

Uchwała Nr 282/2019
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 29 sierpnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie za I półrocze 2019 roku

Na podstawie art. 265 pkt 1 i art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz w oparciu o uchwałę Nr XLVII/320/2010 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 2 września 2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje :**

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego w Kętrzynie za **I półrocze 2019 roku**, jak w załączniku do tej uchwały.

§ 2

Postanawia się w terminie do dnia 31 sierpnia 2019 r. przekazać informację, o której mowa w § 1, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie oraz Radzie Powiatu w Kętrzynie.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kętrzynie.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. *Michał Kochanowski*

Starosta Kętrzyński.....

2. *Andrzej Lewandowski*

Wicestarosta.....

3. *Olga Halina Wanago*

Członek

4. *Alina Janiszewska*

Członek.....

5. *Zdzisław Andrzej Flis*

Członek

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SZPITALA POWIATOWEGO W KĘTRZYNIE
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Szpital Powiatowy w Kętrzynie
ul. M.C. Skłodowskiej 2, 11-400 Kętrzyn
Tel. 89 751 25 02, fax. 89 751 37 97
REGON 510929362, NIP 742-18-36-030
KSIĘGA REJESTROWA 000000015349
Szpital Powiatowy w Kętrzynie 01

WBP
31 07 2019



Szpital Powiatowy w Kętrzynie

SPRAWOZDANIE PÓŁROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 6 M-CY 2019 ROKU

Lipiec 2019

Przychody, koszty i wynik finansowy za 6. m-cy 2019 roku.

1. Plan przychodów ogółem za I półrocze 2019 roku wykonany został w 55,04 %. Przychody ogółem wyniosły 14 604 781,95 zł.
Przychody ze sprzedaży wyniosły 13 879 196,88 zł (co stanowi 54,89 % planu), w tym przychody z NFZ 13 692 416,01 zł (co stanowi 54,98 % planu).
Plan przychodów z pozostałej sprzedaży usług wykonany został w 49,28 %. Przychody te wyniosły 186 780,87 zł. Przekroczony został plan sprzedaży usług medycznych poza umową z NFZ dla oddziałów szpitalnych (58,30 % planu) i Fizykoterapii (165,54 % planu). Mniejsze niż zakładane w planie były przychody ze sprzedaży usług Pracowni Endoskopii i USG (42,73 % planu), Pracowni RTG (33,26 % planu), Pracowni TK (17,82 % planu) i Pracowni Serologii (41,70 % planu).
Pozostałe przychody operacyjne w wysokości 721 929,96 zł stanowią 58,05 % planu rocznego, w tym dotacje Powiatu na sfinansowanie remontów i zakup sprzętu i aparatury medycznej stanowiącej majątek obrotowy oraz remontów pomieszczeń Szpitala zarachowane bezpośrednio w przychody w kwocie 36 952,63 zł
Przychody finansowe wykonane zostały w 91,38 % i wyniosły 3 655,11 zł.
2. Wykonanie **kosztów ogółem** za I półrocze 2019 roku wyniosło 15 532 424,42 zł, co stanowi 53,83 % planu.
Koszty działalności operacyjnej wyniosły 15 429 462,86 zł (53,78% planu).
Większe zużycie materiałów (54,44 % planu) związane jest głównie z realizowanymi procedurami medycznymi, tj. wykonywaniem endoprotez oraz przejściem ratownictwa medycznego. Plan zakupu implantów wykonany został w 109,96 %. Przekroczony został też plan w pozycji zakupu paliwa (100,49 % planu) i zakup pozostałych materiałów (60,82 %). Mniejsze niż zakładał plan było zużycie leków (45,98 % planu), krwi (43,29 % planu), sprzętu jednorazowego użytku (47,91 % planu) i innych pozycji zakupowych. Na mniejsze zużycie ww. materiałów miało wpływ czasowe zawieszenie pracy Oddziału Chirurgii Ogólnej od maja 2019 roku.
Wykonanie niższe niż plan dotyczy zużycia energii elektrycznej (37,43 % planu), przekroczenie planu nastąpiło w pozycji zużycia energii cieplnej i wody (60,51 % planu).
Wykonanie planu w grupie kosztów **Usługi obce wyniosło 57,60 %** planu na wartość 6 082 843,22 zł. Przekroczenia dotyczą pozycji: usługi transportowe (51,57 % planu), badania laboratoryjne (57,80 % planu), usługi remontowe, naprawa sprzętu medycznego (59,98% planu), pozostałych usług (77,95 % planu), usług medycznych – kontraktów lekarskich i pielęgniarских (56,68 % planu). Przekroczenia planu dotyczą głównie kosztów stałych Szpitala. Wykonanie niższe niż plan dotyczy usługi żywienia (45,20% planu), usługi pralniczej (46,39 %). Mniejsze wykonanie planu dotyczy kosztów zmiennych Szpitala, związanych bezpośrednio z pacjentem.
Nieznacznie został przekroczony plan kosztów w pozycjach: wynagrodzenia (50,83%), ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (50,54% planu).
Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 34 015,37 zł (136,06 % planu) a przekroczenie spowodowane było utworzeniem rezerw na należności za leczenie szpitalne pacjentów nieubezpieczonych, od których pomimo podjętych działań nie ma możliwości wyegzekwowania należności oraz spisaniem w koszty zapasów magazynowych w Magazynie Krwi.

Koszty finansowe wyniosły **68 946,19 zł** (48,28% planu). Główną pozycją kosztów finansowych są odsetki od kredytu długoterminowego.

3. Szpital zamknął I półrocze 2019 roku **stratą w kwocie – 927 642,47** (39,93 % planu).
Strata kształtuje się dużo powyżej poziomu amortyzacji bilansowej, która wynosi 534 200,15 zł.

II Zobowiązania Szpitala na dzień 30.06.2019 r.

Zobowiązania ogółem wynoszą 10 534 446,30 zł, w tym :

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Zobowiązania długoterminowe (kredyt i pożyczka) | 6 034 009,00 zł |
| 2. Zobowiązania krótkoterminowe | 4 500 437,30 zł |

Na zobowiązania długoterminowe składają się:

- | | |
|--|------------------|
| - kredyt w wysokości | 5 456 827,00 zł, |
| - Pożyczka Powiatu Kętrzyńskiego w wysokości | 577 182,00 zł. |

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 2 608 858,37 zł |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń | 541 056,93 zł |
| - z tytułu wynagrodzeń | 905 954,12 zł |
| - inne | 444 567,88 zł |

Zobowiązania wymagalne wynoszą 1 025 703,96 zł, co stanowi 9,74 % zobowiązań ogółem.

III Należności Szpitala na dzień 30.06.2019 r.

Należności ogółem wynoszą 1 976 644,26 zł, w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 1 908 073,27 zł |
| - dofinansowanie do wynagrodzeń z PFRON | 37 800,00 zł |
| - pozostałe należności | 30 770,99 zł |

Należności od NFZ wynoszą 1 443 298,61 zł, od Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie wynoszą 419 483,70 zł, należności ze sprzedaży pozostałych usług wynoszą 45 290,96 zł.

Należności wymagalne to kwota 27 173,16 zł, co stanowi 1,37 % należności ogółem.

IV Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2019 r.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych Szpitala wyniosły 1 012 813,77 zł, w tym rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 179 043,86 zł.

V. Pozostałe informacje.

W pierwszym półroczu 2019 roku Szpital sfinansował ze środków Powiatu inwestycje na łączną kwotę 815 269,72 zł oraz remonty i zakup sprzętu i wyposażenia zwiększającego majątek obrotowy Szpitala na łączną wartość 36 952,63 zł.

Główna inwestycja Szpitala to „Przebudowa Izby Przyjęć Szpitala Powiatowego w Kętrzynie” na łączną wartość 1 404 660,00 zł. W grudniu 2018 roku opłacony został I etap prac zgodnie z fakturą za wykonane roboty w wysokości 433 574,80 zł. Do końca maja 2019 roku odebrana została przez

KSIEGA F
Szpital Powiatowy w Kętrzynie 01
pracowników Szpitala pozostała część robót. Trwa etap rozliczenia finansowego zadania. Na wyposażenie Izby Przyjęć w sprzęt i aparaturę medyczną Szpital otrzymał dotację od Powiatu Kętrzyńskiego na kwotę 104 586,00 zł

Szpital od 01 kwietnia 2019 roku przejął realizację świadczeń medycznych z zakresu Ratownictwo Medyczne na obszarze Powiatu Kętrzyńskiego w ramach konsorcjum Szpitali, którego liderem jest Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie. Przychody Szpitala za okres kwiecień-grudzień 2019 roku wzrosną z tego tytułu o kwotę 3 389 386,00 zł. Zabezpieczając nieprzerwaną realizację ww. świadczeń Szpital wydzierżawił od firmy Falck Medycyna Sp z o.o. z Warszawy cztery karetki. Ze względów ekonomicznych Szpital podjął działania w celu pozyskania nowych karettek. Działania te sfinalizowane zostały na początku lipca 2019 roku. Szpital zakupił jedną karetkę S na wartość 510 369,62 zł ze środków Powiatu Kętrzyńskiego (356 000,00 zł) i Miasta Kętrzyn (150 000,00 zł) oraz trzy karetki P w formie leasingu operacyjnego. Wkład własny na opłatę wstępną w kwocie 239 179,53 zł w leasingu Szpital opłaci z pożyczki udzielonej przez Powiat Kętrzyński. Szpital otrzymał z Powiatu Kętrzyńskiego dotację w wysokości 48 212,00 zł na pokrycie wydatków związanych z przystąpieniem do Systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego.

Dzięki podjętym przez Szpital od stycznia bieżącego roku intensywnym działaniom przywrócony został od czerwca br. kontrakt na endoprotezy. Maksymalny poziom finansowania tych procedur na okres czerwiec-grudzień wynosi 1 545 834,00 zł.

W I półroczu 2019 roku majątek trwały Szpitala zwiększył się o wartość 127 991,68 zł. Z dotacji Powiatu Szpital zakupił sprzęt na wyposażenie Ratownictwa Medycznego na wartość 56 219,61 zł. WOŚP przekazała Szpitalowi w formie darowizny dwa pulsoksymetry na łączną wartość 16 583,65 zł. Ze środków własnych Szpital zakupił sprzęt i aparaturę na łączną wartość 55 188,43 zł, w tym: pompę płuczącą uniwersalną, klimatyzator i defibrylator.

Szpital w ustawowym terminie, tj. do 31 maja 2019 roku odprowadził 75 % odpisu na zfsś w wysokości 155 905,97 zł na rachunek bankowy zfsś.

Dyrektor Szpitala podpisał 28 maja 2019 roku porozumienie z wszystkimi organizacjami związkowymi w zakresie realizacji ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawód medyczny. W wyniku zmian ustawowych kolejna grupa pracowników Szpitala została objęta ustawową regulacją wynagrodzenia zasadniczego.

W dniu 28.05.2019 roku Dyrektor Szpitala podpisał porozumienie ze Związkiem Zawodowym Pielęgniarek i Położnych dotyczące realizacji wzrostu kosztów wynagrodzeń pielęgniarek i położnych na kolejny okres, tj. do końca sierpnia 2019 roku.

Kętrzyn, 30 lipiec 2019 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Janina Burzyńska



Załączniki:

1. Tabelaryczne zestawienie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 roku.

Sporządziła: Janina Burzyńska

SzpWykonanie planu finansowego na 2019 rok na dzień 30.06.2019 r

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2019 rok	Plan na I-VI 2019 roku	Wykonanie na 30.06.2019	Odchylenia od planu za 6 m-cy 2019 r	% wykonania planu
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 285 126,98	12 642 563,49	13 879 196,88	1 236 633,39	54,89
3.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych NFZ	24 906 126,98	12 453 063,49	13 692 416,01	1 239 352,52	54,98
4.	Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	379 000,00	189 500,00	186 780,87	-2 719,13	49,28
5.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Koszty działalności operacyjnej	28 688 199,41	14 344 099,71	15 429 462,86	1 085 363,16	53,78
9.	Amortyzacja	989 672,78	494 836,39	534 200,15	39 363,76	53,98
10.	Zużycie materiałów i energii	3 974 800,00	1 987 400,00	2 141 016,74	153 616,74	53,86
11.	w tym materiałów:	3 337 400,00	1 668 700,00	1 816 718,16	148 018,16	54,44
12.	- leków	1 220 400,00	610 200,00	561 158,19	-49 041,81	45,98
13.	- krwi	289 000,00	144 500,00	125 097,00	-19 403,00	43,29
14.	- sprzętu jednorazowego Użytku, nici, mat opatrunk	844 000,00	422 000,00	404 356,14	-17 643,86	47,91
15.	-implantów	400 000,00	200 000,00	439 843,78	239 843,78	109,96
16.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	150 000,00	75 000,00	31 771,97	-43 228,03	21,18
17.	- paliwa	53 000,00	26 500,00	53 262,07	26 762,07	100,49
19.	-środki czystości i dezynfekcyjne	132 000,00	66 000,00	61 892,48	-4 107,52	46,89
20.	-pozostałe materiały	210 000,00	105 000,00	127 726,49	22 726,49	60,82
21.	- gazy medyczne	39 000,00	19 500,00	11 610,04	-7 889,96	29,77
22.	w tym energii:	637 400,00	318 700,00	324 298,58	5 598,58	50,88
23.	- elektrycznej	266 000,00	133 000,00	99 551,26	-33 448,74	37,43
24.	- pozostałe	371 400,00	185 700,00	224 747,32	39 047,32	60,51
25.	Usługi obce	10 560 000,00	5 280 000,00	6 082 843,22	802 843,22	57,60
26.	remontowe/naprawa sprzętu/	390 000,00	195 000,00	233 930,49	38 930,49	59,98
27.	transportowe	69 000,00	34 500,00	35 586,00	1 086,00	51,57
28.	usługa żywienia	450 000,00	225 000,00	203 393,42	-21 606,58	45,20
29.	medyczne obce -kontrakty	7 934 000,00	3 967 000,00	4 496 770,84	529 770,84	56,68
30.	badania laboratoryjne	697 000,00	348 500,00	402 888,00	54 388,00	57,80
31.	pozostałe obce badania medyczne	200 000,00	100 000,00	112 085,14	12 085,14	56,04
32.	pralnicze	130 000,00	65 000,00	60 303,46	-4 696,54	46,39
33.	pozostałe usługi/odpady medyczne i komunalne/	690 000,00	345 000,00	537 885,87	192 885,87	77,95
34.	Podatki i opłaty	70 852,00	35 426,00	35 982,96	556,96	50,79
35.	Wynagrodzenia	10 650 000,00	5 325 000,00	5 412 948,38	87 948,38	50,83
36.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	9 300 000,00	4 650 000,00	4 571 332,64	-78 667,36	49,15
37.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	1 350 000,00	675 000,00	841 615,74	166 615,74	62,34
38.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 137 874,63	1 068 937,32	1 080 525,06	11 587,74	50,54
40.	- składki ZUS, FP ,FEP	1 870 000,00	935 000,00	929 798,25	-5 201,75	49,72
41.	-odpisy na SFŚŚ	207 874,63	103 937,32	103 937,34	0,02	50,00
42.	- inne świadczenia	60 000,00	30 000,00	46 789,47	16 789,47	77,98

43.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	290 000,00	145 000,00	136 896,37	-8 103,63	47,21
44.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 000,00	7 500,00	5 049,98	-2 450,02	33,67
45.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 403 072,43	-1 701 536,22	-1 550 265,98	151 270,24	45,55
46.	Pozostałe przychody operacyjne	1 243 612,90	621 806,45	721 929,96	100 123,51	58,05
47.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48.	Dotacje, w tym:	923 612,90	461 806,45	510 511,47	48 705,02	55,27
49.	- na remonty i zakup sprzętu i aparatury	200 000,00	100 000,00	36 952,63	-63 047,37	18,48
50.	- rozlicz. w czasie dotacje finansujące śr. trwałe	723 612,90	361 806,45	473 558,84	111 752,39	65,44
51.	Inne przychody operacyjne	320 000,00	160 000,00	211 418,49	51 418,49	66,07
52.	Pozostałe koszty operacyjne	25 000,00	12 500,00	34 015,37	21 515,37	136,06
53.	Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55.	Inne koszty operacyjne	25 000,00	12 500,00	34 015,37	21 515,37	136,06
56.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 184 459,53	-1 092 229,77	-862 351,39	229 878,38	39,48
57.	Przychody finansowe	4 000,00	2 000,00	3 655,11	1 655,11	91,38
58.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.	Odsetki	4 000,00	2 000,00	1 805,20	-194,80	45,13
64.	Inne	0,00	0,00	1 849,91	1 849,91	0,00
65.	Koszty finansowe	142 800,00	71 400,00	68 946,19	-2 453,81	48,28
66.	w tym koszty lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71.	Odsetki	142 800,00	71 400,00	68 946,19	-2 453,81	48,28
72.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 323 259,53	-1 161 629,77	-927 642,47	233 987,30	39,93
77.	Podatek dochodowy	0,00		0,00	0,00	0,00
78.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	0,00	0,00
79.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	-2 323 259,53	-1 161 629,77	-927 642,47	233 987,30	39,93
80.	Przychody ogółem	26 532 739,88	13 266 369,94	14 604 781,95	1 338 412,01	55,04
81.	Koszty ogółem	28 855 999,41	14 427 999,71	15 532 424,42	1 104 424,72	53,83
82.	Dotacje na inwestycje (w tym zakup sprzętu i aparatury medycznej) otrzymane z:	1 500 000,00	750 000,00	815 418,19	65 418,19	54,36
83.	Ministerstwa Zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84.	Unii Europejskiej	0,00	0,00	148,47	148,47	0,00
	fundusz prewencyjny PZU		0,00		0,00	0,00
85.	Powiatu Kętrzyńskiego	1 500 000,00	750 000,00	815 269,72	65 269,72	54,35
86.	EBIT=wynik z działalności operacyjnej/(przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody	-0,08	-0,08	-0,06	-0,02	71,72
87.	EBITA= wynik brutto + amortyzacja	-1 333 586,75	-666 793,38	-393 442,32	273 351,05	29,50
88.	Należności	1 930 000,00	1 930 000,00	1 976 644,26	46 644,26	102,42
89.	Zobowiązania	10 300 000,00	10 300 000,00	10 534 446,30	234 446,30	102,28
90.	Stan środków pieniężnych	550 000,00	550 000,00	1 012 813,77	462 813,77	184,15

GLÓWNA KSIĘGOWA

Janina Burzyńska

30.07.2019

[Signature]