

WYKONANIE PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO

BIELSKIE CENTRUM PSYCHIATRII - OLSZÓWKA W BIELSKU-BIAŁEJ

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2021r.

CZĘŚĆ ZADANIOWA

Wyszczególnienie	Ilość porad/ ilość leczonych – wartość planowana na 2021r.	Wykonanie	% Wykonania
Poradnie ogółem:	44 100	44 101	100,00
w tym podwykonawcy	4 160	4 182	100,53
Oddziały stacjonarne bez ruchu międzyoddziałowego	740	746	100,81
Oddziały dzienne ogółem:	240	271	112,92
W tym podwykonawcy	20	23	115,00

Wyszczególnienie	Ilość punktów	Wykonanie	% Wykonania
Poradnie ogółem:	335 000	333 057	99,42
W tym podwykonawcy	35 200	32 285	91,72
Oddziały stacjonarne			
Bez ruchu międzyoddziałowego	424 000	418 380	98,68
Oddziały dzienne ogółem:	146 000	148 542	101,75
W tym podwykonawcy	14 000	14 079	100,57

CZĘŚĆ FINANSOWA

1. Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość/zł	Wykonanie /zł	% Wykonania
A.	Przychody ze sprzedaży	21 388 834	21 790 423	101,88
I	Zmiana stanu produktów	-500 000	1 657	
II	Ogółem: Przychody NFZ	21 084 834	21 143 677	100,28
1.	Kontrakt NFZ	3 248 305	3 261 049	100,39
	W tym:			
	1. Poradnie	622 593	616 444	99,01
	2. Oddziały	2 359 982	2 409 197	102,09
	3. dodat. wynagr. dla pielęgn. i lekarzy	265 730	235 408	88,59
2.	Centrum	15 608 782	15 415 770	98,76
	1. Pacjenci powiat	1 844 389	2 121 631	115,03
	2. Pacjenci z miasta – ryczałt	12 550 732	12 126 147	96,62
	3. dodat. wynagr. dla pielęgn. i lekarzy	1 213 661	1 167 992	96,24
3.	Umowa 19/1 – 3%	500 000	739 112	147,82
4.	Dodatkowe świad. pien. COVID	1 727 747	1 727 746	100,00
III	Pozostałe przych. ze sprzedaży	804 000	645 089	80,23
	1. Pozostałe usługi medyczne	4 000	1 515	37,88
	2. Pozostałe usługi	800 000	643 574	80,45
B	Pozostałe przychody operacyjne	1 800 340	1 889 906	104,97
	1. Pozostałe przychody operacyjne BCP-Olszówka	500 000	589 568	117,91
	2. Pozostałe przychody operacyjne WTZ	1 196 631	1 196 630	100
	3. Pozostałe przychody operacyjne projekt UE	103 709	103 708	100,00
C	Przychody finansowe	0	18	
PRZYCHODY OGÓŁEM		23 189 174	23 680 347	102,12

2. Koszty

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość/zł	Wykonanie/zł	% Wykonania
A	Koszty działalności			
	Podstawowej w tym:	21 866 733	21 881 795	100,07
	1. Amortyzacja	885 000	884 092	99,90
	2. Zużycie materiałów	800 000	626 594	78,32
	W tym:			
	Leki	250 000	184 809	73,92
	3. Zużycie energii	220 000	231 652	105,30
	4. Usługi obce	3 120 000	3 097 429	99,28
	W tym:			
	Zakup procedur medycznych	2 280 000	2 289 188	100,40
	5. Podatki i opłaty	100 000	64 839	64,84
	6. Wynagrodzenia	13 876 671	14 090 590	101,54
	7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 785 062	2 837 265	101,87
	8. Pozostałe koszty rodzajowe	80 000	49 334	61,67
B	Pozostałe koszty operacyjne	1 295 941	1 314 780	101,45
	Pozostałe koszty operacyjne			
	PCO - Olszówka	99 310	118 150	118,97
	Pozostałe koszty operacyjne			
	WTZ	1 196 631	1 196 630	100
C	Koszty finansowe	2 000	50	2,50
KOSZTY OGÓŁEM		23 164 674	23 196 625	100,14

3. Plan uproszczonego rachunku zysków i strat w 2021r. wg układu bilansowego – wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość/zł	Wykonanie/zł	% wykonania
A	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	21 388 834	21 790 423	101,88
B	Koszty działalności operacyjnej	21 866 733	21 881 795	100,07
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-477 899	-91 372	19,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 800 340	1 889 906	104,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 295 941	1 314 780	101,45
F	Zysk (strata) z działalności Operacyjnej (C+D-E)	26 500	483 754	1 825,49
G	Przychody Finansowe	0	18	
H	Koszty finansowe	2 000	50	2,50
Ja	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 500	483 722	1 974,38
	Podatek dochodowy		64	
J	Zysk (strata) netto	24 500	483 658	1 974,11

4. Wybrane elementy aktywów i pasywów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku wykonanie	% wykonania
1.	Należności ogółem:	1 624 611	1 700 000	2 014 611	118,51
2.	Zobowiązania ogółem: (z wyłączeniem rezerw)	2 472 868	2 300 000	2 814 292	122,36
	w tym krótkoterminowe	2 470 875	2 300 000	2 814 292	122,36
3.	Środki pieniężne	805 502	600 000	966 095	161,02

Część opisowa

Sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021r.

1. Przychody

Wartość przychodów w kolumnie „wykonanie” porównano z wartościami po zmianach w rocznym planie rzeczowo-finansowym obejmującym okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021r.

Zakładaną w planie rzeczowo-finansowym wartość przychodów ogółem zrealizowano w 102,12 %.

A.W poszczególnych pozycjach przychodów ze sprzedaży wykonanie kształtowało się następująco:

I. Pozycja „Zmiana stanu produktu” zawiera wartość zmniejszenia rezerw na świadczenia dla pracowników o 414 zł (wyliczoną przez podmiot zewnętrzny), na wykonanie umowy z firmą InfoLider w wysokości 26 772 zł. oraz rezerwę na zmniejszenia wynikające z umowy pilotażu 437 392, która została utworzona w związku z ponoszeniem przez CZP kosztów hospitalizacji i porad ambulatoryjnych wszystkich pacjentów zamieszkujących teren miasta Bielsko-Biała, również w przypadku gdy korzystają z takiej opieki poza miastem Bielsko-Biała. Rezerwa taka jest również tworzona na wypadek, gdy pacjenci zostają skierowani przez lekarzy do Zakładów Opiekuńczo-Lecznicznych, które to przypadki pozostają poza wiedzą CZP. Koszty te podlegają rozliczeniu po zakończeniu każdego półrocznego okresu rozliczeniowego. W przypadku oddziałów niewchodzących w skład CZP są naliczane pomniejszenia za pacjentów zamieszkujących obszar CZP, którzy są kierowani do tych struktur. Ograniczenie przyjęć takich pacjentów w przyszłości pozwoli zminimalizować pomniejszenia z tego tytułu.

II. Przychody z NFZ ogółem zrealizowano w 100,28 %.

1.Realizacja świadczeń na rzecz ŚOW NFZ kontrakt poza centrum w wysokości 3 261 049 zł co stanowi 100,39 %, w tym

- lecznictwo ambulatoryjne - wykonanie w 99,01 %
- lecznictwo szpitalne - wykonanie w 102,09 %
- dodatkowe wynagrodzenie dla lekarzy i pielęgniarek zostało pokryte w kwocie 235 438 zł.

2.Program pilotażowy zrealizowano w 98,76 % co stanowi spadek o 193 012 zł w porównaniu z wartościami prognozowanymi. W formie ryczałtu pozyskano kwotę 12 126 147 zł. Na pokrycie dodatkowego wynagrodzenia lekarzy i pielęgniarek otrzymano kwotę 1 167 992 zł, a pacjenci z powiatu bielskiego wygenerowali przychód o wartości 2 121 631 zł.

3. W ramach środków przeznaczonych na pokrycie zwiększonych kosztów ochrony osobistej z uwagi na trwającą pandemię COVID-19 otrzymano równowartość 3% udzielonych świadczeń co stanowi kwotę 739 112zł.

4. W roku 2021 zostały również przydzielone dodatkowe środki na dodatkowe świadczenia dla osób bezpośrednio pracujących z osobami chorymi zakażonymi wirusem w kwocie 1 727 746 zł.

III. W pozycji „pozostałe przychody ze sprzedaży” największą wartość stanowią przychody uzyskane od Ministerstwa Zdrowia na pokrycie kosztów zatrudnionych rezydentów (568 253,19 zł). Znaczące kwoty stanowią również środki z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego na dodatkowe wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji (34 939,95 zł) oraz z Akademii Techniczno-Humanistycznej w Bielsku-Białej dla osób prowadzących szkolenia pielęgniarek (28 168 zł)

B. W pozycji „pozostałe przychody operacyjne” między innymi wykazano przychody:

- pozyskane w ramach Warsztatów Terapii Zajęciowej na pokrycie kosztów ich działalności (1 196 630 zł),
- pozyskane w ramach dotacji na zakończony w 2021 roku projekt „Powrót do społeczności” (103 708,17 zł),
- równowartość amortyzacji w ramach rozliczeń dotacji na zakup środków trwałych (282 133,33 zł),
- z NFZ za poprzedni rok obrotowy (219 271,46 zł) w tym rozwiązanie rezerwy na tzw 1/12,
- pozyskane z gmin powiatu bielskiego finansujące Wyjazdowe Sesje Terapeutyczne dla mieszkańców tych gmin (90 220zł),
- darowizny leków (60 753,35).

C. W pozycji „przychody finansowe”- wykazano kwotę 18 zł uzyskanych odsetek bankowych.

2. Koszty

Zakładaną w planie rzeczowo-finansowym wartość kosztów ogółem poniesiono w 100,14 %, co stanowi kwotę niższą o 31 951 w stosunku do planowanej.

A. W strukturze kosztów działalności podstawowej koszty rodzajowe uległy podwyższeniu o około 0,07 %, tj. o 15 062 zł. Niestety zmienna sytuacja gospodarcza spowodowana pandemią oraz rosnącą inflacją doprowadziły do przekroczenia planowanych kosztów w czterech obszarach: energia, procedury medyczne, wynagrodzenia i pochodne. Koszty energii zostały przekroczone o 11 652 zł, a procedury medyczne o 9 188 zł. W przypadku wynagrodzeń i pochodnych przekroczenie wynosi łączne 350 589,10 zostało spowodowane wypłatą premii za 2021 dla pracowników w związku z wysoką presją płacową.

3. Plan uproszczonego rachunku zysków i strat

Przychody ze sprzedaży usług medycznych kształtowały się na poziomie 21 790 423 zł tj. wzrost o 1,88% w stosunku do przychodów planowanych co stanowi 401 589 zł.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły 21 881 795 zł i są mniejsze o 0,07 % w stosunku do planowanych kosztów co stanowi 15 062 zł.

Różnica pomiędzy uzyskanymi przychodami ogółem a poniesionymi kosztami ogółem to zysk brutto w wysokości 483 658 zł.

4. Wybrane elementy aktywów i pasywów

W pozycji wybranych elementów aktywów i pasywów w kolumnie "stan na koniec roku" wykazano:

- należności w kwocie 2 014 611 zł.,
- zobowiązania krótkoterminowe ogółem w wysokości 2 814 292 zł.,
w tym:
 - zobowiązanie wobec ZUS i US itp. w wysokości 1 239 391zł,
 - zobowiązania wobec dostawców w kwocie 279 055 zł,
 - fundusze specjalne na poziomie 168 832 zł,
 - zobowiązania wobec pracowników i potrącenia z listy płac 1 063 950 zł.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyniosły 966 095 zł., w tym ZFŚS 38 377 zł.

5. Pozostałe informacje dodatkowe

W roku sprawozdawczym nasza jednostka wykonała następujące zadania inwestycyjne:

Lp.	Nazwa	Wartość brutto w zł.	Źródło finansowania
1.	Zakup komputerów i urządzeń peryferyjnych do zainstalowanego w BCP-Olszówka zintegrowanego systemu informatycznego	202 900,70	Środki własne
2.	Modernizacja pomieszczeń Oddziału Dziennego Psychiatrycznego Rehabilitacyjnego BCP-Olszówka	188 548,50	150 000 – środki Powiatu Bielskiego 38 548,50 – środki własne
3.	Modernizacja wewnętrznej instalacji elektrycznej w Ośrodku Rehabilitacyjnym dla Uzależnionych od Substancji Psychoaktywnych BCP-Olszówka w Bielsku Białej, ul. Kaszyska 40A	110 701,24	90 000,00 – środki ROPS Katowice 20 000,00 – środki Powiatu Bielskiego 701,24 – środki własne
4.	Remont i modernizacja Warsztatów Terapii Zajęciowej „Dworek” przy BCP-Olszówka w Bielsku-Białej, w tym:	292 023,21	40 000,00 – środki własne Powiatu Bielskiego uzupełniające przyznane przez PFRON
	Zadanie 1.: Remont pracowni rozwoju zawodowego (kawiarenki) wraz z przystosowaniem pomieszczenia gospodarczego w budynku głównym na łazienkę dla NPS	66 902,29	dofinansowanie projektu 63 000,00 – dotacja Powiatu Bielskiego do budowy ogrodu zimowego 160 000,00 – środki z PFRON
	Zadanie 2.: Budowa ogrodu zimowego przy BCP-Olszówka	225 120,92	29 023,21 – środki własne

Bielsko-Biała, dnia 28.02.2022

Z up. Głównego Księgowego

Jolanta Cebrat

p.o. Dyrektor
Bielskiego Centrum Psychiatrycznego
Izabela Dyda-Konior
specjalista psychiatra