

Zestawienie przychodów i kosztów

za okres sprawozdawczy - za rok 2008

Załącznik nr 1

do Sprawozdania Burmistrza Żelowa
Nr 11/2009 z dnia 4 marca 2009r.

	plan	wykonanie	% wyk.
Przychody ogółem	1 423 800	1 564 182,72	109,86
W tym z :			
Usługi med. dla NFZ	1 307 800	1 303 257,78	99,65
Usługi med. poza NFZ	75 200	75 945,20	100,99
Z tytułu dzierżawy i inne przychody	40 800	184 979,94	453,38
Koszty ogółem	1 367 700	1 441 980,21	105,43
Wynagrodzenia brutto	805 000	817 867,26	101,60
Umowy zlecenia	50 000	45 807,15	91,61
ZUS	145 000	128 478,82	88,61
Ubezpieczenia i inne koszty	21 500	21 263,20	98,90
Podatki i opłaty	6 700	7 592,00	113,31
Koszty finansowe i odsetki	6 400	16 701,53	260,96
Zakup materiałów i energii	80 800	90 251,48	129,86
W tym:			
Zużycie energii elektrycznej ,cieplnej i opału	46 000	52 669,09	114,50
Woda i ścieki	3 500	3 737,51	106,79
Zakup materiałów eksploatacyjnych i części	2 000	1 246,82	62,34
Zakup materiałów biurowych i druków	17 000	16 194,28	95,26
Zakup drobnego wyposażenia	1 000	1 012,11	101,21
Inne zakupy :			
- leki , mat. medyczne i sprzęt jednorazowy	3 800	8 629,79	227,10
- paliwa	7 500	6 761,88	90,16
Zakup usług	192 000	255 892,93	133,28
W tym:			
Medyczne obce	172 400	175 706,40	101,92
Pocztowe i łączności	9 000	8 201,74	91,13
Transportowe	9 000	-	-
Bankowe	3 500	3 314,90	94,71
Inne usługi	7 100	68 669,89	967,18
amortyzacja	20 300	17 610,36	86,75
Inne wydatki :			
odpis na ZFŚS	40 000	40 515,48	101,29

Rozchody

18 192

22 270,00

122,42%

Wynik finansowy za okres sprawozdawczy + 122 202,51 zł plan na 2008r. wynosił 56 100 zł
wykonanie planu : 217,83 %

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

Komentarz / opis/ informacja o działalności za 2008

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 2008 roku uzyskał sprzedaż w wysokości 1 564 183 zł.

Wielkość sprzedaży kształtują :

1. Usługi medyczne :

- podstawowej opieki zdrowotnej
- specjalistycznej opieki zdrowotnej
- wpłaty pacjentów za badania zlecone prywatnie
- medycyna pracy

2. Czyszcze z dzierżawy pomieszczeń z punktu aptecznego w Wygielzowie i apteki w Żelowie

3. Jako inne przychody uwzględniono:

- odpisy umorzeniowe z tytułu amortyzacji sprzętu medycznego zakupionego w grudniu 2006r.
- kara umowna od PUHP „Pilawa” Eugeniusz Pilawa z tytułu nieterminowego wykonania umowy na dostawę i montaż dźwigu osobowego w SPZOZ w Żelowie - 21 519,58
- zwrot kosztów postępowania sądowego i odsetki - 3 007,10
- środki z EFRR z tytułu refundacji wydatków poniesionych w ramach projektu „Poprawa dostępności dla osób niepełnosprawnych poprzez zakup dźwigu osobowego dla SPZOZ w Żelowie” - 52 063,50
- dotacja z budżetu państwa na zakup windy - 6 941,80
- dotacja z Urzędu Miejskiego na remont filii SP ZOZ w Wygielzowie - 35 000,00

II Koszty działalności SPZOZ w Żelowie w 2008 roku wyniosły 1 441 980 zł. Na koszty te składają się:

1. Zużycie materiałów i energii : (90 251 zł)

- 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
- zakup materiałów eksploatacyjnych i części zamiennych do pieców i samochodu

2. Zakup usług obcych : (255 893 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 , koszty remontu budynku w Wygielzowie , leasing samochodu , usługi z zakresu BHP i p- poż., kominiarskie ,

pomiary pola elektromagnetycznego, konserwacja dźwigu osobowego, opłata za dozór techniczny dźwigu osobowego, ubezpieczenia budynku i OC zakładu , usługi prawne)

2. Ubezpieczenia i inne koszty (21 263 zł)
 - Fundusz Pracy, FGŚP
3. Podatki i opłaty: (7 592 zł)
 - podatek od nieruchomości
 - opłaty skarbowe
5. Wynagrodzenia i pochodne (863 674 zł)
 - wynagrodzenia dla pracowników własnych
 - wynagrodzenia z umów - zleceń
 - nagrody jubileuszowe
 - nagroda roczna dla pracowników zakładu
6. ZUS - ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę (128 479 zł)
7. Amortyzacja środków trwałych (17 610 zł)
8. Koszty finansowe i odsetki (16 702 zł)
 - odsetki od pożyczki (10 156 zł)
 - pozostałe opłaty sądowe – apteki (5 009 zł)
 - koszty finansowe obsługi kredytu z BGK na sfinansowanie zobowiązań za windę (1 389 zł)
 - odsetki od podatku od nieruchomości za 2007 r. (148 zł)
9. Inne wydatki (40 515 zł)
 - 100 % naliczenia odpisu na ZFŚS

Końcowy wynik finansowy za 2008r. jest dodatni i wyniósł 122 203 zł. W tym zysk faktycznie wypracowany przez SPZOZ wyniósł 48 619 zł

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Żelowie

lek. med. Czesław Ożarek

Struktura zobowiązań i należności w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Żelowie wg. stanu na koniec okresu sprawozdawczego - 2008r.
 (w zł.)

Wyszczególnienie	Zobowiązania w złotych	
	Ogółem	W tym wymagalne
Zobowiązania SPZOZ ogółem w złotych	705 610	
Z tego :		
1. Publiczno –prawne ,	69 716	
w tym:		
- ZUS	55 092	
- Urząd Skarbowy	14 624	
- PFRON	-	
- inne – podatek od nieruchomości	-	
2.Z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	-	
3. Z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej	-	
4. Z tytułu zużycia energii , wody i gazu	5 234	
5. Z tytułu zakupu usług obcych (remonto- wych , transportowych ,medycznych i innych)	15 420	
6. Pozostałe zobowiązania:	615 240	
w tym pożyczka od organu założycielskiego :	615 240	

Struktura należności na koniec okresu sprawozdawczego – 2008r.

Należności razem	201 598
W tym wymagalne	68 589

Podpis i pieczęćka dyrektora

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Żelowie

 lek. med. Czesław Ożarek

Informacja o strukturze zobowiązań i należności – komentarz

Na koniec okresu sprawozdawczego to jest na dzień 31.12.2008r. 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 grudniu, których terminy płatności wypadają w styczniu 2008r.

Zobowiązania wobec ZUS i US dotyczą wynagrodzeń grudniowych i terminy ich płatności mijają w styczniu 2008 r. Pozostałe zobowiązania niewymagalne figurujące w sprawozdaniu za 2008 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 2008r. SPZOZ w Żelowie posiadał 201 598 zł należności w tym 68 589 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 grudniu , które NFZ rozliczy w styczniu 2008r. – są to należności niewymagalne

Wypracowany dochód 122 203 zł(wg. planu rocznego 56 100 zł) jest przeznaczony na spłatę pożyczek zaciągniętych od organu założycielskiego . W okresie sprawozdawczym spłata rat kapitałowych tych pożyczek wyniosła 22 270 zł. Pozostała część stanowi kwotę wolną, środki znajdują się na rachunku bankowym i stanowią zabezpieczenie terminowej wypłaty wynagrodzeń dla pracowników SPZOZ.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Żelowie

lek. med. Czesław Ozarek