

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie za 2013 rok

1. Wykonanie planu finansowego za 2013 rok

Wykonanie planu finansowego za 2013 rok zamknęło się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 33.344,63 zł. Przychody zostały zrealizowane w wysokości 1.473.074,82 zł co stanowi 101,2 % planu, tj. kwoty 1.455.000,00 zł. Zakładany plan na koszty w wysokości 1.455.000,00 został wykonany w kwocie 1.439.730,19 zł, co stanowi 98,9 % kwoty planowanej.

Wynik finansowy:

Przychody	1.473.074,82 zł
Koszty	1.439.730,19 zł
Zysk	33.344,63 zł

PRZYCHODY SPZOZ Imielin w 2013 roku

	Plan na 2013	Wykonanie 2013	% wykonania planu
Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	1.269.000,00	1.262.927,57	99,5
• POZ	1.000.000,00	1.018.313,27	101,8
• Specjalistyka	140.000,00	122.688,90	87,6
• Stomatologia	115.500,00	108.938,20	94,3
• Programy profilaktyczne	2.500,00	1.648,20	65,9
• Świadczenia położnej	11.000,00	11.339,00	103,0
Sprzedaż własna	149.000,00	153.497,00	103,0
• Laboratorium	90.000,00	99.932,00	111,0
• Stomatologia	3.000,00	2.790,00	93,0
• Poradnie i medycyna pracy	56.000,00	50.775,00	90,6
Programy profilaktyki ochrony zdrowia	25.000,00	40.246,40	160,9
Pozostałe przychody operacyjne (Koszty wynajmu pomieszczeń)	5.000,00	5.908,00	118,1
Przychody finansowe	7.000,00	10.495,85	149,9
RAZEM	1.455.000,00	1.473.074,82	101,2

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 1.262.927,57 zł co stanowi 85,7 % ogólnych przychodów.

Sprzedaż własna usług medycznych wyniosła 153.497,00 zł i została wykonana w 3% ponad plan. Na nadwykonanie miał wpływ wzrost liczby pacjentów oraz wzrost ilości usług medycznych oferowanych przez SPZOZ w tym głównie laboratoryjnych.

Kolejną pozycją po stronie przychodów są przychody pochodzące z programów zdrowotnych realizowanych na podstawie umowy z Urzędem Miasta Imielin raz Powiatem Bieruńsko-Lędzkim. W 2013 roku wpływy z tych programów wynoszą 40.246,40 zł, tj. 2,7% ogólnych dochodów.

Na pozostałe przychody operacyjne w wysokości 5.908,00 zł składają się dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń.

Przychody finansowe zostały zrealizowane w wysokości 10.495,85 zł i stanowią 0,7 % ogólnych dochodów. Składają się na nie:

- odsetki od lokat bankowych w kwocie 6.882,23 zł
- wypłacone przez PZU odszkodowanie w kwocie 3.613,62 zł

KOSZTY SPZOZ Imielin w 2013 roku

KOSZTY WG RODZAJÓW	Plan na 2013	Wykonanie w 2013	% wykonania planu
Amortyzacja	100.000,00	84.823,74	84,8
Zużycie materiałów	88.000,00	87.696,51	99,6
• leki	25.000,00	28.849,10	115,3
• artykuły medyczne	13.000,00	14.182,71	109,0
• artykuły laboratoryjne	25.000,00	18.992,63	75,9
• artykuły stomatologiczne	8.000,00	8.695,31	108,6
• środki czystości	4.500,00	4.968,99	110,4
• artykuły biurowe	9.000,00	9.266,02	102,9
• wyposażenie	1.500,00	91,00	6,0
• druki	1.500,00	1.415,47	94,3
• pozostałe (książki, dokumentacja przetwarzania danych, teczka kontroli, żarówki, farby)	500,00	1.235,28	247,0
Zużycie energii	40.000,00	40.925,29	102,3
• elektrycznej	13.000,00	14.116,31	108,5
• wody	2.000,00	1.528,94	76,4
• gazu	25.000,00	25.280,04	101,1
Usługi obce	145.000,00	140.494,36	96,8
• medyczne	40.000,00	32.429,00	81,0
• protetyczne	12.000,00	13.080,00	109,0
• laryngologiczne	20.000,00	17.923,00	89,6
• laboratoryjne	60.000,00	59.775,82	100,3
• medycyna pracy	5.000,00	4.670,00	93,4
• pranie	1.000,00	1.354,80	135,4
• utylizacja odpadów	2.500,00	2.565,12	102,6
• remontowe	1.500,00	-	-
• pozostałe (nadzór BHP, serwis programu SYMFONIA, prace informatyczne, naprawy)	3.000,00	8.696,62	289,8
Podatki i opłaty	4300	6.938,80	161,3

Wynagrodzenia	890.000,00	894.455,50	100,9
• umowy o pracę	863.500,00	865.048,54	100,1
• umowy zlecenia	25.000,00	25.512,00	102,0
• umowy o dzieło	1.000,00	950,00	95,0
• świadczenia socjalne	500,00	2.944,66	588,9
Narzuty na wynagrodzenia	150.000,00	159.106,53	106
Pozostałe koszty	36.500,00	24.138,41	66,1
• usługi telekomunikacyjne	4.500,00	4.667,54	103,7
• znaczki pocztowe	2.500,00	2.502,25	100,0
• delegacje	500,00	625,04	125,0
• ubezpieczenie zakładu	7.000,00	6.940,00	99,1
• pozostałe	22.000,00	9.403,58	42,7
<small>(opłata za dozór i przegląd techniczny budynku, przegląd instalacji gazowej, przeglądy urządzeń medycznych, przegląd kasy fiskalnej, licencja Mmedica, kursy i szkolenia, woda dla pacjentów, przeglądy ppoż, dostęp do internetu, prenumeraty, ogłoszenie w gazecie)</small>			
Razem koszty rodzajowe	1.453.800,00	1.438.579,14	98,9
KOSZTY FINANSOWE	1.200,00	1.151,05	95,9
RAZEM	1.455.000,00	1.439.730,19	98,9

Struktura kosztów przedstawia się następująco:

- amortyzacja	-	84.823,74	-	5,8 % ogółu kosztów
- zużycie materiałów i energii	-	128.621,80	-	8,9 % ogółu kosztów
- podatki i opłaty	-	6.938,80	-	0,5 % ogółu kosztów
- usługi obce	-	140.494,36	-	9,7 % ogółu kosztów
- wynagrodzenia	-	898.455,50	-	62,4 % ogółu kosztów
- narzuty na wynagrodzenia	-	159.106,53	-	11,0 % ogółu kosztów
- pozostałe koszty	-	24.138,41	-	1,6 % ogółu kosztów
- koszty finansowe	-	1.151,05	-	0,1 % ogółu kosztów

Koszty amortyzacji w 2013 roku wyniosły 84.823,74 zł i zostały wykonane w 84,8 % ich zaplanowanej kwoty. Na niewykonanie w tej pozycji miał wpływ brak zapotrzebowania na zakup środków trwałych poniżej 3500 zł, które są amortyzowane jednorazowo.

Wykonanie kosztów zużycia materiałów i energii na dany okres wynosi 128.621,80 zł co stanowi 100,5% kwoty zakładanej w wysokości 128.000,00 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 145.000,00 zł. Zostały wykonane w 96,9%.

Koszty wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników zostały poniesione w 2 % ponad plan. Wpływ na to miało doposażenie niektórych pracowników w odzież roboczą.

W pozycji pozostałych kosztów nastąpiło niewykonanie planu o 33,9 %.

2. Należności i zobowiązania.

Stan należności wynosi – 117.038,77 jest to w całości kwota pochodząca z rozrachunków z Narodowym Funduszem Zdrowia za świadczone dla niego usługi opieki lekarskiej na rzecz pacjentów. Na dzień 01.01.2013 r. stan należności wynosił 196.487,18 zł i była to w całości kwota należna nam z NFZ.

Stan zobowiązań wynosi 49.452,14 zł składają się na niego:

- zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu materiałów oraz świadczonych na rzecz SPZOZ w Imielinie usług – 17.821,33 zł
- zobowiązania publiczno-prawne wobec ZUS oraz Urzędu Skarbowego – 31.630,81 zł

Na dzień 01.01.2013 r. stan zobowiązań wynosił 65.405,38 i kształtował się następująco:

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

Należności i zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami i zobowiązaniami przeterminowanymi.

3. Stan środków pieniężnych

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013r. wynosi 358.369,95 zł z tego:

- na rachunku bankowym - 353.763,83 zł
- w kasie - 4.606,12 zł

Na dzień 01.01.2013 r. stan środków pieniężnych wynosił 192.341,20 zł z tego:

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

4. W roku 2013 nie dokonano zakupów inwestycyjnych.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Stolorz

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

