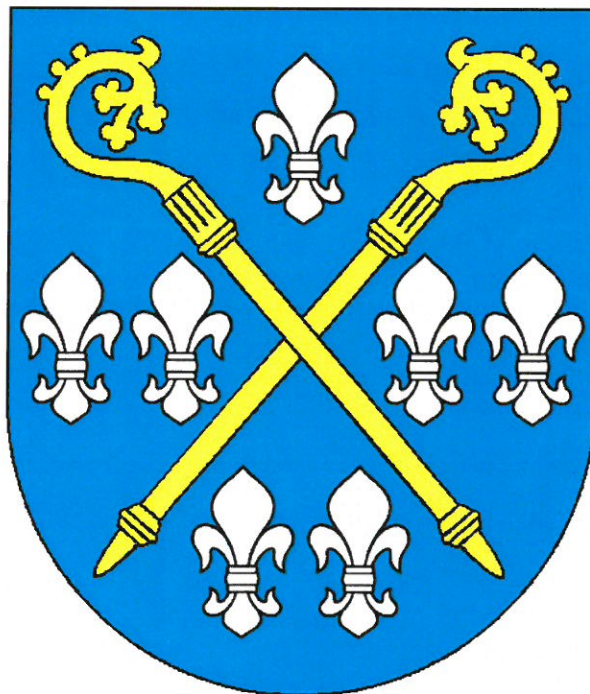


**INFORMACJA**  
**ZARZĄDU POWIATU IŁAWSKIEGO**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**POWIATOWEGO SZPITALA IM. WŁ. BIEGAŃSKIEGO**  
**W IŁAWIE**  
**ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU**



**IŁAWA, SIERPIEŃ 2016 ROK**

## Realizacja planu finansowego na dzień 30 czerwca 2016 roku przez Powiatowy Szpital im. Władysława Biegańskiego w Łławie

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łławie swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 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 Łławie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan finansowy 2016 roku	Wykonanie na dzień 30.06.2016 r.	Wykonanie planu w %
1	2	3	5
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów</b>	<b>49 080 000,00</b>	<b>24 658 971,10</b>	<b>50,24%</b>
w tym od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 080 000,00	24 658 971,10	50,24%
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>51 295 000,00</b>	<b>25 395 498,73</b>	<b>49,51%</b>
w tym jednostkom powiązanim			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	51 295 000,00	25 395 498,73	49,51%
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 215 000,00</b>	<b>-736 527,63</b>	<b>33,25%</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>			
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>			
<b>F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-2 215 000,00</b>	<b>-736 527,63</b>	<b>33,25%</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>2 146 056,13</b>	<b>126,24%</b>
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	1 700 000,00	2 146 056,13	126,24%
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>17 599,35</b>	
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych			
III. Inne pozostałe koszty operacyjne	0,00	17 599,35	
<b>I. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-515 000,00</b>	<b>1 391 929,15</b>	<b>-270,28%</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>200 000,00</b>	<b>175 231,26</b>	<b>87,62%</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
w tym od jednostek powiązanych			
II. Odsetki	200 000,00	175 231,26	87,62%
w tym od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			

Wyszczególnienie	Plan finansowy 2016 roku	Wykonanie na dzień 30.06.2016 r.	Wykonanie planu w %
1	2	3	5
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>118,57</b>	
I. Odsetki			
w tym od jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne	0,00	118,57	
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-315 000,00</b>	<b>1 567 041,84</b>	<b>x</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
<b>N. Zysk (Strata) brutto (L-+M)</b>	<b>-315 000,00</b>	<b>1 567 041,84</b>	<b>x</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>		<b>5 856,00</b>	
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-315 000,00</b>	<b>1 561 185,84</b>	<b>x</b>

### **Przychody**

W pierwszym półroczu 2016 r. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łławie zrealizował przychody w ogólnej kwocie 26 980 258,49 zł. Głównym ich źródłem były środki za wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły 44,99 % planu rocznego. 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 175 231,26 zł, co stanowi 87,62 % założeń rocznych.

### **Koszty**

W okresie od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r. Szpital Powiatowy w Łławie poniósł koszty ogółem w wysokości 25 413 216,65 zł, tj. 49,54 % założeń planu finansowego.

Zużycie materiałów i energii wyniosło 4 644 781,62 zł, tj. 49,89 %. 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 8 672 535,42 zł. Wyniosły one 48,72 % założeń rocznych. W tej grupie największe wydatki poniesiono na kontrakty lekarskie, pielęgniarskie i z ratownikami medycznymi, usługi medyczne

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

Koszty wynagrodzeń w I półroczu roku 2016 wyniosły 48,83 % założeń planu finansowego, co dało kwotę 7 617 283,51 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych oraz świadczeń na rzecz pracowników zakładu zostały zrealizowane na poziomie 1 735 837,36 zł, tj. 50,02 % realizacji planu finansowego.

Amortyzacja - odpisy miesięczne i jednorazowe środków trwałych - wyniosła 53,52 % planu co dało kwotę 2 408 316,32 zł.

Podatki i opłaty wyniosły 86 179,50 zł, co stanowi 52,23 % założeń planu finansowego na 2016 r.

Pozostałe koszty zrealizowano na poziomie 245 258,92 zł, tj. 54,50 %.

### **Należności**

Stan należności jednostki na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	4 269 147,63	0,00
2	Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	2 039,30	1 378,90
3	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	31 766,05	12 305,20
4	Pozostałe	2 416 545,08	332 761,00
Należności ogółem		<b>6 719 498,06</b>	<b>346 445,10</b>

Należności ogółem 6 719 498,06 zł, w tym wymagalne 346 445,10 zł, w tym:

- a) z tytułu dostaw i usług 4 898 917,52 zł, w tym wymagalne 346 445,10 zł,
- należności dotyczące NFZ na kwotę 4 269 147,63 zł,
  - pozostałe należności 629 769,89 zł, w tym wymagalne należności 346 445,10 zł, dotyczące badań laboratoryjnych, diagnostycznych i świadczeń medycznych zrealizowanych na rzecz osób nieubezpieczonych,
- b) inne należności 1 820 580,54 zł, w tym:
- rozliczenia z pracownikami 1 777 309,16 zł,
  - należności z tytułu podatków i innych świadczeń 43 271,38 zł.

### **Zobowiązania**

Stan zobowiązań jednostki na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług	2 078 919,84	0,00
2	publicznoprawne	842 463,30	0,00
3	kredyty pożyczki	0,00	0,00
4	wynagrodzenia	190 591,97	0,00
5	inne	195 283,93	0,00
Zobowiązania ogółem		<b>3 307 259,04</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania ogółem wynoszą 3 307 259,04 zł, w tym:

a) z tytułu dostaw i usług 2 078 919,84 zł, z tego:

- z tytułu leków i materiałów medycznych 470 458,04 zł,
- z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej 138 279,48 zł,
- z tytułu zużycia energii i wody 30 673,34 zł,
- z tytułu zakupu usług obcych 1 181 535,56 zł,
- pozostałe zobowiązania z tyt. dostaw i usług 257 973,42 zł,

b) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń ..... zł, z tego:

- ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 580 478,30 zł,
- PFRON 0,00 zł,
- zobowiązania wobec urzędu skarbowego 149 533,00 zł,
- podatek od nieruchomości 85 092,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 27 360,00 zł.

c) z tytułu wynagrodzeń 190 591,97 zł,

d) pozostałe rozrachunki 195 283,93 zł,

e) kredyty i pożyczki 0,00 zł, z tego:

- zobowiązanie z tyt. pożyczki z ..... na ..... (umowa numer .....) na kwotę ..... zł,
- zobowiązanie z tyt. pożyczki z ..... na ..... (umowa numer .....) na kwotę ..... zł,
- 

**fundusze specjalne - 1 996 049,26 zł.**

**Inwestycje krótkoterminowe – 23 098 497,62 zł.**

### **Wynik finansowy**

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność Szpitala Powiatowego w Iławie za I półrocze 2016 r. zamknęła się nadwyżką w wysokości 1 561 185,84 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Powiatowego Szpitala  
im. Wł. Biegańskiego w Iławie  
*Anna Pietruszewska*

DYREKTOR  
Powiatowego Szpitala  
im. Władysława Biegańskiego  
w Iławie  
*Iwona Orkiszewska*