

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego  
 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie  
 za 2012 rok**

1. Wykonanie planu finansowego za 2012 rok

Wykonanie planu finansowego za 2012 rok zamknęło się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 25.718,93 zł. Przychody zostały zrealizowane w wysokości 1.489.156,72 zł co stanowi 102,8 % planu, tj. kwoty 1.449.000,00 zł. Zakładany plan na koszty w wysokości 1.449.000,00 został wykonany w kwocie 1.463.437,79 zł, co stanowi 101,0 % kwoty planowanej.

Wynik finansowy:

Przychody	1.489.156,72 zł
Koszty	1.463.437,79 zł
<b>Zysk</b>	<b>25.718,93 zł</b>

**PRZYCHODY SPZOZ Imielin w 2012 roku**

	Plan na 2012	Wykonanie 2012	% wykonania planu
<b>Sprzedaż usług medycznych dla NFZ</b>	<b>1.195.000,00</b>	<b>1.239.181,66</b>	<b>103,7</b>
• POZ	960.000,00	994.543,43	103,6
• Specjalistyka	120.000,00	123.441,75	102,9
• Stomatologia	100.000,00	108.649,08	108,6
• Programy profilaktyczne	2.000,00	2.558,40	127,9
• Świadczenia położnej	13.000,00	9.989,00	76,8
<b>Sprzedaż własna</b>	<b>124.000,00</b>	<b>136.640,00</b>	<b>110,2</b>
• Laboratorium	70.500,00	79.712,00	113,1
• Stomatologia	4.500,00	2.515,00	55,9
• Poradnie i medycyna pracy	49.000,00	54.413,00	111,0
<b>Programy profilaktyki ochrony zdrowia</b>	<b>20.000,00</b>	<b>28.637,20</b>	<b>143,2</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>105.000,00</b>	<b>78.701,55</b>	<b>74,9</b>
• Zysk za rok poprzedni	100.000,00	73.074,55	73,1
• Koszty wynajmu pomieszczeń	5.000,00	5.627,00	112,54
<b>Przychody finansowe</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.996,31</b>	<b>119,92</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1.449.000,00</b>	<b>1.489.156,72</b>	<b>102,77</b>

Głównym źródłem przychodów działalności SPZOZ w Imielinie jest kontrakt z NFZ w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej który został wykonany w kwocie 1.239.18166 zł co stanowi 83,2 % ogólnych przychodów.

Sprzedaż własna usług medycznych wyniosła 136.640,00 zł i została wykonana w 10,2 % ponad plan. Na nadwykonanie w obu pozycjach przychodów miał wpływ wzrost liczby pacjentów oraz wzrost ilości usług medycznych oferowanych przez SPZOZ.

Kolejną pozycją po stronie przychodów są przychody pochodzące z programów zdrowotnych realizowanych na podstawie umowy z Urzędem Miasta Imielin w 2012 roku i wynoszą 28 637,20 zł, tj. 1,9 % ogólnych dochodów (w tym profilaktyka w zakresie: zapobiegania próchnicy, chorób układu krążenia, wczesnego wykrywania raka gruczołu krokowego).

Na pozostałe przychody operacyjne w wysokości 78.701,55 zł, tj. 5,3 % ogólnych dochodów składa się :

- wynik finansowy ubiegłego roku w kwocie 73.074,55 przekazany zgodnie z Uchwałą Nr 18/IV/2012 Rady Społecznej SPZOZ w Imielinie na zakupy inwestycyjne sprzętu medycznego w kwocie 20.000,00 oraz 84.302,07 na działalność bieżącą,
- dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń w kwocie 5.627,00

Przychody finansowe zostały zrealizowane w wysokości 5.996,31 zł i stanowią 0,4 % ogólnych dochodów. Składają się na nie odsetki od lokat bankowych.

#### KOSZTY SPZOZ Imielin w 2012 roku

KOSZTY WG RODZAJÓW	Plan na 2012	Wykonanie w 2012	% wykonania planu
<b>Amortyzacja</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.629,21</b>	<b>100,6</b>
<b>Zużycie materiałów</b>	<b>103.000,00</b>	<b>88.296,82</b>	<b>85,7</b>
• leki	33.000,00	25.789,06	78,1
• artykuły medyczne	15.000,00	13.128,42	87,5
• artykuły laboratoryjne	20.000,00	25.221,96	126,1
• artykuły stomatologiczne	10.000,00	7.462,50	74,6
• środki czystości	6.000,00	4.362,63	72,7
• artykuły biurowe	9.000,00	9.377,81	104,2
• wyposażenie	5.000,00	1.048,07	20,9
• druki	3.000,00	1.167,39	38,9
• pozostałe (wycieraczk, żarówk, teczk procedur)	2.000,00	738,98	36,9
<b>Zużycie energii</b>	<b>41.000,00</b>	<b>39.354,98</b>	<b>96,0</b>
• elektrycznej	14.000,00	12.963,58	92,6
• wody	2.000,00	1.339,62	0,7
• gazu	25.000,00	25.051,78	100,2
<b>Podatki i opłaty</b>	-	<b>721</b>	-
<b>Usługi obce</b>	<b>151.500,00</b>	<b>145.257,54</b>	<b>96,9</b>
• medyczne	102.000,00	97.538,08	95,6
• protetyczne	12.000,00	11.280,00	94,0
• laryngologiczne	16.000,00	18.830,00	117,7
• medycyna pracy	4.000,00	5.000,00	125,0
• pranie	1.500,00	563,00	37,5
• utylizacja odpadów	3.000,00	2.565,62	85,5
• naprawcze i remontowe	3.000,00	1.303,80	43,5

• pozostałe (nadzór BHP, serwis Mmedica)	10.000,00	8.177,04	81,8
<b>Wynagrodzenia</b>	<b>863.000,00</b>	<b>883.267,29</b>	<b>102,3</b>
• umowy o pracę	793.000,00	810.011,01	102,1
• umowy zlecenia	20.000,00	23.124,00	115,6
• umowy o dzieło	3.000,00	710,00	23,7
• świadczenia socjalne	22.000,00	26.700,00	121,4
• nagrody jubileuszowe	25.000,00	19.439,00	77,7
• świadczenia pracownicze	-	3.283,28	-
<b>Narzuty na wynagrodzenia</b>	<b>150.000,00</b>	<b>151.987,04</b>	<b>101,3</b>
<b>Pozostałe koszty</b>	<b>39.000,00</b>	<b>52.766,96</b>	<b>135,3</b>
• usługi telekomunikacyjne	4.500,00	4.319,76	96,0
• znaczki pocztowe	2.500,00	2.561,85	102,5
• delegacje	2.000,00	460,80	23,0
• ubezpieczenie zakładu	6.000,00	5.750,00	95,8
• pozostałe	24.000,00	39.674,55	165,3
(opłata za dozór i przegląd techniczny budynku, licencja Mmedica oraz programu antywirusowego, naprawa alarmu, kursy i szkolenia, woda dla pacjentów, przeglądy ppoż, opłata KRS, opłata za sporządzenie księgi rejestrowej, dostęp do internetu, prenumeraty, serwis kotła CO, książki, opłata za abonament radiowy, opłata za odpady, zakup rolet wewnętrznych, naprawa kominów, zakup daszku nad schody)			
<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>1.447.500,00</b>	<b>1.462.280,84</b>	<b>101</b>
<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.156,95</b>	<b>77,1</b>
<b>RAZEM</b>	<b>1.449.000,00</b>	<b>1.463.437,79</b>	<b>101</b>

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

- amortyzacja	-	100.629,21	-	6,9 %	ogółu kosztów
- zużycie materiałów i energii	-	127.651,80	-	8,7 %	ogółu kosztów
- podatki i opłaty	-	721,00	-	0,05 %	ogółu kosztów
- usługi obce	-	145.257,54	-	9,93 %	ogółu kosztów
- wynagrodzenia	-	883.267,29	-	60,36 %	ogółu kosztów
- narzuty na wynagrodzenia	-	151.987,04	-	10,39 %	ogółu kosztów
- pozostałe koszty	-	52.766,96	-	3,6 %	ogółu kosztów
- koszty finansowe	-	1.446,55	-	0,08 %	ogółu kosztów

Koszty amortyzacji wyniosły 100.629,21zł i zostały wykonane w 100,6 % ich zaplanowanej kwoty, składają się na nią amortyzacja budynku w kwocie 50.226,28 zł oraz pozostałych środków trwałych 50.402,93 zł.

Wykonanie kosztów zużycia materiałów i energii na dany okres wynosi 127.651,80 zł co stanowi 88,6% kwoty zakładanej w wysokości 144.000,00 zł. Na tę pozycję składają się m.in. leki, artykuły medyczne, laboratoryjne i stomatologiczne, środki czystości, artykuły biurowe, wyposażenie, druki medyczne, pozostałe materiały oraz koszty zużycia: energii elektrycznej, wody, gazu.

Koszty usług obcych zostały zaplanowane na kwotę 151.500,00 zł. Zostały wykonane w 96,9%.

Koszty wynagrodzeń zostały poniesione w 2,3 % ponad plan. Wpływ na to miała zmiana formy zatrudnienia informatyka serwisującego program Mmedica oraz dokonanie zakupu odzieży roboczej dla pracowników.

W pozycji pozostałych kosztów nastąpiło przekroczenie planu o 35,3 % w związku z poniesieniem nie zaplanowanych wcześniej kosztów m.in. naprawy alarmu, naprawy kominów czy zakupu daszku nad schody.

## 2. Należności i zobowiązania.

Stan należności wynosi – 186.682,73 jest to w całości kwota pochodząca z rozrachunków z Narodowym Funduszem Zdrowia za świadczone dla niego usługi opieki lekarskiej na rzecz pacjentów. Na dzień 01.01.2012 r. stan należności wynosił 108.793,69 zł i była to w całości kwota należna nam z NFZ.

Stan zobowiązań wynosi 65.405,38 zł składają się na niego:

- zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu materiałów oraz świadczonych na rzecz SPZOZ w Imielinie usług – 28.464,96
- zobowiązania publiczno-prawne wobec ZUS oraz Urzędu Skarbowego – 36.448,06 zł
- zobowiązania wobec pracowników – 492,36.

Na dzień 01.01.2012r. stan zobowiązań wynosił 57.485,07 i kształtował się następująco:

- zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu materiałów oraz świadczonych na rzecz SPZOZ w Imielinie usług – 24.427,61 zł
- zobowiązania publiczno-prawne wobec ZUS oraz Urzędu Skarbowego – 30.834,06 zł
- pozostałe rozrachunki – 2.223,40 zł.

Należności i zobowiązania są krótkoterminowe.

## 3. Stan środków pieniężnych

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2012r. wynosi 192.341,20 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 192.216,21 zł
- w kasie - 124,99 zł

Na dzień 01.01.2012r. stan środków pieniężnych wynosił:

- na rachunku bankowym - 283.880,32 zł
- w kasie - 716,11 zł

## 4. Wykonanie planu inwestycyjnego za 2012 rok

Na rok 2012 przyjęto plan inwestycyjny w kwocie 21.000 zł na zakup sprzętu medycznego.

Plan został wykonany w kwocie 21.432,70 co stanowi 102,1 % jego planu.

Zakupiono:

- Rejestrator holterowski wraz z oprogramowaniem i wyposażeniem na kwotę 15.413,70
- Kardiotokograf na kwotę 5.229,00
- Detektor tętna płodu na kwotę 790,00

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Katarzyna Stolorz

D Y R E K T O R  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Imielinie  
... med. Gęsporz Maczuga