

**Zestawienie przychodów i kosztów  
za okres sprawozdawczy - I półrocze 2009 r.**

**Załącznik nr 1**

	plan	wykonanie	% wyk.
<b>Przychody ogółem</b>	<b>1 502 500</b>	<b>894 630</b>	<b>59,54</b>
<b>W tym z :</b>			
Usługi med. dla NFZ	1 400 000	820 757	58,63
Usługi med. poza NFZ	65 400	35 100	53,67
Z tytułu dzierżawy i inne przychody	37 100	38 773	104,51
<b>Koszty ogółem</b>	<b>1 473 800</b>	<b>771 920</b>	<b>52,38</b>
Wynagrodzenia brutto	820 600	437 717	53,34
Umowy zlecenia	55 500	27 100	48,83
ZUS	152 000	78 174	51,43
Ubezpieczenia i inne koszty	5 500	3 337	60,67
Podatki i opłaty	7 200	3 900	70,91
Koszty finansowe i odsetki	17 000	11 690	68,76
Zakup materiałów i energii	87 400	54 548	62,41
W tym:			
Zużycie energii elektrycznej ,cieplnej i opalu	48 400	32 405	66,95
Woda i ścieki	3 500	3 355	95,86
Zakup materiałów eksploatacyjnych i części	2 500	920	36,80
Zakup materiałów biurowych i druków	10 600	9 647	91,01
Zakup drobnego wyposażenia	4 900		
Inne zakupy :			
- leki , mat. medyczne i sprzęt jednorazowy	10 000	4 160	41,60
- paliwa	7 500	4 061	54,15
Zakup usług	270 500	122 501	45,23
W tym:			
Medyczne obce	177 000	98 965	55,91
Pocztowe i łączności	9 200	4 271	46,42
Transportowe	12 000		
Bankowe	3 600	1 627	45,19
Inne usługi	68 700	17 638	25,67
amortyzacja	17 600	11 702	66,49
Inne wydatki :			
odpis na ZFŚS	40 500	21 251	52,47

**Rozchody**

**Wynik finansowy za okres sprawozdawczy + 122 710 plan na 2009r. wynosił 28 700 zł**  
**wykonanie planu : 428%**

Pieczęć i podpis dyrektora  
**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
*Czesław Ożarek*  
lek. med. Czesław Ożarek

## Komentarz / opis/ informacja o działalności za I półrocze 2009 r.

SPZOZ w Żelowie w swojej działalności kieruje się ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ( Dz. Ustaw nr. 76 poz 694 z dnia 27 marca 2002r. z późniejszymi zmianami ), regulaminami wewnętrznymi zakładu oraz planem kont dla zakładów opieki zdrowotnej .

I SPZOZ w Żelowie w I półroczu 2009r. uzyskał sprzedaż w wysokości 894 630 zł.  
Wielkość sprzedaży kształtują :

1. Usługi medyczne :
  - podstawowej opieki zdrowotnej
  - specjalistycznej opieki zdrowotnej
  - wpłaty pacjentów za badania zlecone prywatnie
  - medycyna pracy
- 2 . Czysze z dzierżawy pomieszczeń z punktu aptecznego w Wygierzowie i apteki w Żelowie
3. Jako inne przychody uwzględniono:
  - odpisy umorzeniowe z tytułu amortyzacji sprzętu medycznego zakupionego
  - dotacja z Urzędu Miejskiego na zakup sprzętu medycznego – 32 000 zł – w części ujętej w rozliczeniach międzyokresowych

II Koszty działalności SPZOZ w Żelowie w 2009 roku wyniosły 771 920 zł. Na koszty te składają się:

1. Zużycie materiałów i energii : ( 54 548zł)
  - zakup opału i ciepła z sieci
  - zakup środków czystości i dezynfekcyjnych
  - materiały biurowe , recepty , prasa , pieczątki
  - zakup drobnego wyposażenia
  - zakup leków
  - zakup drobnego sprzętu medycznego ( igły , strzykawki , papier EKG , żele EKG i USG , szpatułki , pojemniki na odpady itp.)
  - zakup paliwa do samochodu
  - zakup energii elektrycznej
  - woda i ścieki , wywóz nieczystości
  - zakup materiałów eksploatacyjnych i części zamiennych do pieców i samochodu
2. Zakup usług obcych : ( 122 501 zł)
  - usługi medyczne obce ( badania lab. RTG , USG , konsultacje specjalistyczne )
  - usługi pocztowe i telefoniczne
  - utylizacja i wywóz odpadów
  - usługi bankowe
  - pozostałe usługi ( koszty napraw i serwisu samochodu , leasing samochodu , usługi z zakresu BHP i p- poż., kominiarskie , szkolenia personelu, pomiary pola elektromagnetycznego, konserwacja dźwigu osobowego, opłata za dozór techniczny dźwigu osobowego, , usługi prawne)
3. Ubezpieczenia i inne koszty (3337 zł)
  - ubezpieczenia majątkowe, ubezpieczenia OC
2. Podatki i opłaty: ( 3 900 zł)
  - podatek od nieruchomości
  - opłaty skarbowe

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
  
lek. med. Czesław Ożarek

5. Wynagrodzenia i pochodne ( 437 717 zł )
  - wynagrodzenia dla pracowników własnych
  - wynagrodzenia z umów - zleceń
  - nagrody jubileuszowe
  - nagroda roczna dla pracowników zakładu
6. ZUS - ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę ( 78 174 zł)
7. Amortyzacja środków trwałych (11 702 zł )
8. Koszty finansowe i odsetki ( 11 690 zł)
  - odsetki od pożyczki (4 136 zł)
  - kara umowna z tytułu korzystania z budynku WOZ w Bujnach Szlach. ( 5 900 zł)
  - opłaty sądowe i komornicze ( 1 654 zł)
9. Inne wydatki ( 21 251 zł)
  - naliczenia odpisu na ZFŚS

Końcowy wynik finansowy za I półrocze 2009 r. jest dodatni i wyniósł 122 710 zł.  
Spłata kapitału pożyczki od Gminy Żelów 9 030 zł.

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
  
lek. med. Czesław Ożarek



**Struktura zobowiązań i należności w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w  
Zelowie wg. stanu na koniec okresu sprawozdawczego - I półrocze 2009 r.  
( w zł. )**

Wyszczególnienie	Zobowiązania w złotych	
	Ogółem	W tym wymagalne
<b>Zobowiązania SPZOZ ogółem w złotych</b>	<b>668 646</b>	<b>0</b>
<b>Z tego :</b>		
<b>1. Publiczno –prawne ,</b>	<b>35 097</b>	<b>0</b>
w tym:		
- ZUS	29 339	0
- Urząd Skarbowy	5 758	0
- PFRON	-	
- inne – podatek od nieruchomości	-	
<b>2.Z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych</b>	<b>1 745</b>	<b>0</b>
<b>3. Z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej</b>	<b>-</b>	
<b>4. Z tytułu zużycia energii , wody i gazu</b>	<b>8 608</b>	<b>0</b>
<b>5. Z tytułu zakupu usług obcych ( remontowych , transportowych ,medycznych i innych)</b>	<b>16 986</b>	<b>0</b>
<b>6. Pozostałe zobowiązania:</b>	<b>606 210</b>	<b>0</b>
w tym pożyczka od organu założycielskiego :	<b>606 210</b>	<b>0</b>

**Struktura należności na koniec okresu sprawozdawczego – I półrocze 2009 r.**

<b>Należności razem</b>	<b>217 868</b>
<b>W tym wymagalne</b>	<b>81 458</b>

Podpis i pieczęćka dyrektora

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Zelowie  
*Czesław Ożarek*  
lek. med. Czesław Ożarek

## Informacja o strukturze zobowiązań i należności – komentarz

Na koniec okresu sprawozdawczego to jest na dzień 31.07.2009r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Żelowie nie miał żadnych wymagalnych zobowiązań.

Pozostałe zobowiązania ujęte w zestawieniu są zobowiązaniami niewymagalnymi i dotyczą głównie kosztów powstałych w czerwcu, których terminy płatności wypadają w lipcu 2009r.

Zobowiązania wobec ZUS i US dotyczą wynagrodzeń czerwcowych i będą zapłacone w lipcu 2009r.

Pozostałe zobowiązania niewymagalne figurujące w sprawozdaniu za 2009 rok zostaną uregulowane zgodnie z terminami płatności podanymi na fakturach zakupu.

W pozycji inne zobowiązania wykazano pożyczki udzielone przez organ założycielski, które są spłacane wraz z odsetkami zgodnie z harmonogramem.

Na koniec I półrocza 2009r. SPZOZ w Żelowie posiadał 207 868 zł należności w tym 81 458 zł to należności wymagalne . Są to należności wymagalne przysługujące SP ZOZ z tyt. dzierżawy pomieszczeń dla punktu aptecznego w Wygierzowie oraz należności zasądzone od apteki „ VITA ” z tytułu dzierżawy pomieszczeń w latach poprzednich . Pozostałe należności to należności za usługi medyczne wykonane w czerwcu , które NFZ rozliczy w lipcu br.

– są to należności niewymagalne .

Wypracowany dochód w wysokości 122 710 zł jest przeznaczony na spłatę pożyczek zaciągniętych od organu założycielskiego W okresie sprawozdawczym spłata rat kapitałowych tych pożyczek wyniosła 9 030 zł. Pozostała część stanowi kwotę wolną, środki znajdują się na rachunku bankowym i stanowią zabezpieczenie terminowej wypłaty wynagrodzeń dla pracowników SPZOZ oraz składek ZUS

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Żelowie  
*C. Ożarek*  
lek. med. Czesław Ożarek