

Uchwała Nr 1023/2018
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 29 sierpnia 2018 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie za I półrocze 2018 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 2017 r. poz. 2077 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 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 2018 roku, jak w załączniku do tej uchwały.

§ 2

Postanawia się w terminie do dnia 31 sierpnia 2018 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.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Jarosław Pieniak
2. Łukasz Jakub Wiśniewski
3. Dagmara Barbara Iwaniuk

Starosta

Wicestarosta.....

Członek

Załącznik

do Uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie
Nr 1283../2018 z dnia 29 sierpnia 2018 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SZPITALA POWIATOWEGO W KĘTRZYNIE
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Przychody, koszty i wynik finansowy za VI m-cy 2018 roku.

1. Plan przychodów ogółem za I półrocze 2018 roku wykonany został w 47,65 %. Przychody ogółem wyniosły **13 438 346,71 zł**.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 12 389 145,03 zł (co stanowi 46,33 % planu), w tym przychody z NFZ 12 068 128,52 zł (co stanowi 45,68 % planu).

Plan przychodów z pozostałej sprzedaży usług wykonany został w 47,21 %. Przychody te wyniosły **178 918,87 zł**. Przekroczony został plan sprzedaży usług medycznych poza umową z NFZ dla szpitalnictwa, plan sprzedaży usług Pracowni TK i Serologii. Mniejsze niż zakładane w planie były przychody ze sprzedaży usług Pracowni Endoskopii i USG, Fizykoterapii i Pracowni RTG.

Pozostałe przychody operacyjne w wysokości **1 047 422,16 zł** stanowią 71,74 % planu rocznego, w tym dotacje Powiatu na sfinansowanie remontów i zakup sprzętu i aparatury medycznej oraz remontów pomieszczeń Szpitala w kwocie 72 355,65 zł

Przychody finansowe wykonane zostały w 44,49 % i wyniosły **1 779,52 zł**.

2. Wykonanie **kosztów ogółem** za I półrocze 2018 roku wyniosło **13 702 503,88 zł**, co stanowi 46,83 % planu.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły **13 581 928,22 zł** (46,68 % planu).

Mniejsze zużycie materiałów (39,81 % planu) związane jest głównie z realizowanymi procedurami medycznymi i mniejszym zużyciem materiałów stosowanych przy pacjencie w trakcie leczenia. Pozycja kosztowa dotycząca zakupu implantów wykonana została w 26,94 % planowanych kosztów (w złotych 296 333,64 zł), sprzętu jednorazowego użytku, nici, materiałów opatrunkowych w 44,78 %, leków w 44,51 %, krwi w 41,43 %, pozostałych materiałów w 28,17 %.

Przekroczenie planu wystąpiły w pozycjach odczynniki i materiały diagnostyczne (90,58 % planu), tlen (58,43 % planu).

Wykonanie niższe niż plan dotyczy zużycia energii elektrycznej (48,12 % planu), przekroczenie planu nastąpiło w pozycji energii cieplnej i wody (60,76 % planu).

Wykonanie planu w grupie kosztów **Usługi obce wyniosło 47,88 % planu** na wartość **5 146 501,03 zł**. Przekroczenia dotyczą pozycji: usługi transportowe (78,95 % planu), badania laboratoryjne (51,70 % planu), usługi remontowe, naprawa sprzętu medycznego (68,18 % planu) i pozostałych usług (55,51 % planu). Wykonanie niższe niż plan dotyczy usługi żywienia (48,26 % planu), usług medycznych – kontraktów lekarskich i pielęgniarских (46,14 % planu), pozostałych obcych badań medycznych (47,28 % planu), usługi pralniczej (43,53 %).

Nie został przekroczony plan kosztów w pozycjach: wynagrodzenia (48,98 %), ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (47,54 % planu).

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły **49 960,99 zł** (199,84 % % planu) a przekroczenie spowodowane było utworzeniem rezerw na należności za leczenie szpitalne pacjentów nieubezpieczonych, od których pomimo podjętych działań nie ma możliwości wyegzekwowania należności.

Koszty finansowe wyniosły **70 614,87 zł** (49,45 % planu). Główną pozycją kosztów finansowych są odsetki od kredytu długoterminowego.

3. Szpital zamknął I półrocze 2018 roku **stratą w kwocie - 264 157,17 (24,92 % planu).**

Strata kształtuje się dużo poniżej poziomu amortyzacji bilansowej i jest o 895,9 tys. niższa niż strata za 6 m-cy 2017 roku, która wyniosła - 1 160,1 tys. zł.

II Zobowiązania Szpitala na dzień 30.06.2018 r.

Zobowiązania ogółem wynoszą 9 164 052,83 zł co stanowi % planu , w tym :

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Zobowiązania długoterminowe (kredyt i pożyczka) | 6 655 919,00 zł |
| 2. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 508 133,83 zł |

Na zobowiązania długoterminowe składają się :

- | | |
|--|------------------|
| - kredyt w wysokości | 5 753 119,00 zł, |
| - Pożyczka Powiatu Kętrzyńskiego w wysokości | 902 800,00 zł. |

Zobowiązania krótkoterminowe:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 1 240 422,43 zł |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń | 455 064,24 zł |
| - z tytułu wynagrodzeń | 719 343,12 zł |
| - inne | 93 304,04 zł |

Zobowiązania wymagalne wynoszą 21 701,83 zł, co stanowi 0,24 % zobowiązań ogółem.

III Należności Szpitala na dzień 30.06.2018 r.

Należności ogółem wynoszą 1 655 283,08 zł, w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 1 579 201,85 zł |
| - dofinansowanie do wynagrodzeń z PFRON | 37 888,04 zł |
| - pozostałe należności | 38 193,19 zł |

Należności od NFZ wynoszą 1 541 808,87 zł, należności ze sprzedaży pozostałych usług wynoszą 37 392,98 zł.

Należności wymagalne wynoszą 13 712,21 zł, co stanowi 0,83 % należności ogółem.

IV Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2018 r.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych Szpitala wyniosły 1 254 573,63 zł, w tym rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 150 416,29 zł.

V. Pozostałe informacje.

Szpital w ustawowym terminie, tj. do 31 maja 2018 roku odprowadził 75 % odpisu na zfsś na rachunek bankowy zfsś i była to kwota 145 258,17 zł.

Pan Dyrektor Szpitala podpisał 29 maja 2018 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. Zgodnie z podpisanym porozumieniem z dniem 01.07.2018 roku wynagrodzenie zasadnicze pielęgniarek i położnych wzrośnie o 200,00 zł brutto.

W dniu 22.06.2018 roku Pan Dyrektor podpisał porozumienie ze związkiem zawodowym

pielęgniarek i położnych dotyczące realizacji wzrostu kosztów wynagrodzeń pielęgniarek i położnych na kolejny okres. Po raz pierwszy od 2015 roku podział tych środków następuje w drodze porozumienia ze związkami zawodowymi, a nie w drodze postanowienia Dyrektora.

Podjęte zostały działania w celu rozpoczęcia realizacji zadania inwestycyjnego „Przebudowa Izby Przyjęć Szpitala Powiatowego w Kętrzynie.” Inwestycja będzie realizowana ze środków Powiatu.

W pierwszym półroczu 2018 roku nie były realizowane żadne inwestycje ze środków własnych Szpitala ze względu na bardzo ograniczone środki własne. Zakupiony został Kardiomonitor ze środków Powiatu na Oddział Dziecięcy w ramach umowy dotacji WBF.U.2.2.2018 z dnia 12.03.2018 roku. Pozostałe środki z dotacji były wykorzystane na bieżące remonty i naprawy oraz zakup drobnego sprzętu i urządzeń.

Stopień zużycia majątku trwałego Szpitala na dzień 30.06.2018 roku wynosi 83,46 %, w tym aparatura i sprzęt medyczny 82,16 %, środki transportu-karetki 92,69 %. Wysoki stopień zużycia majątku trwałego powoduje konieczność ponoszenia kosztów remontów i napraw, które za I półrocze 2018 roku wyniosły 190 907,48 zł.

... GŁÓWNA KSIĘGOWA


Janina Burzyńska
26.07.2018


DYREKTOR
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie
Jerzy Godlewski

Załączniki:

1. Tabelaryczne zestawienie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 roku.

Sporządziła: Janina Burzyńska
Kętrzyn, 25 lipiec 2018 r.

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2018 rok	Wykonanie na 30.06.2018 r	% wykonania planu
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	26 739 000,00	12 389 145,03	46,33
3.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych NFZ	26 420 000,00	12 068 128,52	45,68
4.	Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	379 000,00	178 918,87	47,21
5.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-60 000,00	142 097,64	-236,83
7.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
8.	Koszty działalności operacyjnej	29 095 321,43	13 581 928,22	46,68
9.	Amortyzacja	2 103 665,43	883 511,32	42,00
10.	Zużycie materiałów i energii	5 126 400,00	2 129 878,32	41,55
11.	w tym materiałów:	4 555 000,00	1 813 150,57	39,81
12.	- leków	1 480 000,00	658 692,72	44,51
13.	- krwi	310 000,00	128 436,00	41,43
14.	- sprzętu jednorazowego Użytku, nici, mat opatrunk	1 010 000,00	452 232,18	44,78
15.	- implantów	1 100 000,00	296 333,64	26,94
16.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	93 000,00	84 240,44	90,58
17.	- paliwa	48 000,00	22 116,16	46,08
19.	- środki czystości i dezynfekcyjne	174 000,00	63 209,76	36,33
20.	- pozostałe materiały	300 000,00	84 519,09	28,17
21.	- gazy medyczne	40 000,00	23 370,58	58,43
22.	w tym energii:	571 400,00	316 727,75	55,43
23.	- elektrycznej	241 000,00	115 979,70	48,12
24.	- pozostałe	330 400,00	200 748,05	60,76
25.	Usługi obce	10 749 814,00	5 146 501,03	47,88
26.	remontowe/naprawa sprzętu/	280 000,00	190 907,48	68,18
27.	transportowe	69 000,00	54 475,13	78,95
28.	usługa żywienia	490 000,00	236 458,36	48,26
29.	medyczne obce -kontrakty	8 300 000,00	3 829 309,04	46,14
30.	badania laboratoryjne	692 000,00	357 755,50	51,70
31.	pozostałe obce badania medyczne	190 000,00	89 828,93	47,28
32.	pralnicze	140 000,00	60 937,08	43,53
33.	pozostałe usługi/odpady medyczne i komunalne/	588 814,00	326 829,51	55,51
34.	Podatki i opłaty	72 018,00	36 768,23	51,05
35.	Wynagrodzenia	8 920 000,00	4 368 579,21	48,98
36.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	7 890 000,00	3 799 760,84	48,16
37.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	1 030 000,00	568 818,37	55,23
38.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00
39.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 825 924,00	867 955,25	47,54
40.	- składki ZUS, FP, FEP	1 602 324,00	760 815,95	47,48
41.	- odpisy na SFŚŚ	193 600,00	96 839,10	50,02
42.	- inne świadczenia	30 000,00	10 300,20	34,33
43.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	290 000,00	142 857,00	49,26

44.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 500,00	5 877,86	78,37
45.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 356 321,43	-1 192 783,19	50,62
46.	Pozostałe przychody operacyjne	1 460 000,00	1 047 422,16	71,74
47.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
48.	Dotacje, w tym:	1 210 000,00	825 059,23	68,19
49.	-na sfinansowanie remontów i zakup sprzętu i aparatury medycznej,	100 000,00	72 355,65	72,36
50.	- rozlicz. w czasie dotacje finansujące śr. trwałe	1 110 000,00	752 703,58	67,81
51.	Inne przychody operacyjne	250 000,00	222 362,93	88,95
52.	Pozostałe koszty operacyjne	25 000,00	49 960,99	199,84
53.	Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
54.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
55.	Inne koszty operacyjne	25 000,00	49 960,99	199,84
56.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-921 321,43	-195 322,02	21,20
57.	Przychody finansowe	4 000,00	1 779,52	44,49
58.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
60.	Odsetki	4 000,00	1 779,52	44,49
64.	Inne	0,00	0,00	0,00
65.	Koszty finansowe	142 800,00	70 614,67	49,45
66.	w tym koszty lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
71.	Odsetki	142 800,00	70 614,67	49,45
72.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 060 121,43	-264 157,17	24,92
80.	Przychody ogółem	28 203 000,00	13 438 346,71	47,65
81.	Koszty ogółem	29 263 121,43	13 702 503,88	46,83
82.	Dotacje na inwestycje (w tym zakup sprzętu i aparatury medycznej) otrzymane z:	1 500 000,00	41 431,50	2,76
83.	Ministerstwa Zdrowia	0,00	0,00	0,00
84.	Unii Europejskiej	0,00	0,00	0,00
	fundusz prewencyjny PZU	0,00	0,00	0,00
85.	Powiatu Kętrzyńskiego	1 500 000,00	41 431,50	2,76
86.	EBIT=wynik z działalności operacyjnej/(przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	- 0,03	- 0,01	
87.	EBITA= wynik brutto + amortyzacja	1 043 544,00	619 354,15	
88.	Należności	1 930 000,00	1 655 283,08	85,77
89.	Zobowiązania	9 669 773,00	9 164 052,83	94,77
90.	Stan środków pieniężnych	550 000,00	1 254 573,63	228,10

GLÓWNA KSIĘGOWA

Janina Buzzińska

26.07.2018


 DYREKTOR
 Powiatu Kętrzyńskiego w Kętrzynie
 Jerzy Godlewski