

**Komentarz / opis/ informacja do zestawienia przychodów i kosztów
SPZOZ w Żelowie za 2012 r.**

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 2012 r. uzyskał przychody w wysokości 1 787 510,83 zł

Wielkość przychodów kształtują:

1. Usługi medyczne:
 - podstawowej opieki zdrowotnej;
 - specjalistycznej opieki zdrowotnej – ginekologia i położnictwo, rehabilitacja;
 - badania laboratoryjne, usługi medyczne;
 - medycyna pracy.
2. Czynsze z dzierżawy pomieszczeń:
 - Apteka AZALIA w Żelowie;
 - SKOK;
 - MEDICO G.FIEDEN;
 - 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;
 - dotacja z Funduszu Prewencyjnego PZU S.A.;
 - sprzedaż środków trwałych oraz zużytego wyposażenia;
 - kapitalizacja odsetek.

II. Koszty działalności SPZOZ w Żelowie za 2012 roku wyniosły 1 757 920,67 zł

Na koszty te składają się:

1. Zużycie materiałów i energii: 94 625,93 zł
 - zakup opału i ciepła z sieci;
 - 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 (wyposażenie UGUL-a – rehabilitacja);
 - zakup paliwa do samochodu;
 - zakup energii elektrycznej;
 - zakup ciekłego azotu i dwutlenku węgla;
 - zakup materiałów eksploatacyjnych.
2. Zakup usług obcych: 513 856,81 zł
 - usługi medyczne obce (badania lab., RTG, USG, konsultacje lekarskie);
 - usługi pocztowe i telefoniczne;
 - 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	15 826,35 zł
• ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia OC	
• pozostałe koszty	
4. Podatki i opłaty:	8 867,00 zł
• podatek od nieruchomości	
• opłaty skarbowe, sądowe	
5. Wynagrodzenia i pochodne	881 134,48 zł
• wynagrodzenia dla pracowników własnych	
• umowy zlecenia i o dzieło	
• nagrody jubileuszowe	
• ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
6. ZUS	159 554,64 zł
• ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę	
• Fundusz Pracy	
7. Amortyzacja środków trwałych	44 273,47 zł
8. Koszty finansowe i odsetki	7 393,17 zł
• odsetki od pożyczki	
9. Inne wydatki	32 388,82 zł
• odpis na ZFŚS	
• szkolenia pracowników	
• ekwiwalent z tytułu prania odzieży	

Końcowy wynik finansowy za 2012 r. wyniósł:

29 590,16 zł

Splata kapitału pożyczki otrzymanej od Gminy Żelów

46 500,00 zł

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki i Pomocy w Żelowie
lek.med. Elżbieta Rybak-Sawula

**Struktura zobowiązań i należności
w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Żelowie
w/g stanu na 31.12.2012 r.**

Wyszczególnienie	Zobowiązania w złotych	
	Ogółem	W tym wymagalne
Zobowiązania SPZOK ogółem w złotych	541 638,53	0,00
Z tego :		
1. Publiczno –prawne,	27 375,48	0,00
w tym:		
- ZUS	22 536,48	0,00
- Urząd Skarbowy	4 839,00	0,00
- PFRON	0,00	0,00
- inne – podatek od nieruchomości	0,00	0,00
2. Z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	0,00	0,00
3. Z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej	0,00	0,00
4. Z tytułu zużycia energii, wody i gazu	556,10	0,00
5. Z tytułu zakupu usług obcych (remontowych , transportowych ,medycznych i innych)	17 094,30	0,00
6. Pozostałe zobowiązania:	496 612,65	0,00
w tym pożyczka od organu założycielskiego :	490 200,00	0,00

Struktura należności na 31.12.2012 r.

Należności razem	213 173,00
W tym wymagalne	68 504,33

D Y R E K T O R
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Żelowie
lek. med. Elżbieta Rybak-Sawula
Podpis i pieczęć dyrektora

Informacja o strukturze zobowiązań i należności – komentarz

Na koniec okresu sprawozdawczego to jest na dzień 31.12.2012 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Żelowie nie posiadał wymagalnych zobowiązań.

Pozostałe zobowiązania ujęte w zestawieniu są zobowiązaniami niewymagalnymi i dotyczą głównie wydatków powstałych w grudniu, których terminy płatności przypada w styczniu 2013 r. W/w zobowiązania zostaną uregulowane zgodnie z terminami płatności podanymi na fakturach zakupu. Zobowiązania wobec ZUS i US dotyczą wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu grudniu.

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 31.12.2012 r. SPZOZ w Żelowie posiadał 213 173,00 zł należności, w tym 68 504,33 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. Pozostałe należności to należności za usługi medyczne, których termin płatności przypada w miesiącu styczniu 2013 r.

DYREKTOR
Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Żelowie
lek. med. Florka Hrbak-Sawula

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA 2012 r.

	plan na rok 2012	wykonanie
przychody ogółem	1 734 000,00	1 787 510,83
w tym:		
usługi medyczne dla NFZ	1 596 000,00	1 622 672,29
usługi medyczne poza NFZ	72 000,00	78 318,10
Z tytułu dzierżawy i inne przychody	66 000,00	86 520,44
koszty ogółem	1 725 398,07	1 757 920,67
wynagrodzenia	888 534,00	881 134,48
wynagrodzenia osobowe	874 734,00	871 714,48
pozostałe wynagrodzenia	1 000,00	650,00
umowy zlecenia	12 800,00	8 770,00
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	186 901,07	191 943,46
składki ZUS	146 741,96	147 175,77
FP	17 400,00	12 378,87
odpis na ZFŚS	19 759,11	23 268,82
szkolenia pracowników	3 000,00	3 420,00
odzież ochronna i robocza	0,00	5 700,00
opłaty i opłaty	8 183,00	8 867,00
podatek od nieruchomości	8 083,00	8 076,00
opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	100,00	791,00
koszty finansowe i odsetki	7 800,00	7 393,17
Zakup materiałów i energii	92 000,00	94 625,93
w tym:		
energia	65 000,00	63 678,48
paliwo	6 000,00	3 878,70
leki i materiały medyczne	3 000,00	1 658,90
pozostałe materiały medyczne	1 200,00	7 633,08
sprzęt medyczny jedn. użytku	2 400,00	4 389,12
materiały do remontu i konserwacji	2 400,00	572,25
materiały na cele administracyjno-gospodarcze	5 800,00	9 918,95
pozostałe materiały	6 200,00	2 896,45
zakup usług	506 480,00	513 856,81
usługi remontowe	2 000,00	2 984,00
usługi medyczne obce	486 480,00	479 482,07
konserwacja i naprawa sprzętu	3 600,00	8 709,28
pocztowe i łączności	3 500,00	5 283,96
usługi najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	1 026,59
usługi transportowe	0,00	0,00
komunalne	7 800,00	9 523,40
pozostałe usługi	1 000,00	5 106,63
bankowe	2 100,00	1 740,88
amortyzacja	30 000,00	44 273,47
pozostałe koszty rodzajowe	5 500,00	15 826,35
ubezpieczenia majątkowe, OC	4 000,00	4 822,24
inne koszty	1 500,00	11 004,11
Wynik finansowy	8 601,93	29 590,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Tomczyk
 mgr Gabriela Tomczyk

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

