



**Publiczny Zakład Lecznictwa  
Ambulatoryjnego w Strzelinie**

PUBLICZNY ZAKŁAD LECZNICTWA  
AMBULATORYJNEGO w Strzelinie  
ul. Mickiewicza 20, 57-100 Strzelin  
tel./fax 071 392 29 69  
NIP 514-14-01-881 Reg.931185183

Strzelin dn. 30.07.2021r.

L. dz. 233/07/21

**Burmistrz Miasta i Gminy Strzelin**

**Dorota Pawnuł**

ul. Ząbkowicka 11

57-100 Strzelin

Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Strzelinie w załączeniu przedkłada **Spra-  
wozдание z wykonania planu finansowego za okres I-VI 2021 roku.**

z poważaniem

DYREKTOR  
Publicznego Zakładu Lecznictwa  
Ambulatoryjnego w Strzelinie  
  
Norbert Raba

**Adres:**

ul. A. Mickiewicza 20  
57-100 Strzelin

[www.pzla-strzelin.pl](http://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](mailto:pzla@pzla-strzelin.pl)

NIP 9141401881

Regon 931185183

BDO 000138454

RPWDL 000000001688

# Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za okres I-VI 2021 roku

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 82,13 % kosztów, co daje wartość 3.529.688,38zł, w tym:

|                                       |   |              |
|---------------------------------------|---|--------------|
| Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę  | - | 1.445.740,13 |
| Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenie | - | 408.710,52   |
| Koszty z tytułu kontraktów            | - | 1.281.646,60 |
| Narzuty na wynagrodzenia              | - | 326.646,16   |
| Odpis na FŚS                          | - | 66.944,97    |

Zakład zatrudnia 42 pracowników na umowę o pracę oraz 17 na umowę zlecenie. Umowy kontraktowe zawarte są z 36 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 – VI 2021r w stosunku do planu rocznego wynosi 53,99 %.

### I.2. Zużycie materiałów i energii.

5,29 % kosztów tj. 227.622,15 zł stanowi zużycie materiałów i energii, w tym:

- 53.244,27zł 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 – 112.487,43 zł
- zakupy środków dezynfekcyjnych, środków czystości, druków, materiałów biurowych oraz materiałów do remontów bieżących – 55.650,05 zł
- zakupy wyposażenia medycznego i pozostałego – 6.240,40 zł

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

Wykonanie kosztów z tytułu zakupu materiałów i energii w stosunku do planu na 2021r za okres sprawozdawczy wynosi 35,62 %.

### **I.3. Usługi obce**

Kwota 286.331,15 zł tj. około 6,66% 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 usług z tytułu w/w usług kształtuje się następująco:

- usługi za badania laboratoryjne - 82.955,85 zł
- usługi za badania histopatologiczne - 3.480,00 zł
- pozostałe usługi medyczne (eeg,emg,rtg) - 17.800,00 zł

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

#### **B)Usługi pozostałe.**

Koszt 182.095,30zł to koszt usług pozostałych, takich jak:

- konserwacje, przeglądy i naprawy(remonty) budynków oraz sprzętu - 34.235,38 zł
- opłaty pocztowe – 1.616,07 zł
- spalanie odpadów medycznych i pozostałych – 16.105,10 zł
- rozmowy telefoniczne – 7.274,58 zł
- usługi informatyczne – 87.100,72 zł
- dozór mienia – 2.361,60 zł
- nadzór RODO, BHP – 5.940,00 zł
- pozostałe ( rejestratorka med. , inspektor BHP) – 27.461,85 zł

Wykonanie usług w okresie sprawozdawczym – 50,29 % 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 12.720,00 zł . Ponadto poniesiono koszt opłat sądowych i 103,50 zł.

### **I.5. Amortyzacja.**

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

Wartość brutto majątku trwałego PZLA wynosi 5.526.378,00 zł a wartości niematerialnych i prawnych 109.246,85 zł. Koszt amortyzacji za okres sprawozdawczy – 221.681,66 zł.

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

Koszt 19.427,61 stanowią pozostałe koszty rodzajowe , takie jak:

- świadczenia na rzecz pracowników ( kursy, szkolenia, wydatki na odzież, badania okresowe) - 8.125,00 zł
- krajowe podróże służbowe - 3.326,26 zł
- ubezpieczenia - 7.191,00 zł
- pozostałe - 785,35 zł

Pozostałe koszty operacyjne

- (ogłoszenie sprzedaż mammografu) - 690,77 zł

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

W 2021 r. Publiczny Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego planuje zrealizować następujące zadania:

1. Zakupy oprogramowania i sprzętu informatycznego – 120.000,00 zł
2. Remont budynku w Przychodni Rejonowo Specjalistycznej z wymianą mebli w ramach projektu z dofinansowaniem Ministerstwa Zdrowia – 900.000,00 zł
3. Remont wejścia do poradni D – 50.000,00 zł

Planowane wydatki z tytułu w/w inwestycji i remontów – 1.070.000,00 zł z czego dofinansowanie zewnętrzne:

z Ministerstwa Zdrowia - 400.000,00 zł

z UMiG Strzelin – 200.000,00 zł

W okresie od I-VI 2021r :

-ad.1 – zakupiono moduł KADRY PŁACE - 7.710,30 ( wdrożenie trwa nadal)- środki własne

- ad. 3 – wykonano remont wejścia do poradni D – 46.617,00 zł – środki własne

Ze względu na awarię aparatu rtg oraz chłodziarki farmaceutycznej konieczna była zmiana planu finansowego w zakresie inwestycji . Planowany wydatek z tytułu zakupów z konieczności : 405.000,00 zł . PZLA wystąpiło z wnioskiem do UMiG Strzelin o dofinansowanie zakupu aparatu rtg w kwocie 300.000,00 zł. Planowane dofinansowanie w budżecie MiG Strzelin 250.000,00 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-VI 2021r wyniosły: 4.121.978,96 zł co stanowi 54,96 % planu rocznego . Usługi świadczone były w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej – zakład obejmuje opieką ok. 9 300 pacjentów opieką lekarską, pielęgniarską środowiskowo-rodzinną, 4632 kobiet opieką położnej środowiskowo - rodzinnej oraz 2941 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 wyniosły 54,96 % planu i kształtują się następująco:

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| - podstawowa opieka zdrowotna - | 2.067.100,44 zł |
| - specjalistyka i psychiatria - | 1.357.271,68 zł |
| - stomatologia -                | 127.663,76 zł   |
| - RTG -                         | 44.316,75 zł    |
| - USG -                         | 31.542,00 zł    |
| - punkt szczepień Covid -       | 494.084,32 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 24.821,07 zł .

### III.3 Pozostałe przychody operacyjne i finansowe

W okresie I-VI 2021r zakład uzyskał z tytułu:

- dofinansowania ze środków PFRON do wynagrodzeń z tytułu zatrudniania osób niepełnosprawnych - 36.000,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne (równowartość amortyzacji NKUP od środków trwałych zakupionych z dotacji) – 130.197,14 zł
- dofinansowanie z urzędu pracy (prace interwencyjne) – 1.067,24 zł

Ogółem przychody z tytułu sprzedaży oraz pozostałe przychody operacyjne w okresie sprawozdawczym wykonano w 52,76 % w stosunku do planu rocznego.

#### IV. STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH, ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

| Wyszczególnienie                       | Stan na 01.01.2021 r.<br>zł | Stan na 30.06.2021r.<br>zł |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| Środki pieniężne                       | 2.106.601,70                | 2.180.864,67               |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1.343.130,01                | 1.389.491,51               |
| Należności                             | 707.821,92                  | 751.986,55                 |

#### Struktura zobowiązań:

| Wyszczególnienie   | Ogółem zł   | W tym wymagalne         |            |
|--|---|-------------------------|------------|
| 1. Zobowiązania ogółem                                     | 844.860,76  | 0                       |            |
| Z tego:  | 1. publiczno- prawne                                    | 292.342,88              |            |
|  | 2. z tytułu zakupu mat. medycznych i sprzętu medycznego | 13.992,93               |            |
|  | 3. z tytułu zużycia energii, gazu, wody                 | 5.997,91                |            |
|  | 4. z tytułu zakupu usług obcych ( w tym kontrakty)      | 241.662,52              |            |
|  | 5. pozostałe zobowiązania                               | 29.498,35               |            |
|  | Wobec pracowników                                       | 6. z tytułu wynagrodzeń | 212.554,85 |
|  | 7. inne (FŚS)   | 48.811,32               |            |
| 2. Rezerwy na zobowiązania pracownicze i pozostałe rezerwy | 544.630,75  | 0                       |            |

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych znanych na dzień sporządzania informacji.

#### Struktura należności :

| Wyszczególnienie     | Ogółem zł               | W tym wymagalne |
|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 1. Należności ogółem | 751.986,55              | 578,27          |
|                      | 1. NFZ                  | 734.472,58      |
|                      | 2. Ministerstwo Zdrowia | 0               |
|                      | 3. Sam. Publ. Z-ozy     | 1.015,00        |
|                      | 4. Pozostałe            | 16.498,97       |
|                      |                         |                 |

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

Załączniki:  
Tabela analityczna z wykonania planu finansowego PZLA w za okres I-VI 2021 r

Główny Księgowy  
*Krzysztof Kaszuba*

DYREKTOR  
Publicznego Zakładu Lecznictwa  
Ambulatoryjnego w Strzelinie  
*Norbert Raba*



WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO I INWESTYCYJNEGO PZLA ZA 2021r - STAN NA 30-06-2021r

| I.   | KOSZTY, w tym:  | PLAN 2021           | WYKONANIE VI        | Dynamika                               |
|--|---|---------------------|---------------------|--|
| 1.   | Zużycie materiałów i energii  | 639 252             | 227 622,15          | 35,61%                                 |
| 2.   | Usługi obce   | 569 407             | 286 331,15          | 50,29%                                 |
| 3.   | Podatki i opłaty  | 38 102              | 12 823,50           | 33,66%                                 |
| 4.   | Wynagrodzenia + kontrakty   | 5 808 717           | 3 136 097,25        | 53,99%                                 |
| 5.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  | 731 055             | 401 716,13          | 54,95%                                 |
| 6.   | Amortyzacja   | 425 688             | 221 681,66          | 52,08%                                 |
| 7.   | Pozostałe koszty  | 29 221              | 11 302,61           | 38,68%                                 |
| 8.   | Pozostałe koszty operacyjne   |                     | 690,77              |  |
| 9.   | Pozostałe koszty finansowe  |                     |                     |  |
| 10.  | Straty nadzwyczajne (skutki postępowania układowego)  |                     |                     |  |
| <b>RAZEM KOSZTY</b>  |   | <b>8 241 442</b>    | <b>4 298 265,22</b> | <b>52,15%</b>                          |
| II   | DOCHODY, w tym:   | PLAN 2021           | WYKONANIE VI        | Dynamika                               |
| 1.   | Sprzedaż usług medycznych   | 7 500 100           | 4 121 978,95        | 54,96%                                 |
| 2.   | Pozostała sprzedaż (czynsze, pozostałe usługi)  | 56 265              | 24 821,07           | 44,11%                                 |
| 3.   | Pozostałe przychody finansowe   | 11 000              | 0,00                | 0,00%                                  |
| 4.   | Pozostałe przychody operacyjne + PROGRAMY PROFILAKT.  | 609 982             | 167 264,38          | 27,42%                                 |
| <b>RAZEM DOCHODY</b>   |   | <b>8 177 347</b>    | <b>4 314 064,40</b> | <b>52,76%</b>                          |
| III.   | ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH, INWESTYCJE I REMONTY BUDYNKÓW, DAROWIZNY ŚRODKÓW TRWAŁYCH  | PLAN 2021 ROK       | WYKONANIE VI        | UWAGI                                  |
| 1  | Zakupy oprogramowania i sprzętu informatycznego   | 120 000,00          | 7 710,30            | finansowanie - środki własne           |
| 2  | REMONT W BUDYNKU PRZYCHODNI PZLA w STRZELINIE Z WYMIANĄ MEBLI W RAMACH PROJEKTU Z DOFINANSOWANIEM MIN.ZDROWIA                     | 900 000,00          |                     |  |
| 3  | Remont wejścia do poradni D wraz z usunięciem awarii toalet na parterze budynku Przychodni Rejonowo Specjalistycznej w Strzelinie | 50 000,00           | 46 617,00           | finansowanie - środki własne           |
| 4  | Przyjęcie darowizny środków trwałych - 2 szt kurtyny do higienizacji  | 33 210,00           | 33 210,00           | darowizna                              |
|  | Razem przed korektą   | 1 103 210,00        | 87 537,30           | 0,00                                   |
| <b>PLAN PO ZMIANIE</b>   |   |                     |                     |  |
| 5  | Zakup aparatu rtg   | 400 000,00          |                     | dofinansowanie UMIG Strzeżek 250000,00 |
| 6  | Zakup sprzętu medycznego wg potrzeb (zakupy z konieczności) - chłodziarka farmaceutyczna - 4389,87zł                              | 100 000,00          | 4 389,87            | środki własne                          |
| <b>RAZEM INWESTYCJE , DAROWIZNY I REMONTY BUDYNKÓW PO KOREKCIE</b> |   | <b>1 503 210,00</b> | <b>91 927,17</b>    | <b>0,00</b>                            |
| <b>Planowany zysk - 10000,00</b>                                   |   |                     |                     |  |

Publiczny Zakład Lecznictwa  
 Ambulatoryjnego w Strzelinie  
 ul. Mickiewicza 20, 57-100 Strzelin  
 tel./fax 071 392 29 69  
 NIP 614-13-01-031 Reg. 931185183

Główny Księgowy  
 Krystyna Kaszuba

DYREKTOR  
 Publicznego Zakładu Lecznictwa  
 Ambulatoryjnego w Strzelinie  
 Norbert Kaba

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO I INWESTYCYJNEGO PZLA ZA 2021r - STAN NA 30-06-2021r

| STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW FINANSOWYCH | 01.01.2021   | 31-12-2021   | 30-06-2021   |
|---|--------------|--------------|--------------|
| NALEŻNOŚCI  | 650 000,00   | 700 000,00   | 751 986,55   |
| ZOBOWIĄZANIA                                      | 700 000,00   | 700 000,00   | 844 860,76   |
| ŚRODKI FINANSOWE                                  | 1 800 000,00 | 1 000 000,00 | 2 180 864,67 |

*Główny Księgowy*  
  
 Krystyna Kaszuba

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