

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
19-200 Grajewo, ul. Kolejowa 8
NIP 719-13-61-734 REGON 450668833
tel. 86-272-25-18

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr 138/644/21
Zarządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 30 sierpnia 2021r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021r.
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.**

Część I.

1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2021	
			Kwota	%
I.	Usługi medyczne	6.095.819	3.280.314,94	53,81
	1. Wpływy z NFZ	6.093.819	3.279.734,94	53,82
	-um. główna POZ	5.710.000	3.079.767,72	53,94
	-um. ginekologiczna	373.819	192.849,22	51,59
	-progr. profilaktyczne	10.000	7.118,00	71,18
	2. Pozostałe przychody medyczne	2.000	580,00	29,00
	-wpływ od os. nieubezp.	2.000	580,00	29,00
	-inne zakłady	0	0,00	0,00
II.	Przychody ze sprzedaży	223.304	111.809,49	50,07
	-najem lokali	168.247	84.127,44	50,00
	-czynsze mieszk.	52.104	25.977,82	49,86
	-dzierżawa sprzętu	903	451,56	50,01
	-zaświadczenia(orzecz.lek)	0	10,00	0,00
	-rozmowy telef.	0	0,00	0,00
	-energia	2.000	1.080,07	54,00
	-pozostałe(xero dok.med.)	50	162,60	325,20
III.	Przychody finansowe	3.700	2.003,44	54,15
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	3.700	2.003,44	54,15
	-odsetki od należności	0	0,00	0,00
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	15.500	15.941,72	102,85
	-rabat diagnost.(usł. obce)	10.000	8.582,54	85,83
	-pozostałe wpływy	5.500	7.359,18	133,80
V.	Ogółem :	6.338.323	3.410.069,59	53,80

2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł kosztów	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2021	
			Kwota	%
I.	400- AMORTYZACJA	64.881	32.360,95	49,88
II.	401- MATERIAŁY I ENERGIA	387.000	117.464,37	30,35
	1. Materiały niemedyce	115.000	18.721,38	16,28
	- paliwo	10.000	5.618,38	56,18
	- mat. do remontu i konserw. budynków, apar. med. i niemed., pojazdów	25.000	1.367,45	5,47
	- środki czystości	15.000	3.122,25	20,82
	- mat. biurowe i druki (papier ksero, tonery, tusze)	30.000	5.444,82	18,15
	- poz. materiały gospodarcze	10.000	946,31	9,46
	- poz. materiały techniczne	10.000	1.703,88	17,04
	- poz. materiały niemedyce	15.000	518,29	3,46
	2. Materiały medyczne	146.000	27.554,93	18,87
	- leki i mat. opatrunkowe	25.000	3.839,95	15,36
	- środki jednorazowe i pozost. mater. medyczne (igły, strzykawki, odzież ochron., rękawice)	60.000	11.236,61	18,73
	- pozost. jednoraz. sprzęt i mat. medycz.	5.000	1.759,60	35,19
	- środki dezynfekcyjne	30.000	561,01	1,87
	- pozost. sprzęt i mat. med. wielokrot. użytku	26.000	10.157,76	39,07
	3. Energia	126.000	71.188,06	56,50
	- energia elektryczna	40.000	24.010,98	60,03
	- energia cieplna	0	0,00	0,00
	- woda i ścieki	11.000	2.391,61	21,74
	- opał (ogrzewanie)	75.000	44.785,47	59,71
III.	402- USŁUGI OBCE	491.847	192.794,95	39,20
	1. Usługi niemedyce	160.847	41.206,55	25,62
	- transport	2.000	0,00	0,00
	- remont, naprawa i konserw. budynków	50.000	0,00	0,00
	- remont, naprawa sprz. elektr. i apar. med.	6.347	21,60	0,34
	- remont, naprawa i konser. pojazdów włas.	5.000	300,00	6,00
	- przegląd budynków, apar. med. i pojazd.	5.000	0,00	0,00
	- usługi pocztowe, bankowe, telekomunik.	22.000	9.591,75	43,60
	- usługi prawne, inne usł. doradcze	12.000	4.800,00	40,00
	- odbiór odpadów medycz.	6.000	3.246,48	54,11
	- usługi informatyczne	35.000	20.673,13	59,07
	- inne usługi niemedyce	10.000	1.316,17	13,16
	- usługi pralnicze	1.500	593,48	39,57
	- pomiary związane z BHP	2.000	0,00	0,00
	- usługi wydaw. poligr. naukowe, ogłoszenia	4.000	663,94	16,60
	2. Usługi medyczne	331.000	151.588,40	45,80
	- diagnostyka laboratoryjna	300.000	110.310,40	36,77
	- badania histopatologiczne	1.000	0,00	0,00
	- pozost. usługi diagnostyczne	25.000	41.203,00	164,81

	- pozost. Usługi medyczne	5.000	75,00	1,50
IV.	403- PODATKI I OPŁATY	36.287	13.797,26	38,02
	- podatek od nieruchomości	18.762	9.384,00	50,02
	- PFRON	1.000	0,00	0,00
	- opłaty za korzyst. ze środ. i emisje gazów	2.525	2.518,00	99,72
	- odbiór odpadów komunalnych	7.000	1.831,26	26,16
	- opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	5.000	0,00	0,00
	- poz. opłaty	2.000	64,00	3,20
V.	404- WYNAGRODZENIA	4.573.000	2.046.200,90	44,75
	1. Wynagrodzenia z tyt. umów o prace	3.918.000	1.728.984,61	44,13
	- wynagrodzenia	3.500.000	1.555.032,61	44,43
	- nagrody jubileuszowe	28.000	4.384,50	15,66
	- premia	350.000	169.567,50	48,45
	- odprawy emerytalne i rentowe	40.000	0,00	0,00
	2. Umowy zlecenia i o dzieło	155.000	84.143,00	54,29
	3. Pozostałe umowy cywilno-prawne	500.000	233.073,29	46,61
VI.	405- SKŁADKI ZUS I INNE ŚWIADCZ. NA RZECZ PRACOWNIKÓW	766.805	367.552,60	47,93
	- ZUS (pracodawcy)	650.000	330.391,73	50,83
	- ZFŚS (odpis)	68.805	34.402,90	50,00
	- świadczenia BHP (badania profilakt.)	2.000	440,00	22,00
	- odzież, obuwie robocze	10.000	129,99	1,30
	- woda i inne środki spożywcze	2.000	100,98	5,05
	- szkolenia pracowników	10.000	400,00	4,00
	- Pracowniczy Plan Kapitałowy	14.000	0,00	0,00
	- poz. świadc. na rzecz pracowników	10.000	1.687,00	16,87
VII.	406- POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	18.500	5.577,91	30,15
	- podróże służbowe	5.000	979,82	19,60
	- ubezpiec. nieruchomości, komunikacyjne, oc	6.000	3.715,34	61,92
	- koszty reprezentacji i reklamy	2.000	0,00	0,00
	- inne pozostałe koszty	5.500	882,75	16,05
VIII	751- KOSZTY FINANSOWE	0	0,00	0,00
IX.	761- POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	3	5.000,63	166,687
	- zaokrągl. podatku Vat	3	0,63	21,00
	- śr.dez., mat.med. - pkt szczep.Szczuczyn	0,00	5.000,00	0,00
	Ogółem :	6.338.323	2.780.749,57	43,87

3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2021r.	
			Kwota	%
1.	Dotacja celowa p.n. „Utworzenie punktu szczep. powszechnych przeciwko wier. Sars-COV-2 w Szczuczynie”	0,00	5.000,00	0,00

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2021r	
			Kwota	%
1.	Zakup mieszkania na potrzeby zakładu (inwestycja na lata 2020-2021)	77.512,00	87.773,25	113,24
2.	Zakup EKG	10.000,00	6.200,00	62,00
3.	Zakup miejsca postojowego „garażu”	0,00	27.000,00	0,00
	Ogółem :	87.512,00	120,973,25	138,24

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 30.06.2021r.	
			Kwota	%
1.	Środki dla Szpitala Ogól. w Grajewie na sprzęt ortoped.	0	20.000,00	0

6. Część opisowa do punktów 1-5 oraz informacje mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

1. Przychody za okres 6 m-cy 2021r. wynoszą : 3.410.069,59

Najwyższy udział w przychodach stanowią wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku, głównie z działalności podstawowej opieki zdrowotnej i specjalistyki. Inne wpływy to m.in. usługi dla osób nieubezpieczonych. Wpływy z tyt. usług medycznych wynoszą : 3.280.314,94

Wpływy własne : najem gabinetów, czynsze mieszkaniowe, dzierżawa sprzętu medycznego. Jest to głównie refundacja poniesionych kosztów rzeczowych. Zysk na tej działalności jest minimalny i stanowi ok. 20% wpływów.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują rabat za badania diagnostyczne, inne drobne wpływy oraz rozliczenie dotacji celowej do wysokości zapisów amortyzacyjnych.

2. Koszty Zespołu „4” za okres 6 m-cy 2021r. wynoszą : 2.775.748,94

Najwyższy udział procentowy w kosztach stanowią wynagrodzenia „404” – 73,72%, w tym :

- wyn. z umowy o prace – 62,29%
- z umowy zlecenia i o dzieło – 3,03%
- pozostałe umowy cywilno-prawne – 8,40%.

Następną znaczną pozycją są Składki ZUS i inne świadc. na rzecz pracowników „405” – stanowią 13,24% udziału w kosztach

- składki ZUS - 330.391,73
- odpis ZFŚS - 34.402,90
- poz. BHP - 2.757,97

Z materiałów i energii „401” największe grupy to opał – 44.785,47; energia elektr. – 24.010,98; paliwo – 5.618,38; środki czystości– 3.122,25; mat. biurowe i druki – 5.444,82; środki

jednorazowe i poz. mater. medyczne – 11.236,61 oraz poz. sprzęt i mat. medyczne wielokrot. użytku – 10.157,76.

W grupie kosztów „402” Usługi obce – znaczną pozycją są badania laboratoryjne – 110.310,40 oraz usługi diagnostyczne (USG, RTG) – 41.203,00 i usługi informatyczne – 20.673,13; usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne – 9.591,75.

W grupie kosztów „403” – największe opłaty ponosimy na : podatek od nieruchomości – 9.384,00; opłaty za korzystanie ze środowiska i emisję gazów – 2.518,00 oraz odbiór odpadów komunalnych – 1.831,26.

Pozostałe koszty rodzajowe „406” – 5.577,91 w tym : podróże służbowe – 979,82; ubezpiec. OC Zakładu, komunikacyjne – 3.715,34 i inne pozostałe koszty – 882,75.

Pozostałe koszty operacyjne „761” – 5.000,63 (dotyczą zaokrąglenia podatku Vat oraz zakupu środków dezynfekc. i medycz. jednorazowych na poczet dotacji ze Starostwa Powiatowego).

Wynik finansowy brutto za 6 m-cy jest dodatni i wynosi : 629.320,02.

3. Dotacje z jednostek Samorządu terytorialnego w r. 2021- 5.000,00.
4. Środki na wydatki majątkowe w I półroczu 2021r. – 120.973,25 (zakup EKG, garażu oraz wpłaty rat na mieszkanie w budowie).
5. Środki przyznane innym podmiotom w I półroczu 2021r.- 20.000,00 dla Szpitala Ogólnego w Grajewie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Świdarska

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Część II.

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Plan. zwiększ. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na 30.06.2021	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

Lp	Rodzaj zobowiązań	Stan na początek roku		Plan. Zwiększ. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na 30.06.2021	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Część opisowa

Zarówno należności jak i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń nie występują.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Świdzka

DYREKTOR
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

mgr Bogdan Choroś

Pozostałe należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na 30.06.2021r. w zł		Planowany stan na 31.12.2021r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych	496.000	-	489.431,66	-	583.940,96	-	505.000	-
	-NFZ	496.000	-	489.431,66	-	583.940,96	-	505.000	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszkań.	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(roz. tel.,energia elektr.,inne)	-	-	84,44	-	17,201,45	-	-	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Należności od Urzędu Skarbowego	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Ogółem poz. 1-7	496.000	-	489.516,10	-	601.142,41	-	505.000	-
9.	Nal. z tyt. pożyczek mieszkań.	5.664	-	5.664,00	-	5.349,00	-	4.000	-
	Ogółem należności:	501.664	-	495.180,10	-	606.491,41	-	509.000	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na 30.06.2021r. w zł		Planowany stan na 31.12.2021r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Ogółem	Ogółem	Wymagal		
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	63.000	-	64.552,12	-	78.685,56	-	65.000	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpie. i ceł	49.000	-	3.726,00	-	151.007,05	-	3.500	-
3.	Z tyt. wynagrodzenia	-	-	-	-	87.643,50	-	-	-
4.	Pozostałe	13.862	-	13.861,95	-	11.861,95	-	13.862	-
	Ogółem :	125.862	-	82.140,07	-	329.198,66	-	82.362	-

3. Część opisowa.

Ad. 1. Dot. należności

Znaczną pozycję wśród należności stanowią należne kwoty za świadczenia zdrowotne – 583,940,96 (poz. 1) od NFZ w Białymstoku. Faktury wystawiane są po zakończeniu m-ca, a termin płatności to 14 dni od daty przekazania niezbędnej dokumentacji statystycznej i faktur za miniony miesiąc. Poz. 5 - przekazany odpis na ZFŚS dot. III kw. 2021r. (zg z ustawą należało przekazać do końca maja 75% odpisu na rachunek ZFŚS) – 17.201,45

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych „249” – 5.349,00 (poz. 9)

Ogółem należności : 606.491,41

Ad. 2. Dot. zobowiązań

Znaczną pozycją są zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i ceł (poz. 2) – 151.007,05 w tym: składki ZUS – 125.350,05 płatne do 15.07.2021r., podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń i umów zlecenia – 22.275,00 płatne do 20.07.2021r. oraz podatek Vat – 3.382,00 płatny do 25.07.2021r.

Zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług (poz. 1) – 78.685,56

Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (poz. 3) – 87.643,50 – premia naliczona za II kwartał 2021r.

Pozostałe zobowiązania (poz. 4) – 11.861,95 - to kaucje mieszkaniowe.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Ogółem zobowiązania za 6 m-cy wynoszą : 329.198,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Świdorska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Choros

Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

Lp	Tytuł	Stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na 30.06.2021r. w zł	Planowany stan na koniec roku w zł
		planowany	faktyczny		
1.	Kasa „100”	0	0	2.000,00	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	1.600.000,00	1.559.136,35	2.233.835,93	1.800.000,00
3.	rachunek lokat bankowych „132”	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	40.262,00	15.201,04	19.622,53	15.000,00
5.	rachunek sum depozytowych „139”	13.862,00	13.861,95	11.861,95	13.862,00

2. Część opisowa

Stan środków pieniężnych na początek roku 2021 :

- w kasie zgodny stan planowany ze stanem faktycznym
- na rachunku rozliczeniowym jest niższy od planowanego, bo większość zobowiązań dot. 2020r. została opłacona w m-cu grudniu 2020r.
- na rachunku lokat bankowych stan planowany zgodny ze stanem faktycznym
- na rachunku ZFŚS stan faktyczny jest niższy od planowanego o kwotę 25.060,96
- na rachunku sum depozytowych stan planowany jest zgodny ze stanem faktycznym.

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2021r. :

- w kasie 2.000,00 (pogotowie kasowe)
- na rachunku rozliczeniowym 2.233.835,93
- na rachunku lokat bankowych 2.900.000,00
- na rachunku ZFŚS 19.622,53
- na rachunku sum depozytowych 11.861,95

Ogółem stan środków w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 30.06.2021r. wynosi : 5.167.320,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Świdorska

D Y R E K T O R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Przewodniczący Zarządu

Waldemar Lemfeld

