

WZO.8023.22.2.2020.AS

PREZYDENT
ARKADIUSZ CHECIŃSKI

Szanowna Pani Przewodnicząca,

Przekazuję w załączeniu materiał dotyczący tematyki posiedzenia Komisji Zdrowia, Rodziny i Opieki Społecznej w dniu 19.03.2020r. w zakresie:

**„Sytuacja finansowa podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest gmina Sosnowiec: realizacja kontraktu za 2019 rok, plan kontraktu na 2020 rok:
- Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego”**

Sosnowiec, dnia

URZĄD MIEJSKI w SOSNOWCU BIURO RADY MIEJSKIEJ	
Wpłynęło	2020 -03- 13
L. dz.	zał.
Podpis	

*Szanowna Pani
Joanna Jończyk
Przewodnicząca Komisji
Zdrowia, Rodziny i Opieki Społecznej*

Z poważaniem

Pełnomocnik Prezydenta Miasta Sosnowca
ds. Funduszy Zewnętrznych i Polityki Społecznej

Anna Jedynak

Załącznik:

- materiał Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego

NACZELNIK
WYDZIAŁU ZDROWIA

Halina Czaplą

**Informacja opisowa na temat – realizacja kontraktu za 2019 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,

dla których posiada trzy odrębne umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w Katowicach.

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 31.12.2019 r. zadeklarowanych było **25 746** pacjentów do lekarzy internistów i pediatrów w następujących przedziałach wiekowych:

do 6 roku życia	- 1 390;
od 7 do 19 roku życia	- 2 918;
od 20 do 39 roku życia	- 4 713;
od 40 do 65 roku życia	- 8 384;
od 66 do 75 roku życia	- 4 678;
powyżej 75 roku życia	- 3 663.

Finansowanie POZ oparte jest na stawce kapitacyjnej. Stawka kapitacyjna dla lekarza POZ była podnoszona przez NFZ kilkakrotnie w ciągu ubiegłego roku sprawozdawczego i wynosiła

od stycznia do maja 2019 r. - 154,20 zł/rok

od czerwca do lipca 2019 r. - 156,60 zł/rok

od października do listopada 2019 r. - 159,00 zł/rok

od 1 grudnia 2019 r. wynosi 162,60 zł na rok, na jednego zadeklarowanego do lekarza POZ.

W stosunku do pacjenta zadeklarowanego stawka kapitacyjna korygowana jest z zastosowaniem współczynnika odpowiedniego do grupy wiekowej pacjenta:

w wieku do 6. roku życia - współczynnik 2,7;

w wieku od 7. do 19. roku życia - współczynnik 1,2;

- w wieku od 20. do 39. roku życia – współczynnik 1,0;
- w wieku od 40. do 65. roku życia – współczynnik 1,34;
- w wieku od 66. do 75. roku życia – współczynnik 2,7;
- w wieku powyżej 75. roku życia – współczynnik 3,1;

W 2019 roku lekarze POZ-u udzielili 114 771 porad w tym:

- interniści 94 519 porad;
- pediatrzy 22 252 porady.

Pielęgniarki środowiskowo- rodzinne mają zadeklarowanych 24 565 pacjentów, w trzech przedziałach wiekowych:

- do 6 roku życia 1 334;
- od 7 do 65 roku życia 15 069;
- powyżej 65 roku życia 8 162;
- razem: 24 565

W okresie od 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. pielęgniarki wykonały:

- wizyt domowych 11 884;
- zabiegów w domu pacjenta 14 789.

Finansowanie pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej oparte jest na stawce kapitałowej, która wynosi 41,76 zł na rok za jednego zadeklarowanego i jest korygowana z zastosowaniem współczynnika:

- osoba do 6. roku życia - współczynnik 2,0;
- osoba w wieku od 7. do 65. roku życia – współczynnik 1,0;
- osoba w wieku powyżej 65. roku życia – współczynnik 2,0.

Położne środowiskowo-rodzinne mają 13 460 zadeklarowanych pacjentów (kobiety i noworodki płci męskiej do ukończenia 2 miesiąca życia).

Finansowanie położnej środowiskowo-rodzinnej oparte jest na stawce kapitałowej, która wynosi 27,60 zł na rok na jednego zadeklarowanego pacjenta.

Od stycznia do grudnia 2019 roku położne POZ zrealizowały:

- wizyt patronażowych 857;
- wizyt w edukacji przedporodowej 141;
- pozostałych wizyt domowych 798;
- zabiegów w domu pacjenta 6 097.

Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna

Obecną umowę w rodzaju w Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna realizujemy od 2011 roku. Dnia 14.10.2019 r. NFZ przedłużył umowę **do 30 czerwca 2021 roku**.

W AOS realizujemy świadczenia zdrowotne w 14 zakresach – w 24 poradniach.

W 2019 roku w poradniach specjalistycznych lekarze specjaliści udzielili **126 336** porad. Ilość wykonanych porad w każdym zakresie zamieszczona jest w tabeli poniżej:

Nazwa poradni	Liczba porad
Poradnia diabetologiczna	8 984
Poradnia endokrynologiczna	6 768
Poradnia geriatryczna	1 282
Poradnia kardiologiczna	8 169
Poradnia dermatologiczna	8 321
Poradnia neurologiczna	20 549
Poradnia gruźlicy i chorób płuc	6 916
Poradnia reumatologiczna	7 201
Poradnia ginekologiczna	13 189
Poradnia schorzeń sutka	4 566
Poradnia chirurgii ogólnej	11 511
Poradnia okulistyczna	6 975
Poradnia okulistyczna dla dzieci	2 657
Poradnia otolaryngologiczna	17 584
Poradnia urologiczna	1 664
Razem	126 336

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. W Poradni Ginekologicznej punkty cytologiczne, które realizujemy w ramach programu profilaktyki raka szyjki macicy, a od 01.10.2019 r. w Poradni Okulistycznej punkty za przyjęcia pacjentów ze wskazań nagłych.

Biorąc pod uwagę plan początkowy, wykonanie i wartości z zawartej umowy z NFZ podpisanej w dniu 11.02.2020 roku, możemy stwierdzić, że wykonanie planu rzeczowo-finansowego w rodzaju Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna znacznie wzrosło w ciągu 2019r.

Największe wykonanie odnotowaliśmy w realizacji punktów normalnych, punktów pierwszorazowych, punktów zabiegowych w zakresach:

1. Poradni Endokrynologicznej,
2. Poradni Kardiologicznej,
3. Poradni Ginekologicznej,
4. Poradni Laryngologicznej,
5. Poradni Gruźlicy i Chorób Płuc
6. Poradni Urologicznej.

Niewykonanie planu rzeczowo-finansowego wystąpiło w zakresie:

1. Poradni Neurologicznej,
2. Poradni Okulistycznej .

W w/w poradniach występują problemy kadrowe i duże trudności z zatrudnieniem lekarzy specjalistów.

Porównując relacje kontaktu w 2020 r. do planu kontraktu w 2019 r. możemy odnotować wzrost kontaktu - **kontrakt w 2020 roku stanowi 103 % kontaktu z 2019 roku.**

Największy procent wzrostu kontaktu pokrywa się z zakresami w których odnotowaliśmy największą realizację punktów normalnych, punktów pierwszorazowych, punktów zabiegowych w zakresach:

1. Poradni Endokrynologicznej – 17 % wzrostu w stosunku do 2019 roku,
2. Poradni Kardiologicznej - 11,5 % wzrostu w stosunku do 2019 roku,
3. Poradni Gruźlicy i Chorób Płuc = 31 % wzrostu w stosunku do 2019 roku,
4. Poradni Urologicznej – 16,5 % wzrostu w stosunku do 2019 roku.

W załączeniu przedkładamy tabele ilustrujące plan i wykonanie kontaktu za 2019 rok oraz plan kontraktu z NFZ na rok 2020 w punktach i złotych. (Tab. nr 1a i Tab. nr 1b)

Opieka Psychiatryczna

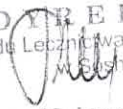
W Opiece Psychiatrycznej i Leczeniu Uzależnień (1 zakres – 1 poradnia) obowiązuje umowa z NFZ od dnia 1 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2023 r. W 2019 roku lekarze psychiatry i psycholodzy udzielili **12 940 porad.** Plan roczny do zrealizowania w zakresie Poradni Zdrowia Psychicznego w 2019 roku to 89 134 punktów. W roku 2019 wykonano 96 533 punktów, czyli o 7399 punktów ponad limit co stanowi **108,3%** wykonania rocznego kontraktu.

W ugodzie zawartej w dniu 07.02.2020 r. Oddział Śląski NFZ zobowiązał się do zapłaty za całość nadwykonanych świadczeń zdrowotnych tj. za 7399 punkty na kwotę 66 591 zł.

Plan na rok 2020 wynosi 91 308 punktów i jest wyższy o 2174 pkt od planu z 2019 r., co stanowi **102,4 % kontaktu z roku 2019.**

KIEROWNIK
Działu Opieki Medycznej
i Dokumentacji

Jolanta Mucha

DYREKTOR
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Śleszowcu

mgr Małgorzata Macek

KONTRAKT z NFZ za 2019r. oraz plan kontraktu na 2020r. (w złotych)
ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO

Tabela nr 1a

Lp	Poradnie	Kontrakt w 2019 roku w złotych					Plan kontraktu na 2020 rok w zł	Relacja zawartego kontraktu w 2020r. do planu kontraktu w 2019r. (w %) (8:3)
		Plan	Plan po ugodzie	Wykonanie ogółem	Wartość nadwykonań (5-4)	Wykonanie w % (5:4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Diabetologia PN *	363 332,35 zł	471 716,46 zł	471 818,47 zł	102,01 zł	100%	370 375,08 zł	102%
	Diabetologia PP	27 481,09 zł	48 121,45 zł	48 121,45 zł	0,00 zł	100%	28 269,90 zł	103%
2	Endokrynologia PN	483 817,21 zł	569 308,09 zł	569 308,09 zł	0,00 zł	100%	558 332,88 zł	115%
	Endokrynologia PP	71 875,69 zł	106 730,62 zł	106 730,62 zł	0,00 zł	100%	85 353,54 zł	119%
	Endokrynologia PO	24 353,87 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	5 663,64 zł	23%
3	Geriatrya PN	44 478,12 zł	42 724,74 zł	42 724,74 zł	0,00 zł	100%	45 447,12 zł	102%
	Geriatrya PP	10 739,58 zł	12 779,58 zł	12 779,58 zł	0,00 zł	100%	11 028,24 zł	103%
4	Kardiologia PN	514 682,82 zł	490 589,40 zł	490 589,40 zł	0,00 zł	100%	508 351,68 zł	99%
	Kardiologia PP	104 976,36 zł	200 019,96 zł	200 019,96 zł	0,00 zł	100%	129 646,08 zł	124%
5	Dermatologia PN	218 188,17 zł	257 610,48 zł	257 610,48 zł	0,00 zł	100%	223 332,48 zł	102%
	Dermatologia PP	111 551,40 zł	104 752,35 zł	104 752,35 zł	0,00 zł	100%	114 751,26 zł	103%
	Dermatologia PO	1 576,44 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	1 331,10 zł	84%
6	Neurologia PN	801 953,46 zł	689 947,83 zł	689 947,83 zł	0,00 zł	100%	779 880,42 zł	97%
	Neurologia PP	297 258,39 zł	246 678,30 zł	246 678,30 zł	0,00 zł	100%	339 785,82 zł	114%
	Neurologia PO	7 167,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	5 940,00 zł	83%
7	Gruźlica PN	116 241,42 zł	251 322,87 zł	268 526,76 zł	17 203,89 zł	107%	184 295,52 zł	159%
	Gruźlica PP	34 385,58 zł	51 952,44 zł	51 952,44 zł	0,00 zł	100%	35 371,26 zł	103%
	Gruźlica PO	20 557,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	4 768,56 zł	23%
8	Reumatologia PN	313 523,52 zł	322 071,12 zł	322 071,12 zł	0,00 zł	100%	321 355,08 zł	102%
	Reumatologia PP	43 386,72 zł	28 387,62 zł	28 387,62 zł	0,00 zł	100%	38 855,88 zł	90%
9	Ginekologia PN	812 948,50 zł	877 063,46 zł	877 577,56 zł	0,00 zł	100%	850 864,56 zł	105%
	Ginekologia PZ	32 047,47 zł	68 283,67 zł	68 283,67 zł	0,00 zł	100%	29 243,76 zł	91%
	Ginekologia PO	10 622,43 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	2 517,06 zł	24%
	Ginekologia Program Cytolog.	12 674,48 zł	14 695,59 zł	15 193,36 zł	0,00 zł	103%	7 813,26 zł	62%
10	Sutek PN	212 048,20 zł	263 289,39 zł	263 349,91 zł	0,00 zł	100%	217 722,96 zł	103%
	Sutek PZ	14 769,30 zł	18 280,08 zł	18 280,08 zł	0,00 zł	100%	15 195,18 zł	103%
	Sutek Program Cytolog.	180,18 zł	35,49 zł	35,49 zł	0,00 zł	100%	43,68 zł	24%
11	Chirurgia PN	348 832,37 zł	309 313,60 zł	309 313,60 zł	0,00 zł	100%	319 518,00 zł	92%
	Chirurgia PZ	263 437,45 zł	281 650,17 zł	281 650,17 zł	0,00 zł	100%	264 990,42 zł	101%
	Chirurgia PO	11 434,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	2 683,02 zł	23%
12	Okulistyka PN	335 664,42 zł	333 666,97 zł	336 114,32 zł	2 447,35 zł	101%	339 764,88 zł	101%
	Okulistyka PZ	30 015,44 zł	16 202,55 zł	16 202,55 zł	0,00 zł	100%	25 552,80 zł	85%
	Okulistyka N	1 294,93 zł	239,33 zł	239,33 zł	0,00 zł	100%	7 769,58 zł	600%
13	Okulistyka dzieci PN	102 562,46 zł	123 802,77 zł	123 802,77 zł	0,00 zł	100%	113 671,74 zł	111%
	Okulistyka dzieci N	889,98 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	5 339,88 zł	600%
14	Laryngologia PN	570 460,80 zł	597 763,53 zł	604 132,44 zł	6 368,91 zł	101%	586 218,36 zł	103%
	Laryngologia PZ	108 747,73 zł	135 518,11 zł	135 518,11 zł	0,00 zł	100%	106 486,38 zł	98%
	Laryngologia PO	2 968,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	731,64 zł	25%
15	Urologia PN	70 171,75 zł	109 451,40 zł	109 451,40 zł	0,00 zł	100%	72 019,50 zł	103%
	Urologia PZ	4 363,35 zł	7 833,70 zł	7 833,70 zł	0,00 zł	100%	5 660,10 zł	130%
	Urologia PO	1 539,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0%	376,20 zł	24%
Razem		6 559 200,01 zł	7 051 803,12 zł	7 078 997,67 zł	26 122,16 zł	100%	6 766 318,50 zł	103%

KONTRAKT z NFZ za 2019r. oraz plan kontraktu na 2020r. (w punktach)
ZAKŁAD LECZNICTWA AMBULATORYJNEGO

Tabela nr 1b

Lp	Poradnie	Kontrakt w 2019 roku w punktach					Plan kontraktu na 2020 rok w punktach	Relacja zawartego kontraktu w 2020r. do planu kontraktu w 2019r. (w %) (8:3)
		Plan	Plan po ugodzie	Wykonanie ogółem	Nadwykonania (5-4)	Wykonanie w % (5:4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Diabetologia PN *	359 735	467 046	467 147,00	101	100%	366 708	102%
	Diabetologia PP	27 209	47 645	47 645,00	0	100%	27 990	103%
2	Endokrynologia PN	443 869	522 301	522 301,00	0	100%	512 232	115%
	Endokrynologia PP	65 941	97 918	97 918,00	0	100%	78 306	119%
	Endokrynologia PO	22 343	0	0,00	0	0%	5 196	23%
3	Geriatrya PN	43 606	41 887	41 887,00	0	100%	44 556	102%
	Geriatrya PP	10 529	12 529	12 529,00	0	100%	10 812	103%
4	Kardiologia PN	504 591	480 970	480 970,00	0	100%	498 384	99%
	Kardiologia PP	102 918	196 098	196 098,00	0	100%	127 104	124%
5	Dermatologia PN	250 791	296 104	296 104,00	0	100%	256 704	102%
	Dermatologia PP	128 220	120 405	120 405,00	0	100%	131 898	103%
	Dermatologia PO	1 812	0	0,00	0	0%	1 530	84%
6	Neurologia PN	810 054	696 917	696 917,00	0	100%	787 758	97%
	Neurologia PP	300 261	249 170	249 170,00	0	100%	343 218	114%
	Neurologia PO	7 240	0	0,00	0	0%	6 000	83%
7	Gruźlica PN	104 722	226 417	241 916,00	15 499	107%	166 032	159%
	Gruźlica PP	30 978	46 804	46 804,00	0	100%	31 866	103%
	Gruźlica PO	18 520	0	0,00	0	0%	4 296	23%
8	Reumatologia PN	307 376	315 756	315 756,00	0	100%	315 054	102%
	Reumatologia PP	42 536	27 831	27 831,00	0	100%	38 094	90%
9	Ginekologia PN	893 350	963 806	964 370,95	0	100%	935 016	105%
	Ginekologia PZ	35 217	75 037	75 037,00	0	100%	32 136	91%
	Ginekologia PO	11 673	0	0,00	0	0%	2 766	24%
	Ginekologia Program Cytolog.	13 928	16 149	16 696,00	0	103%	8 586	62%
10	Sutek PN	233 020	289 329	289 395,50	0	100%	239 256	103%
	Sutek PZ	16 230	20 088	20 088,00	0	100%	16 698	103%
	Sutek Program Cytolog.	198	39	39,00	0	100%	48	24%
11	Chirurgia PN	359 621	318 880	318 880,00	0	100%	329 400	92%
	Chirurgia PZ	271 585	290 361	290 361,00	0	100%	273 186	101%
	Chirurgia PO	11 788	0	0,00	0	0%	2 766	23%
12	Okulistyka PN	368 862	366 667	369 356,40	2 689	101%	373 368	101%
	Okulistyka PZ	32 984	17 805	17 805,00	0	100%	28 080	85%
	Okulistyka N	1 423	263	263,00	0	100%	8 538	600%
13	Okulistyka dzieci PN	112 706	136 047	136 047,00	0	100%	124 914	111%
	Okulistyka dzieci N	978	0	0,00	0	0%	5 868	600%
14	Laryngologia PN	626 880	656 883	663 881,80	6 999	101%	644 196	103%
	Laryngologia PZ	119 503	148 921	148 921,00	0	100%	117 018	98%
	Laryngologia PO	3 262	0	0,00	0	0%	804	25%
15	Urologia PN	73 865	115 212	115 212,00	0	100%	75 810	103%
	Urologia PZ	4 593	8 246	8 246,00	0	100%	5 958	130%
	Urologia PO	1 620	0	0,00	0	0%	396	24%
Razem		6 776 537	7 269 531	7 295 997,65	25 288	100%	6 978 546	103%

Informacja na posiedzenie Komisji Zdrowia, Rodziny i Opieki Społecznej Rady Miejskiej w Sosnowcu na temat: Sytuacja finansowa Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu na dzień 31.01.2020r.

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.

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

Najważniejszym 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.

Na 2020 roku posiadamy 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 aneksowana do dnia 30 czerwca 2021r.),
- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień - umowa ze stycznia 2019 roku obowiązuje do dnia 30 czerwca 2023r.

Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu na dzień 31.01.2020r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, a zobowiązania niewymagalne w wysokości 1.927.719,73 zł mają pokrycie w środkach obrotowych i są regulowane zgodnie z ich terminami płatności. Zakład posiada wyłącznie zobowiązania krótkoterminowe wynikające z bieżącej działalności. Struktura zobowiązań wraz z terminami ich płatności została ujęta w tabeli.

Tytuł zobowiązania	Niewymagalne	Termin płatności
1. za towary i usługi	359.922,19	luty, marzec 2020r.
2. wynagrodzenia	708.055,62	07.02.2020r.
3. składki ZUS	708.447,44	15.02 i 15.03.2020r.
4. podatki	151.294,48	luty, marzec 2020r.
Ogółem	1.927.719,73	

Największe pozycje zobowiązań stanowią zobowiązania wobec pracowników, są to płace za miesiąc styczeń wypłacone pracownikom w dniu 07 lutego 2020r. oraz zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu składek na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Pracy i ubezpieczenie zdrowotne od płac za grudzień 2019r. i styczeń 2020r., wpłacone na konto ZUS w wymaganej wysokości w ustawowych terminach.

Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku od wynagrodzeń za grudzień 2019r. i styczeń 2020r., podatku od umów zlecenia za miesiąc styczeń oraz podatku Vat za styczeń 2020r. zamykają się kwotą 151.294,48 zł. Zostały wpłacone na konto Urzędu Skarbowego w Sosnowcu w dniach: podatek od płac - 20 luty 2020r. i 20 marzec, podatek Vat - 24 luty 2020r.

Zobowiązania wobec dostawców towarów i usług ma dzień 31.01.2020r. stanowią kwotę 359.922,19 zł. Największe zobowiązania wynikają z zakupu usług obcych (kontrakty z gabinetami lekarskimi, badania laboratoryjne, konserwacje i naprawy sprzętu medycznego i infrastruktury technicznej, transport). Zamykają się one kwotą 308.279,96 zł, z tego zobowiązania z tytułu umów kontraktowych zawartych z gabinetami lekarskimi wynoszą 230.272,70 zł. Zobowiązania wobec dostawców towarów i usług są regulowane zgodnie z ich terminami płatności.

Należności na dzień 31 stycznia wynoszą 1.462.295,25 zł.

Dominującą pozycję w należnościach (97,64%) stanowią należności od Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonane w styczniu świadczenia zdrowotne w wysokości 1.423.874,27 zł. Zostały one uregulowane przez NFZ w lutym. Pozostałe należności za wykonane na rzecz innych podmiotów leczniczych badania diagnostyczne i z tytułu wynajmu powierzchni w budynkach przychodni stanowią kwotę 38.420,98 zł.

Na dzień 31.01.2020r. ZLA posiada rezerwy w wysokości 2.149.166,66 zł, utworzone na wypłatę świadczeń pracowniczych (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne).

Na dzień 31.01.2020r. Zakład zatrudniał na podstawie umowy o pracę 181 osób, na podstawie umowy zlecenia zatrudnionych pozostaje 6 osób, a na umowach kontraktowych 36 osób.

ZLA nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Działalność ZLA za styczeń 2020r. zamknęła się zyskiem w wysokości 15.575,78 zł. Realizacja planu finansowego w styczniu przebiegała zgodnie z założeniami przyjętymi do planu finansowego na 2020 rok.

Dochody z Narodowego Funduszu Zdrowia tworzą aż 96,52 % dochodów uzyskiwanych z działalności medycznej. Dochody uzyskane z tytułu sprzedaży badań diagnostycznych stanowią zaledwie 1,23 % dochodów z działalności podstawowej.

Przychody z działalności podstawowej stanowią 93,74 % wszystkich dochodów uzyskanych przez ZLA w styczniu bieżącego roku. Pozostałe dochody (z wynajmu pomieszczeń, z tytułu rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze oraz przychodów przyszłych okresów) stanowią 6,26 % wszystkich przychodów.

Dominującą pozycję w kosztach, bo aż 67,60 % stanowią koszty osobowe, z tego wynagrodzenia to 57,80 % wszystkich kosztów, a świadczenia na rzecz pracowników (składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Pracy, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) to 9,80 % wszystkich kosztów.

Koszty rzeczowe stanowią 32,40 % wszystkich kosztów. Największą pozycję (80,66 %) tworzy zakup usług obcych (kontrakty z gabinetami lekarskimi, badania diagnostyczne, konserwacje i naprawy, transport, usługi remontowe, komunalne, łączności, zakup praw do użytkowania programów komputerowych – mMedica, obsługa prawna). Drugą co do wielkości pozycję kosztów stanowi amortyzacja (7,50 %). Trzecią pozycję zajmują koszty związane z zakupem energii. Stanowią one 6,99 % kosztów rzeczowych. Koszty zakupu materiałów niezbędnych do prawidłowej pracy Zakładu (sprzętu medycznego jednorazowego i wielorazowego, środków opatrunkowych i dezynfekcyjnych, leków, nici chirurgicznych, testów do sterylizacji, środków czystości, druków medycznych, papieru, tuszy i tonerów do drukarek, zakupu materiałów niezbędnych do konserwacji i napraw, wyposażenia) stanowią 2,15 %.

Na pozostałe 2,70 % kosztów rzeczowych składają się pozostałe koszty (koszty podróży służbowych, ryczałty samochodowe), pozostałe koszty operacyjne (partycypacja w kosztach wynagrodzeń przewodniczących działających przy ZLA związków zawodowych będących na etatach związkowych), oraz podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłata za wywóz śmieci).

Wykonanie planu finansowego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Sosnowcu za okres od 01.01 – 31.01.2020r. przedstawia tabela.

l.p.	Nazwa konta	Plan na rok 2020	wykonanie na dzień 31.01.2020r.	% wyk. planu
I	Dochody			
1.	za wykonywane świadczenia medyczne:	18.064.400,-	1.438.316,96	7,96
1.a	z kontraktu z NFZ: w tym:	17.841.200,-	1.418.386,96	7,95
	- podstawowa opieka zdrowotna	9.635.700,-	790.566,47	8,20
	- specjalistyczna opieka ambulatoryjna	7.357.700,-	557.183,30	7,57
	- opieka psychiatryczna	847.800,-	70.637,19	8,33
1.b	dochody własne z usług medycznych	223.200,-	19.930,00	8,92
2.	dochody z wynajmu pomieszczeń	484.800,-	39.699,01	8,19
3.	odsetki od środków pieniężnych	20.000,-	0	
4.	pozostałe przychody operacyjne	620.500,-	56.232,10	9,06
	Razem dochody	19.189.700,-	1.534.248,07	8,00
II.	Koszty			
1.	wynagrodzenia	10.768.000,-	877.809,76	8,15
2.	świadczenia na rzecz pracowników	2.161.900,-	148.904,03	6,89
3.	zużycie materiałów	457.400,-	10.615,13	2,32
	w tym:			
	zużycie leków, środków opatrunkowych i materiałów medycznych	96.000,-	743,47	0,77
	zużycie sprzętu jednorazowego	67.000,-	1.863,67	2,78
4.	zużycie energii	509.400,-	34.400,69	6,75
	w tym:			
	zużycie energii elektrycznej	200.000,-	5.220,65	2,61
	zużycie energii cieplnej	250.000,-	24.506,01	9,80
5.	usługi obce	4.496.200,-	396.867,33	8,83
	w tym:			
	naprawy i konserwacje	122.000,-	7.864,33	6,45
	usługi medyczne obce (zakup procedur)	3.890.000,-	289.010,83	7,43
	z tego kontrakty z gabinetami lekarskimi	3.145.800,-	230.272,70	7,32
6.	amortyzacja	465.000,-	36.939,00	7,94
7.	podatki i opłaty	99.000,-	8.034,50	8,12
	w tym:			
	podatek od nieruchomości	53.200,-	4.430,00	8,33
8.	pozostałe koszty	45.200,-	3.782,03	8,37
	w tym:			
	koszty podróży służbowych	11.800,-	472,02	4,00
9.	pozostałe koszty operacyjne	185.600,-	1.329,82	0,72
	Razem koszty	19.187.700,-	1.518.682,29	7,91
III.	Wynik finansowy	2.000,-	15.565,78	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Sosnowcu
mgr Celina Pudo

DYREKTOR
Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego
w Sosnowcu
mgr Małgorzata Macek