

CZEŚĆ OPISOWA DO ZESTAWIENIA

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SAMODZIELNEGO GMINNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

W KSIĄŻKACH W 2016 ROKU.

I. PRZYCHODY :

1. Sprzedaż usług medycznych.

Celem działania SGZOZ w Książkach jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

podstawowej opieki zdrowotnej, stomatologii, poradni dla kobiet i fizykoterapii. Na w/w usługi SGZOZ posiada umowy zawarte z NFZ Bydgoszcz. W planie finansowym jednostki wartości umów z NFZ wynoszą: 1105028,44 zł, faktyczne przychody z tytułu umów wynoszą 1091539,89 zł. Różnica wynika z faktu, że w trakcie roku zmienia się ilość pacjentów zapisanych do jednostki (wypisy, zgony), zaplanowana i w umowie wskazana ilość porad i ilość punktów rozliczeniowych w poszczególnych dziedzinach nie zawsze jest możliwa do wykonania.

2. Pozostała sprzedaż wyrobów i usług.

Są to przychody z tytułu: wpłat za usługi ponadstandardowe stomatologiczne, wpłaty za odpłatne szczepionki dla dzieci i dorosłych, za porady lekarskie udzielone osobom nieubezpieczonym, osobom nie wpisanym na naszą listę poz, wpłaty za xero dokumentacji medycznej na życzenie pacjenta, wpłaty za zabiegi rehabilitacyjne które można wykonać w naszym zakładzie. W planie finansowym jednostki zaplanowano wartość środków z tego tytułu na kwotę 26600,00 zł. Faktyczne przychody wynoszą 21369,50 zł co stanowi 80,34% zaplanowane kwoty.

3. Przychody z tytułu wynajem lokali.

W budynku w którym mieszczą się gabinety SGZOZ, mieści się również Apteka oraz prywatne mieszkania. Ponieważ ogrzewanie jest wspólne (gazowe) i zakupu gazu dokonuje SGZOZ, mieszkańcy oraz lokal Apteczny dokonują zwrotu zgodnie z rozliczeniem za ogrzewanie i ciepłą wodę. W 2016r z tego tytułu wpłynęło na konto SGZOZ 19221,54 zł. Plan finansowy to kwota 19962,96 zł. Faktyczne przychody stanowią 96,29% kwoty zaplanowanej.

4.Przychody finansowe.

Przychody finansowe są to odsetki otrzymane od środków na rachunku bankowym. Za 2016r wynoszą one 21,28 zł , kwota zaplanowana z tego tytułu to 50,00 zł. Procent wykonania planu to 42,56%.

5.Pozostałe przychody finansowe.

Pozycja ta zawiera przychody w ramach projektu pn.: Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim” finansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014 oraz budżetu państwa w ramach Programu PL13 Ograniczanie społecznych nierówności w zdrowiu, realizowanego przez Powiat Wąbrzeski . Plan finansowy to 13200,00 zł. Rzeczywiste przychody to kwota 13650,00 zł. Faktyczne dochody z tego tytułu stanowią 103,41% kwoty zaplanowanej w planie finansowym zakładu.

6.Dotacja Gminy Książki-szczepionki.

Już od wielu lat Gmina Książki jest fundatorem szczepionek dla dzieci przeciwko PNEUMOKOKOM .Na 2016 r. na ten cel zaplanowano kwotę 3000,00 zł .Liczba dzieci zakwalifikowanych w tym roku do szczepienia tą szczepionką oraz zakup przez SGZOZ w Książkach w/w szczepionki po bardzo atrakcyjnej cenie sprawiły , że na ten cel wydatkowano kwotę 2574,04 zł.

II KOSZTY:

1.Amortyzacja.

Na kwotę 16186,32zł – faktyczne koszty poniesione z tytułu amortyzacji składa się amortyzacja : multitronic/lasertronic (12 rat x158,00zł=1896,00zł), serwer (12 rat x 92,25zł=1107,00zł) skaler ultradźwiękowy (umorzenie jednorazowe=660,00zł),destylarka(umorzenie jednorazowe=575,00zł), licencja na 1 stan.”Medycyna”(umorzenie jednorazowe=1948,32 zł) oraz korekta umorzenia unitu stomatologicznego zakupionego ze środków Urzędu Gminy i EFRWP w kwocie 10000,00.Kwota 16186,32zł przekroczyła znacznie

zaplanowaną kwotę na amortyzację w planie finansowym ze względu na w/w korektę.

2. Zużycie materiałów i energii.

Na zakup materiałów i energii w 2016 roku SGZOZ w Książkach wydał kwotę 85468,78zł. W planie finansowym na ten cel przewidziano kwotę 98500,00zł. Faktyczne koszty stanowią 86,77% kwoty zaplanowanej. Na w/w kwotę tj. 85468,78zł składają się następujące koszty:

- koszt zakupu leków, szczepionek, materiałów stomatologicznych - 19046,86zł,
- koszt zakupu materiałów jednorazowych – 8525,75zł,
- koszt zakupu opału-gazu – 41307,95zł,
- koszt energii elektrycznej – 4723,08zł,
- koszty pozostałe takie jak: zakup materiałów papierniczych, zakup środków czystości, zakup azotu do krioterapii, opłaty za wodę i ścieki, zakup poręczy na klatkę schodową oraz zakup innych różnych potrzebnych materiałów - 11865,14zł.

3. Usługi obce.

Usługi obce w planie finansowym to kwota 290900,00zł, faktyczne koszty poniesione z tego tytułu to kwota 290747,41 zł co stanowi 99,95% kwoty zaplanowanej.

Na kwotę faktycznie poniesioną składają się następujące koszty:

- usługi remontowe – 800,00zł,
- usługi transportowe (wynajem samochodu z UG Książki) – 435,77zł,
- usługi medyczne obce (kontrakty lekarskie, rehabilit.) – 197966,85zł,
- badania laboratoryjne i diagnostyczne wykonane pacjentom (laboratorium DIAGNOSTYKA, VITALABO, Szpital Brodnica, NZOZ W-no, Szpital Grudziądz, Szpital Golub-Dobrzyń, Szpital Zespolony w Toruniu - 47313,30zł,
- pozostałe usługi takie jak: wykonanie protez zębowych, wywóz odpadów stałych, utylizacja odpadów pomedycznych, opłaty za telefony, internet, za napełnianie butli dwutlenkiem węgla, azotem, stały serwis eksploatacyjny, naprawy i serwisowanie sprzętu, za usługi pracowni radiowej, za usługi kominiarskie, pocztowe, za przegląd kotła c.o. za asystę techniczną i aktualizacje -KAMSOFT -44231,30zł.

4. Podatki i opłaty.

Saldo tego konta to kwota -2424,04zł, plan finansowy -2800,00zł, procent wykonania planu to 86,57.

Na saldo składa się: dzierżawa zbiorników gazu – 1762,04zł ,podatek od nieruchomości UG – 512,00zł,inne opłaty urzędowe – 150,00zł.

5.Wynagrodzenia.

W planie finansowym pozycja wynagrodzenia to kwota - 610400,00zł. Faktyczne koszty z tego tytułu to 596800,93zł.Procentowo stanowi to 97,77% zaplanowanej kwoty. Na w/w kwotę składają się wynagrodzenia osobowe z tytułu stosunku pracy – 582180,93zł oraz wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umowy zlecenia – 14620,00zł.

6.Świadczenia na rzecz pracowników.

W skład tej pozycji wchodzi:

- składki ZUS płacone przez zakład pracy – 111674,36zł
- świadczenia urlopowe dla pracowników – 8614,70zł
- świadczenia bhp dla pracowników – 1010,00zł
- szkolenia i kursy dla pracowników – 158,00zł

W planie finansowym na ten cel zaplanowano kwotę -131256,70zł.

Faktyczne koszty poniesione przez SGZOZ na ten cel – to kwota 121457,06zł.co stanowi 92,53% zaplanowanej kwoty.

7.Podróże służbowe.

Na koncie tym ewidencjonuje się operacje księgowe związane z:

- ryczałty pracownicy(lekarze, pielęgniarka)-8182,98zł,
- używanie prywatnych samochodów do celów służbowych -1357,30zł.

Saldo konta na koniec roku 2016 wynosi 9540,28zł , co stanowi 95,15% kwoty zaplanowanej na ten cel w planie finansowym zakładu (10026,64zł).

8.Pozostałe koszty.

W tej grupie kosztów najwyższą pozycję stanowią koszty związane z ubezpieczeniem zakładu – jest to kwota – 6565,46zł.

Pozostałe koszty to koszty prowizji bankowych, prenumeraty i innych.

Saldo konta to kwota - 9826,32zł.

W planie finansowym zakładu zaplanowano na te wydatki kwotę – 14558,06zł.

Faktyczne koszty stanowią zatem 67,50%zaplanowanych na ten cel wydatków.

9.Szczepionki z dotacji Gminy Książki.

Gmina Książki wzorem lat ubiegłych i w 2016 roku zafundowała zakup szczepionek dla dzieci przeciwko PNEUMOKOKOM .Na 2016 r na ten cel

zaplanowano kwotę 3000,00 zł . Zakup przez SGZOZ w Książkach w/w szczepionki po bardzo atrakcyjnej cenie sprawiły , że na ten cel wydatkowano kwotę 2574,04 zł.

10.Podsumowując.

Jeżeli chodzi o koszty , to tylko w pozycji –amortyzacja przekroczone kwotę zaplanowaną w planie finansowym jednostki, w pozostałych pozycjach zaplanowane kwoty nie zostały przekroczone, w dochodach natomiast w pozycji - pozostałe przychody finansowe- dochód był wyższy o 450,00zł niż zaplanowano.

Przychody za 2016 rok wyniosły - 1.148.376,25zł , koszty-1.135.025,18zł.
Wynik finansowy SGZOZ w Książkach za 2016 rok jest dodatni i wynosi **13.351,07zł.**

CEL KSIĘGOWY
Sejm Gminy
Zarząd Gminnego
Zakładu
w Książkach
Ewa Kozłowska

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
ZARZĄDU OPIEKI ZDROWOTNEJ

lek. med. Tomasz Sacha