

SPRAWOZDANIE FINANSOWE- OPISOWE Z DZIAŁALNOŚCI PZOZ W RUDZIE MALENIECKIEJ NA DZIEŃ 31.12.2009R.

I Dochody Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rudzie Malenieckiej.

1. Głównym źródłem dochodów PZOZ są środki przekazywane na podstawie umowy zawartej między PZOZ a NFZ oddział Kielce.

W/g umowy z NFZ w Kielcach i na podstawie wystawionych przez PZOZ rachunków dochody kształtują się na następujących poziomach:

a. z tyt. prowadzenia przez PZOZ podstawowej opieki zdrowotnej na plan 474.500 zł przychody osiągnęły poziom **474 447,52zł** tj. 99,99% planowanych dochodów z tego tytułu.

b. z tyt. działalności gabinetu stomatologicznego na plan 152.700zł przychody osiągnęły poziom **152 759,05zł** tj. 100,04% planowanych dochodów z tego tytułu.

Łączne dochody z tytułu świadczeń zdrowotnych 627 206,57zł

c. PZOZ uzyskał dochody za świadczenia zdrowotne oraz wynajem sali na plan 3.800zł. wykonano **3 841,50zł.** co stanowi 101,09% planu

d. Dochody wewnątrz zakładowe wynikające z Ustawy o Rachunkowości **9 182,14zł**

Razem dochody 640 230,21zł

II. Koszty wynikające z działalności PZOZ w Rudzie Malenieckiej

1. Koszty występujące w PZOZ można podzielić na kilka podstawowych kategorii:

a. Koszty osobowe związane z wynagrodzeniem pracowników z pochodnymi , kosztami delegacji służbowych , wynagrodzeniem z tytułu umowy zlecenia

b. Koszty usług medycznych wykonywanych przez inne jednostki opieki zdrowotnej

c. Zakup materiałów i wyposażenia

d. Zakup leków i środków medycznych

- e. Zakup usług pozostałych
- f. Koszty odpisu na ZFŚS
- g. Koszty różnych opłat i składek
- h. Koszty podatku od nieruchomości
- i. Koszty zakupu energii elektrycznej
- j. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych

Ad. A Koszty osobowe związane z należnościami dla pracowników osiągnęły poziom **355 120,36** na plan **355 621zł.** co stanowi 99,86% planowanych kosztów

Wyszczególnienie	Planowane koszty	Koszty na dzień 31.12.2009r.	% wykonania planowanych kosztów
Wynagrodzenie pracowników brutto	283 000	282 714,46	99,90
Wynagrodzenie z tyt. umowy zlecenie	19 960	19 960,00	100
Ubezpieczenia społeczne pokrywane przez zakład pracy	43 300	43 242,62	99,87
Obowiązkowe składki na FP	7 000	6 975,81	99,65
Wypłata delegacji z tytułu wyjazdów pracowników w sprawach służbowych	2 361	2 227,47	94,34
Razem:	355 621	355 120,36	99,86

Ad. b koszty usług medycznych wykonywanych przez inne zakłady opieki zdrowotnej na plan 174 740 wykonano **174 546,40zł** tj. 99,89% planowanych kosztów.

Wyszczególnienie	Planowane koszty	Koszty na dzień 31.12.2009r	% wyk. Planow. kosztów
badania laboratoryjne USG RTG pozostałe	46 040	45 946,40	99,80
protezy zębowe	23 000	22 950,00	99,78
usługi lekarskie	105 700	105 650,00	99,95
Razem	174 740	174 546,40	99,89

Ad. c w kategorii kosztów zakupu materiałów i wyposażenia mieszczą się zakup drobnego sprzętu ,druki, środki czystości, art. biurowe na plan 22 400zł wydatkowano **22 386,52zł** co stanowi 99,94% planowanych kosztów.

Ad. d koszty zakupu leków i środków medycznych na plan 18 300zł wydatkowano **18 209,87zł** co stanowi 99,51% planowanych kosztów

Ad. e koszty zakupu usług pozostałych. W kategorii kosztów zakupu usług pozostałych mieszczą się : czynsz za lokal, rozmowy telefoniczne, konserwacja sprzętu przeciw pożarowego, opłaty za transport sanitarny, usługi pocztowe, utylizacja odpadów medycznych, pranie bielizny, zakup licencji na plan 44 200zł wydatkowano **44 152,82zł** tj. 99,89% planowanych kosztów.

Wyszczególnienie	Planowane koszty	Koszty na 31.12.2009r.	% wykonanych kosztów
czynsz za lokal	28 144	28 143,24	100
rozmowy telefoniczne	4 110	4 095,10	99,64
pozostałe	11 946	11 914,48	99,74
Razem	44 200	44 152,82	99,89

Ad. f Koszty świadczenia urlopowego wynoszą **6 625,29zł** co na plan 6 626zł. stanowi 99,99% planowanych kosztów.

Ad. g Do kosztów różnych opłat i składek należy zaliczyć
 -koszt składki na Związek Pracodawców
 - ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej pracowników
 -zakup znaczków skarbowych opłaty sądowej oraz pozostałe drobne koszty

Na plan 4 950zł. wydatkowano **4 900,50zł.** co stanowi 99% planu

Ad. h Koszty podatku od nieruchomości na plan 813zł. wydatkowano **813zł.** co stanowi 100% planu

Ad. i Koszty zakupu energii elektrycznej na plan 3 350zł. wydatkowano **3 300,12zł.** co stanowi 98,51% planu.

Ad. j W 2009r. dokonano odpisów amortyzacyjnych środków trwałych na kwotę **9 182,14zł.**

Razem koszty w 2009r. wyniosły 639 237,02zł

IV. Należności na 31.12.2009r. wynoszą:

Należności z tyt. POZ za XII/2009r – **39 444,73**

Należności z tyt. Stomatologii za XII/2009r.- **12 729,05**

Razem: 52 173,78

Należności zostały uregulowane w 01/2010r.

V. Zobowiązania na dzień 31.12.2009 r. wynoszą 4 667,81 zł.

Są to rachunki za grudzień 2009 r. otrzymane w styczniu 2010 r.

- badania labolatoryjne laboratoryjne i protezy zębowe- 4 055,80zł.
- środki medyczne – 68,90,00zł.
- utylizacja odpadów medycznych 202,12zł.

- faktury za telefon 340,99zł.
- **VI. Wynik Finansowy**

Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan
Przychody	640 230,21	631 000
Koszty	639 237,02	631 000
- Strata/ +Zysk	+ 993,19	
Podatek dochodowy	389,00	
-Strata/+Zysk netto	604,19	

Zysk planuje się przeznaczyć na bieżącą działalność jednostki.

VI. Środki pieniężne na rachunku podstawowym.

- saldo rach. bankowego na dzień 01.01.2009r - **28 436,92zł.**
- saldo rach. bankowego na dzień 31.12.2009r.- **16 273,23zł.**

KSIEGOWA

sporządził:
Monika Płodzik

zatwierdził:

KIEROWNIK
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rudzie Malenieckiej

fy
lek. ped. *Barbara Gładysz*