

INFORMACJA
za I półrocze 2014 roku

**O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO**

**Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Rościszewie
ul. Jana Pawła II 6
09-204 Rościszewo
NIP: 776-15-36-953**

INFORMACJA
za I półrocze 2014
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rościszewie

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Rościszewie działalność swoją w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014r. realizował w oparciu o plan finansowy.

W wyniku realizacji powyższego planu uzyskano wyniki, które prezentowane są w tabeli poniżej.

Rentowność w poszczególnych rodzajach działalności SPZOZ w Rościszewie za 6 miesięcy 2014r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan 2014 r. w zł	Wykonanie na dzień 30.06.2014r. w zł	Wykona- nie w %
1	2	3	4=3:2
I – PRZYCHODY	782.500,00	378.958,63	48,42
1. Przychody z usług medycznych	782.000,00	378.958,63	48,46
2. Przychody finansowe (odsetki bankowe)	500,00	0,00	0,00
II – KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	780.000,00	391.677,21	50,21
1. Zużycie materiałów i energii (opał, leki i sprzęt medyczny, materiały do konserwacji i remontów, materiały biurowe, odzież ochronna, materiały czystościowe, diagnostyczne, zużycie energii)	50.000,00	20.158,73	40,31
2. Usługi obce (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości, badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie, szkolenia i kursy, prowizje bankowe)	180.000,00	96.678,29	53,71
3. Podatki i opłaty	2.000,00	0,00	0,00
4. Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	440.000,00	222.626,10	50,59
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82.000,00	43.106,29	52,56
6. Amortyzacja	12.000,00	5.609,47	46,74
7. Pozostałe koszty	8.000,00	3.498,33	43,72
III – WYNIK FINANSOWY (I-II)	+ 2.500,00	- 12.718,58	0,00

Biuro Rachunkowo-Podatkowe
 Renata Lewandowska
 09-230 Białobok, ul. Płocka 17
 NIP 776-153-0740 REG. 611024855
 tel. (24) 261 67 88, kom. 609 839 122

KIEROWNIK
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZOZ
 w ROŚCISZEWIE
[Podpis]
 lek. med. Ewa Karczmarczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 09-204 Rościszewo, ul. Jana Pawła II 6
 tel./fax 24/276-40-14
 Reg. 611052099; NIP 776-15-36-953

Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ w Rościszewie za I półrocze roku 2014.

Przychody

W okresie od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rościszewie zrealizował przychody w ogólnej kwocie 378.958,63 zł. Głównym źródłem przychodów z działalności podstawowej SPZOZ jest wykonanie kontraktu z Mazowieckim Wojewódzkim Oddziałem NFZ. 100 % tej sumy stanowiły przychody z usług medycznych.

W I półroczu 2014 roku SPZOZ zrealizował usługi medyczne na kwotę 378.958,63 zł. co stanowi 48,46 % założeń rocznych.

Przychody finansowe – czyli odsetki od środków na rachunku bankowym osiągnęły poziom 0,00 zł, czyli 0,00 % założeń rocznych.

Koszty

Plan kosztów na 2014 r. uwzględniał potrzeby w zakresie zabezpieczenia prawidłowego funkcjonowania SPZOZ.

W okresie od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r. SPZOZ w Rościszewie poniósł koszty ogółem w wysokości 391.677,21 zł. Stanowi to 50,21 % założeń planu finansowego.

Zużycie materiałów i energii wyniosło 20.158,73 zł, tj. 40,31 % założeń planu finansowego. Na pozycję tę składają się między innymi: leki, sprzęt medyczny jednorazowy, materiały do konserwacji i remontów, materiały biurowe, materiały czystościowe, diagnostyczne, zużycie energii.

Koszty wynikające z zakupu usług obcych spowodowały obciążenie w kwocie 96.678,29 zł. Wyniosły one 53,71 % założeń rocznych. W tej grupie największe wydatki poniesiono w zakresie procedur medycznych tj. 85.587,55 zł.

Koszty wynagrodzeń w I półroczu 2014 roku wyniosły 50,59 % planu finansowego, co dało kwotę 222.626,10 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych oraz świadczeń na rzecz pracowników zakładu zostały zrealizowane na poziomie 43.106,29 zł. Dało to 52,56 % realizacji planu finansowego.

Amortyzacja nie przekroczyła założeń planu finansowego na 2014 rok i wyniosła 46,74 % planu co dało kwotę 5.609,47 zł.

Pozostałe koszty finansowe zrealizowano na poziomie 3.498,33 zł. – tj. 43,72 %.

Należności i zobowiązania wymagalne nie występują.

Ogólna wartość należności na dzień 30.06.2014r. wynosi 60.021,28 zł. Są to należności z NFZ. Nie są to należności wymagalne.

Ogólna kwota zobowiązań wynosi 76.541,63 zł. – z tytułu zakupu leków, materiałów i usług, zakupu wyposażenia i środków trwałych, płac, umów zleceń i zobowiązań publiczno-prawnych. Nie są to zobowiązania wymagalne.

Wynik finansowy

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność SPZOZ-u za I półrocze 2014 rok zamknęła się stratą w wysokości 12.718,58 zł, przy amortyzacji w wysokości 5.609,47 zł. W omawianym okresie działalność podstawowa zamknęła się wynikiem ujemnym. Nie jest on efektem złego gospodarowania posiadanymi środkami finansowymi, lecz jest spowodowany jednoczesnym zatrudnianiem dodatkowych lekarzy na podstawie umów cywilnoprawnych (własna działalność) do maja 2014 roku, tzn. do momentu unormowania zatrudnienia lekarza na pełnym etacie (okres próbny przejściowy) oraz lekarza na pełnym etacie. Ponieważ od czerwca 2014 roku odeszły koszty zatrudniania dodatkowych lekarzy, dlatego też końcowy efekt wypracowanych i osiągniętych przychodów widoczny będzie dopiero w rozliczeniu rocznym. Najważniejszym odbiorcą, obserwatorem i opiniodawcą naszych usług jest pacjent, i nasza działalność musi być tak kierowana, aby to właśnie on mógł powiedzieć, że dalsza działalność i funkcjonowanie SPZOZ w Rościszewie jest jak najbardziej uzasadniona, potrzebna i świadczona na dobrym poziomie. Dlatego też uzasadnione było dodatkowe zatrudniania lekarzy

Bielsk, dn. 24.07.2014r.

Sporządził:
Renata Lewandowska

Zatwierdził:

Kierownik SPZOZ – Ewa Karczmarczyk

Biuro Rachunkowo- Podatkowe
Renata Lewandowska
09-230 Bielsk, ul. Płocka 17
NIP 776-733-80 REG. 611024855
tel. (24) 261 57 88, kom. 609 839 122

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZOZ
w ROŚCISZEWIE

Ewa Karczmarczyk
lek. med. Ewa Karczmarczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-204 Rościszewo, ul. Jana Pawła II 6
tel./fax 24/276-40-14
Reg. 611052099; NIP 776-15-36-953