

p. D. Kuderinov

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO SZPITALA IM. WL. BIEGAŃSKIEGO W IŁAWIE
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

WYKONANO 2018-02-28

Lp.:

podpis:

2496

Powiatowy Szpital im. Władysława Biegańskiego w Iławie swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. realizował w oparciu o plan finansowy. W wyniku realizacji powyższego planu uzyskano wyniki, które prezentowane są w tabeli poniżej.

Rentowność w poszczególnych rodzajach działalności Szpitala Powiatowego w Iławie przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie według stanu na dzień 31.12.2017 r.	Plan finansowy 2017 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2017	Wykonanie planu w %
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	55 450 000,00	55 883 317,82	100,78%
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 450 000,00	55 883 317,82	100,78%
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	57 740 000,00	57 057 367,74	98,82%
	- jednostkom powiązany	0,00	0,00	
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	57 740 000,00	57 057 367,74	98,82%
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 290 000,00	-1 174 049,92	51,27%
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00%
E.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	0,00%
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-2 290 000,00	-1 174 049,92	51,27%
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 700 000,00	3 606 372,91	212,14%
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00%
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
IV.	Inne przychody operacyjne	1 700 000,00	3 606 372,91	212,14%
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	137 201,04	0,00%
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	137 201,04	0,00%
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-590 000,00	2 295 121,95	-389,00%
J.	Przychody finansowe	200 000,00	372 622,20	186,31%
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00%
II.	Odsetki	200 000,00	372 622,20	186,31%

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00%
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
V.	Inne	0,00	0,00	0,00%
K.	Koszty finansowe	0,00	5 701,13	0,00%
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00%
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
IV.	Inne	0,00	5 701,13	0,00%
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-390 000,00	2 662 043,02	-682,58%
M.	Podatek dochodowy	0,00	72,00	0,00%
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-390 000,00	2 661 971,02	-682,56%

Przychody

W roku 2017 r. Szpital Powiatowy zrealizował przychody w ogólnej kwocie 59 862 312,93 zł. Głównym ich źródłem były środki za wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Pozostałe przychody pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych badań diagnostycznych na rzecz zakładów pracy oraz osób fizycznych, z wynajmu pomieszczeń, darowizn, kar i odszkodowań, dotacji na staże i rezydentury personelu medycznego oraz dofinansowań do wynagrodzeń zatrudnionych pracowników niepełnosprawnych. Ponadto kwoty te powiększają rozliczenia środków otrzymanych w latach poprzednich z UE oraz rozliczenia dotacji za zakup lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które współmiernie do amortyzacji odnoszone są na przychody bieżącego okresu.

Przychody finansowe to odsetki od środków na rachunku bankowym, które osiągnęły poziom 372 622,20 zł, co stanowi 186,31 % założeń rocznych.

Koszty

W okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. Szpital Powiatowy w Iławie poniósł koszty w zakresie podstawowej działalności operacyjnej w wysokości 57 057 367,74 zł, tj. 98,82 % założeń planu finansowego.

Zużycie materiałów i energii wyniosło 9 539 548,32 zł. Na pozycję tę składają się między innymi: leki, sprzęt medyczny jednorazowy, krew, tlen, odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne, materiały do konserwacji i remontów, materiały biurowe, paliwo, środki czystości, zużycie energii, gazu i wody.

Koszty wynikające z zakupu usług obcych spowodowały obciążenie w kwocie 19 990 461,41 zł. Wyniosły one 99,95% założeń rocznych. W tej grupie największe wydatki poniesiono na kontrakty lekarskie, pielęgniarskie i z ratownikami medycznymi, usługi medyczne

obce, usługi sprzątanania, żywienia, transportowe oraz konserwacji i naprawy sprzętu i aparatury medycznej.

Koszty wynagrodzeń w roku 2017 wyniosły 98,51% założeń planu finansowego, co dało kwotę 17 879 095,61 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych oraz świadczeń na rzecz pracowników zakładu zostały zrealizowane na poziomie 3 804 253,30 zł, tj. 98,56 % realizacji planu finansowego.

Amortyzacja - odpisy miesięczne i jednorazowe środków trwałych - wyniosła 99,28% planu co dało kwotę 5 013 775,65 zł.

Podatki i opłaty wyniosły 166 599,20 zł, co stanowi 61,70 % założeń planu finansowego na 2017 r.

Pozostałe koszty zrealizowano na poziomie 400 463,49 zł, tj. 79,30 %.

Należności

Stan należności jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	4 412 084,77	0,00
2	Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	638,16	242,16
3	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	30 984,29	10 138,47
4	Pozostałe	2 112 033,24	212 313,00
Należności ogółem		6 555 740,46	222 693,63

Należności ogółem – 6 555 740,46 zł, w tym wymagalne – 222 693,63 zł, w tym:

a) z tytułu dostaw i usług – 4 828 727,03 zł, w tym wymagalne – 222 693,63 zł,

– należności dotyczące NFZ na kwotę 4 412 084,77 zł,

– pozostałe należności – 416 642,26 zł, w tym wymagalne – 222 693,63 zł, dotyczące badań laboratoryjnych, diagnostycznych i świadczeń medycznych zrealizowanych na rzecz osób nieubezpieczonych,

b) inne należności – 1 727 013,43 zł, w tym:

- rozliczenia z pracownikami – 1 727 013,43 zł,

Zobowiązania

Stan zobowiązań Jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług	2 504 209,95	0,00
2	publicznoprawne	957 591,93	0,00
3	kredyty pożyczki	0,00	0,00
4	wynagrodzenia	373 452,59	0,00
5	inne	206 776,47	0,00
Zobowiązania ogółem		4 042 030,94	0,00

Zobowiązania ogółem wynoszą 4 042 030,94 zł, w tym:

a) z tytułu dostaw i usług – 2 504 209,95 zł, z tego:

- z tytułu leków i materiałów medycznych – 515 674,31 zł,
- z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej – 0,00 zł,
- z tytułu zużycia energii i wody – 105 004,81 zł,
- z tytułu zakupu usług obcych – 1 736 278,68 zł,
- pozostałe zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 147 252,15 zł,

b) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń 957 591,93 zł, z tego:

- ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 696 397,93 zł,
- PFRON – 0,00 zł,
- zobowiązania wobec urzędu skarbowego – 261 120,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 74,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 0,00 zł.

c) z tytułu wynagrodzeń – 373 452,59 zł,

d) pozostałe rozrachunki – 206 776,47 zł,

e) kredyty i pożyczki – 0,00 zł,

f) fundusze specjalne – 2 026 849,25 zł.

Investycje krótkoterminowe

– 24 588 171,22 zł.

Wynik finansowy

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność Szpitala Powiatowego w Iławie w 2017 rok zamknęła się nadwyżką w wysokości 2 661 971,02 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Szpitala
Im. Wł. Biegańskiego w Iławie
Anna Pietruszczewska

DYREKTOR
Powiatowego Szpitala
Im. Władysława Biegańskiego
w Iławie
Iwona Orkiszewska

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO SZPITALA IM. WŁ. BIEGAŃSKIEGO W IŁAWIE
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU - **KOREKTA**

Powiatowy Szpital im. Władysława Biegańskiego w Iławie swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. realizował w oparciu o plan finansowy. W wyniku realizacji powyższego planu uzyskano wyniki, które prezentowane są w tabeli poniżej.

Rentowność w poszczególnych rodzajach działalności Szpitala Powiatowego w Iławie przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie według stanu na dzień 31.12.2017 r.	Plan finansowy 2017 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2017	Wykonanie planu w %
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	55 450 000,00	55 951 368,83	100,90%
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 450 000,00	55 951 368,83	100,90%
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	57 740 000,00	57 076 419,84	98,85%
	- jednostkom powiązany	0,00	0,00	
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	57 740 000,00	57 076 419,84	98,85%
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 290 000,00	-1 125 051,01	49,13%
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00%
E.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00	0,00%
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-2 290 000,00	-1 125 051,01	49,13%
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 700 000,00	3 602 421,66	211,91%
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00%
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
IV.	Inne przychody operacyjne	1 700 000,00	3 602 421,66	211,91%
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	177 179,50	0,00%
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00%
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00%
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	177 179,50	0,00%
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-590 000,00	2 300 191,15	-389,86%
J.	Przychody finansowe	200 000,00	418 703,62	209,35%
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00%
II.	Odsetki	200 000,00	418 703,62	209,35%

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00%
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
V.	Inne	0,00	0,00	0,00%
K.	Koszty finansowe	0,00	5 701,13	0,00%
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00%
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00%
IV.	Inne	0,00	5 701,13	0,00%
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-390 000,00	2 713 193,64	-695,69%
M.	Podatek dochodowy	0,00	540,00	0,00%
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-390 000,00	2 712 653,64	-695,55%

Przychody

W roku 2017 r. Szpital Powiatowy zrealizował przychody w ogólnej kwocie 59 972 494,11 zł. Głównym ich źródłem były środki za wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Pozostałe przychody pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych badań diagnostycznych na rzecz zakładów pracy oraz osób fizycznych, z wynajmu pomieszczeń, darowizn, kar i odszkodowań, dotacji na staże i rezydentury personelu medycznego oraz dofinansowań do wynagrodzeń zatrudnionych pracowników niepełnosprawnych. Ponadto kwoty te powiększają rozliczenia środków otrzymanych w latach poprzednich z UE oraz rozliczenia dotacji za zakup lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które współmiernie do amortyzacji odnoszone są na przychody bieżącego okresu.

Przychody finansowe to odsetki od środków na rachunku bankowym, które osiągnęły poziom 418 703,62 zł, co stanowi 209,35 % założeń rocznych.

Koszty

W okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. Szpital Powiatowy w Iławie poniósł koszty w zakresie podstawowej działalności operacyjnej w wysokości 57 076 419,84 zł, tj. 98,85 % założeń planu finansowego.

Zużycie materiałów i energii wyniosło 9 549 999,72 zł. Na pozycję tę składają się między innymi: leki, sprzęt medyczny jednorazowy, krew, tlen, odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne, materiały do konserwacji i remontów, materiały biurowe, paliwo, środki czystości, zużycie energii, gazu i wody.

Koszty wynikające z zakupu usług obcych spowodowały obciążenie w kwocie 19 998 570,11 zł. Wyniosły one 99,99 % założeń rocznych. W tej grupie największe wydatki poniesiono na kontrakty lekarskie, pielęgniarские i z ratownikami medycznymi, usługi medyczne

obce, usługi sprzątanía, żywienia, transportowe oraz konserwacji i naprawy sprzętu i aparatury medycznej.

Koszty wynagrodzeń w roku 2017 wyniosły 98,51% założeń planu finansowego, co dało kwotę 17 879 095,61 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych oraz świadczeń na rzecz pracowników zakładu zostały zrealizowane na poziomie 3 804 253,30 zł, tj. 98,56 % realizacji planu finansowego.

Amortyzacja - odpisy miesięczne i jednorazowe środków trwałych - wyniosła 99,29 % planu co dało kwotę 5 014 267,65 zł.

Podatki i opłaty wyniosły 166 599,20 zł, co stanowi 61,70 % założeń planu finansowego na 2017 r.

Pozostałe koszty zrealizowano na poziomie 400 463,49 zł, tj. 79,30 %.

Należności

Stan należności jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	4 463 871,76	0,00
2	Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	638,16	242,16
3	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	30 984,29	10 138,47
4	Pozostałe	2 098 641,56	207 502,00
Należności ogółem		6 594 135,77	217 882,63

Należności ogółem – 6 594 135,77 zł, w tym wymagalne – 217 882,63 zł, w tym:

- a) z tytułu dostaw i usług – 4 867 122,34 zł, w tym wymagalne – 217 882,63 zł,
 - należności dotyczące NFZ na kwotę 4 463 871,76 zł,
 - pozostałe należności – 403 250,58 zł, w tym wymagalne – 217 882,63 zł, dotyczące badań laboratoryjnych, diagnostycznych i świadczeń medycznych zrealizowanych na rzecz osób nieubezpieczonych,
- b) inne należności – 1 727 013,43 zł, w tym:
 - rozliczenia z pracownikami – 1 727 013,43 zł,

Zobowiązania

Stan zobowiązań Jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług	2 514 882,52	0,00
2	publicznoprawne	958 077,93	0,00
3	kredyty pożyczki	0,00	0,00
4	wynagrodzenia	373 452,59	0,00
5	inne	218 512,47	0,00
Zobowiązania ogółem		4 064 925,51	0,00

Zobowiązania ogółem wynoszą 4 064 925,51 zł, w tym:

a) z tytułu dostaw i usług – 2 514 882,52 zł, z tego:

- z tytułu leków i materiałów medycznych – 526 074,71 zł,
- z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej – 0,00 zł,
- z tytułu zużycia energii i wody – 105 004,81 zł,
- z tytułu zakupu usług obcych – 1 736 550,85 zł,
- pozostałe zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 147 252,15 zł,

b) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń 958 077,93 zł, z tego:

- ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 696 397,93 zł,
- PFRON – 0,00 zł,
- zobowiązania wobec urzędu skarbowego – 261 606,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 74,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 0,00 zł.

c) z tytułu wynagrodzeń – 373 452,59 zł,

d) pozostałe rozrachunki – 218 512,47 zł,

e) kredyty i pożyczki – 0,00 zł,

f) fundusze specjalne – 2 026 849,25 zł.

Inwestycje krótkoterminowe

– 24 588 171,22 zł.

Wynik finansowy

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność Szpitala Powiatowego w Ilawie w 2017 rok zamknęła się nadwyżką w wysokości 2 712 653,64 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Szpitala
Im. Wł. Biegańskiego w Ilawie
Anna Pietruszewska

DYREKTOR
Powiatowego Szpitala
Im. Władysława Biegańskiego
w Ilawie
Iwona Orłowska