

WZO.8023.22.3.2025

Sosnowiec, dnia

PREZYDENT
ARKADIUSZ CHĘCIŃSKI
11.04.25

**Szanowna Pani
Karina Wojtusiak
Przewodnicząca Komisji
Zdrowia, Rodziny i Opieki Społecznej**

Szanowna Pani Przewodnicząca, wpłynęło 11.04.2025

L.dz. zał.
Podpis *Gals*

przekazuję w załączeniu materiał dotyczący tematyki posiedzenia Komisji Zdrowia, Rodziny i Polityki Społecznej Rady Miejskiej w dniu 15.04.2025 r. w zakresie:

„Sytuacja finansowa podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest gmina Sosnowiec:

- a) realizacja kontraktu za 2024 rok,
- b) plan kontraktu na 2025 rok”.

Z poważaniem

Załącznik:

- materiał Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego

ZASTĘPCA PREZYDENTA

Michał Wcisło

1. Sprawozdanie z wykonania kontraktu za 2024 rok w Zakładzie Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu.

Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego dla którego podmiotem tworzącym jest Gmina Sosnowiec realizuje świadczenia opieki zdrowotnej w rodzaju;

- 1) Podstawowa Opieka Zdrowotna
- 2) Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna
- 3) Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień.

Podstawowa Opieka Zdrowotna

Umowę z NFZ o udzielanie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna mamy zawartą **od 01.01.2017 r. na czas nieoznaczony.**

Na dzień 31.12.2024 r. zadeklarowanych było **21 891** pacjentów do lekarzy internistów i pediatrów, w następujących przedziałach wiekowych:

do 6 roku życia	- 852 ;
od 7 do 19 roku życia	- 2769;
od 20 do 39 roku życia	- 3474;
od 40 do 65 roku życia	- 7060;
od 66 do 75 roku życia	- 4053;
powyżej 75 roku życia	- 3683.

Finansowanie POZ oparte jest na stawce kapitałowej. Stawka kapitałowa w 2024 roku wynosi od lipca 215,28 zł na rok, na jednego zadeklarowanego do lekarza POZ.

Jest ona korygowana z zastosowaniem współczynnika odpowiedniego do grupy wiekowej pacjenta i kształtuje się w przedziałach od 1,0 do 3,1.

Ponadto od 01.07.2024 r. zamiast współczynnika 3,2 w przypadku objęcia opieką osób z chorobami przewlekłymi obowiązuje wartość kwotowa, która zależy od liczby grup dziedzicznych choroby i wynosi w przypadku:

jednej choroby przewlekłej	– 18,10 zł
dwóch chorób przewlekłych	– 30,17 zł
trzech chorób przewlekłych	- 39,22
czterech chorób przewlekłych	– 45,2

W 2024 roku **lekarze POZ-u** udzielili porad, w tym teleporad:

- interniści 73 128 porad, w tym 14 015 teleporad;

- pediatrzy 15 874 porad w tym 1 486 teleporad.

Ogólnie udzielono także 890 wizyt domowych.

Od 1 kwietnia 2022 lekarz POZ może nadal zlecać pacjentowi wykonanie w gabinecie zabiegowym szybkiego testu antygenowego w kierunku SARS-CoV-2. Wynik testu jest znany po kilku lub kilkunastu minutach. Taki test lekarz zleca osobie z objawami, które mogą świadczyć o zakażeniu koronawirusem. Jest to bezpłatny test dla pacjenta.

W przypadku pozytywnego wyniku, lekarz zaleca samoizolację (zwolnienie lekarskie) do czasu ustąpienia objawów (tak, jak przy każdej chorobie zakaźnej, np. grypie).

Długość zwolnienia (zalecane minimum 7 dni), zależy od:

- stanu pacjenta,
- czynników ryzyka ciężkiego przebiegu choroby COVID-19 (np. braku szczepienia przeciw COVID-19, zaawansowanego wieku, choroby przewlekłej m.in. cukrzycy),
- wysokiego zagrożenia wystąpienia powikłań.

W 2024 roku **wykonano 93 testy** w kierunku: SARS-CoV-2 w gabinetach zabiegowych lekarzy POZ w poszczególnych poradniach.

Od stycznia 2023 lekarz POZ może także zlecić szybki test antygenowy (COMBO), który w krótkim czasie wykrywa zakażenie wirusem grypy (A bądź B), koronawirusem czy wirusem RSV. Znacznie ułatwia to postawienie właściwej diagnozy i zastosowanie adekwatnego leczenia.

Test Antygenowy w kierunku: SARS-CoV-2/ GRYPY A+B/RSV wykonany w 2024 roku												
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
P1	18	17	11	4	0	1	3	14	11	9	5	14
P4	9	10	11	6	5	5	0	2	0	0	0	0
P9	4	9	11	1	0	0	0	0	9	5	6	15
P10	0	29	0	0	0	0	0	0	0	29	11	25
SUMA	31	65	33	11	5	6	3	16	20	43	22	54

Ogólnie w 2024 roku wykonano **309** testów.

Pielęgniarki środowiskowo - rodzinne mają zadeklarowanych: **21 281** pacjentów, w trzech przedziałach wiekowych:

do 6 roku życia 784 ;

od 7 do 65 roku życia 12 864;

powyżej 65 roku życia 7633;

razem: 21 281 pacjentów

W 2024 roku pielęgniarki wykonały:

- wizyt domowych - 6992 ;

- zabiegów w domu pacjenta - 8018

Finansowanie oparte jest na stawce kapitałowej, która wynosi 52,68 zł na rok za jednego zadeklarowanego i jest korygowana z zastosowaniem współczynnika od 1,00 do 2,00.

Położne środowiskowo-rodzinne mają **12 126** zadeklarowanych pacjentów (kobiety i noworodki płci męskiej do ukończenia 2 miesiąca życia).

Finansowanie oparte jest na stawce kapitałowej, która wynosi 34,92 zł na rok na jednego zadeklarowanego pacjenta.

W 2024 roku położne POZ zrealizowały:

- wizyt patronażowych - 466;

- wizyt w edukacji przedporodowej - 82;

- pozostałych wizyt domowych - 758;

- zabiegów w domu pacjenta - 4219.

Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna

Obecną umowę w rodzaju w ambulatoryjna opieka specjalistyczna realizujemy od 2011 roku i mamy podpisaną umowę z NFZ **do 31 grudnia 2025 roku**, przy czym plan rzeczowo-finansowy mamy do 30.06.2025 r.

W AOS realizowaliśmy świadczenia zdrowotne w 12 zakresach – w 18 poradniach, a od 01.10.2024 r. w 12 zakresach – 16 poradniach.

W 2024 roku w poradniach specjalistycznych lekarze specjaliści udzielili **95 041 porad**, w tym **4052 teleporad**.

Ilość wykonanych porad/teleporad lekarzy AOS od 01.01.2024 r. -31.12.2024 r. w podziale na poszczególne poradnie:

Nr przychodni	Zakres AOS	Porady	W tym teleporady
1	KARDIOLOGIA	1929	99
	NEUROLOGIA	2779	104
4	GINEKOLOGIA	2612	191
	CHIRURGIA	1738	22
	OTOLARYNGOLOGIA	3229	65
9	DIABETOLOGIA	6141	72
	ENDOKRYNOLOGIA	6438	574
	DERMATOLOGIA	5452	125
	NEUROLOGIA	3605	63
	KARDIOLOGIA	3999	136
	GINEKOLOGIA	10698	931
	P. CHOROÓB SUTKA ¹	6342	672
	GRUŹLICA	6589	155
	REUMATOLOGIA	4190	357
	CHIRURGIA	8624	244
	OTOLARYNGOLOGIA	9055	126
	OKULISTYKA	8621	17
10	GINEKOLOGIA	675	0
	UROLOGIA	2325	99
OGÓŁEM		W TYM TELEPORADY	
Nr przychodni			
P1	4708	203	
P4	7579	278	
P9	79754	3472	
P10	3000	99	
SUMA ZŁA	95041	4052	

Jednostką rozliczeniową z NFZ jest punkt rozliczeniowy. Każda porada udzielona przez lekarza w poradni specjalistycznej ma przyporządkowaną odpowiednią wartość punktową. W poszczególnych poradniach dodatkowo kontrakt wyróżnia: punkty normalne, zabiegowe, pierwszorazowe i onkologiczne, ponad to w poradni ginekologicznej punkty cytologiczne, a od 01.10.2019 r. w poradni okulistycznej punkty za przyjęcia ze wskazań nagłych.

Przez cały rok 2024 zgodnie z obowiązującymi przepisami, NFZ po upływie kwartału, na wniosek ZLA wypłacał należności za porady wykonane ponad kwotę zobowiązania (kwotę zakontraktowaną), jednak nie stanowiły one 100% udzielonych świadczeń zdrowotnych.

Całkowite uregulowanie należności za nadwykonania, na wniosek ZLA, nastąpiło w miesiącu marcu 2025 roku.

W AmbulATORYJNEJ OPIECE SPECJALISTYCZNEJ WYKONANIE PLANU ROCZNEGO ZA 2024 ROK WYNOŚI 111,93 % (Tabela nr 1b).

Wzrost poziomu finansowania świadczeń opieki zdrowotnej przez NFZ od 1 lipca uwzględnił ustawowe podwyżki obowiązujące w II półroczu 2024 roku.

(Podwykonawcy ZLA w drugim półroczu 2024 roku również, z uwagi na inflację podwyższyli ceny za badania diagnostyczne).

Tabele: nr 1 a i nr 1 b przedstawiają roczny plan kontaktu w Ambulatoryjnej Opiece Specjalistycznej, wykonanie kontaktu w poszczególnych poradniach i plan kontaktu na pierwsze półrocze 2025 r.

Wykonanie kontaktu w **punktach**, tabela nr 1 b w poradniach specjalistycznych w roku 2024 było zróżnicowane. W jednych poradniach występowały duże nadwykonania, a w innych niewykonania planu, spowodowane brakiem lekarzy.

Największy plan roczny i wykonanie jest w :

- | | |
|--|-------|
| 1. Poradni Ginekologicznej PRS Nr 9 | 152 % |
| 2. Poradnia Schorzeń Sutka PRS Nr 9 | 131 % |
| 3. Poradni Okulistycznej PRS Nr 9 | 127 % |
| 4. Poradni Chirurgicznej PRS Nr 9 | 125 % |
| 5. Poradni Endokrynologicznej PRS Nr 9 | 109 % |

oraz w Poradni, w której jest niewielki plan roczny i duże wykonanie:

- | | |
|-----------------------------------|-------|
| 1. Poradni Urologicznej PRS Nr 10 | 157 % |
|-----------------------------------|-------|

Największe niewykonanie odnotowaliśmy w:

1. Poradni Reumatologicznej PRS Nr 9 - 69 % z powodu długiej absencji chorobowej lekarzy w poradni.

Analiza porównawcza Planu Rzeczowo- Finansowego na rok 2024 oraz Planu Rzeczowo- Finansowego na I półrocze 2025r. wykazała duże zmniejszenia w ilości otrzymanych do realizacji punktów rozliczeniowych w poszczególnych poradniach:

1. Poradnia Diabetologiczna PRS Nr 9 Punkty Normalne
2. Poradnia Kardiologiczna PRS Nr 9 Punkty Normalne i Punkty Pierwszorazowe
3. Poradnia Neurologiczna PRS Nr 9 Punkty Normalne i Punkty Pierwszorazowe
4. Poradnia Reumatologiczna PRS Nr 9 Punkty Normalne i Punkty Pierwszorazowe

Powodem tej sytuacji była nieobecność lekarzy oraz dokonanie przesunięć przez NFZ punktów z zakresu głównego (punkty normalne) do zakresu skojarzonego (punkty zabiegowe oraz pierwszorazowe), aby zoptymalizować podział realizowanych świadczeń między tymi zakresami. Przesunięcia te spowodowały znaczne zmniejszenia w ilości punktów normalnych w Planie Rzeczowo- Finansowym na I półrocze 2025r. Celem tego działania było zwiększenie dostępności do świadczeń dla pacjentów pierwszorazowych.

Opieka Psychiatryczna

W Poradni Zdrowia Psychicznego umowa z NFZ obowiązuje od dnia 1 stycznia 2019 r. do 30.06.2025 r., a plan rzeczowo-finansowy mamy również do 30.06.2025 r.

Plan rzeczowo-finansowy w Poradni Zdrowia Psychicznego od 1 stycznia do 30 czerwca 2025 roku wynosi 57 222 punktów, tj. 50,35 % planu w poradni, który w roku 2024 wynosił 113 642 punktów.

W 2024 roku lekarze psychiatry i psycholodzy udzielili **13 438** porad, w tym **1 080** teleporad. Plan roczny w punktach został wykonany w **102,44 %**.

Realizacja planu kontaktu w Poradni Zdrowia Psychicznego w 2024 r. przebiegała prawidłowo.

Ilość wykonanych porad/teleporad w PZP od 01.01.2024 r. -31.12.2024 r.

LICZBA ZREALIZOWANYCH WIZYT PZP ROK 2024		
Porady	ROK 2024	
	OGÓŁEM	TELEPORADY
Porady udzielone przez lekarzy Psychiatrów	9780	1025
Porady udzielone przez Psychologów	<i>Psychoterapie</i>	
	2346	13
	<i>Porady psychologiczne</i>	
	1312	42
Suma Porad Psychologów	3658	55
Suma Porad PZP	13438	1080

KONTRAKT z NFZ w 2024r. oraz plan kontraktu na 2025r. (w złotych)

ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO

tabela nr 1a

Lp	Poradnie	Kontrakt w 2024 roku w złotych			Plan kontraktu na pierwsze półrocze 2025 r	Relacja zawartego kontraktu w 2025r. do planu kontraktu w 2024r. w (%) (6:3)
		Plan roczny 2024	Wykonanie ogółem	Wykonanie w % (4:3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Diabetologiczna 9 PN *	679 946,35	758 156,15	111,50%	306 380,16	45,06%
	Diabetologiczna 9 PP	49 129,83	64 642,65	131,58%	102 126,72	207,87%
2	Endokrynologiczna 9 PN	1 030 264,75	1 182 106,70	114,74%	571 443,84	55,47%
	Endokrynologiczna 9 PP	241 684,07	261 654,87	108,26%	137 280,00	56,80%
3	Endokrynologiczna 9 PO	305,61	0,00	0,00%	10,56	3,46%
	Kardiologiczna 1 PN	173 091,33	174 518,47	100,82%	94 190,64	54,42%
4	Kardiologiczna 1 PP	60 523,53	80 948,67	133,75%	38 639,80	63,84%
	Kardiologiczna 9 PN	493 068,48	430 792,34	87,37%	235 089,60	47,68%
5	Kardiologiczna 9 PP	135 853,98	118 934,99	87,55%	62 623,48	46,10%
	Dermatologiczna 9 PN	534 459,07	543 778,30	101,74%	301 395,60	56,39%
6	Dermatologiczna 9 PP	132 841,74	99 825,80	75,15%	50 956,72	38,36%
	Dermatologiczna 9 PO	136,92	0,00	0,00%	10,32	7,54%
7	Neurologiczna 1 PN	152 753,82	156 303,46	102,32%	81 569,28	53,40%
	Neurologiczna 1 PP	113 545,80	114 619,68	100,95%	66 828,88	58,86%
8	Neurologiczna 1 PO	136,92	0,00	0,00%	10,32	7,54%
	Neurologiczna 9 PN	319 354,49	255 206,27	79,91%	150 960,96	47,27%
9	Neurologiczna 9 PP	137 276,97	153 137,23	111,55%	87 831,80	63,98%
	Neurologiczna 9 PO	136,92	0,00	0,00%	10,32	7,54%
10	Gruźlica i Chorób Płuc 9 PN	432 714,60	507 488,44	117,28%	241 080,78	55,71%
	Gruźlica i Chorób Płuc 9 PP	107 848,00	111 090,04	103,01%	58 941,12	54,65%
11	Gruźlica i Chorób Płuc 9 PO	433,50	0,00	0,00%	10,74	2,48%
	Reumatologiczna 9 PN	534 369,42	372 514,89	69,71%	163 728,52	30,64%
12	Reumatologiczna 9 PP	49 452,57	35 867,06	72,53%	16 794,08	33,96%
	Ginekologiczna 4 PN	361 895,86	361 885,82	100,00%	0,00	0,00%
13	Ginekologiczna 4 PZ	40 733,70	42 860,84	105,22%	0,00	0,00%
	Ginekologiczna 4 PO	39,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%
14	Ginekologiczna 4 Program Cytologiczny	5 326,84	6 613,20	124,15%	0,00	0,00%
	Ginekologiczna 9 PN	1 496 848,56	1 879 983,69	125,60%	841 059,36	56,19%
15	Ginekologiczna 9 PZ	196 579,63	394 097,15	200,48%	127 297,20	64,76%
	Ginekologiczna 9 PO	107,58	0,00	0,00%	10,32	9,59%
16	Ginekologiczna 9 Program Cytologiczny	16 314,67	23 005,92	141,01%	8 947,44	54,84%
	Ginekologiczna 10 PN	105 730,12	96 962,93	91,71%	211 446,48	199,99%
17	Ginekologiczna 10 PZ	12 690,16	9 300,04	73,29%	25 366,56	199,89%
	Ginekologiczna 10 PO	5,16	0,00	0,00%	10,32	200,00%
18	Ginekologiczna 10 Program Cytologiczny 10	1 554,88	2 352,96	151,33%	3 106,32	199,78%
	Profilaktyki Chor.Piersi 9 PN	648 153,20	932 706,84	143,90%	378 671,76	58,42%
19	Profilaktyki Chor.Piersi 9 PP	35 488,36	44 929,33	126,60%	19 638,96	55,34%
	Profilaktyki Chorób Piersi Program Cytologiczny 9	19,56	0,00	0,00%	10,32	52,76%
20	Chirurgiczna 9 PN	452 240,24	458 083,12	101,29%	218 433,12	48,30%
	Chirurgiczna 9 PZ	602 200,24	939 725,61	156,05%	435 287,28	72,28%
21	Chirurgiczna 9 PO	180,93	0,00	0,00%	10,32	5,70%
	Chirurgiczna 4 PN	122 993,28	92 812,95	75,46%	0,00	0,00%
22	Chirurgiczna 4 PZ	131 477,43	96 526,74	73,42%	0,00	0,00%
	Chirurgiczna 4 PO	68,46	0,00	0,00%	0,00	0,00%
23	Okulistyczna 9 PN	789 612,75	1 138 138,87	144,14%	468 445,44	59,33%
	Okulistyczna 9 PZ	16 282,07	22 761,95	139,80%	10 918,56	67,06%
24	Okulistyczna 9 W.S.N.	23 123,18	24 461,40	105,79%	12 703,92	54,94%
	Otolaryngologiczna 4 PN	211 849,47	265 953,94	125,54%	0,00	0,00%
25	Otolaryngologiczna 4 PZ	12 132,09	15 502,25	127,78%	0,00	0,00%
	Otolaryngologiczna 4 PO	39,12	0,00	0,00%	0,00	0,00%
26	Otolaryngologiczna 9 PN	759 777,23	763 262,63	100,46%	395 281,80	52,03%
	Otolaryngologiczna 9 PZ	93 350,10	87 502,32	93,74%	51 352,32	55,01%
27	Otolaryngologiczna 9 PO	39,12	0,00	0,00%	10,32	26,38%
	Urologiczna 10 PN	239 476,34	369 525,37	154,31%	146 203,44	61,05%
28	Urologiczna 10 PZ	19 786,57	33 133,44	167,45%	11 733,84	59,30%
	Urologiczna 10 PO	39,12	0,00	0,00%	10,32	26,38%
Razem		11 775 483,81	13 523 675,32	114,85%	6 133 869,96	52,09%

PN	punkty normalne
PP	punkty pierwszorazowe
P CYT	punkty za pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego
PO	punkty onkologiczne
P W.S.N.	punkty za świadczenia w zakresie okulistyki ze wskazań nagłych

KONTRAKT z NFZ w 2024r. oraz plan kontraktu na 2025r. (w punktach)						
ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO						tabela nr 1b
Lp	Poradnie	Kontrakt w 2024roku w punktach			Plan kontraktu na pierwsze półrocze 2025 r.	Relacja zawartego kontraktu w 2025r. do planu kontraktu w 2024r. w (%) (6:3)
		Plan roczny 2024 aneks 8	Wykonanie	Wykonanie w % (4:3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Diabetologiczna 9 PN	417145,00	452720,00	108,53%	178128,00	42,70%
	Diabetologiczna 9 PP	30141,00	38378,30	127,33%	59376,00	196,99%
2	Endokrynologiczna 9 PN	616925,00	690262,70	111,89%	324684,00	52,63%
	Endokrynologiczna 9 PP	144721,00	152925,44	105,67%	78000,00	53,90%
3	Endokrynologiczna 9 PO	183,00	0,00	0,00%	6,00	3,28%
	Kardiologiczna 1 PN	106191,00	104311,00	98,23%	54762,00	51,57%
4	Kardiologiczna 1 PP	37131,00	48232,98	129,90%	22465,00	60,50%
	Kardiologiczna 9 PN	302496,00	256937,00	84,94%	136680,00	45,18%
5	Kardiologiczna 9 PP	83346,00	70782,63	84,93%	36409,00	43,68%
	Dermatologiczna 9 PN	327889,00	326003,20	99,42%	175230,00	53,44%
6	Dermatologiczna 9 PP	81498,00	59860,80	73,45%	29626,00	36,35%
	Dermatologiczna 9 PO	84,00	0,00	0,00%	6,00	7,14%
7	Neurologiczna 1 PN	93714,00	93466,00	99,74%	47424,00	50,61%
	Neurologiczna 1 PP	69660,00	68497,02	98,33%	38854,00	55,78%
8	Neurologiczna 1 PO	84,00	0,00	0,00%	6,00	7,14%
	Neurologiczna 9 PN	195923,00	152858,00	78,02%	87768,00	44,80%
9	Neurologiczna 9 PP	84219,00	91603,26	108,77%	51065,00	60,63%
	Neurologiczna 9 PO	84,00	0,00	0,00%	6,00	7,14%
10	Gruźlicy i Chorób Płuc 9 PN	254538,00	291047,00	114,34%	134682,00	52,91%
	Gruźlicy i Chorób Płuc 9 PP	63440,00	63649,00	100,33%	32928,00	51,90%
11	Gruźlicy i Chorób Płuc 9 PO	255,00	0,00	0,00%	6,00	2,35%
	Reumatologiczna 9 PN	327834,00	222474,00	67,86%	95191,00	29,04%
12	Reumatologiczna 9 PP	30339,00	21484,50	70,81%	9764,00	32,18%
	Ginekologiczna 4 PN	222022,00	218385,76	98,36%	0,00	0,00%
13	Ginekologiczna 4 PZ	24990,00	25925,00	103,74%	0,00	0,00%
	Ginekologiczna 4 PO	24,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
14	Ginekologiczna 4 Program Cytologiczny	3268,00	3960,00	121,18%	0,00	0,00%
	Ginekologiczna 9 PN	918312,00	1121076,28	122,08%	488988,00	53,25%
15	Ginekologiczna 9 PZ	120601,00	235550,00	195,31%	74010,00	61,37%
	Ginekologiczna 9 PO	66,00	0,00	0,00%	6,00	9,09%
16	Ginekologiczna 9 Program Cytologiczny	10009,00	13776,00	137,64%	5202,00	51,97%
	Ginekologiczna 10 PN	61471,00	56373,80	91,71%	122934,00	199,99%
17	Ginekologiczna 10 PZ	7378,00	5407,00	73,29%	14748,00	199,89%
	Ginekologiczna 10 PO	3,00	0,00	0,00%	6,00	200,00%
18	Ginekologiczna 10 Program Cytologiczny	904,00	1368,00	151,33%	1806,00	199,78%
	Profilaktyki Chor.Piersi 9 PN	397640,00	557424,10	140,18%	220158,00	55,37%
19	Profilaktyki Chor.Piersi 9 PP	21772,00	26723,50	122,74%	11418,00	52,44%
	Profilaktyki Chorób Piersi Program Cytologiczny 9	12,00	0,00	0,00%	6,00	50,00%
20	Chirurgiczna 9 PN	277448,00	273021,80	98,40%	126996,00	45,77%
	Chirurgiczna 9 PZ	369448,00	559704,90	151,50%	253074,00	68,50%
21	Chirurgiczna 9 PO	111,00	0,00	0,00%	6,00	5,41%
	Chirurgiczna 4 PN	75456,00	55917,00	74,11%	0,00	0,00%
22	Chirurgiczna 4 PZ	80661,00	58278,00	72,25%	0,00	0,00%
	Chirurgiczna 4 PO	42,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
23	Okulistyczna 9 PN	484425,00	680575,00	140,49%	272352,00	56,22%
	Okulistyczna 9 PZ	9989,00	13685,00	137,00%	6348,00	63,55%
24	Okulistyczna 9 W.S.N.	14186,00	14617,40	103,04%	7386,00	52,07%
	Otolaryngologiczna 4 PN	129969,00	159572,40	122,78%	0,00	0,00%
25	Otolaryngologiczna 4 PZ	7443,00	9182,00	123,36%	0,00	0,00%
	Otolaryngologiczna 4 PO	24,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
26	Otolaryngologiczna 9 PN	466121,00	456376,80	97,91%	229815,00	49,30%
	Otolaryngologiczna 9 PZ	57270,00	52261,30	91,25%	29856,00	52,13%
27	Otolaryngologiczna 9 PO	24,00	0,00	0,00%	6,00	25,00%
	Urologiczna 10 PN	146918,00	220981,00	150,41%	85002,00	57,86%
28	Urologiczna 10 PZ	12139,00	19749,00	162,69%	6822,00	56,20%
	Urologiczna 10 PO	24,00	0,00	0,00%	6,00	25,00%
Razem		7188010,00	8045383,87	111,93%	3560017,00	49,39%
PN		punkty normalne				
PP		punkty pierwszorazowe				
P CYT		punkty za pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego				
PO		punkty onkologiczne				
P W.S.N.		punkty za świadczenia w zakresie okulistyki ze				

2. Sytuacja finansowa Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu według stanu na dzień 28.02.2025r.

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej jakim jest Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej. Z posiadanych środków oraz uzyskiwanych przychodów pokrywa koszty działalności oraz reguluje zobowiązania. Do zadań Zakładu należy w szczególności udzielanie ambulatoryjnej opieki zdrowotnej służącej zachowaniu, przywracaniu i poprawie stanu zdrowia jego pacjentów.

ZLA prowadzi działalność w trzech Przychodniach Rejonowo -Specjalistycznych.

Podstawą gospodarki finansowej ZLA jest plan finansowy ustalany przez kierownika zakładu.

Podstawowym źródłem finansowania są dochody za świadczenia medyczne wykonywane na rzecz osób ubezpieczonych, uzyskiwane z umów z publicznym płatnikiem jakim jest Narodowy Fundusz Zdrowia Oddział w Katowicach. Stanowią one ponad 93% planowanych na 2025 rok przychodów.

Na 2025 rok Zakład posiada nadal trzy umowy z NFZ na świadczenie usług medycznych w następujących rodzajach działalności:

- podstawowa opieka zdrowotna (umowa zawarta została od dnia 1 stycznia 2017r. na czas nieoznaczony),
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna (umowa ze stycznia 2011 roku aktualnie aneksowana do dnia 31 grudnia 2025r., z planem rzeczowo-finansowym na I półrocze 2025r.),
- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień - umowa ze stycznia 2019 roku aneksowana do dnia 30 czerwca 2025r.

Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu na dzień 28.02.2025r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, a zobowiązania niewymagalne w wysokości 2.883.538,32 zł mają pokrycie w środkach obrotowych.

Zakład posiada wyłącznie zobowiązania krótkoterminowe wynikające z bieżącej działalności. Struktura zobowiązań została przedstawiona w tabeli.

Tytuł zobowiązania	Niewymagalne	Termin płatności
1. za towary i usługi	1.039.418,07	Marzec, kwiecień 2025r.
2. wynagrodzenia	836.005,67	7 marzec
3. składki ZUS	810.444,07	15 marzec, 15 kwiecień
4. podatki	197.670,61	20 marzec, 20 kwiecień
Ogółem	2.883.538,32	

Dominującą pozycję zobowiązań stanowią zobowiązania wobec dostawców towarów i usług. Na dzień 28.02.2025r. zamykają się kwotą 1.039.418,07 zł, z tego; kwota 782.369,76 zł to zobowiązania wynikające z zakupu usług medycznych od gabinetów lekarskich, kwota 91.808,06 zł to zobowiązanie z tytułu zakupu badań diagnostycznych od innych podmiotów leczniczych, kwota 104.765,87 zł to zobowiązanie z tytułu dostawy mediów (energia cieplna i elektryczna, woda, gaz).

Zobowiązania wobec dostawców towarów i usług są regulowane zgodnie z ich terminami płatności.

Płace za miesiąc luty to druga, co do wielkości pozycja zobowiązań. Zostały wypłacone pracownikom w dniu 07.03.2025r.

Trzecią co do wielkości pozycję zobowiązań stanowią składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Pracy i ubezpieczenie zdrowotne od płac za styczeń i luty, wpłacone na konto Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w wymaganej wysokości w ustawowych terminach tj. w dniu 14.03.2025r. i 14.04.2025r.

Na zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego składają się: podatek od wynagrodzeń za styczeń i luty 2025r., oraz podatek VAT za luty 2025r.

Zostały one wpłacone na konto Urzędu Skarbowego w Sosnowcu w ustawowych terminach.

Wykonanie planu finansowego ZLA w okresie od 01.01 do 28.02.2025r. przedstawia tabela.

Nazwa	plan roczny 2025	Wykonanie na dzień 28.02.2025r.	% wyk.
Przychody			
w tym:			
kontrakt z NFZ	26.023.200,00	4.220.477,38	16,22
przychody podstawowa opieka zdrowotna	12.131.500,00	2.048.445,79	16,89
przychody poradni specjalistycznych	12.267.740,00	1.922.813,61	15,67
przychody poradnia zdrowia psychicznego	1.623.960,00	249.217,98	15,35
działalność komercyjna o charakterze medycznym	565.000,00	85.830,00	15,19
działalność komercyjna o charakterze niemedycznym	612.000,00	108.533,14	17,73
Przychody finansowe	20.000,00	2.275,79	11,38
Przychody pozostałe operacyjne	704.500,00	179.496,30	25,48
Przychody ogółem:	27.924.700,00	4.596.612,61	16,46
Koszty			
w tym:			
Amortyzacja	475.000,00	78.175,98	16,46
Materiały	486.400,00	61.209,96	12,58
zużycie materiałów niemedycznych	192.600,00	21.762,51	11,30
zużycie materiałów medycznych	293.800,00	39.447,45	13,43
Energia	846.500,00	208.127,98	24,59
w tym:			
zużycie co, cwg	324.000,00	105.701,26	32,62
zużycie energii elektrycznej	452.500,00	85.419,21	18,88
Usługi obce	9.765.400,00	1.492.308,81	15,28
usługi niemedyczne	713.400,00	212.788,89	29,83
usługi medyczne	9.052.000,00	1.279.519,92	14,14
w tym:			
podwykonawstwo medyczne -lekarze	8.011.000,00	1.091.820,27	13,63
Podatki i opłaty	105.300,00	17.391,94	16,52
podatek od nieruchomości	60.000,00	10.012,00	16,69
Wynagrodzenia pracowników	13.844.800,00	2.482.660,74	17,93
Składki na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.829.000,00	466.532,09	16,49
FUS i FP	2.403.100,00	396.907,63	16,52
Pozostałe koszty rodzajowe	66.700,00	21.092,75	31,62
koszty podróży służbowych	7.000,00	1.023,50	14,62
Ogółem koszty	28.419.100,00	4.827.500,25	16,99
Pozostałe koszty operacyjne	209.800,00	1.939,11	0,92
Koszty finansowe	0,00	0,00	
Razem koszty	28.628.900,00	4.829.439,36	16,87
Wynik finansowy strata/zysk	-704.200,00	-232.826,75	

Za okres dwóch miesięcy 2025r. Zakład uzyskał przychody w wysokości 4.596.612,61 zł. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 4.220.477,38 zł stanowiły 91,82% wszystkich przychodów. Działalność komercyjna o charakterze medycznym (badania diagnostyczne RTG i EEG wykonywane dla pacjentów z innych podmiotów leczniczych) stanowiły 1,87 % wszystkich przychodów, działalność komercyjna o charakterze niemiedycznym (dochody z tytułu wynajmu powierzchni – czynsze i media) to 2,36 % wszystkich przychodów. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe stanowiły 3,95 % przychodów ogółem.

W kosztach ogółem najwyższą pozycję stanowią koszty osobowe (wynagrodzenia wraz ze składkami na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników). W okresie od 1 stycznia do 28 lutego 2025r. ich koszt wyniósł 2.949.192,83 zł, co stanowi 61,07 % wszystkich kosztów. Drugą co do wysokości pozycją kosztów są koszty podwykonawstwa medycznego lekarzy w wysokości 1.091.820,27 zł, ujęte w usługach obcych. Stanowią one 22,61 % wszystkich kosztów oraz dominującą pozycję w usługach obcych. Koszty zakupu pozostałych usług obcych (badania diagnostyczne pacjentów, naprawy i konserwacje, opłaty za używanie programów komputerowych (mMedica, Info-Medica) to na dzień 28.02.2025r. kwota 400.488,54 zł, co stanowi 8,29 % wszystkich kosztów.

Koszty energii w opisywanym okresie wynoszą 208.127,98 zł - 4,31 % wszystkich kosztów. Pozostałe koszty (amortyzacja, zakup materiałów, podatki i opłaty, pozostałe koszty rodzajowe i pozostałe koszty operacyjne) w wysokości 179.809,74 zł, co stanowi 3,72 % wszystkich kosztów.

Działalność Zakładu na dzień 28.02.2025r. zamknęła się stratą w wysokości 232.826,75 zł. W dwóch pierwszych miesiącach 2025 roku ZLA poniosło duże koszty związane z zakupem energii cieplnej i elektrycznej (w okresie zimowym zawsze są one wysokie), ponad to zawsze w lutym dokonujemy płatności za roczne licencje programu mMedica (za 2025 rok jest to kwota 119.184,54 zł). W następnych miesiącach strata powinna ulegnie zmniejszeniu, z uwagi na mniejsze koszty energii cieplnej i elektrycznej, a przede wszystkim liczymy, że podobnie jak w ubiegłym roku Narodowy Fundusz Zdrowia Oddział w Katowicach po zakończeniu I kwartału zapłaci za wykonane ponad limit wynikający z umowy świadczenia medyczne w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej.

W związku z powyższym wynik finansowy powinien ulec zmianie i stać się wielkością dodatnią.

Należności od nabywców usług na dzień 28.02.2025r. wynoszą 2.487.837,92 zł. Dominującą pozycję w należnościach (96,68%) stanowią należności od Narodowego Funduszu Zdrowia Oddział w Katowicach w wysokości 2.405.207,79 zł, za ostatnie nadwykonania 2024r. oraz za wykonane w lutym 2025r. świadczenia zdrowotne. Należności te zostały uregulowane przez NFZ w marcu 2025r.

Pozostałe należności za wykonane na rzecz innych podmiotów leczniczych badania diagnostyczne oraz z tytułu wynajmu powierzchni w budynkach przychodni stanowią kwotę 82.630,13 zł.

Na dzień 28.02.2024r. ZLA posiada rezerwy na wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych dla pracowników w wysokości 2.479.941,00 zł.

Sosnowiec, dnia 31.03.2025r.

Sporządziła: Celina Pudo

Podpisane elektronicznie przez Małgorzata
Danuta Macek (Certyfikat kwalifikowany) w
dniu 2025-04-08.