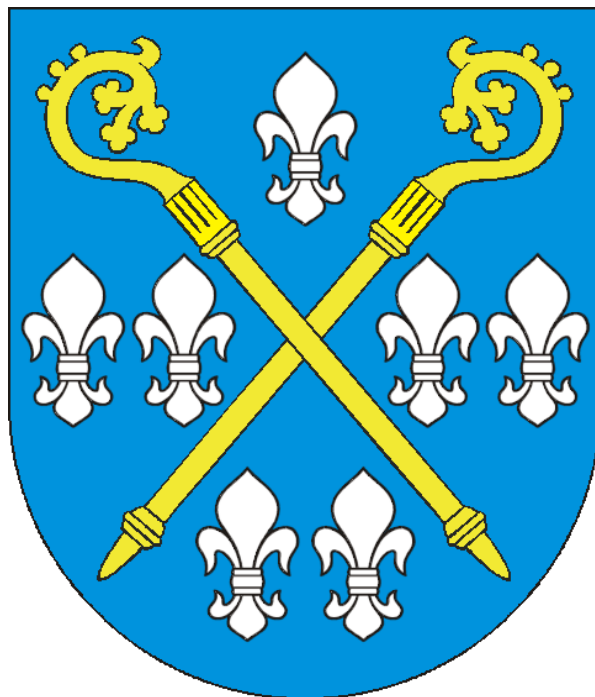


Załącznik nr 2
do Uchwały Zarządu Powiatu Nr 158/541/21
z dnia 30 marca 2021 roku

**SPRAWOZDANIE
ZARZĄDU POWIATU IŁAWSKIEGO
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO SZPITALA
IM. WŁADYSŁAWA BIEGAŃSKIEGO W IŁAWIE
ZA 2020 ROK**



IŁAWA, MARZEC 2021 ROK

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO SZPITALA IM. WŁ. BIEGAŃSKIEGO W IŁAWIE
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

Powiatowy Szpital im. Władysława Biegańskiego w Iławie swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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	Plan finansowy 2020 roku	Wykonanie na dzień 31.12.2020	Wykonanie planu w %
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	71 700 000,00	72 351 260,30	100,91%
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 700 000,00	72 351 260,30	100,91%
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	79 640 000,00	77 991 636,81	97,93%
	- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00%
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	79 640 000,00	77 307 291,26	97,07%
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%
III.	Zmiana stanu rezerw	0,00	684 345,55	0,00%
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-7 940 000,00	-5 640 376,51	71,04%
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)	-7 940 000,00	-5 640 376,51	71,04%
G.	Pozostałe przychody operacyjne	6 600 000,00	8 378 132,18	126,94%
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	6 600 000,00	8 378 132,18	126,94%
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	67 172,75	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	67 172,75	100,00%
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-1 340 000,00	2 670 582,92	-199,30%
J.	Przychody finansowe	300 000,00	238 176,30	79,39%
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00%

II.	Odsetki	300 000,00	238 176,30	79,39%
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	5 000,00	49,31	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	5 000,00	49,31	0,99%
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-1 045 000,00	2 908 709,91	-278,35%
M.	Podatek dochodowy	0,00	485,00	0,00%
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-1 045 000,00	2 908 224,91	-278,30%

Przychody

W roku 2020 Szpital Powiatowy zrealizował przychody w ogólnej kwocie 80 967 568,78 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 oraz odsetki od należności nie zapłaconych w terminie, które osiągnęły poziom 238 176,30 zł.

Koszty

W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Szpital Powiatowy w Iławie poniósł koszty w zakresie podstawowej działalności operacyjnej w wysokości 77 991 636,81 zł, tj. 97,93 % założeń planu finansowego.

Zużycie materiałów i energii wyniosło 12 961 207,75 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 27 938 511,57 zł. Wyniosły one 98,03 % założeń rocznych. W tej grupie największe wydatki poniesiono na kontrakty lekarskie, pielęgniarские i z ratownikami medycznymi, usługi medyczne obce, usługi sprzątania, żywienia, transportowe oraz konserwacji i naprawy sprzętu i aparatury medycznej.

Koszty wynagrodzeń w roku 2020 roku wyniosły 96,25 % założeń planu finansowego, co dało kwotę 23 919 023,30 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych oraz świadczeń na rzecz pracowników zakładu zostały zrealizowane na poziomie 5 058 977,21 zł, tj. 99,78 % realizacji planu finansowego.

Amortyzacja - odpisy miesięczne i jednorazowe środków trwałych - wyniosła 96,68 % planu co dało kwotę 6 767 468,40 zł.

Podatki i opłaty wyniosły 174 892,69 zł, co stanowi 97,16 % założeń planu finansowego na 2020 r.

Pozostałe koszty zrealizowano na poziomie 487 210,34 zł, tj. 88,58 %.

Należności

Stan należności Jednostki na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	8 234 659,26	0,00
2	Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	8 233,66	2 526,26
3	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	4 143,96	529,90
4	Pozostałe	1 915 325,61	250 969,00
Należności ogółem		10 162 362,49	254 025,16

Należności ogółem – 10 162 362,49 zł, w tym wymagalne – 254 025,16 zł, w tym:

- a) z tytułu dostaw i usług – 8 760 913,80 zł, w tym wymagalne – 254 025,16 zł,
 - należności dotyczące NFZ na kwotę 8 234 659,26 zł,
 - pozostałe należności – 526 254,54 zł, w tym wymagalne – 254 025,16 zł, dotyczące badań laboratoryjnych, diagnostycznych i świadczeń medycznych zrealizowanych na rzecz osób nieubezpieczonych,
- b) inne należności – 1 401 448,69 zł, w tym:
 - rozliczenia z pracownikami – 1 401 448,69 zł,

Zobowiązania

Stan zobowiązań jednostki na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług	3 700 026,87	0,00
2	publicznoprawne	1 387 437,66	0,00
3	kredyty pożyczki	0,00	0,00
4	wynagrodzenia	772 245,44	0,00
5	inne	305 226,49	0,00
Zobowiązania ogółem		6 164 936,46	0,00

1) Zobowiązania ogółem wynoszą 6 164 936,46 zł w tym:

a) z tytułu dostaw i usług – 3 700 026,87 zł, z tego:

- z tytułu leków i materiałów medycznych – 713 824,07 zł,
- z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej – 0 zł,
- z tytułu zużycia energii i wody – 118 799,91 zł,
- z tytułu zakupu usług obcych – 2 554 177,27 zł,
- pozostałe zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 313 225,62 zł,

b) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń 1 387 437,66 zł, z tego:

- ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 1 038 087,76 zł,
- PFRON – 0,00 zł,
- zobowiązania wobec urzędu skarbowego – 349 349,90 zł,
- podatek od nieruchomości 0,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 0,00 zł.

c) z tytułu wynagrodzeń – 772 245,44 zł,

d) pozostałe rozrachunki – 305 226,49 zł,

e) kredyty i pożyczki – 0,00 zł.

2) Fundusze specjalne – 1 891 910,80 zł.

Inwestycje krótkoterminowe

– 36 586 388,65 zł.

Wynik finansowy

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność Szpitala Powiatowego w Iławie w 2020 roku zamknęła się nadwyżką w wysokości 2 908 224,91 zł.