

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2011 rok

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Imielinie przy ul. P. Skargi 2 jest wpisany do Rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział VII Gospodarczo - Rejestrowy pod numerem KRS 0000060544.

Celem Zakładu jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń profilaktycznych i leczniczych w zakresie podstawowej i specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz szerzenie oświaty zdrowotnej.

Organem sprawującym nadzór jest Rada Miasta Imielin.

Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi badania w trybie art. 64 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Wykonanie planu finansowego za 2011 rok zamknęło się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 104.302,07 zł. Przychody zostały zrealizowane w wysokości 1.464.920,35 zł co stanowi 115,2 % planu, tj. kwoty 1.271.550,00 zł. Zakładany plan na koszty w wysokości 1.271.550,00 został wykonany w kwocie 1.360.618,28 zł, co stanowi 107,0 % kwoty planowanej.

Wynik finansowy:

Przychody	1.464.920,35 zł
Koszty	1.360.618,28 zł
Zysk	104.302,07 zł

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 1.203.036,53 zł co stanowi 82,7 % ogólnych przychodów. Sprzedaż własna usług medycznych wyniosła 125.002,00 zł i została wykonana w 21,4 % 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 2011 roku i wynoszą 25 041,00 zł, tj. 8,60 % ogólnych dochodów (w tym profilaktyka w zakresie: zapobiegania próchnicy, chorób układu krążenia, wczesnego wykrywania raka gruczołu krokowego). Na pozostałe przychody operacyjne w wysokości 92.074,74 zł, tj. 6,3 % ogólnych dochodów składa się : wynik finansowy ubiegłego roku w kwocie 42.569,74 przekazany zgodnie z Uchwałą Nr 17/IV/2011 Rady Społecznej S.P. ZOZ w Imielinie na zakup urządzeń medycznych, kwota 9.505,00 zł za wynajem pomieszczeń oraz 40.000,00 zł dotacji z Urzędu Miasta Imielin przeznaczona na zakup aparatu USG. Przychody finansowe zostały zrealizowane w wysokości 10.229,33 zł i stanowią 0,7 % ogólnych dochodów. Składają się na nie odsetki od lokat bankowych – 5.944,43 zł, zwrot części kwoty wydatkowanej na zakup kasy fiskalnej - 700,00 zł oraz nadpłata składek emerytalno-rentowych w ZUS w kwocie 3.584,90zł.

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

- amortyzacja	-	68.907,64	-	5,0 % ogółu kosztów
- zużycie materiałów i energii	-	123.317,14	-	9,1 % ogółu kosztów
- usługi obce	-	140.501,66	-	10,3 % ogółu kosztów
- wynagrodzenia	-	842.094,80	-	61,9 % ogółu kosztów
- narzuty na wynagrodzenia	-	131.459,67	-	9,7 % ogółu kosztów
- pozostałe koszty	-	52.890,82	-	3,9 % ogółu kosztów
- koszty finansowe	-	1.446,55	-	0,1 % ogółu kosztów

Koszty amortyzacji wyniosły 68.907,64 i zostały przekroczone ze względu na rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych za otrzymany w nieodpłatne użytkowanie budynek Ośrodka Zdrowia. Wykonanie kosztów zużycia materiałów i energii na dany okres wynosi 123.317,14 zł co stanowi 102,4% kwoty zakładanej w wysokości 120.450,00 zł. Na tę pozycję składają się m.in. leki, artykuły medyczne, laboratoryjne i stomatologiczne, środki czystości, artykuły biurowe, wyposażenie, druki medyczne oraz pozostałe materiały (książki, wycieraczki, itp.) oraz koszty zużycia: energii elektrycznej, wody, gazu. W pozycji kosztów usług obcych nastąpiło nadwykonanie z zaplanowanej kwoty 120.000,00 zł na 140.501,66 zł ze względu na zwiększenie zapotrzebowania na usługi medyczne oraz podwyżkę kosztów usług protetycznych. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w 100,2 %. W pozycji pozostałych kosztów nastąpiło znaczne przekroczenie planu z 18.700,00 zł do 52.890,82 zł w związku z naprawą pieca CO, zakupem kasy fiskalnej, konserwacją systemu włamania, zakupem wody dla pacjentów, które to koszty były wykonywane ponad plan.

Stan należności wynosi – 99 256,94 zł, zobowiązań wobec kontrahentów – 24 427,61 zł, zobowiązań publiczno-prawnych – 30 834,06 zł. Należności i zobowiązania są krótkoterminowe.

Na dzień 31.12.2011 Fundusz Zakładu wynosi 100 823,85 zł, Fundusz Założycielski wynosi 2 246 362,45 zł.

Na 2011 rok został zaplanowany zakup aparatu USG w planowanej kwocie 100.000,00 zł. Aparat został zakupiony w grudniu 2011 roku w kwocie 106.000,00 zł. Środki na zakup pochodziły z: dotacji otrzymanej z Urzędu Miasta Imielin w kwocie 40.000 zł, zysku za rok poprzedni w kwocie 42.569,74 zł oraz w pozostałej części z bieżących środków. Koszty amortyzacji tego urządzenia SPZOZ będzie rozliczać zgodnie z zasadami rachunkowości od miesiąca następnego po którym środek trwały został przyjęty do użytkowania czyli od miesiąca stycznia 2012.

13.03.2012

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Stojorz

DYREKTOR
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Imielinie
lek. med. Grzegorz Machula