

**Uchwała Nr 612/2020  
Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
z dnia 26 sierpnia 2020 r.**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego  
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie za pierwsze półrocze 2020 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, z późn. zm.) 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 pierwsze 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 pierwsze półrocze 2020 roku, jak w załączniku do tej uchwały.

**§ 2**

Postanawia się w terminie do dnia 31 sierpnia 2020 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.

**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* .....

Handwritten signatures of the council members and the starosta. The signatures are written in black ink and are placed over the dotted lines of the signature lines. The signature of the starosta is the largest and most prominent, followed by the signatures of the council members.

**Załącznik**

do Uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie

Nr 612/2020 z dnia 26 sierpnia 2020 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
**SZPITALA POWIATOWEGO W KĘTRZYNIE**  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2020 ROKU

## I Przychody, koszty i wynik finansowy za 6 m-cy 2020 roku.

1. Plan przychodów ogółem za I półrocze 2020 roku wykonany został w 50,62 %. Przychody ogółem wyniosły 17 295 762,93 zł.

**Przychody ze sprzedaży wyniosły 16 003 499,62 zł** (co stanowi 49,11 % planu), w tym przychody z NFZ 13 275 705,05 zł (co stanowi 48,35 % planu).

**Plan przychodów z pozostałej sprzedaży usług** wykonany został w 53,20 %. Przychody te wyniosły 2 727 794,57 zł.

**Pozostałe przychody operacyjne** w wysokości 1 266 235,20 zł stanowią 80,48 % planu rocznego, w tym dotacje Powiatu na sfinansowanie remontów 93 030,96 zł, rozliczone w czasie dotacje finansujące środki trwałe 648 678,60 zł oraz pozostałe przychody operacyjne na wartość 524 525,64 zł (darowizny otrzymane w związku z pandemią COVID-19, refundacja wynagrodzeń PFRON, umorzone raty pożyczek przez Zarząd Powiatu w Kętrzynie, umorzony podatek od nieruchomości).

**Przychody finansowe** wykonane zostały w 371,83 % i wyniosły 26 028,11 zł, co stanowią m.in. odsetki bankowe, odsetki od należności, umorzenie rekompensaty przez dostawców.

2. Wykonanie **kosztów ogółem** za I półrocze 2020 roku wyniosło 16 296 858,80 zł, co stanowi 44,39 % planu.

**Koszty działalności operacyjnej** wyniosły 16 169 907,71 zł (44,44% planu).

W związku z panującą sytuacją epidemiologiczną w kraju, walką z Covid-19, z czasowym zawieszeniem działalności Oddziału Ginekologiczno-Położniczego z pododdziałem Neonatologii, zamknięciem z dniem 31.01.2020r. Oddziału Laryngologii i otwarciem z dniem 01.02.2020r. Laryngologii planowej liczba wykonywanych świadczeń w Szpitalu była ograniczona, przez co zmniejszyły się koszty.

Wykonanie niższe niż zakładał plan dotyczy pozycji: leków (36,95%), krwi (48,08%), sprzętu jednorazowego użytku, nici, materiału szewnego i opatrunkowego (31,13%), implantów (12,85%), odczynników chemicznych i diagnostycznych (16,89%), paliwa (38,90%), środków czystości i dezynfekcyjnych (49,70 %).

Przekroczony plan został w pozycji: gazy medyczne (66,09%), pozostałe materiały (81,20%), na co składają się zakupy związane z walką z COVID-19, zakup materiałów budowlanych oraz w pozycji zużycia energii elektrycznej (53,87 % planu), przekroczenie planu nastąpiło w pozycji zużycia energii cieplnej i wody (51,22 % planu).

Wykonanie planu w grupie kosztów **Usługi obce wyniosło 47,99 % planu** na wartość 6 988 699,77 zł. Wykonanie niższe niż plan dotyczy usług: remontowych, naprawy sprzętu (46,97%), transportowych (24,08%), żywienia (37,63%), kontakty medyczne (48,40%), badania laboratoryjne (38,92%), pozostałe obce badania medyczne (43,97%), pralnicze (34,92 %).

Przekroczenie planu nastąpiło w pozycji pozostałe usługi (55,11%) tj. (usługi: telekomunikacyjne, informatyczne, opłaty bankowe i pocztowe, ochrona obiektu, dzierżawy, spalanie odpadów medycznych, wywóz odpadów komunalnych).

**Podatki i opłaty** wyniosły 34 514,50, co stanowi 47,64 % planu.

Wykonanie niższe niż zakładał plan kosztów w pozycjach: wynagrodzenia (44,94%), ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ( 49,56%).

**Pozostałe koszty operacyjne** wyniosły 73 922,37 zł (49,28 % planu).

**Koszty finansowe** wyniosły 53 028,72 (30,13% planu). Główną pozycją kosztów finansowych są odsetki od kredytu długoterminowego.

3. Szpital zamknął I półrocze 2020 roku **zyskiem w kwocie 998 904,13 zł**.

## **II Zobowiązania Szpitala na dzień 30.06.2020 r.**

Zobowiązania ogółem wynoszą: **10 756 699,54 zł**

w tym :

- |  |                 |
|--|-----------------|
| 1. Zobowiązania długoterminowe (kredyt i pożyczka) | 7 419 700,53 zł |
| 2. Zobowiązania krótkoterminowe                    | 3 336 999,01 zł |

Na zobowiązania długoterminowe **7 419 700,53 zł**

składają się:

- |  |                  |
|--|------------------|
| - kredyt w wysokości                         | 5 160 535,00 zł, |
| - Pożyczki Powiatu Kętrzyńskiego w wysokości | 2 259 165,53 zł  |

Na zobowiązania krótkoterminowe **3 336 999,01zł**

składają się:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług                                 | 1 715 612,05 zł |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń                         | 529 847,30 zł   |
| - z tytułu wynagrodzeń                                    | 847 135,32 zł   |
| - z tytułu pożyczek i kredytu wobec Powiatu Kętrzyńskiego | 143 637,81 zł   |
| - inne  | 100 766,53 zł   |

Zobowiązania wymagalne wynoszą 244 377,65 zł, co stanowi 2,28 % zobowiązań ogółem.

## **III Należności Szpitala na dzień 30.06.2020 r.**

Należności ogółem wynoszą **1 994 570,71 zł**

w tym:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług               | 1 916 031,33 zł |
| - dofinansowanie do wynagrodzeń z PFRON | 47 146,50 zł    |
| - pozostałe należności                  | 31 392,88 zł    |

Należności od NFZ wynoszą 1 453 793,41 zł, od Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Olsztynie wynoszą 428 884,00 zł, należności ze sprzedaży pozostałych usług wynoszą 33 353,92 zł.

Należności wymagalne to kwota 15 191,51 zł, co stanowi 0,77 % należności ogółem.

## **IV Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2020 r.**

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych Szpitala wyniosły 604 025,57 zł, w tym rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 192 644,30 zł.

## V. Pozostałe informacje.

W pierwszym półroczu 2020 roku Szpital otrzymał dotację z Powiatu Kętrzyńskiego na remonty, modernizację pomieszczeń i zakup sprzętu i aparatury medycznej na łączną kwotę 219 992,16 zł. Dla Szpitala została przyznana również ze środków Powiatu Kętrzyńskiego dotacja na dofinansowanie projektu unijnego (zabezpieczenie wkładu własnego), pn. „Rozwój e-usług publicznych w Szpitalu Powiatowym w Kętrzynie”, w kwocie 504 977,00 zł, z czego do końca czerwca 2020 roku zostały wykorzystane środki na wartość 479 161,65 zł.

W I półroczu 2020 roku majątek trwały Szpitala zwiększył się o wartość 200 738,54 zł. Z dotacji Powiatu Kętrzyńskiego Szpital zakupił sprzęt na wyposażenie Centralnej Sterylizatorni na wartość 51 537,60 zł.

W formie darowizny Szpital otrzymał z Fundacji „LOTTO” im. H. Konopackiej w Warszawie samochód VW Caddy o wartości 23 500,00 zł. Zakłady Farmaceutyczne POLPHARMA” S.A. z siedzibą w Starogardzie Gdańskim przekazały respirator do walki z następstwami pandemii wirusa SARS-CoV-2 o wartości 85 161,94 zł.

Ze środków własnych Szpital zakupił sprzęt i aparaturę medyczną na łączną wartość 40 539,00 zł, w tym: zestawy komputerowe, wirówkę, fotel ginekologiczny, tablety (3 szt.) na wyposażenie Ratownictwa Medycznego.

Szpital w ustawowym terminie, tj. do 31 maja 2020 roku odprowadził 75 % odpisu na zfsś w wysokości 183 820,00 zł na rachunek bankowy zfsś.


Do końca czerwca 2020r. Szpital spłacił zobowiązanie wobec Narodowego Funduszu Zdrowia na łączną wartość 1 388 468,84 zł wynikającego w wystąpienia pokontrolnego nr 14.7320.041.2019.WKR-DRK., dotyczącego prawidłowości rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej w otolaryngologii-hospitalizacja planowa.

Dyrektor Szpitala podpisał 30 czerwca 2020 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 05.06.2020 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 czerwca 2020 roku.

Kętrzyn, 27 lipiec 2020 r.

Główna księgowa  
  
Monika Zapolska

DYREKTOR  
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie  
  
Wojciech Glinka

### Załączniki:

1. Tabela zestawienie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2020 roku.





Szpital Powiatowy w Kętrzynie  
Wykonanie planu finansowego na 2020 rok na dzień 30.06.2020 r

Załącznik do wykonania planu na 30.06.2020

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2020 rok	Plan na I-VI 2020 roku	Wykonanie na 30.06.2020	Odchylenia od planu za 6 m-cy 2020 r	% wykonania planu
1.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>32 586 952,07</b>	<b>16 293 476,04</b>	<b>16 003 499,62</b>	<b>-289 976,41</b>	<b>49,11</b>
3.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych NFZ	27 459 810,70	13 729 905,35	13 275 705,05	-454 200,30	48,35
4.	Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	5 127 141,37	2 563 570,69	2 727 794,57	164 223,89	53,20
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.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>36 387 509,61</b>	<b>18 193 754,81</b>	<b>16 169 907,71</b>	<b>-2 023 847,10</b>	<b>44,44</b>
9.	Amortyzacja	1 234 963,08	617 481,54	610 691,19	-6 790,35	49,45
10.	Zużycie materiałów i energii	6 315 000,00	3 157 500,00	2 039 151,98	-1 118 348,02	32,29
11.	w tym materiałów:	5 720 000,00	2 860 000,00	1 726 968,99	-1 133 031,01	30,19
12.	- leków	1 400 000,00	700 000,00	517 259,04	-182 740,96	36,95
13.	- krwi	325 000,00	162 500,00	156 254,80	-6 245,20	48,08
14.	- sprzętu jednorazowego Użytku, nici, mat opatrunk	1 300 000,00	650 000,00	404 713,72	-245 286,28	31,13
15.	- implantów	2 000 000,00	1 000 000,00	257 038,55	-742 961,45	12,85
16.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	90 000,00	45 000,00	15 202,87	-29 797,13	16,89
17.	- paliwa	160 000,00	80 000,00	62 235,28	-17 764,72	38,90
19.	- środki czystości i dezynfekcyjne	135 000,00	67 500,00	67 089,68	-410,32	49,70
20.	- pozostałe materiały	280 000,00	140 000,00	227 347,32	87 347,32	81,20
21.	- gazy medyczne	30 000,00	15 000,00	19 827,73	4 827,73	66,09
22.	w tym energii:	595 000,00	297 500,00	312 182,99	14 682,99	52,47
23.	- elektrycznej	280 000,00	140 000,00	150 839,55	10 839,55	53,87
24.	- pozostałe	315 000,00	157 500,00	161 343,44	3 843,44	51,22
25.	Usługi obce	14 563 000,00	7 281 500,00	6 988 699,77	-292 800,23	47,99
26.	remontowe/naprawa sprzętu/	300 000,00	150 000,00	140 923,35	-9 076,65	46,97
27.	transportowe	60 000,00	30 000,00	14 445,83	-15 554,17	24,08
28.	usługa żywienia	380 000,00	190 000,00	142 984,56	-47 015,44	37,63
29.	medyczne obce -kontrakty	11 000 000,00	5 500 000,00	5 323 738,95	-176 261,05	48,40
30.	badania laboratoryjne	765 000,00	382 500,00	297 731,50	-84 768,50	38,92
31.	pozostałe obce badania medyczne	300 000,00	150 000,00	131 913,35	-18 086,65	43,97
32.	pralnicze	158 000,00	79 000,00	55 166,41	-23 833,59	34,92
33.	pozostałe usługi/odpady medyczne i komunalne/	1 600 000,00	800 000,00	881 795,82	81 795,82	55,11
34.	Podatki i opłaty	72 452,00	36 226,00	34 514,50	-1 711,50	47,64
35.	Wynagrodzenia	11 600 000,00	5 800 000,00	5 212 509,12	-587 490,88	44,94
36.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	9 560 000,00	4 780 000,00	4 321 117,84	-458 882,16	45,20
37.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	2 040 000,00	1 020 000,00	891 391,28	-128 608,72	43,70
39.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 210 094,53	1 105 047,27	1 095 292,98	-9 754,28	49,56
40.	- składki ZUS, FP ,FEP	1 905 000,00	952 500,00	925 335,04	-27 164,96	48,57
41.	- odpisy na SFŚŚ	245 094,53	122 547,27	122 547,24	-0,02	50,00
42.	- inne świadczenia	60 000,00	30 000,00	47 410,70	17 410,70	79,02
43.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	377 000,00	188 500,00	187 284,66	-1 215,34	49,68

44.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 000,00	7 500,00	1 763,51	-5 736,49	11,76
45.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 800 557,54	-1 900 278,77	-166 408,09	1 733 870,68	4,38
46.	Pozostałe przychody operacyjne	1 573 335,89	786 667,95	1 266 235,20	479 567,26	80,48
47.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48.	Dotacje, w tym:	1 253 335,89	626 667,95	741 709,56	115 041,62	59,18
49.	- na remonty i zakup sprzętu i aparatury	200 000,00	100 000,00	93 030,96	-6 969,04	46,52
50.	- rozlicz. w czasie dotacje finansujące śr. trwałe	1 053 335,89	526 667,95	648 678,60	122 010,66	61,58
51.	Inne przychody operacyjne	320 000,00	160 000,00	524 525,64	364 525,64	163,91
52.	Pozostałe koszty operacyjne	150 000,00	75 000,00	73 922,37	-1 077,63	49,28
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	150 000,00	75 000,00	73 922,37	-1 077,63	49,28
56.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 377 221,65	-1 188 610,83	1 025 904,74	2 214 515,57	-43,16
57.	Przychody finansowe	7 000,00	3 500,00	26 028,11	22 528,11	371,83
60.	Odsetki	7 000,00	3 500,00	26 028,11	22 528,11	371,83
64.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65.	Koszty finansowe	176 000,00	88 000,00	53 028,72	-34 971,28	30,13
71.	Odsetki	176 000,00	88 000,00	53 028,72	-34 971,28	30,13
72.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 546 221,65	-1 273 110,83	998 904,13	2 272 014,96	-39,23
79.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	-2 546 221,65	-1 273 110,83	998 904,13	2 272 014,96	-39,23
80.	Przychody ogółem	34 167 287,96	17 083 643,98	17 295 762,93	212 118,95	50,62
81.	Koszty ogółem	36 713 509,61	18 356 754,81	16 296 858,80	-2 059 896,01	44,39
82.	Dotacje na inwestycje (w tym zakup sprzętu i aparatury medycznej) otrzymane z:	2 097 833,50	1 048 916,75	1 529 992,16	481 075,41	72,93
84.	Unii Europejskiej	1 397 833,50	698 916,75	1 310 000,00	611 083,25	0,00
85.	Powiatu Kętrzyńskiego	700 000,00	350 000,00	219 992,16	-130 007,84	31,43
86.	EBIT=wynik z działalności operacyjnej/(przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody	-0,07	-0,07	0,06	0,09	-85,36
87.	EBITA= wynik brutto + amortyzacja	-1 311 258,57	-655 629,29	1 609 595,32	2 265 224,61	-122,75
88.	Należności	2 810 000,00	1 930 000,00	1 994 570,71	-815 429,29	70,98
89.	Zobowiązania	10 818 456,76	10 300 000,00	10 756 699,54	-61 757,22	99,43
90.	Stan środków pieniężnych	800 000,00	550 000,00	604 025,57	-195 974,43	75,50

Główna księgowa  
  
Monika Zapolska

DYREKTOR  
Szpitala Powiatowego w Ketrzynie  
  
Wojciech Glinka