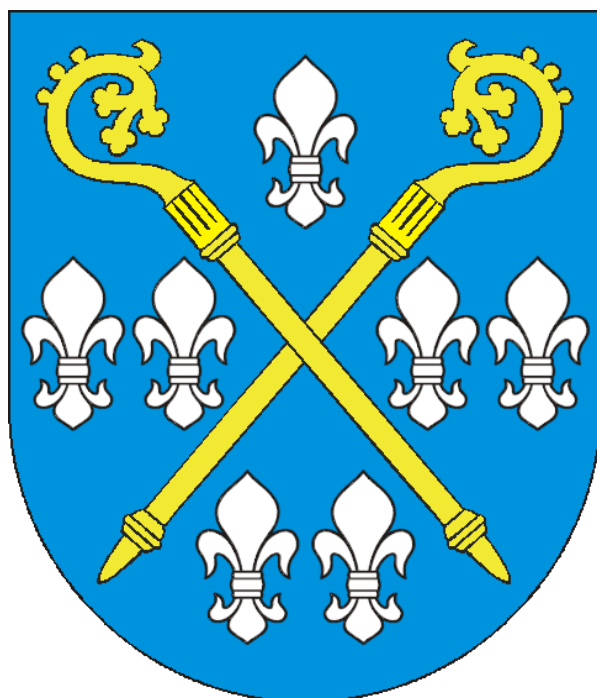


INFORMACJA
ZARZĄDU POWIATU IŁAWSKIEGO
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO SZPITALA
IM. WŁADYSŁAWA BIEGAŃSKIEGO W IŁAWIE
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU



IŁAWA, SIERPIEŃ 2018 ROK

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO
POWIATOWEGO SZPITALA IM. WŁ. BIEGAŃSKIEGO W ŁŁAWIE
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2018 ROKU**

Powiatowy Szpital im. Władysława Biegańskiego w Łławie swoją działalność w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 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:

L. P.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2018 roku	Wykonanie na dzień 30.06.2018	Wykonanie planu w %
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	55 250 000,00	28 614 961,56	51,79%
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 250 000,00	28 614 961,56	51,79%
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	58 250 000,00	29 665 933,49	50,93%
	- jednostkom powiązanim	0,00	0,00	
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	58 250 000,00	29 665 933,49	50,93%
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-3 000 000,00	-1 050 971,93	35,03%
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)	-3 000 000,00	-1 050 971,93	35,03%
G.	Pozostałe przychody operacyjne	2 300 000,00	1 679 796,90	73,03%
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	2 300 000,00	1 679 796,90	73,03%
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	26 371,90	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	26 371,90	0,00%
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-700 000,00	602 453,07	-86,06%
J.	Przychody finansowe	250 000,00	172 704,56	69,08%

I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00%
II.	Odsetki	250 000,00	172 704,56	69,08%
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	389,19	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	389,19	7,78%
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-455 000,00	774 768,44	-170,28%
M.	Podatek dochodowy	0,00	132,00	0,00%
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00%
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-455 000,00	774 636,44	-170,25%

Przychody

W I półroczu 2018 r. Szpital Powiatowy zrealizował przychody w ogólnej kwocie 30 467 463,02 zł. Głównym ich źródłem były środki za wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły 46,02 % 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 172 704,56 zł, co stanowi 69,08 % założeń rocznych.

Koszty

W okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r. Szpital Powiatowy w Iławie poniósł koszty w zakresie podstawowej działalności operacyjnej w wysokości 29 665 933,49 zł, tj. 50,93 % założeń planu finansowego.

Zużycie materiałów i energii wyniosło 4 929 102,86 zł, tj. 47,26 %. 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 10 771 109,37 zł. Wyniosły one 54,13 % założeń rocznych. W tej grupie największe wydatki poniesiono na kontrakty lekarskie, pielęgniarские i z ratownikami medycznymi, usługi medyczne obce, usługi sprzątnia, żywienia, transportowe oraz konserwacji i naprawy sprzętu i aparatury medycznej.

Koszty wynagrodzeń w I półroczu 2018 roku wyniosły 50,42 % założeń planu finansowego, co dało kwotę 9 227 223,47 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych oraz świadczeń na rzecz pracowników zakładu zostały zrealizowane na poziomie 2 061 939,24 zł, tj. 54,26 % realizacji planu finansowego.

Amortyzacja - odpisy miesięczne i jednorazowe środków trwałych - wyniosła 46,00 % planu co dało kwotę 2 392 026,79 zł.

Podatki i opłaty wyniosły 84 140,50 zł, co stanowi 46,74 % założeń planu finansowego na 2018 r.

Pozostałe koszty zrealizowano na poziomie 200 391,26 zł, tj. 45,54 %.

Należności

Stan należności Jednostki na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	5 361 554,69	0,00
2	Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	1 038,36	242,16
3	Niepubliczne Zakłady Opieki Zdrowotnej	34 148,73	8 878,95
4	Pozostałe	2 139 139,50	255 061,00
Należności ogółem		7 535 881,28	264 182,11

Należności ogółem – 7 535 881,28 zł, w tym wymagalne – 264 182,11 zł, w tym:

- a) z tytułu dostaw i usług – 5 854 004,64 zł, w tym wymagalne – 264 182,11 zł,
 - należności dotyczące NFZ na kwotę 5 361 554,69 zł,
 - pozostałe należności – 492 449,95 zł, w tym wymagalne – 264 182,11 zł, dotyczące badań laboratoryjnych, diagnostycznych i świadczeń medycznych zrealizowanych na rzecz osób nieubezpieczonych,
- b) inne należności – 1 681 876,64 zł, w tym:
 - rozliczenia z pracownikami – 1 645 201,64 zł,
 - należności z tytułu podatków i innych świadczeń – 36 675,00 zł.

Zobowiązania

Stan zobowiązań Jednostki na dzień 30 czerwca 2018 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług	2 847 079,25	0,00
2	publicznoprawne	982 213,78	0,00
3	kredyty pożyczki	0,00	0,00
4	wynagrodzenia	281 979,20	0,00
5	inne	421 673,76	0,00
Zobowiązania ogółem		4 532 945,99	0,00

Zobowiązania ogółem wynoszą 4 532 945,99 zł w tym:

- a) z tytułu dostaw i usług – 2 847 079,25 zł, z tego:
 - z tytułu leków i materiałów medycznych – 661 136,72 zł,
 - z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej – 0 zł,
 - z tytułu zużycia energii i wody – 34 389,58 zł,
 - z tytułu zakupu usług obcych – 1 803 590,75 zł,
 - pozostałe zobowiązania z tyt. dostaw i usług – 347 962,20 zł,
- b) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń 982 213,78 zł, z tego:
 - ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 680 870,78 zł,
 - PFRON – 0,00 zł,
 - zobowiązania wobec urzędu skarbowego – 191 015,00 zł,
 - podatek od nieruchomości – 82 968,00 zł,
 - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 27 360,00 zł.
- c) z tytułu wynagrodzeń – 281 979,20 zł,
- d) pozostałe rozrachunki – 421 673,76 zł,
- e) kredyty i pożyczki – 0,00 zł.
- f) fundusze specjalne – 1 976 771,09 zł.

Inwestycje krótkoterminowe

– 24 478 513,89 zł.

Wynik finansowy

Z powyższego zestawienia wynika, że działalność Szpitala Powiatowego w Iławie w I połowie 2018 roku zamknęła się nadwyżką w wysokości 774 636,44 zł.