

Sprawozdanie z działalności
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Łomży
za I – sze półrocze 2020r.

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz statutu zatwierdzonego przez Radę Powiatu, a jego podstawowym celem jest świadczenie usług medycznych.

W I – szym półroczu 2020 roku Zakład realizował umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawową opiekę zdrowotną oraz ginekologię i położnictwo z realizacji których uzyskał następujące przychody:

- podstawowa opieka zdrowotna - 6.964.611,90 zł,
- ginekologia i położnictwo - 187.628,42 zł.

Ponadto Zakład uzyskał przychody ze sprzedaży usług diagnostycznych w kwocie 99.190,00 zł oraz najmu gabinetów medycznych i mieszkań w kwocie 159.540,46 zł, a także dotacji na rehabilitację w kwocie 16.758,30 zł.

Wykonanie planu przychodów przedstawia tabela Nr 1

L.p.	Przychody zakładu	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	Sprzedaż usług z działalności podstawowej	14.392.000,00	7.251.430,32	50,39
2	Pozostała sprzedaż wyrobów i usług	305.000,00	159.540,46	52,31
3	Przychody finansowe	45.000,00	21.819,25	48,49
4	Pozostałe przychody operacyjne	55.000,00	27.442,23	49,89
	Ogółem	14.797.000,00	7.460.232,26	50,42

Plan przychodów za I – e półrocze Zakład wykonał w **50,42%** i uzyskał **7.460.232,26 złotych**.

Na wyjaśnienie zasługują pozycje, w których nie wykonano planu przychodów.

Ad.1. Przychodów finansowych nie wykonano w 1,51% w związku z obniżeniem stóp procentowych lokat bankowych.

Pozostałe przychody operacyjne – przychodów zgodnie z planem nie wykonano w 0,11 % w związku z mniejszą ilością badań diagnostycznych zrealizowanych w I półroczu 2020 roku, w związku z epidemią.

W celu osiągnięcia przychodów Zakład poniósł koszty w wysokości **6.983.459,42 zł.**

Wykonanie planu kosztów przedstawia tabela Nr 2

L.p.	Koszty zakładu	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
1	Zużycie materiałów	317.000,00	130.676,92	41,22
2	Energia	160.000,00	80.255,72	50,16
3	Usługi obce	7.075.000,00	3.447.313,80	48,73
4	Podatki i opłaty	220.000,00	109.883,31	49,95
5	Wynagrodzenia	4.990.000,00	2.222.274,13	44,53
6	Świadczenia na rzecz pracowników	1.614.000,00	778.891,03	48,26
7	Amortyzacja	389.000,00	194.283,36	49,94
8	Pozostałe koszty	32.000,00	14.095,21	44,05
9	Koszty finansowe	3079,21
10	Koszty operacyjne	2706,73
	Ogółem	14.797.000,00	6.983.459,42	47,20

W kosztach I półroczu 2020 roku przekroczono 0,16 % pozycje kosztów w grupie Energia w związku z nieznacznym wzrostem zużycia energii cieplnej.

Na wyjaśnienia zasługuje pozycja Koszty finansowe w wysokości 3.079,21 zł. Jest to kwota odsetek naliczonych i skompensowanych z należnościami od Narodowego Funduszu Zdrowia w miesiącu czerwcu 2020 roku. Odsetki naliczone dotyczą kary umownej nałożonej na Zakład przez Narodowy Fundusz Zdrowia.

Na koszty operacyjne w kwocie 2.706,73 zł składa się kwota 1,49 zł - koszty groszy odrzuconych od podatku VAT i kwota 2.705,24 zł.

Kwota 2.705,24 zł jest to częściowa kwota kary umownej nałożonej przez Narodowy Fundusz Zdrowia na Zakład. Kwota ta została skompensowana z należnościami od Narodowego Funduszu Zdrowia w miesiącu czerwcu.

W Pasywach Zakładu na dzień 30.06.2020 roku widnieje pozycja rezerwa na zobowiązania w wysokości **1.200.000,00 zł**. Jest to rezerwa krótkoterminowa. Rezerwa ta została utworzona w 2019 roku w celu ewentualnej zapłaty kary umownej przez Zakład do Narodowego Funduszu Zdrowia.

Na dzień 30.06.2020 r. Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej nie posiada zobowiązań wymagalnych długoterminowych, natomiast zobowiązania w kwocie **1.480.407,10 zł** są zobowiązaniami krótkoterminowymi, powstałymi w maju i czerwcu 2020 r. z terminami płatności lipiec i sierpień 2020 r.

Na dzień 30.06.2020 r. Zakład posiada również należności w kwocie **1.231.919,91 zł** z tytułu: między innymi kontraktów z NFZ za miesiąc czerwiec 2020 r. z terminem płatności lipiec 2020 r.

Zobowiązania na dzień 30.06.2020 przedstawia tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Zobowiązania krótkoterminowe	1.480.407,10
a)	Kredyty i pożyczki
b)	dostawy i usługi	567.768,88
c)	publiczno – prawne	406.588,53
d)	wobec pracowników	345.638,13
e)	Pozostałe	160.411,56

- w tym odsetki
-----------------	-------

Należności na dzień 30.06.2020 przedstawia tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	Należności krótkoterminowe	1.231.919,91
a)	podział na tytuły	
	- za udzielone świadczenia	1.198.056,58
	- z najmu i dzierżawy majątku	8.167,70
	- pozostałe	25.695,63
b)	według kontrahentów	
	<i>Narodowy Fundusz Zdrowia w Warszawie</i>	1.198.056,58
	<i>Cefarm Białystok S.A.</i>	0,01
	<i>Wolf Trade Marcin Wilczko</i>	2.514,61
	<i>Lutostański Jan</i>	3.013,42
	<i>Pałubiński Marek</i>	1.815,03
	<i>Wiśniewska Teresa</i>	0,27
	<i>Heiduk Lidia</i>	824,36
	<i>Pracownicy(pożyczki mieszkaniowe)</i>	25.695,63

Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej I – wsze półrocze 2020 r. zakończył nadwyżką finansową netto w wysokości **476 251,84 zł.**

L-20, 20. 07. 2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Opońska
mgr Małgorzata Opońska

p.o. DYREKTORA
ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ

Jolanta Bogusława Kacprzak