

SPZOZ w Żelowie w swojej działalności kieruje się ustawą o działalności leczniczej z 15 kwietnia 2011 r. (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.), ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami), regulaminami wewnętrznymi zakładu oraz planem kont dla zakładów opieki zdrowotnej.

**I. SPZOZ w Żelowie za I półrocze 2014 r. uzyskał przychody w wysokości**

**914 288,10 zł**

Wielkość przychodów kształtują:

1. Usługi medyczne:

- podstawowej opieki zdrowotnej;
- specjalistycznej opieki zdrowotnej – ginekologia i położnictwo, rehabilitacja;
- badania laboratoryjne, usługi medyczne;
- badania uczniów;
- medycyna pracy.

2. Czynsze z dzierżawy pomieszczeń:

- Apteka AZALIA w Żelowie;
- SKOK;
- KA-MEDIC sc
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna;
- Gabinety lekarskie w celu przeprowadzenia badań.

3. Jako inne przychody uwzględniono:

- odpisy umorzeniowe z tytułu amortyzacji sprzętu medycznego zakupionego z dotacji z Urzędu Miejskiego;
- kapitalizacja odsetek.

**II. Koszty działalności SPZOZ w Żelowie za I półrocze 2014 roku wyniosły**

**912 492,95 zł**

Na koszty te składają się:

1. Zużycie materiałów i energii:

52 228,67 zł

- zakup środków czystości;
- materiały biurowe, recepty, druki, pieczątki;
- zakup drobnego wyposażenia;
- zakup leków i materiałów medycznych (igły, strzykawki, papier EKG, żele EKG i USG, szpatułki, pojemniki na odpady itp.);
- zakup drobnego sprzętu medycznego;
- zakup paliwa do samochodu;
- zakup energii elektrycznej;
- zakup ciekłego azotu i dwutlenku węgla;
- zakup materiałów eksploatacyjnych.

2. Zakup usług obcych:

342 848,11 zł

- usługi medyczne obce (badania lab., RTG, USG, konsultacje lekarskie);
- usługi pocztowe i telefoniczne;
- najem, leasing
- utylizacja i wywóz odpadów;
- usługi bankowe;
- pozostałe usługi (koszty napraw i serwisu samochodu, kominiarskie, pomiary pola elektromagnetycznego, konserwacja dźwigu osobowego, opłata za dozór techniczny dźwigu osobowego, usługi komunalne).

3. Ubezpieczenia i inne koszty	1 822,65 zł
▪ ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia OC	
▪ pozostałe koszty	4 119,00 zł
4. Podatki i opłaty:	
▪ podatek od nieruchomości	
▪ opłaty skarbowe, sądowe	
5. Wynagrodzenia i pochodne	412 268,50 zł
▪ wynagrodzenia dla pracowników własnych	
▪ umowy zlecenia i o dzieło	
▪ nagrody jubileuszowe	
▪ ekwiwalent za niewykorzystany urlop	76 257,62 zł
6. ZUS	
▪ ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę	
▪ Fundusz Pracy	
7. Amortyzacja środków trwałych	14 681,96 zł
8. Koszty finansowe i odsetki	3 274,65 zł
▪ odsetki od pożyczki	
9. Inne wydatki	4 991,79 zł
▪ odpis na ZFŚS	
▪ szkolenia pracowników	
▪ ekwiwalent z tytułu prania odzieży	
<b>Końcowy wynik finansowy za I półrocze 2014 r. wyniósł:</b>	<b>1 795,15 zł</b>
Spłata kapitału pożyczki otrzymanej od Gminy Żelów	24 450,00 zł

**Struktura zobowiązań i należności  
w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
w/g stanu na 30.06.2014 r.**

Wyszczególnienie	Zobowiązania w złotych	
	Ogółem	W tym wymagalne
<b>Zobowiązania SPZOK ogółem w złotych</b>	<b>496 222,42</b>	<b>0,00</b>
<b>Z tego :</b>		
<b>1. Publiczno –prawne,</b>	<b>27 856,78</b>	<b>0,00</b>
<b>w tym:</b>		
- ZUS	22 981,78	0,00
- Urząd Skarbowy	4 875,00	0,00
- PFRON	0,00	0,00
- inne – podatek od nieruchomości	0,00	0,00
<b>2. Z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej</b>	<b>409,22</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Z tytułu zużycia energii, wody i gazu</b>	<b>375,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Z tytułu zakupu usług obcych ( remontowych, transportowych, medycznych i innych)</b>	<b>47 275,75</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Pozostałe zobowiązania:</b>	<b>420 305,67</b>	<b>0,00</b>
<b>w tym pożyczka od organu założycielskiego :</b>	<b>419 250,00</b>	<b>0,00</b>

**Struktura należności na 30.06.2014 r.**

<b>Należności razem</b>	<b>211 054,93</b>
<b>W tym wymagalne</b>	<b>67 728,25</b>

D Y R E K T O R  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
lek. med. Elżbieta Rybak-Sawuła

Podpis i pieczęć dyrektora



## **Informacja o strukturze zobowiązań i należności – komentarz**

Na koniec okresu sprawozdawczego to jest na dzień 30.06.2014 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Zelowie nie posiadał wymagalnych zobowiązań.

Pozostałe zobowiązania ujęte w zestawieniu są zobowiązaniami niewymagalnymi i dotyczą głównie wydatków powstałych w czerwcu, których terminy płatności przypada w lipcu 2014 r. W/w zobowiązania zostaną uregulowane zgodnie z terminami płatności podanymi na fakturach/rachunkach zakupu. Zobowiązania wobec ZUS i US dotyczą wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu czerwcu.

W pozycji inne zobowiązania wykazano pożyczki udzielone przez organ założycielski, które są spłacane wraz z odsetkami zgodnie z harmonogramem oraz inne zobowiązania, których nie uwzględniono w powyższych pozycjach.

Na 30.06.2014 r. SPZOK w Zelowie posiadał 211 054,93 zł należności, w tym 67 728,25 zł to należności wymagalne. Są to należności wymagalne przysługujące SP ZOZ zasądzone od apteki „VITA” z tytułu dzierżawy pomieszczeń w latach poprzednich oraz należności opatrzone klauzulą sądową „nakaz zapłaty” z tytułu zużycia energii elektrycznej i wody od lokatorów wynajmujących pomieszczenia w byłym WOZ w Bujnach Szlacheckich oraz firmy ORION Sp.z o.o. Pozostałe należności to należności za usługi medyczne, których termin płatności przypada w miesiącu lipcu 2014 r.

# PLAN FINANSOWY 2014- WYKONANIE I PÓŁROCZE

	plan na rok 2014	wykonanie
<b>przychody ogółem</b>	<b>1 805 000,00</b>	<b>914 288,10</b>
w tym:		
usługi medyczne dla NFZ	1 640 000,00	837 131,12
usługi medyczne poza NFZ	90 000,00	43 163,90
Z tytułu dzierżawy i inne przychody	75 000,00	33 993,08
<b>koszty ogółem</b>	<b>1 804 790,00</b>	<b>912 492,95</b>
<b>wynagrodzenia</b>	<b>848 500,00</b>	<b>412 268,50</b>
wynagrodzenia osobowe	840 000,00	407 216,50
pozostałe wynagrodzenia	500,00	0,00
umowy zlecenia	8 000,00	5 052,00
<b>ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>175 200,00</b>	<b>81 249,41</b>
składki ZUS	138 000,00	71 252,83
FP	10 200,00	5 004,79
odpis na ZFŚS	21 000,00	3 281,79
szkolenia pracowników	2 000,00	1 690,00
odzież ochronna i robocza	4 000,00	20,00
<b>podatki i opłaty</b>	<b>8 690,00</b>	<b>4 119,00</b>
podatek od nieruchomości	8 190,00	4 098,00
opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	500,00	21,00
<b>koszty finansowe i odsetki</b>	<b>9 000,00</b>	<b>3 274,65</b>
<b>Zakup materiałów i energii</b>	<b>114 300,00</b>	<b>52 228,67</b>
w tym:		
energia	72 000,00	34 103,09
paliwo	4 500,00	1 860,34
leki i materiały medyczne	3 000,00	1 167,24
pozostałe materiały medyczne	9 000,00	4 826,29
sprzęt medyczny jedn. użytku	7 500,00	3 719,21
materiały do remontu i konserwacji	2 500,00	707,03
materiały na cele administracyjno-gospodarcze	13 000,00	5 845,47
pozostałe materiały	2 800,00	0,00
<b>zakup usług</b>	<b>602 800,00</b>	<b>342 848,11</b>
remontowe	2 500,00	0,00
medyczne obce	565 000,00	321 030,15
konserwacja i naprawa sprzętu	4 000,00	4 929,56
pocztowe i łączności	6 000,00	2 462,96
usługi najmu, dzierżawy, leasingu	10 800,00	7 135,62
usługi transportowe	0,00	0,00
komunalne	7 000,00	2 508,06
pozostałe usługi	6 000,00	4 264,66
bankowe	1 500,00	517,10
<b>amortyzacja</b>	<b>36 000,00</b>	<b>14 681,96</b>
<b>pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>10 300,00</b>	<b>1 822,65</b>
ubezpieczenia majątkowe, OC	5 300,00	1 710,65
inne koszty	5 000,00	112,00
<b>Wynik finansowy</b>	<b>210,00</b>	<b>1 795,15</b>

D Y R E K T O R  
Samodzielny Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
lek. med. Elżbieta Rybak-Sawula