

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze 2012r.

### Część I.

Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

#### 1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012	
				Kwota	%
I.	Usługi medyczne	3347.900		1624.014,55	48,51
	1. Wpływy z NFZ	3324.900		1622.487,55	48,80
	-um. główna POZ	2958.720		1460.731,55	49,37
	-um. ginekologiczna	351.180		159.785,00	45,50
	-progr. profilaktyczne	15.000		1.971,00	13,14
	2. Pozostałe przychody medyczne	23.000		1.527,00	6,64
	-wpływ od os.nieubezpz	20.000		1.527,00	7,64
	-inne zakłady	3.000		-	-
II.	Przychody ze sprzedaży	191.800		92.068,69	48,01
	-najem lokali	132.000		64.890,24	49,16
	-czynsze mieszk.	54.560		25.058,44	45,99
	-dzierżawa sprzętu	840		420,00	50,00
	-zaświadczenia(orzecz.lek	1.800		436,05	24,23
	-rozmowy telef.	150		23,66	15,78
	-energia	2.300		1.225,58	53,29
	-pozostałe(xero dok.med)	150		14,74	9,83
III	Przychody finansowe	70.100		27.087,66	38,65
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	70.000		27.087,66	38,70
	-odsetki od należności	100		-	-
IV	Pozostałe przychody operacyjne	7.200		4.747,83	65,95
	-rabat diagnost.(usł. obce	6.000		4.098,43	68,31
	-pozostałe wpływy	1.200		649,40	54,12
V.	Ogółem :	3617.000		1747.918,73	48,33

infl2-4

## 2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł rozchodu	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06..2012	
				Kwota	%
I.	Fundusz płac (bez narzutów ZUS)	2360.100		1064.158,84	45,09
	a)wynagrodzenia osob.	2280.100		1018.060,84	44,65
	-wynagrodzenia	2144.100		985.050,62	46,41
	-nagroda jubileuszowa	46.000		4188,15	9,11
	-premia	90.000		28.822,07	32,03
	b)um. zlec. i o dzieło	80.000		46.098,00	57,63
II.	Świadczenia na rzecz pracowników	457.300		220.276,26	48,17
	* ZFŚS	54.500		27.227,91	49,96
	* ZUS (pracodawcy)	402.300		193.048,35	48,04
	* pozostałe(świadez.bhp	500		-	-
III	Koszty rzeczowe	755.717		366.841,91	48,55
1.	Materiały	165.700		85.654,91	51,70
	-materiały opatr.,leki	13.000		2145,34	16,51
	-sprzęt med.(jednoraz. i pozost. mat. med)	13.000		4664,93	35,89
	-węgiel	80.000		49.002,24	61,26
	-paliwo	14.000		6773,02	48,38
	-mat. do napr. i remont.	10.000		1060,52	10,61
	-śr. czystości	6.500		2787,26	42,88
	-mat. biurowe i druki	15.000		6406,00	42,71
	-odzież ochr. i rob.	700		252,98	36,14
	-pozost. materiały	1.000		478,82	47,89
	-sp. med. wyposażenie	1.000		199,00	19,90
	-obuwie profilakt.	800		843,00	105,38
	-śr. dezynfekcyjne	4.700		1889,13	40,20
	-sprzęt techn. wyposaż.	1.000		8500,90	850,09
	-sprzęt gosp. wyposaż.	5.000		651,77	13,04
2.	Energia	44.550		25.569,00	57,40
	-energia elektryczna	37.000		21.079,26	56,97
	-energia cieplna(cw,co)	3.850		2611,49	67,83
	-woda	3.700		1878,25	50,77
3.	Usługi obce	517.470		242.937,81	46,95
	-remont pomieszczeń	1.000		0	-
	-konserwac. i napr.sprz	7.000		1286,64	18,38
	-pozostały transport	100		0	-
	-usł. telekomunikac. (łącznie z internetem)	12.000		5064,00	42,20
	-usł. pocztowe	4.800		2317,00	48,27
	-wywóz nieczystości	8.000		3891,63	48,65
	-usł. kominiarskie	600		0	-
	-wywóz odpadów medycznych	1.500		713,84	47,59
	-czynsze lokalowe	12.460		6224,53	49,96
	-dzierżawa urządz. (kontenery)	10		10,00	100,00
	-prenumerata	5.000		1379,08	27,59
	-pozost. usługi	10.000		9581,17	95,82



	-szkolenia pracowników	8.000		3500,00	43,75
	-badania i analizy	210.000		96.551,30	45,98
	-usł. obce (świadcz.usł.medycz.)	237.000		112.418,62	47,44
4.	Podatki i opłaty	15.697		8107,04	51,65
	-od nieruchomości	15.352		7672,00	49,98
	-trwały zarząd	70		65,04	92,92
	-opłaty skarb. i sądowe	275		370,00	134,55
5.	Pozostałe koszty	12.300		4573,15	37,18
	-podróże służbowe	3.800		2223,90	58,53
	-pozostałe(opł. bank.i in	3.000		300,00	10,00
	-ubezp. zakładu	5.500		2049,25	37,26
IV	Amortyzacja	43.880		24.773,66	56,46
V.	Koszty finansowe	0		0	0
	w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów	0		0	0
VI	Pozostałe koszty operacyjne	3		0,90	30,00
	-zaokrągl. pod. Vat	3		0,90	30,00
VII	<b>Ogółem :</b>	<b>3617.000</b>		<b>1676.051,57</b>	<b>46,34</b>

### 3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012r.	
				Kwota	%
-	-	-	-	-	-

### 4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06..2012r	
				Kwota	%
1.	Komputeryzacja pionu lekarskiego : komputery, monitory, drukarki, ups, sieć- łącza, programy	25.000		0	-
	<b>Ogółem :</b>	<b>25.000</b>		<b>0</b>	<b>-</b>

inf12-6

1

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2012r	
				Kwota	%
	0	0	0	0	0

inf12-7

6. Część opisowa do punktów 1)+5 oraz informacje mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

I. Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

1. Przychody za okres 6 m-cy wynoszą : 1747.918,73

Najwyższy udział w przychodach stanowią Wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku, głównie z działalności podstawowej opieki zdrowotnej i specjalistyki. Inne wpływy to m.in. z tyt. usług dla osób nieubezpieczonych.

Ogółem wpływy z tyt. usług medycznych wynoszą : 1624.014,55

Wpływy własne : najem gabinetów, czynsze za mieszkania i dzierżawę sprzętu medycznego. Jest to głównie refundacja poniesionych kosztów rzeczowych. Zysk z tej działalności jest minimalny i stanowi ok. 20% wpływów.

Znaczną pozycją są wpływy z tyt. odsetek od lokat bankowych i środków na rachunku bieżącym : 27.087,66

Pozostałe przychody operacyjne obejmują rabat za badania diagnostyczne i inne wpływy 4747,83

2. Koszty zespołu „4” za okres 6 m-cy wynoszą : 1676.050,67

Najwyższy udział procentowy w kosztach stanowią koszty osobowe (76,64%), w tym wynagrodzenia : 63,50, świadczenia na rzecz pracowników (składki ZUS, odpis na ZFŚS) : 13,15

Następną znaczną pozycją są usługi obce („403”) - 242.937,81, w tym badania diagnostyczne na rzecz pacjentów : 96.551,30 , świadczenie usług medycznych (umowy cywilno prawne z lekarzami zatrudnionymi w GOZ w Wąsoszu, Radziłowie i Białaszewie, Przych. Nr 2 w Grajewie) - 112.418,62

Następna pozycja to zużycie materiałów i energii. Z materiałów wg konta „401” - 85.654,91, największe grupy to : materiały biurowe i druki : 6406,00, leki i mat. opatrunkowe : 2145,34, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i mat. medyczne : 4664,93. Sprzęt techniczny wyposażenie : 8500,90 przekroczenie planu finansowego. Komputeryzacja pionu lekarskiego została sfinansowana ze środków bieżących, ponieważ koszt jednostkowy laptopa, łącza i programu nie przekroczył kwoty 3500,00zł. Laptopy pochodzą z leasingu.

W grupie kosztów „402” energia, to koszty energii elektrycznej : 21.079,26, energii cieplnej i ciepłej wody 2611,49 oraz dostawa zimnej wody 1878,25.

W grupie kosztów „404” - znaczną pozycję stanowią podatki od nieruchomości 7672, trwały zarząd 65,04 oraz opłaty skarbowe 370,00 przyjęcie do akt rejestrowych KRS sprawozdania rocznego za 2011r. oraz zmiany w KRS i Rejestrze Wojewody.

Pozostałe koszty to „408”, w tym podróże służbowe : 2223,90, ubezpieczenie OC Zakładu i samochodów 2049,25, opłaty bankowe i pozostałe : 300,00

N

Pozostałe koszty operacyjne „761” - 0,90zł dot. zaokrąglenia z tyt. podatku Vat do pełnych złotych.

Wynik finansowy brutto za 6 m-cy 2012r. jest dodatni i wynosi 71.867,16zł.

3. Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego w I półroczu nie wystąpiły.
4. Środki na wydatki majątkowe nie występują w I półroczu.
5. Środki przyznane innym podmiotom w I półroczu nie wystąpiły.

inf12-8

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*mgr Maria Sadowska*

Z up. DYREKTORA ZPOZ

p.o. ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. medycznych  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie

*lek. med. Nelli Wilczewska*



## Część II.

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

### 1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Plan. zwiększe. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na 30.06.	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						

### 2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

Lp	Rodzaj zobowiązań	Stan na początek roku		Plan. zwiększe. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na 30.06.	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						

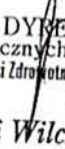
inf12-9

### 3. Część opisowa

Zarówno należności jak i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń nie występują.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie  
  
 mgr Maria Sadowska

Z up. DYREKTORA ZPOZ

p.o. ZASTĘPCA DYREKTORA  
 ds. medycznych  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie  
  
 lek. med. Nelli Wilczewska

### Część III

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

#### 1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Planowany stan na początek roku		Faktyczny stan na początek roku		Faktyczny stan na 30.06.2012r.		Planowany stan na 31.12.2012r.	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych	274.000,00	-	275.177,03	-	278.013,04	-	274.000,00	-
	-NFZ	274.000,00	-	275.177,03	-	278.013,04	-	274.000,00	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	412,10	412,10	904,05	904,05	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszkań.	-	-	557,77	557,77	296,60	296,60	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(rozm.tel.,energia elektr.,inne)	190,00	-	243,19	-	147,23	-	200,00	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	454,00	-	543,90	-	10.549,97	-	500,00	-
7.	Należności od Urzędu Skarbowego	100,00	-	80,00	-	-	-	-	-
8.	Ogółem poz. 1-7	274.744,00	-	277.013,99	969,87	289.910,89	1200,65	274.700,00	-
9.	Nal. z tyt. pożyczek mieszkań.	27.450,00	-	21.908,00	-	31.473,00	-	20.000,00	-
	<b>Ogółem należności:</b>	<b>302.194,00</b>	<b>-</b>	<b>298.921,99</b>	<b>969,87</b>	<b>321.383,89</b>	<b>1200,65</b>	<b>294.700,00</b>	<b>-</b>

inf12-10

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku		Faktyczny stan na początek roku		Faktyczny stan na 30.06.2012r.		Planowany stan na 31.12.2012r.	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	45.500,00	-	59.367,44	-	32.781,16	-	50.000,00	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpiec. i cel	30.544,00	-	23.785,00	-	86.601,78	-	26.700,00	-
3.	Z tyt. wynagrodzenia	-	-	-	-	28.822,07	-	-	-
4.	Pozostałe	20.755,00	-	21.944,07	-	20.702,94	-	15.740,00	-
	Ogółem :	96.799,00	-	105.096,81	-	168.907,95	-	92.440,00	-

inf12-11



Ad. 1. Dot. należności

Znaczną pozycję wśród należności stanowią należne kwoty za świadczenia zdrowotne - 278.013,04 (poz. 1) od NFZ w Białymstoku. Faktury wystawiane są po zakończeniu miesiąca, a termin płatności to 14 dni od daty przekazania niezbędnej dokumentacji statystycznej i faktur za miniony miesiąc.

Należności z tyt. najmu lokali (poz. 2) 904,05 w tym H. Łempicka - 781,05 i Alfa - Ton Warszawa - 123,00

Należności z tyt. czynszu mieszkaniowego (poz. 3) 296,60 w tym A. Karbowski : 0,27, Popowska Ewa : 296,33.

Należności z tyt. najmu i należności z tyt. czynszu mieszkaniowego są wymagalne na dzień 30.06.2012r.

Pozostałe należności (poz. 5) 147,23 z tym : energia elektryczna A. Zadrożna : 70,89, A. Przyborowska : 71,34, prywatne rozmowy tel. 5,00.

Należności z tyt. dostaw towarów i usług (poz. 6) 10.549,97 w tym : Urząd Poczty : 478,95, PHU „Witek” : 71,02 oraz przedpłata za wycieczkę finansowaną z rachunku ZFŚS Biuro Turystyczne „Robin” - Łomża : 10.000,00

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych (poz. 9) 31.473,00

Ogółem należności : 321.383,89 w tym wymagalne : 1200,65

Ad. 2. Dot. zobowiązań

Znaczną pozycję w zobowiązaniach stanowią : zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i ceł : 86.601,78 (poz. 2) w tym podatek dochodowy od osób fizycznych i umów zlecenia : 12535, od wypłat ZFŚS : 2844,00 płatne do 20 lipca 2012r., składki ZUS : 68.594,78 płatne do 15-go lipca oraz podatek Vat : 2628 płatny do 25 lipca 2012r.

Zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług (poz. 1) 32.781,16.

Faktury zostały wystawione z datą 30.06.2012r., inne już z datą m-ca VII a dotyczą m-ca VI/2012r.

Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (poz. 3) : 28.822,07 premia motywacyjna za I półrocze.

Pozostałe zobowiązania (poz. 4) to kaucje mieszkaniowe : 5.464,26 , kaucje gwarancyjne 15.234,57 oraz nadpłata czynszu W. Głowacki : 4,11.

Zobowiązania opłacane są terminowo i dlatego zobowiązania wymagalne nie występują.

Ogółem zobowiązania za 6 m-cy wynoszą : 168.907,95.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*mgr Maria Sadowska*

inf12-12

Z up. DYREKTORA ZPOZ

p.o. ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. medycznych  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie  
*lek. med. Nelli Wilczewska*

#### Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

Lp	Tytuł	Stan na początek roku		Faktyczny stan na 30 czerwca	Planowany stan na koniec roku
		planowany	faktyczny		
1.	Kasa „100”	0	0	1.000,00	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	100.000,00	241.657,02	395.681,68	100.000,00
3.	rachunek lokat bankowych „132”	1000.000,00	1000.000,00	1000.000,00	1000.000,00
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	10.000,00	14.050,23	5.432,97	10.000,00
5.	rachunek sum depozytowych „139”	20.674,79	21.678,10	20.698,83	15.660,80
6.	środki pieniężne w drodze „149”	-	726,08	0	0

inf12-13

#### 2. Część opisowa

Stan środków pieniężnych na początek 2012 roku jest wyższy od planowanego na rachunku bieżącym, ponieważ większość faktur dot. r.2011 wpłynęła w styczniu r.2012. Stan środków na 30.06.2012r. - 395.681,68zł. Na koniec roku planuje się kwotę 100.000,00zł.

Planowany stan środków na rachunku lokat bankowych na początek roku 2012 jest zgodny ze stanem faktycznym. Na dzień 30.06.2012r. - saldo b/z.

Zmian również nie planuje się na koniec roku 2012.

Faktyczny stan środków na początek roku ZFŚS jest wyższy od planowanego, ponieważ dwie osoby zrezygnowały z pożyczek mieszkaniowych. Stan środków na dzień 30.06.2012r. - 5432,97. Na koniec roku planowany stan środków - 10.000,00

Faktyczny stan środków na początek roku na rachunku sum depozytowych jest wyższy od planowanego, bo w m-cu XII/2011 zgłosiła się chętna osoba na mieszkanie w WOZ Białaszewo i wpłaciła kaucję mieszkaniową. Stan na 30.06.2012r. - 20.698,83. Osoba z Białaszewa zrezygnowała z mieszkania i kaucję za jej zgodą rozliczono na zaległy czynsz mieszkaniowy. Na koniec roku 2012 saldo pomniejszy się o kaucję gwarancyjną Mag - Bud Grajewo za roboty budowlane GOZ Wąsosz. Planowany stan na koniec roku 15.660,80

Planowany stan na początek roku „środki pieniężne w drodze” „0”, faktyczny stan na początek roku 726,08 (czynsz mieszkaniowy wpłacony za pośrednictwem Urzędu Pocztowego w dniu 30.12.2011r.)

Stan na 30.06.2012r. - 0, na koniec roku środki pieniężne w drodze nie są planowane.

Saldo kasy na początek roku i koniec każdego roku jest zerowe.

Faktyczny stan na 30.06.2012r. - 1000,00 (pogotowie kasowe).

inf12-13

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*mgr Maria Sadowska*

Z up. DYREKTORA ZPOZ

p.o. ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. medycznych  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie

*lek. med. Nelli Wilczewska*

*Przesadniczy Zenedu*  
*Janotas Anesthooli*