

Załącznik do Zarządzenia nr 1214/21
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 10 sierpnia 2021 r.
w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu
wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za pierwsze półrocze 2021 r.

Informacja opisowa
dotycząca przebiegu wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za pierwsze półrocze 2021 roku

Zgodnie z systematyką przyjętą w załączniku nr 4 do uchwały Nr XLIII/369/21 Rady Miasta Chełm z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Chełm, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej oraz samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze, przychody Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie w pierwszym półroczu 2021 roku kształtowały się następująco:

1. Dotacje z Urzędu Miasta Chełm	–	0,00 zł
2. Pozostałe przychody	–	27 248,30 zł
3. Wpływy z usług	–	6 316 270,85 zł
4. Przychody finansowe	–	5 734,45 zł
Razem	–	6 349 253,60 zł

Koszty działalności w pierwszym półroczu 2021 r., zgodnie z określoną wyżej systematyką, przedstawiały się następująco:

1. Wynagrodzenia	–	3 574 306,97 zł
------------------	---	-----------------



2. Pochodne od wynagrodzeń	–	623 037,43 zł
3. Pozostałe koszty	–	1 168 488,65 zł
Razem	–	5 365 833,05 zł

I. Przychody

1. Dotacje z Urzędu Miasta Chełm

W pierwszym półroczu 2021 r. nie zawarto żadnych umów dotacji z Urzędem Miasta Chełm.

2. Pozostałe przychody

W pierwszym półroczu 2021 r. w ramach pozostałych przychodów MSP ZOZ osiągał przychody z tytułu: odpisów należnych płatnikowi od Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w wysokości 1 293,90 zł.

Do grupy pozostałych przychodów włączone zostały także przychody będące wynikiem przeksięgowania amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji. Wartość tego odpisu w pierwszym półroczu 2021 r. wyniosła 25 954,40 zł.

3. Wpływy z usług

Wpływy z usług świadczonych przez MSP ZOZ stanowią podstawowe źródło finansowania działalności Zakładu.

Zgodnie z wieloletnią systematyką przychody te dzielone są ze względu na odbiorców usług, tj.:

- 1) ze sprzedaży świadczeń na rzecz NFZ,
- 2) ze sprzedaży świadczeń na rzecz Niepublicznych ZOZ-ów i odpłatnych świadczeń zdrowotnych,
- 3) z wynajmu pomieszczeń MSP ZOZ, usług kserograficznych, w tym opłat za udostępnianie dokumentacji medycznej.




1) Sprzedaż usług na rzecz ubezpieczonych w Narodowym Funduszu Zdrowia

Podstawowy zakres działania MSP ZOZ to udzielanie świadczeń medycznych na podstawie stosownych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W pierwszym półroczu 2021 r. realizacja świadczeń w ramach środków pozyskiwanych z Narodowego Funduszu Zdrowia prowadzona była na podstawie dotychczas obowiązujących umów. Umowa na świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej została aneksowana do 30 czerwca 2022 roku, natomiast w zakresie leczenia stomatologicznego trwa nadal umowa zawarta 1 lipca 2017 roku na okres 5 lat.

Umowa na świadczenie podstawowej opieki zdrowotną zawarta jest na czas nieokreślony.

MSP ZOZ w ramach umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia realizuje świadczenia w zakresie:

a) podstawowej opieki zdrowotnej, obejmującej opiekę:

- lekarza rodzinnego/ podstawowej opieki zdrowotnej,
- pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej,
- położnej podstawowej opieki zdrowotnej,
- pielęgniarki w środowisku nauczania i wychowania

oraz szczepienia przeciwko COVID-19.

b) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, w ramach poradni:

- dermatologicznej,
 - ginekologiczno – położniczej
- w tym programu profilaktyki raka szyjki macicy,

c) stomatologii.

Przychody z powyższych usług w pierwszym półroczu 2021 r. wyniosły:

Podstawowa opieka zdrowotna

5 271 026,71 zł



Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	316 583,37 zł
Stomatologia	521 384,77 zł
Razem:	6 108 994,85 zł

Przychody z kontraktów z NFZ zostały zrealizowane w 55,48 % wielkości zakładanych w planie finansowym.

2) Przychody z tytułu świadczeń na rzecz niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej i świadczeń udzielanych odpłatnie.

– świadczenia wykonywane na rzecz niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej	32 719,61 zł
– świadczenia opłacane przez pacjenta	155 350,13 zł
– realizacja praktyk na rzecz PWSZ	11 600,00 zł
Razem:	199 669,74 zł

Biorąc pod uwagę plan przychodów w tym zakresie to przychody z tytułu świadczeń na rzecz nzoz-ów oraz innych podmiotów zrealizowano w 82,07 %, natomiast przychody ze świadczeń medycznych opłacanych bezpośrednio przez pacjentów zrealizowano na poziomie 40,88 % planowanych wartości.

3) Przychody z wynajmu pomieszczeń MSP ZOZ, usług kserograficznych, w tym opłat za udostępnianie dokumentacji medycznej

Przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz usług kserograficznych, w tym opłaty za udostępnianie dokumentacji medycznej opłacane przez instytucje nieuprawnione do bezpłatnego dostępu do dokumentacji w I półroczu 2021 r. wyniosły 7 606,26 zł, co stanowi 108,66 % zakładanej wielkości.

4. Przychody finansowe

Przychody finansowe to środki uzyskiwane z tytułu lokat bankowych. W pierwszym półroczu 2021 r. wyniosły 5 734,45 zł, co stanowi 52,13 % zakładanych wielkości.

Łączne przychody ze wszystkich rodzajów działalności MSP ZOZ w pierwszym półroczu 2021 r. wyniosły 6 349 253,60 zł, co stanowi 55,19 % zakładanej w planie rzeczowo – finansowym wielkości.

II. KOSZTY

1. Wynagrodzenia

Wydatki w tej grupie kosztów wyniosły w pierwszym półroczu 2021 r. 3 574 306,97 zł, co stanowi 47,07 % planowanych wartości.

2. Pochodne od wynagrodzeń

Pochodne od wynagrodzeń w pierwszym półroczu 2021 r. wyniosły 623 037,43 zł, co stanowi 41,21 % zakładanej wartości.

3. Pozostałe koszty

Łącznie wydatki w zakresie pozostałych kosztów wyniosły 1 168 488,65 zł, co stanowi 47,53 % wartości założonych w planie rzeczowo finansowym.

Składowe elementy tej grupy kosztów rodzajowych przedstawiały się w następujący sposób:

- a) koszty zakupu towarów wyniosły 331 954,37 zł, co stanowi 33,84 % planowanych kosztów,
- b) koszty usług obcych wyniosły 549 385,22 zł, co stanowi 55,22 % planowanych wydatków

- c) c) pozostałe koszty rodzajowe działalności podstawowej wyniosły 287 149,06 zł co stanowi 59,51 % planowanych wydatków. Na taką wysokość wykonania w tym zakresie zasadniczy wpływ ma zaksięgowane roczne ubezpieczenie OC prowadzonej działalności i posiadanego mienia, podatku od nieruchomości oraz odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

4. Inwestycje

W pierwszym półroczu 2021 r. MSP ZOZ zakupił ze środków własnych środki trwałe na łączną kwotę 12 894,80 zł, co stanowi 3,07 % planowanych ogółem wydatków inwestycyjnych. Za powyższą kwotę zakupiono: 3 lampy bakteriobójcze, 2 wagi osobowe, chłodziarkę farmaceutyczną wyposażoną w zestaw do monitorowania.

III. Zobowiązania i należności na dzień 30 czerwca 2021 r.

1. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2021 r.	371 013,58 zł
w tym:	
1) z tytułu dostaw i usług	76 431,08 zł
w tym:	
a) MPEC	2 385,52 zł
b) MPGK	573,71 zł
c) Pozostali kontrahenci	73 471,85 zł
2) zobowiązania wobec budżetu	294 582,50 zł
w tym:	
a) ZUS	238 300,91 zł
b) Urząd Skarbowy	43 921,00 zł
c) Urząd Miasta	11 542,00 zł
3) zobowiązania z tytułu PPK	818,59 zł
4) zobowiązania wymagalne	0,00 zł

2. NALEŻNOŚCI


Należności na dzień 30 czerwca 2021 r. 1 070 488,11 zł

w tym:

1) z tytułu dostaw i usług	1 040 146,39 zł
a) NFZ	1 033 464,69 zł
b) NZOZ i inne podmioty	6 681,70 zł
2) pozostałe należności	30 341,72 zł

Liczba pracujących w osobach na dzień 30 czerwca 2021 r. - 114 osób.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

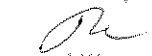

mgr Ryszard Wawrzyniak

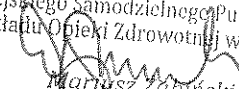
Dyrektor
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie


Małgorzata Zabłocka

Regon Lp.	110269323, NIP 563-20-30-191 Zródło przychodu	Plan na rok 2021	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania planu
<i>I. Przychody własne</i>				
1.	NFZ	11 012 000,00 zł	6 108 994,85 zł	55,48%
2.	NZOZ i inne podmioty	54 000,00 zł	44 319,61 zł	82,07%
3.	Przychody gotówkowe	380 000,00 zł	155 350,13 zł	40,88%
4.	Wynajem/xero/telefony	7 000,00 zł	7 606,26 zł	108,66%
5.	Przychody finansowe	11 000,00 zł	5 734,45 zł	52,13%
	Razem przychody własne	11 464 000,00 zł	6 322 005,30 zł	55,15%
<i>II. Dotacje i pozostałe przychody</i>				
	Dotacje	- zł	0,00	0,00%
	Pozostałe przychody	40 000,00 zł	27 248,30 zł	68,12%
	Razem dotacje i pozostałe przychody	40 000,00 zł	27 248,30 zł	68,12%
	Ogółem przychody	11 504 000,00 zł	6 349 253,60 zł	55,19%

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ryszard Wawrzyniak

 Dyrektor
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chelmie

Mariusz Zabłocki

Wyszczególnienie		Plan na 2021 r.	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania planu
I Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		9 105 000,00 zł	4 197 344,40 zł	46,10%
1	Wynagrodzenia	7 593 000,00	3 574 306,97	47,07%
2	Składki od wynagrodzeń	1 512 000,00	623 037,43	41,21%
II Odsetki od zaciągniętych zobowiązań		- zł	- zł	0,00%
III Zakup towarów i usług		1 975 984,00 zł	881 339,59 zł	44,60%
A Zakup towarów		981 000,00 zł	331 954,37 zł	33,84%
1	Leki	16 000,00	13 852,87 zł	86,58%
2	Szczepionki	300 000,00	67 942,51 zł	22,65%
3	Materiały stomatologiczne	10 000,00	4 910,02 zł	49,10%
4	koszty samochodowe	1 000,00	142,00 zł	14,20%
5	Odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	50 000,00	18 860,14 zł	37,72%
6	Sprzęt jednorazowego użytku i drobny sprzęt medyczny	170 000,00	62 673,60 zł	36,87%
7	Odzież ochronna i robocza	1 000,00	- zł	0,00%
8	Środki czystości /dezynfekcyjne	84 000,00	16 238,44 zł	19,33%
9	Materiały biurowe	23 000,00	11 469,34 zł	49,87%
10	Prenumerata i oprogramowanie	28 000,00	17 714,71 zł	63,27%
11	Druki i recepty	7 000,00	1 476,00 zł	21,09%
12	Pozostałe materiały	85 000,00	31 776,15 zł	37,38%
13	Energia elektryczna	100 000,00	31 482,75 zł	31,48%
14	Energia ciepła	90 000,00	47 191,92 zł	52,44%
15	Woda/kanalizacja	11 000,00	4 064,73 zł	36,95%
16	Gaz + paliwo	5 000,00	2 159,19 zł	43,18%
B Zakup usług		994 984,00 zł	549 385,22 zł	55,22%
1	Usługi remontowe i konserwacyjne	150 000,00	75 317,06 zł	50,21%
2	Usługi medyczne	703 000,00	404 915,22 zł	57,60%
3	Usługi łączności	30 000,00	12 860,64 zł	42,87%
4	Usługi pocztowe	3 000,00	1 383,70 zł	46,12%
5	Usługi transportowe	11 000,00	4 193,98 zł	38,13%
6	Usługi najmu/dzierżawy	1 500,00	333,77 zł	22,25%
7	Utylizacja	25 000,00	8 775,00 zł	35,10%
8	Usługi pralnicze	2 000,00	- zł	0,00%
9	Usługi kominiarskie	984,00	984,00 zł	100,00%
10	Pozostałe usługi	35 000,00	18 339,68 zł	52,40%
11	Oplaty bankowe	3 500,00	1 482,00 zł	42,34%
12	Szkolenia i kursy	2 000,00	2 457,17 zł	122,86%
13	Bilety CLA	6 000,00	1 385,00 zł	23,08%
14	Ubezpieczenie majątku/OC	22 000,00	16 958,00 zł	77,08%
IV Inne koszty działalności bieżącej		482 538,95 zł	287 149,06 zł	59,51%
1	Podatek od nieruchomości	15 850,00	15 850,00	100,00%
2	Oplaty sądowe/skarbowe	100,00	0,00	0,00%
3	Gospodarowanie odpadami	7 775,00	7 236,00	93,07%
4	ZFŚS	173 313,95	173 313,95	100,00%
5	Inne świadczenia - ekwiwalent	4 000,00	1 645,00	41,13%
6	Koszty reklamy i reprezentacji	2 500,00	1 655,57	66,22%
7	Podróże służbowe	1 000,00	0,00	0,00%
8	Ryczałty samochodowe	10 000,00	5 449,15	54,49%
9	Amortyzacja	268 000,00	81 999,39	30,60%
10	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00%
Razem koszty		11 563 522,95 zł	5 365 833,05 zł	46,40%

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ryszard Waturzyniak

Dyrektor
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chelmie

Mariusz Żabiński

Miejski Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Wołyńska 11, 22-100 Chełm
tel. 82 563 00 70, 563 00 78, 79

Tabela nr 3

Wykonanie Planu inwestycyjnego MSZ za I półrocze 2021 r.

woj. lubelskie tel./fax (82)
Regon 110269323, NIP 563-20-30-191

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r	Wykonanie za I półrocze 2021 r	% wykonania planu	Źródła finansowania (plan)		Źródła finansowania (faktyczna realizacja)			
					Środki własne	Środki z dotacji	Środki własne	Środki z dotacji	Inne środki	Inne środki
1	Zakup aparatury medycznej	200 000,00 zł	12 894,80 zł	6,45%	200 000,00 zł	- zł	12 894,80 zł	- zł	- zł	- zł
2	Zakup komputerów i sprzętu elektronicznego	140 000,00 zł	- zł	0,00%	140 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3	Zakup oprogramowania	80 000,00 zł	- zł	0,00%	80 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	Razem	420 000,00 zł	12 894,80 zł	3,07%	420 000,00 zł	- zł	12 894,80 zł	- zł	- zł	- zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ryszard Wawrzyniak

Dyrektor
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej - Chełmie



Miejski Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Wołyńska 11, 22-100 Chełm
tel. 82 563 00 70, 563 00 78,79
woj. lubelskie, tel./fax (82) 563-05-19
Regon 110269323, NIP 563-20-30-191

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego
zakładu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze 2021 roku**

Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Chełmie
nazwa jednostki

PRZYCHODY

<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
Dotacje z Urzędu Miasta Chełm	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody	40 000,00	27 248,30	68,12
Wpływy z usług	11 453 000,00	6 316 270,85	55,15
Przychody finansowe	11 000,00	5 734,45	52,13
RAZEM	11 504 000,00	6 349 253,60	55,19
Stan środków obrotowych na początek roku	4 860 971,62	4 677 488,91	96,23

KOSZTY

<i>Treść</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
Wynagrodzenia	7 593 000,00	3 574 306,97	47,07
Pochodne od wynagrodzeń	1 512 000,00	623 037,43	41,21
Pozostałe koszty	2 458 522,95	1 168 488,65	47,53
Inwestycje	420 000,00	12 984,80	3,09
RAZEM	11 983 522,95	5 378 817,85	44,88
Stan środków obrotowych na koniec roku	4 614 994,27	4 677 488,91	101,35

stan należności 1 070 488,11 zł

stan zobowiązań 371 013,58 zł w tym wymagalne 0

GLÓWNY KSIĘGOWY
or
mgr Ryszard Wawrzyniak

Dyrektor
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
Mariusz Żabiński
Mariusz Żabiński

Miejski Samodzielny Publiczny

Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Wołyńska 11, 22-100 Chełm

tel. 82 563 00 70, 563 00 78, 79

woj. lubelskie, tel./fax (82) 563-05-19


Regon 110269333, NIP 503-20-30-191

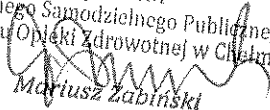
Wyjaśnienie dot sposobu wyczenia

wartości środków obrotowych na koniec I półrocza 2021 r.

Lp	wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 30 czerwca 2021 r.
1	razem przychody	11 504 000,00	6 349 253,60
2	amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	-34 454,40	-25 954,40
3	środki obrotowe na 1.01.2021 r.	4 860 971,62	4 860 971,62
4(1+2+3)	razem	16 330 517,22	11 184 270,82
5	razem koszty+inwestycje	11 983 522,95	5 378 817,85
6	amortyzacja	-268 000,00	-81 999,39
7(5+6)	Razem	11 715 522,95	5 296 818,46
8	zmiana stanu środków obrotowych (zapasów, należności, środków pieniężnych)	0,00	1 209 963,45
9(4-7-8)	środki obrotowe na 31.12.2021 r.	4 614 994,27	4 677 488,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ryszard Wawrzyniak

Dyrektor
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie

Mariusz Zabinski

