

Załącznik nr 1

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Gołdapi
za 2010r.**

<i>L.p.</i>	<i>Koszty</i>	<i>Plan 2010r.</i>	<i>Wykonanie na dzień 31.12.2010r. w zł</i>	<i>Wykonanie na dzień 31.12.2010r. w %</i>
1.	<u>Zużycie materiałów i energii</u>			
	w tym:	165.900,00	221.621,69	133,59
	- energia	55.000,00	68.630,39	124,78
	-leki	55.000,00	63966,37	116,30
	-wyżywienie	100,00	88,68	88,68
	-materiały do remontu	1.200,00	633,13	52,76
	-paliwo	1.600,00	1.523,11	96,19
	-pozostałe	53.000,00	86.780,01	163,73
2.	<u>Usługi obce w tym:</u>	207.000,00	240.656,80	116,26
	-medyczne	50.000,00	58.514,75	117,03
	-remontowe	2.000,00	910,00	45,50
	-usługi wyżywienia	115.000,00	114.505,00	99,57
	- pozostałe	40.000,00	66.727,05	166,82
3.	<u>Podatki i opłaty w tym:</u>	3.789,00	4.279,00	112,93
	- podatki od nieruchomości	3.689,00	3.689,00	100,00
	- inne	100,00	590,00	590,00
4.	<u>Wynagrodzenia w tym:</u>	1.050.000,00	1.045.936,71	99,61
	-umowy o pracę	952.000,00	947.294,71	99,51
	-umowy zlecenia	98.000,00	98.642,00	100,65
5.	<u>Świadczenia na rzecz pracowników w tym:</u>	140.000,00	144.639,79	103,31
	- składki na ubezpieczenia społeczne	115.000,00	121.583,00	105,72
	- składki na fundusz pracy	23.000,00	22.212,01	96,57
	-zakładowy fund. świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00
	-pozostałe św. dla pracowników	2.000,00	844,78	42,24
6.	<u>Amortyzacja w tym:</u>	55.000,00	59.760,53	108,65
	-środki trwałe	50.000,00	47.454,54	94,91
	-wyposażenie	5.000,00	12.305,99	246,12
7.	<u>Pozostałe koszty w tym:</u>	6.000,00	4.309,00	71,82
	-podróże służbowe	3.500,00	2.375,00	67,86
	- ubezpieczenia	2.500,00	1.934,00	77,36
8.	<u>Koszty finansowe w tym:</u>	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00
9.	Koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
<u>KOSZTY RAZEM:</u>		1.627.689,00	1.721.203,52	105,74

	<i>Przychody</i>	<i>Plan 2010r.</i>	<i>Wykonanie na dzień 31.12.2010r. w zł</i>	<i>Wykonanie na dzień 31.12.2010r. w%</i>
1.-	Przychody ze sprzedaży usług:	1.547.821,35	1.625.239,04	105,00
	-zakład i pielęgniarstwa opieka domowa	963.228,00	1.009.071,70	104,76
	-hospicjum	158.992,00	148.998,00	93,71
	-rehabilitacja	195.601,35	205.671,90	105,15
	-pacjenci	230.000,00	261.497,44	113,69
2.	Pozostałe przychody operacyjne	80.000,00	32.795,86	40,99
3.	Przychody finansowe	1.500,00	902,87	60,19
	<u>PRZYCHODY RAZEM:</u>	1.628.321,35	1.658.937,77	101,88
	<u>WYNIK FINANSOWY:</u>	632,35	-62.265,75	9.846,72

SPORZĄDZIŁA:
Teresa Makowska

**Informacja o przebiegu wykonania planu inwestycyjnego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego
w Goldapi za 2010r.**

Wydatki	Plan 2010r.	Wykonanie na dzień 31.12.2010r.w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2010r.w %
Wydatki majątkowe:	150.000,00	91.912,01	61,27
- inwestycje	100.000,00	69.302,00	69,30
- zakupy środków trwałych	50.000,00	22.610,01	45,22

W 2010 r. zakład zaplanował, że będzie realizował zadania inwestycyjne w kwocie 150.000,00 zł. Wykonał je na kwotę 91.912,01 zł, co stanowi 61,27 % w stosunku do zaplanowanych, w tym wykonano inwestycje (montaż drzwi p/pożarowych zgodnie z zaleceniami kontroli przeprowadzonej w zakładzie) na kwotę 69.302,00 zł, stanowi to 69,30% w stosunku do planowanych prac inwestycyjnych. Zaplanowane zakupy środków trwałych zrealizowano w 45,22% na kwotę 22.610,01 zł. Jest to sprzęt rehabilitacyjny, którego wartość wynosi 35.593,99 zł, w tym środki pozyskane z PFRON stanowią kwotę 12.983,98 zł a pozostałą kwotę zakład opłacił z własnych środków finansowych.

Sporządziła:

Teresa Makowska

Gołdap , dn. 07.02.2011r.

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu
finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego
w Gołdapi na dzień 31.12.2010r.**

Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Gołdapi zaplanował , że koszty funkcjonowania zakładu w 2010 r. wyniosą 1.627.689,00 zł., natomiast przychody zamkną się kwotą 1.628.321,35 zł. Planowany wynik finansowy to zysk w kwocie 632,35 zł. Na dzień 31.12.2010r. wykonanie planu finansowego przebiegało prawidłowo. Koszty zamknęły się kwotą 1.721.203,52 zł i zostały wykonane w 105,74 % w stosunku do planowanych na cały rok. Natomiast przychody wyniosły 1.658.937,77 zł., co stanowi 101,88 % planowanych przychodów. Wynik finansowy wyniósł -62.265,75 zł, co stanowi – 9.846,72 % w stosunku do planowanego.

Wykonanie poszczególnych rodzajów kosztów przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii planowano na kwotę 165.900,00zł a wykonano na kwotę 221.621,69zł, co stanowi 133,59% w stosunku do planu. Duży wzrost występuje w zużyciu energii elektrycznej i ciepłej. Koszty wyniosły 68.630,39 zł., co stanowi 124,78 % wykorzystania zaplanowanych. Wzrosły koszty zużycia leków i wyniosły 63.966,37zł, tj. 116,30 % w stosunku do planowanych. Również pozostałe materiały tj. zużycie pieluchomajtek, środków czystości ,dezynfekcyjnych, jednorazowego użytku, opatrunków znacznie wzrosły i wykorzystanie ich wyniosło 163,73% w stosunku do planu. Jest to spowodowane tym , że ceny materiałów potrzebnych do prawidłowego funkcjonowania zakładu znacznie wzrosły. Aby zakład mógł świadczyć usługi na odpowiednim poziomie musiał ponieść wyższe koszty.

2. Usługi obce wykonano na kwotę 240.656,80 zł., co stanowi 116,26 % w stosunku do planowanych kosztów usług. Usługi remontowe i wyżywienia wykonano poniżej zaplanowanych. Wzrost nastąpił w wykonaniu usług medycznych : zaplanowano na kwotę 50.000,00zł a wykonano na kwotę 58.514,75 zł , co stanowi 117,03% w stosunku do planu. Usługi medyczne to wynagrodzenie lekarzy zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych , to badania wykonane w laboratorium i w pracowni rtg . Natomiast znaczne przekroczenie wystąpiło wśród usług pozostałych , tj.: transportowe, bankowe, pralnicze, telekomunikacyjne, pocztowe, konserwacji dźwigów i dozoru technicznego, informatyczne , naprawy sprzętu , badanie sprawozdań finansowych, wywozu nieczystości, magazynowaniu odpadów medycznych, kominiarskich, napraw karetki i opłat za przegląd techniczny. Usługi te zaplanowano na kwotę 40.000,00 zł , wykonano na kwotę 66.727,05 zł , co stanowi

166,82 % w stosunku do zaplanowanych na cały rok.

Wykonanie w poszczególnych pozycjach usług stanowi małą kwotę ale zebrane w jednym rodzaju kosztów :“ pozostałe usługi”, ogólnie zliczone stanowią dużą kwotę. Sporządzając plan finansowy zakład nie jest w stanie ich przewidzieć a w ciągu roku one występują i wpływają na wykonanie planu finansowego, i na wynik finansowy zakładu.

3. Podatki i opłaty wykonano w 112,93 % w stosunku do planowanych na rok, tj. w kwocie 4.279,00 zł. Podatek od nieruchomości wykonano w 100% , natomiast przekroczenie planu wystąpiło w opłatach skarbowych wnoszonych do sądu za wprowadzane zmiany w odpisach KRS(koszty związane z restrukturyzacją zakładu). Zaplanowano kwotę 100,00zł , a zakład zapłacił 590,00zł ,co stanowi 590% zaplanowanych kosztów na cały rok.

4. Wynagrodzenia kształtowały się zgodnie z planem i wyniosły 1.045.936,71zł. Składają się na nie koszty umów o pracę i umów zleceń. Umowy o pracę zrealizowano w 99,51% w stosunku do planowanych , natomiast umowy zlecenia zrealizowano w 100,65%.

5. Świadczenia na rzecz pracowników wyniosły 144.639,79 zł., tj.103,31% planowanych kosztów, w tym składki społeczne na kwotę 121.583,00 zł .Stanowi to 105,72% a fundusz pracy wykonano na kwotę 22.212,01 zł czyli w 96,57%. Zakład nie nalicza i nie odprowadza środków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pozostałe świadczenia dla pracowników zaplanowano na kwotę 2.000,00 zł , wykonano 42,24% w stosunku do zaplanowanych.

6. Amortyzacja wyniosła 59.760,53 zł, co stanowi 108,65% w stosunku do planowanych kosztów. Zakupy środków trwałych stanowią 94,91% planowanych , natomiast wyposażenie 246,12% planowanych zakupów (jest to sprzęt wymagany przez NFZ w Olsztynie dla prawidłowego świadczenia usług zakontraktowanych w umowach).

7. Pozostałe koszty zostały wykonane w kwocie 4.309,00 zł co stanowi 71,82% w stosunku do planowanych na cały rok.

8. Koszty finansowe nie były planowane i nie wystąpiły.

9. Koszty operacyjne nie były planowane i nie wystąpiły.

Wykonanie przychodów przedstawia się następująco:

przychody na cały rok zaplanowano na kwotę 1.628.321,35 zł. Na dzień 31.12.2010 roku wypracowano je na kwotę 1.658.937,77 zł, co stanowi 101,88% planowanych , w tym:

1) ze sprzedaży usług zaplanowano uzyskać kwotę 1.547.821,35 zł. , wykonano na kwotę 1.625.239.04 zł. , co stanowi 105,00% planu,

2) pozostałe przychody operacyjne , tj. darowizny, dotacje , refundacje wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 80.000,00zł., zrealizowano w 40,99% w stosunku do planowanych przychodów (wstrzymane dofinansownie wynagrodzeń przez PFRON),

3) przychody finansowe (odsetki na rachunku bankowym) zaplanowano na kwotę 1.500,00 zł, wykonano na kwotę 902,87 zł. Stanowi to 60,19% planowanych na cały rok.

Wynik finansowy z działalności zakładu na dzień 31.12.2010 r. zamyka się stratą w kwocie minus 62.265,75 zł. W 2010r. kontrakty zawarte z NFZ w Olsztynie były niższe o kwotę 65.856,05 zł w stosunku do roku 2009. W ciągu roku NFZ opłacił część wykonanych usług ponadlimitowych w kwocie 45.920,25 zł ale to nie wystarczyło na pokrycie wszystkich kosztów jakie zakład ponosi na bieżącą działalność.

Na dzień 31.12.2010 r.. zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych. Na bieżąco są wypłacane wynagrodzenia dla pracowników, opłacane zobowiązania publiczno-prawne oraz faktury za towary i usługi.

Zobowiązania krótkoterminowe zakładu to kwota 81.904,57 zł , w tym:

1) publiczno-prawne:	- 49.706,91 zł
- ZUS	- 40.259,91 zł
- Urząd Skarbowy	- 9.447,00 zł
2) z tytułu dostaw i usług	- 30.165,40zł
3) pozostałe	- 2.032,26 zł

Należności na dzień 31.12.2010r. Wynoszą 254.602.63zł., w tym od:

1) NFZ	- 185.660,10 zł
2) pacjenci	- 68.942,53 zł

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym i w kasie stanowią kwotę 123.547,70 zł.

W dniu 31.12.2010r. w zakładzie zatrudnione było na umowach o pracę 29 osób, w tym:

pielęgniarki - 8
technicy fizjoterapii – 5 (jedna osoba urlop macierzyński)
terapeuta zajęciowy - 1
masażysta - 1
opiekunki - 7
sprzątaczką -1
rejestratorki – 2
administracja – 4 (1 osoba urlop macierzyński)

Sporządziła:
Teresa Makowska