

Informacja o sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Szydłowcu za I półrocze 2014r

Podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Szydłowcu był plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora nr : 1 z dnia 10.01.2014 r. Realizacja planu za I półrocze 2014r. przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014r.	Wykonanie na 30.06.2014r.	Wykonanie%
1		3	4	5/4/3/
I.	Przychody ogółem, w tym:	12 982 955,00	6 575 694,87	50,65%
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych:			
	- finansowanych z NFZ	11 572 955,00	5 826 044,01	50,34%
2	Przychody z wynajmu pomieszczeń	126 200,00	63 100,00	50,00%
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00%
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	1 283 800,00	686 550,86	53,48%
II.	Koszty ogółem, w tym:	12 982 955,00	6 838 481,53	52,67%
1.	Amortyzacja	0,00	345 100,10	0,00%
2.	Zużycie materiałów	790 000,00	492 153,45	62,30%
3.	Zużycie energii, wody, gazu	375 000,00	182 771,51	48,74%
4.	Usługi materialne (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości i oczyszczanie ścieków, żywienie pacjentów i inne)	465 000,00	270 083,56	58,08%
5.	Usługi niematerialne (badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie, szkolenia i kursy, prowizje bankowe)	2 400 000,00	1 196 556,68	49,86%
6.	Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	7 280 102,00	3 478 011,47	47,77%
7.	Pochodne od wynagrodzeń	1 390 000,00	681 153,02	49,00%
8.	Podatki i opłaty lokalne	52 000,00	25 891,00	49,79%
9.	Podróże służbowe	3 000,00	1 381,74	46,06%
10.	Pozostałe koszty (ubezpieczenia samochodowe i majątkowe, ubezpieczenia OC)	24 933,00	12 379,00	49,65%
11.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	202 920,00	153 000,00	75,40%
12.	Koszt własny sprzedaży materiałów	0,00		0,00%
13.	Koszty finansowe (odsetki od kredytu i wierzycieli)	0,00	0,00	0,00%
14.	Pozostałe koszty	0,00		0,00%
III.	Zysk(strata)		-262 786,66	-4,01%
1.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00%
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
IV.	Zysk(strata)		-262 786,66	-4,00%

W pierwszym półroczu 2014r przychody zrealizowano w wysokości 6 575 694,87 zł. i stanowiły 50,65% planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki na finansowanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Stanowiły one 88,60% przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych świadczeń medycznych nie finansowanych przez NFZ, wynajmu pomieszczeń na gabinety lekarskie, sprzedaży usług niemedyceńskich, oraz z wartości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości środków trwałych zakupionych z otrzymanych dotacji w tym z „EOG”. Jest to wartość 228 283,65 zł. i stanowi dochód równoważący odpisy amortyzacyjne za I półrocze 2014r. Zapisu dokonano zgodnie z nowelizacją ustawy, o zmianie ustawy o działalności leczniczej z dnia 14 czerwca 2012r. art.8, oraz art.41 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.(z późniejszymi zmianami) .

Koszty za I półrocze 2014r. wyniosły 6 838 481,53zł. i stanowiły 52,67% planu rocznego. Wynik finansowy – 262 786,66 zł. w tym amortyzacja 345 100,10 zł. Amortyzacja jest kosztem niewydatkowym i zgodnie z art.59 pkt.2 ustawy działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011r. ujemny wynik finansowy -262 786,66zł. po dodaniu kosztów amortyzacji czyli kwoty 345 100,10 zł. zmienia się w dodatni w wysokości 82 313,44zł. Strukturę dochodów i kosztów przedstawia załącznik nr.4

Odchylenia kosztów w stosunku do planu w poszczególnych grupach:

Zużycie materiałów wykonano w 62,30%. Przekroczenie jest skutkiem prowadzonych prac remontowych w Ośrodkach w Majdowie i Wysokiej, oraz w Poradnii „D” w budynku przy ul. Staszica w Szydłowcu. Są to już końcowe prace adaptacyjne naszych placówek. Nowoczesna zabudowa meblowa robiona na wymiar podnosi ich standard praktyczny i wizualny. Rozpoczęto układanie betonowej kostki na parkingu obok budynku przy ul. Wschodniej..

-Usługi materialne wykonano w 58,08%. Przekroczenie wystąpiło na skutek zakupu badań diagnostycznych dla naszych pacjentów. Badania te wykonywane są na zlecenia lekarzy i są to badania typu: histopatologiczne, cytologiczne, EMG, laboratoryjne, itp. Część tych badań jest refundowana przez zleceńodawców tj. ZOZ-y w Jastrzębiu, Mirowie, Chlewiskach, Orońsku. Duże koszty ponosimy również na remonty karetek, które po reformie Ratownictwa Medycznego pokonują więcej kilometrów niż przed reformą.

Odpis na ZFŚS – wykonano w 75,40%

SPZZOZ pomimo ujemnego wyniku finansowego posiada płynność finansową i nie ma zobowiązań wymagalnych.

Realizację wydatków inwestycyjnych i remontowych za I półrocze 2014 przedstawia poniższe zestawienie :

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa zadania	Plan na 2014 r	Wykonanie za I półrocze 2014	%
1	2	3	4	5	6/5:4/
I.	Inwestycje jednoroczne finansowane z :		75 595,15	39 089,45	51,71
	dotacji z budżetu gminy				
	środków z UE				
			0	0	0
			0	0	0
	środków własnych	Zestaw Fango. Na zakup tego zestawu procedura przetargowa zakończyła się w styczniu 2014 roku. 40% udział własny 10 238,06 zł 60% środki PFRON 15 357,09 zł.	25 595,15	0	0
		Zakup materiałów do remontu budynku przy ul. Staszica 4	50 000	39 089,45	78,17
	innych źródeł				
II.	Inwestycje wieloletnie finansowane z :				
	dotacji z budżetu gminy				
	środków z UE				
	środków własnych				
	innych źródeł				

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 30 czerwca 2014 r. przedstawia poniższe zestawienie :

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym:	936 649,90	2 368,80
	NFZ	930 986,70	0
	Należności wynikające z udzielonych świadczeń medycznych	2 261	0
	Jednostki Samorządu Terytorialnego	0	0
	Gospodarstwa Domowe i Krajowe Instytucje Niefinansowe	3 402,20	2 368,80
2.	Zobowiązania ogółem , w tym :	959 610,09	0
	Krótkoterminowe, w tym :		
	Wobec dostawców	153 457,79	0
	Wobec ZUS i Urzędu Skarbowego	262 264,55	0
	Wobec pracowników	543 887,75	0
	Wobec Starostwa Powiatu z tytułu udzielonej pożyczki	0	0
	Długoterminowe, w tym :	0	0

Stan należności na 30 czerwca 2014 r. wynosił 936 649,90 zł, w tym wymagalnych 2 368,80 zł . Należności wymagalne obejmują Instytucje Krajowe Niefinansowe. Należności wymagalne zostały uregulowane w lipcu 2014 roku.

Zobowiązania za I półrocze 2014 wyniosły 959 610,09 zł , w tym wymagalne 0 zł i powstały z następujących tytułów: wobec dostawców, ZUS, Urzędu Skarbowego oraz wobec pracowników. Odsetki od nieterminowo uregulowanych zobowiązań wyniosły 0 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec czerwca 2014 roku wynosił zł. **2 348 722,97 zł.**

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Szydłowie
26-500 Szydłowiec ul. Wschodnia 2
tel. 48 617 03 00, fax 48 617 09 80
Reg. 670129870 NIP 799-17-25-81

Kopie zgodne z oryginałem:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Stanisława Czerwjak

Z up. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej w Szydłowiecu
Stanisława Czerwjak