
- niezamortyzowana część zlikwidowanego kotła c.o.	-	3.066,10 zł

Pozostałe koszty finansowe

- odsetki od odszkodowania	-	1.938,17 zł
----------------------------	---	-------------

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

W 2020 r. Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego zrealizował następujące zadania inwestycyjne i remontowe:

1. Zakup sprzętu medycznego (aparat USG do ginekologa, sterylizator z trybem ozonowania, perymetr, 2 szt defibrylatorów, lodówka medyczna) – 184.894,46 zł
2. Zakup mebli do gabinetów – 20.900,00 zł
3. Zakup nowej centrali telefonicznej, montaż systemu alarmowego – 17.693,55 zł
4. Prace inwestycyjne w budynku Przych.Rej,Specj. (przystosowanie pomieszczeń na gabinety medyczne) – 150.002,69 zł
5. Przebudowa rejestracji i holu w budynku Przychodni Rejonowo Specjalistycznej w Strzelinie (zakończenie zadania)– 98.805,90 zł
6. Wymiana pieca c.o. w Wiejskim Ośrodku Zdrowia w Białym Kościele – 2.885,43zł

Wydatki z tytułu w/w inwestycji i remontów – **475.182,03 zł** z czego dofinansowanie zewnętrzne (z UMiG Strzelin) 19.716 zł. (Zakup sterylizatora – 9.717,00, zakup mebli – 9.999,00 zł do poradni uzależnień) .

Ponadto Gmina Strzelin dokonała na rzecz PZLA w Strzelinie darowizny koncentratora tlenu na wartość 8.100,00 zł.

Ogółem wykonanie planu kosztów za 2020 rok wynosi 100,03 %

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 2020r wyniosły: 109,76 % planu rocznego . Usługi świadczone były w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej – zakład obejmuje opieką:
ok. (7.811)pacjentów na początku roku, (8950)pacjentów na koniec roku opieką lekarską, pielęgniarską środowiskowo-rodzinną ,
(3.961)pacjentek na początku roku, (4507)pacjentek opieką położnej środowiskowo-rodzinnej oraz
2861 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 strzeńskiego. 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 wyniosły 6.679.907,05 zł i kształtują się następująco:

- | | |
|---|-----------------|
| - podstawowa opieka zdrowotna - | 3.796.236,41 zł |
| - specjalistyka i psychiatria - | 2.553.837,68 zł |
| - stomatologia - | 174.294,85 zł |
| - RTG - | 76.649,00 zł |
| - USG - | 48.214,00 zł |
| - program zdrowotny(szczepienia p/grypie, pobranie covid) - | 30.675,11 zł |

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 41.854,71 zł .

III.3 Pozostałe przychody operacyjne i finansowe

W okresie I-XII 2020r zakład uzyskał 3.159,31 zł z tytułu odsetek bankowych oraz z tytułu:

- dofinansowania ze środków PFRON do wynagrodzeń z tytułu zatrudniania osób niepełnosprawnych - 120.522,75 zł
- darowizny materiałów z UMiG Strzelin na działalność poradni terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu i POZ - 5.377,82 zł
- pozostałe przychody operacyjne: (równowartość amortyzacji NKUP)
- 274.670,66 zł
- dotacja z ministerstwa na zakup sprzętu POZ – 718,40 zł
- refundacja wynagrodzenia z urzędu pracy – 5.771,84 zł
- pozostałe przychody (sprzedaż złomu) - 357,55 zł

Ogółem przychody z tytułu sprzedaży oraz pozostałe przychody operacyjne i finansowe w okresie sprawozdawczym wykonano w 107,31% w stosunku do planu rocznego.

Na dzień sporządzania informacji trwają ustalenia z NFZ we Wrocławiu o zapłatę za nadwykonania usług w ramach rozliczenia zaliczek :

AOS (specjalistyka) – ok.50.000,00 zł

IV.STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 r. zł	Stan na 31.12.2020 r. zł
Środki pieniężne	2.116.616,67	2.106.601,70
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.250.508,36	1.356.113,84
Należności i wypłacone zaliczki na usługi	864.816,45	709.021,92

Struktura zobowiązań:

Wyszczególnienie		Ogółem zł	W tym wymagalne	
1.Zobowiązania ogółem		822.957,84	0	
Z tego:	1.publiczno- prawne	193.443,28	0	
	2.z tytułu dostaw i usług	284.881,65	0	
	3. z tytułu zaliczek na usługi	130.670,57	0	
	4. pozostałe zobowiązania	29.039,34	0	
	Wobec pracowników	6. z tytułu wynagrodzeń	176.256,65	0
		7. inne (FSS)	8.666,35	0
	2. Rezerwy na zobowiązania pracownicze i pozostałe rezerwy	533.156,00	0	

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych znanych na dzień sporządzania informacji.

Struktura należności :

Wyszczególnienie		Ogółem zł	W tym wymagalne
1.Należności ogółem		709.021,92	3.616,00
	1. NFZ	620.576,25	0
	2. Ministerstwo Zdrowia	0	0
	3.Sam.Publ.Z-ozy	2.090,00	0
	4. Zaliczki na usługi	50.185,82	0
	5. pozostałe	36.169,85	3.616,00

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

Załączniki:

- Tabela analityczna z wykonania planu finansowego PZLA w za okres I-XII 2020r .

Strzelin, 26 . 02. 2021r.

Główny Księgowy
Krzysztof Kasynba

DYREKTOR
 Publicznego Zakładu Lecznictwa
 Ambulatoryjnego w Strzelinie
Norbert Raba
 Norbert Raba

I.	KOSZTY, w tym:	PLAN 2020	WYKONANIE	DYNAMIKA	
1	Zużycie materiałów i energii	427 290	514 027	86 737	120,30%
2	Usługi obce	505 283	395 167	-110 096	78,21%
3	Podatki i opłaty	37 084	24 160	-12 904	65,18%
4	Wynagrodzenia + kontrakty	5 183 630	5 151 177	-32 453	99,37%
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	603 297	653 999	50 702	108,40%
6	Amortyzacja	460 000	477 161	17 161	103,73%
7	Pozostałe koszty	30 230	18 030	-12 200	59,84%
8	Pozostałe koszty operacyjne		13 285	13 285	
9	Pozostałe koszty finansowe		1 938	1 938	
10	Straty nadzwyczajne (skutki postępowania układowego)			0	
RAZEM KOSZTY		7 246 774	7 248 944	2 170	100,03%

II	DOCHODY, w tym:	PLAN 2020	WYKONANIE	DYNAMIKA	
1	Sprzedż usług medycznych	6 057 798	6 649 232	591 434	109,76%
2	Pozostała sprzedaż (czynsze, pozostałe usługi)	44 000	41 855	-2 145	95,13%
3	Pozostałe przychody finansowe	10 000	3 159	-6 841	31,59%
4	Pozostałe przychody operacyjne + PROGRAMY PROFILAKT.	534 700	438 094	-96 606	81,93%
RAZEM DOCHODY		6 646 498	7 132 340	485 842	107,31%

III.	ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH, INWESTYCJE I REMONTY BUDYNKÓW	PLAN 2020 ROK	WYKONANIE	DYNAMIKA	UWAGI
1	WYMIANA CENTRALI TELEFONICZNEJ	15 000,00	10 067,55	-4 932,45	Środki własne
2	PRZEBUDOWA REJESTRACJI I HOLU NA PARTERZE BUDYNKU PRZYCHODNI REJONOWO SPECJAL. W STRZELINIE - ZAKOŃCZENIE ZADANIA	188 805,00	188 805,00	0,00	(środki własne) 90 000,00 CZĘŚCIOWA ZAPŁATA W 2019 ROKU
3	REMONT W BUDYNKU PZLA W RAMACH PROJEKTU Z DOFINANSOWANIEM MIN ZDROWIA	720 000,00		-720 000,00	720 000,00 dotacja Min.zdr.
4	Montaż systemu alarmowego	8 000,00	7 626,00	-374,00	śr.wlasne
5	Zakup aparatu USG do ginekologa	158 000,00	128 000,00	-30 000,00	śr.wlasne
6	Zakup sterylizatora z trybem ozonowania do poradni terapii uzależnienia od alkoholu	10 716,00	9 717,00	-999,00	dotacja UMIG STRZELIN
7	Prace remontowe i inwestycyjne w budynku Przychodni Rejon. Specjalistycznej (przystosowanie pomieszczeń na gabinety medyczne)	124 000,00	150 002,69	26 002,69	Środki własne
8	Zakup sprzętu medycznego (perymetr, defibrylatory - 2szt , lodówka medyczna)	51 000,00	47 177,46	-3 822,54	Środki własne
9	Zakup mebli medycznych	25 000,00	20 900,00	-4 100,00	Środki własne - 10.901,00 dotacja UMIG Strzelin- 9.999,00
	Montaż pieca c.o. w Białym Kościele		2 885,43	2 885,43	Środki własne
RAZEM INWESTYCJE I REMONTY BUDYNKÓW		1 300 521,00	565 181,13	-738 225,30	

ZYSK wg stanu ksiąg rachunkowych na 26-02-2021r - 11.586,45

STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAN I ŚRODKÓW FINANSOWYCH	Stan 01-01-2020r	PLAN 31-12-2020	STAN NA 31-12-2020
NALEŻNOŚCI	84 816,45	600 000,00	658 836,10
ZOBOWIĄZANIA	581 453,21	700 000,00	683 620,92
ŚRODKI FINANSOWE	2 116 616,67	600 000,00	2 106 601,70

PUBLICZNY ZAKŁAD I LECZNICTWA
 AMBULATORYJNEGO w Strzelinie
 ul. Międzyzemska 20, 37-400 Strzelin
 TEL. 91 401 10 00, 91 401 89
 NIP 914 401 001 000 000 185183

Główny Księgowy
 Krysztyna Karszuba

DYREKTOR
 Publicznego Zakładu Lecznictwa
 Ambulatoryjnego w Strzelinie
 Norbert Raba

Dyrektor zakładu