



SZPITAL POWIATOWY
im. Alfreda Sokołowskiego
77-400 Złotów, ul. Szpitalna 28
NIP 767-14-49-305 REGON 000300009
tel. dyr. 067-2632510, tel. centr. 067-2632233 faks: 067-2635878
www.szpital.zlotow.pl e-mail: szpzlot@onet.pl

FN
2018-07-31

ISO 14001:2004
ISO 9001:2000
PN-N-18001



Złotów, dnia 2018-07-31

SZP-NKG 84/2018

STAROSTWO POWIATOWE
w ZŁOTOWIE

*** 2018 -07- 31 ***

Nr 15642at.....
Podpis

Starostwo Powiatowe Złotów
Pan Grzegorz Piękoś
Skarbnik Powiatu

STAROSTWO POWIATOWE
Wydział Finansowy

Nr 1000 2018-08-02
Podpis

Szpital Powiatowy im. A. Sokołowskiego w Złotowie przesyła wykonanie Plan Finansowy i Inwestycyjny na 2018 r. za I półrocze 2018 r. Plan Finansowy i Inwestycyjny oraz Uchwała nr 4/2017 w załączeniu.

DYREKTOR

lek. Joanna Harbuzńska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolńska

**Wykonanie Planu Finansowego i Inwestycyjnego
Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie na 2018 r.**

Plan finansowy i inwestycyjny został sporządzony na podstawie:

- a) ustawa z 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jedn.: Dz.U. z 2015 r. poz. 618 ze zm.),
- b) ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.),
- c) ustawa z 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t. jedn.: Dz.U. z 2013 r. poz. 168).
- d) stanu prawnego na dzień 2017-12-15

Przyjęto następujące założenia planistyczne:

Przychody z prowadzonej działalności

Ujęte w planie finansowym przychody są prognozą ich wielkości. Podstawą do zaprognozowania szacunkowej wielkości wpływów są przede wszystkim:

- a) umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenia opieki zdrowotnej w ramach ryczałtu, psychiatrii, procedur kosztochłonnych, zespołów wyjazdowych i poradni laryngologicznej zawarte do dnia 2018-06-30 oraz pozostałe umowy zawarte do dnia 2018-12-31. Przyjęto założenie, że wartość umów z NFZ w II półroczu 2018 r. będzie na podobnym poziomie jak w I półroczu.
- b) umowy zawarte na dany rok umowy sprzedaży usług medycznych dla innych odbiorców (na przykład sprzedaż usług medycyny dla lekarzy rodzinnych i lekarzy specjalistów, policji, prokuratury, badań diagnostycznych i innych) i ich wartość z 2017 r.
- c) wartość świadczeń udzielonych odpłatnie (komercyjnie) w poprzednim roku.

Koszty działalności

Przy planowaniu kosztów uwzględniono kształtowanie się kosztów w roku 2017 i z lat poprzednich. W celu realnego oszacowania zużycia materiałów i usług uwzględniono wzrost cen, ilość wykonanych świadczeń zdrowotnych, badań diagnostycznych, zmiany średniorocznego wskaźnika inflacji i zmiany stawek podatków.

Koszty osobowe tj. koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych oszacowano z uwzględnieniem:

- a) wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych o kolejne 400 zł od dnia 2018-09-01 na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. (D.U. rok 2015 poz. 1628) w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej
- b) wzrostu płacy zasadniczej o 20% dla wszystkich pracowników od dnia 2018-07-01 na podstawie ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1473, dalej: „Ustawa”)
- c) wzrostu wynagrodzenia ratowników medycznych o 800 zł od dnia 2018-01-01 - brak uregulowań prawnych.
- d) wzrost płacy minimalnej z 2.000 zł brutto do kwoty 2.100 zł na podstawie Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12 września 2017 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2018 r. DU 2017 r. poz. 1747
- e) Średnioroczne zatrudnienie w osobach planuje się na poziomie 2017 r. tj. 480 osób, wykonanie za I półrocze wynosi 483 osoby.

- Liczba leczonych pacjentów w oddziałach szpitalnych została zaplanowana na cały rok w ilości 11.500 osób, wykonanie za I półrocze wynosi 5.355 pacjentów tj. 46,57%. W Ambulatorium SOR i POZ liczba leczonych wynosi 7.061 pacjentów, natomiast w poradniach specjalistycznych leczonych było 15.133 pacjentów o 883 osób niż planowano.
- f)

	Liczba leczonych pacjentów	Planowana liczba leczonych	Liczba leczonych pacjentów	% wykonania
a)	w lecznictwie szpitalnym - oddziały	11 500	5 355	46,57
b)	ambulatorium SOR i POZ	13 100	7 061	53,90
c)	poradnie specjalistyczne	28 500	15 133	53,10

I. Plan Finansowy na rok 2018

1. Wykonanie planu przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży zostały ogółem zaplanowane na kwotę w złotych **43 370 000** złotych.

Wykonanie przychodów wynosi **22 352 705,43** zł. tj. 51,54%

Tabela nr 1. Plan przychodów na 2018 r.

Konto	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość w złotych	Wykonanie planu	% wykonania planu
701-1-8	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ i na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek (w tym na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek, położnych i ratowników tj. 2.850.000 zł)	40 750 000	20 627 632,40	50,62
701	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	1 150 000	567 679,07	49,36
707	Pozostała Sprzedaż Produktów (sterylizacja,prosektorium,transport,dokument. med.)	230 000	175 055,92	76,11
708	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	240 000	120 118,11	50,05
734	Sprzedaż materiałów	2 000	1 080,06	54,00
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 070 000	530 888,19	49,62
750	PRZYCHODY FINANSOWE	28 000	25 762,07	92,01
	RAZEM PRZYCHODY	43 470 000	22 048 215,82	50,72
	Zmiana stanu produktów	-100 000	304 489,61	
	OGÓŁEM PRZYCHODY	43 370 000	22 352 705,43	51,54

2.1 Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia zostały zaplanowane w wysokości 40.750.000 zł, natomiast wykonanie w kwocie 20.627.632,40 zł stanowi 50,62%

Tabela 2. Planu przychodów na 2018 r.

Rodzaje umów	Plan	Wykonanie planu	% wykonania planu
Leczenie szpitalne z poradniami w sieci szpitali - ryczałt	22 820 000	11 511 065,58	50,44
Poradnia poza siecią (poradnia laryngologiczna)	100 000	44 592,36	44,59
Rehabilitacja	800 000	218 375,36	27,30
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (z poradniami)	7 200 000	3 308 355,03	45,95
Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze ZOL	850 000	456 610,00	53,72
Opieka paliatywna i hospicyjna	1 500 000	648 241,55	43,22
Procedury kosztochłonne	700 000	451 692,26	64,53
Ratownictwo medyczne	2 230 000	1 600 369,42	71,77
Nocna i świąteczna opieka medyczna	1 500 000	750 075,00	50,01
Transport sanitarny	200 000	113 472,00	56,74
wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek, położnych i ratowników	2 850 000	1 524 783,84	53,50
Razem	40 750 000	20 627 632,40	50,62

2.2 Przychody z działalności gospodarczej

Wartość sprzedaży usług medycznych przez Szpital z tytułu korzystania innych jednostek z usług Szpitala została ustalona na poziomie wykonania w 2017 r. Zakłada się, że przychody z tego tytułu będą stanowiły ogółem 1.622.000 zł., a wykonanie wynosi 863.933,16 zł. tj. 53,26%. Przychody te dzieli się na medyczne i nie medyczne.

Do tych przychodów medycznych zalicza się przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych tj. badań rtg, laboratoryjnych, bakteriologicznych i innych dla lekarzy rodzinnych, lekarzy specjalistów, dla aresztu i policji oraz badań odpłatnie wykonywanych dla pacjentów. Przychody nie medyczne to głównie usługi sterylizacji i stołówki.

2.3 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowane zostały w kwocie 1.070.000 zł, wykonanie wynosi 530.888,19 zł tj. 49,62%.

Do przychodów tych zalicza się głównie dofinansowania z PFRON, wartość niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski, dofinansowania staży lekarzy stażystów i rezydentów oraz rozwiązywane rezerwy.

2.4 Przychody finansowe

Przychody finansowe zaplanowano na kwotę 28.000 zł. Są to głównie odsetki od krótkoterminowych lokat bankowych, natomiast wykonanie wyniosło 25.762,07 zł.

2.5 Zmiana stanu produktu

Zmiana stanu produktu jest zaplanowana w kwocie minus 100.000 zł. Korekta przychodów wynika z rozliczania kosztów, które częściowo nie dotyczą danego roku 2018. Na przykład podatek od nieruchomości, ubezpieczenie OC działalności, inwentaryzacja chorych, podatek od nieruchomości, odpisy na ZFŚS, prenumerata prasy, przeglądy techniczne budynków i inne. Za I półrocze zmiana stanu produktów jest dodatnia i wynosi 304.489,61 zł.

3. Koszty według rodzaju

Koszty w układzie rodzajowym zaplanowano na poziomie 43 190 000 złotych.

Wykonanie kosztów za I półrocze 2018 r. wynosi 22 262 555,25 złotych.

Strukturę planowanych i wykonanych kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższa tabela nr 3.

Tabela nr 3. Wartość i wykonanie kosztów za 2018 r.

Lp.	Rodzaje kosztów	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
1	Amortyzacja	1 300 000	693 045,31	53,31
2	Materiały i energia	5 874 000	3 412 956,75	58,10
3	Usługi obce	19 720 000	10 434 714,26	52,91
	- w tym umowy cywilno-prawne (kontrakty)	16 890 000	8 911 420,61	52,76
4	Podatki i opłaty	158 000	143 812,37	91,02
5	Wynagrodzenia	13 020 000	5 931 882,96	45,56
6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 697 000	1 317 607,37	48,85
7	Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO, koszty reklamy i reprezentacji)	421 000	328 536,23	78,04
	Razem	43 190 000	22 262 555,25	51,55

3.1 Amortyzacja

Planowany koszt amortyzacji w 2018 roku ma się kształtować w wysokości 1 300 000 zł.

Wykonanie kosztów amortyzacji wynosi za I półrocze 2018 r.

693 045,31 zł. tj. w 53,31%

3.2 Zużycie materiałów i energii

Oszacowano, że łącznie koszty zużycia materiałów i energii wyniosą

5 874 000 zł.

Wykonanie koszty zużycia materiałów i energii za I półrocze 2018 r.

3 412 956,75 zł. tj. 58,1%

Wartość planowanych i wykonanych kosztów zużycia materiałów i energii przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4. Planowana wartość kosztów zużycia materiałów i energii za 2018 r.

MATERIAŁY I ENERGIA	Wartość	Wykonanie	% wykonania
leki i środki opatrunkowe, dezynfekcyjne	2 000 000	1 187 872,39	59,39
materiały do badań diagnostycznych	430 000	274 848,49	63,92
materiały do badań diagnostycznych RTG	12 000	7 241,60	60,35
tlen medyczny	50 000	26 828,93	53,66
sprzęt jednorazowego użytku	700 000	389 380,75	55,63
sprzęt medyczny wielokrotnego użytku	90 000	56 816,00	63,13
bielizna i pościel	90 000	70 612,20	78,46
krew, preparaty krwiopochodne i osocze	200 000	107 114,40	53,56
Razem	1 572 000	932 842,37	59,34
żywność chorych i stołówka	640 000	335 365,38	52,40
opał -olej opałowy Piecwo	5 000	5 689,70	113,79
gaz - opał	600 000	390 169,04	65,03
energia elektryczna	490 000	259 867,39	53,03
paliwo	120 000	65 950,21	54,96
Razem	1 215 000	721 676,34	59,40
materiały pędne gazy techn. i smary	4 000	2 164,93	54,12
środki czystości	30 000	15 031,75	50,11
materiały biurowe, druku, tonery	100 000	54 399,50	54,40
sprzęt gospodarczy	25 000	20 780,54	83,12
materiały do konserwacji urządzeń medycznych i innych	60 000	28 177,38	46,96
woda	8 000	5 809,70	72,62
pozostałe materiały	20 000	9 368,83	46,84
materiały do remontów budynków i zaplecza	200 000	99 467,64	49,73
Razem	447 000	235 200,27	52,62
Ogółem	5 874 000	3 412 956,75	58,10

3.2.1 Leki, środki opatrunkowe i dezynfekcyjne

Koszty leków, środków opatrunkowych i dezynfekcyjnych na rok 2018 zaplanowano na poziomie 2.000.000 zł, wykonanie wynosi 1.187.872,39 zł tj. 59,39%.

3.2.2 Krew, materiały do badań diagnostycznych, tlen, sprzęt medyczny, i pościel

Koszty te zaplanowano łącznie na kwotę 1.572.000 zł., wykonanie jest na kwotę 932.842,37 z. tj. 52,4%.

3.2.3 Żywność

Koszty żywności planuje się, że wyniosą 640.000 zł i obejmują zużycie żywności dla pacjentów w kwocie 540.000 zł i odpłatnych obiadów na stołówce w kwocie 100.000 zł. Wykonanie z powodu rosnących cen żywności wynosi 335.365,38 zł. tj. 52,4%.

3.2.4 Opał, gaz, paliwo i energia elektryczna

Łączne koszty gazu, oleju opałowego, paliwa i energii elektrycznej zaplanowano na poziomie zużycia roku 2017 z uwzględnieniem prognozy kształtowania się cen. Koszty te łącznie zaplanowano na kwotę 1.215.000 zł. Z powodu rosnących cen gazu, (stawki za gaz zostały zwiększone od m-ca maja 2018 r.) koszty te wynoszą 721.676,34 zł tj. zostały wykonane w 59,4%.

3.2.5 Pozostałe materiały

Pozostałe koszty obejmujące koszty środków czystości, materiałów biurowych, sprzętu gospodarczego, paliwa, wody, materiałów do remontów zaplanowano na kwotę 447.000 zł, koszty te wynoszą 235.200,27 zł tj. 52,62%.

3.3. Usługi obce

Koszty usług obcych w roku 2018 zaplanowano na kwotę 19.720.000 zł, wykonanie za I półrocze wynosi

Wykonanie kosztów usług obcych za I półrocze wynosi 10 434 714,26 zł.

Poszczególne wartości usług obcych zawiera tabela nr 5.

Tabela nr 5. Usługi obce na 2018 r.

Lp.	USŁUGI OBCE	Wartość	Wykonanie	% wykonania
1	konserwacja i naprawa sprzętu	370 000	212 062,30	57,31
2	serwisy i przeglądy urządzeń medycznych i innych	370 000	202 836,75	54,82
	Razem	740 000	414 899,05	56,07
3	usługi transportowe	10 000	2 324,09	23,24
4	usługi pocztowe	20 000	12 148,51	60,74
5	usługi łączności.	45 000	30 383,72	67,52
6	wywóz śmieci	70 000	28 081,01	40,12
7	wywóz nieczystości płynnych	180 000	92 272,74	51,26
	Razem	325 000	165 210,07	50,83
8	usługi med. świadc. przez inne jedn.;	250 000	158 841,50	63,54
9	provizje bankowe i inne koszty bankowe	9 000	4 224,10	46,93
10	pozostałe usługi obce (dzierżawa butli i zbiornika tlenu, czynsze, program Simple, badania wody i bilansu i inne)	121 000	105 284,30	87,01
	Razem	130 000	109 508,40	84,24
11	umowy - kontrakty pielęgniarzy, lekarzy, ratowników, diagnostów, psychologów i inni	16 890 000	8 911 420,61	52,76
12	utrzymanie czystości i transp.wewnątrzszpitalny	930 000	443 213,26	47,66
13	usługi pralnicze	215 000	104 110,28	48,42
14	utylizacja odpadów	90 000	50 342,77	55,94
15	usługi ochrony mienia	150 000	77 168,32	51,45
	Razem	1 385 000	674 834,63	48,72
	Ogółem	19 720 000	10 434 714,26	52,91

3.3.1 Usługi remontowe, konserwacja, naprawa i serwisy sprzętu medycznego

Koszty tych usług zaplanowano na łączną kwotę 740.000 zł, koszty za ten okres wynoszą 414.899,05 zł.

3.3.2 Usługi transportowe, pocztowe, łączności, wywóz śmieci i nieczystości płynnych

Koszty w/w usług zaplanowano na kwotę 325.000 zł, wykonanie wynosi 165.210,07 zł.

3.3.3 Usługi medyczne świadczone przez inne jednostki i badania diagnostyczne.

Koszty te dotyczą badań diagnostycznych, których Szpital nie wykonuje, takie jak badania cytologiczne, badania immunohistochemiczne, teleradiologię i itp. Koszty te zaplanowano na kwotę 250.000 zł, a realizacja 158.841,50 zł.

3.3.4 Prowizje bankowe i pozostałe usługi obce

Koszty obejmują opłaty bankowe, czynsze za dzierżawę butli tlenowych, dzierżawę analizatora medycznego, czynsz za lokal w Okonku i inne związane z bieżącymi potrzebami. Planuje się wydać na te koszty kwotę 130.000 zł, za I półrocze koszty te kształtowały się w wysokości 109.508,40 zł.

3.3.5 Umowy cywilnoprawne pielęgniarki, lekarze, ratownicy, diagności, psychologów i osoby pozostałe

Liczba personelu medycznego na umowach o świadczenie usług medycznych z lekarzami, pielęgniarkami, ratownikami, technikami i pozostałym personelem w 2017 wynosiła 183 osoby.

W roku 2018 zaplanowano wartość kosztów umów "kontraktowych" na kwotę 16.890.000 zł, natomiast wykonanie wynosi 8.911.420,61 zł, tj. 52,76%. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełen etat w porównaniu stanu na koniec 2018 r. zwiększyło się o 11,78 etatów.

Koszty te zwiększają się zgodnie z § 2 pkt. 4.1 Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. (D.U rok 2015 poz.1400) i § 2 pkt. 2 podpunkt 1 i 2 z dnia 14 października 2015 r. (D.U rok 2015 poz. 1628) o dodatek do "kontraktów" pielęgniarek, położnych i od 1 lipca 2017 r. również dla ratowników.

Z powodu niedoborów kadrowych lekarzy i pielęgniarek i ratowników koszty te zwiększają się, ponieważ rosną stawki podczas postępowań konkursowych. Co raz częściej są postępowania konkursowe na świadczenia usług zdrowotnych, podczas których nie ma żadnej ofert.

3.3.6 Usługi obce : utrzymanie czystości, pranie, utylizacja odpadów, ochrona mienia

Koszty te zostały zaplanowane na podstawie aktualnie obowiązujących umów podpisanych po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i wartość tych usług planuje się na kwotę 1.385.000zł. Plan został zwiększony o planowany średnioroczny wskaźnik inflacji w wysokości 1,8% . Z powodu wzrostu minimalnej płacy z kwoty 2.000 zł do kwoty 2.100 zł w 2018 r.) koszty tych usług mogą ulec zwiększeniu.

3.4 Podatki i opłaty

Podatki i opłaty dotyczą głównie podatku od nieruchomości i rolnego. Są zaplanowane na podstawie stawek obowiązujących w 2017 r. i planuje się, że będą wynosić 158.000 zł. Wykonanie wynosi 143.812,37 zł.

3.5 Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników

Przewidywany koszt wynagrodzeń w 2018 r. wypłacanych na podstawie umów o pracę oszacowano na poziomie 12.600.000 zł, natomiast z tytułu umów zlecenie i o dzieło na kwotę 420.000 zł. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek na podstawie § 2 pkt. 4.1 Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. (D.U rok 2015 poz.1400) i § 2 pkt. 2 podpunkt 1 i 2 z dnia 14 października 2015 r. (D.U rok 2015 poz. 1628), wykonanie wynosi 5.931.882,96 zł, tj. 45,56%. Zatrudnienie w porównaniu do stanu na koniec roku zwiększyło się o 3,11 etatów przeliczeniowych. 2 osoby zostały zatrudnione w ramach staży zawodowych finansowanych przez Biuro Pracy.

Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia zaplanowano w kwocie 2.697.000 zł, a wykonanie w wysokości 1.317.607,37 zł

Poszczególne składniki i wartości wykonania przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6. Wynagrodzenia i świadc. na rzecz pracowników - wykonanie planu za 2018 r.

	WYNAGRODZENIA	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
1	wynagrodzenia osobowe	12 600 000	5 664 561,87	44,96
2	wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	420 000	267 321,09	63,65
	Razem wynagrodzenia	13 020 000	5 931 882,96	45,56
	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW			
1	składki ZUS	2 170 000	990 717,52	45,66

2	składki na Fundusz Pracy	220 000	98 745,31	44,88
3	składka na Fundusz Emerytur Pomostowych	58 000	24 906,42	42,94
4	odpis na ZFŚS	180 000	180 102,15	100,06
5	odzież ochronna i robocza	25 000	7 082,73	28,33
6	szkolenia pracowników	35 000	10 412,50	29,75
7	środki czystości	4 000	1 530,74	38,27
8	badania okresowe pracowników	5 000	4 110,00	82,20
	Razem świadczenia na rzecz pracowników	2 697 000	1 317 607,37	48,85
	Ogółem	15 717 000	7 249 490,33	46,13

3.6 Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy

Koszty te zostały zawarte w tabeli nr 7. Planowane koszty mają wynieść 421.000 zł.

Największa kwota tych kosztów dotyczy ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności medycznej.

Ogółem koszty te stanowią 0,97 % kosztów rodzajowych ogółem.

Tabela nr 7. Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy za 2018 r.

	Pozostałe koszty, reprezentacji i reklamy	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
	koszty reprezentacji i reklamy	5 000	30,00	0,60
	zwrot kosztów podróży	70 000	43 255,73	61,79
	ryczałt za używanie samochodu	8 000	2 661,59	33,27
	ubezpieczenia majątkowe	270 000	263 864,26	97,73
	pozostałe koszty (audyty ISO, akredytacja, ogłoszenia o konkursach, art. spożywcze, koszt spotkania integracyjnego pracowników szpitala, audyty zewnętrzne i itp..)	68 000	18 724,65	27,54
	Razem	421 000	328 536,23	78,04

4. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne, nie dotyczące działalności statutowej planują się na kwotę 80.000 zł, a realizacja to kwota 54.814,78 zł.

Koszty te dotyczą: koszty zastępstwa procesowego, staży lekarskich, upomnień, kar naliczonych przez NFZ i rezerwy na przyszłe prawdopodobne zobowiązania wynikające ze zdarzeń nie planowanych i losowych. Są planowane na podstawie danych historycznych.

5. Koszty finansowe

Koszty finansowe, dotyczą głównie odsetek od kredytu inwestycyjnego i pożyczki od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, planuje się, że będą wynosiły 60.000 zł, wykonanie 25.762,07 zł.

6. Wynik Finansowy w 2018 r.

Planowano, że przy takim poziomie przychodów i kosztów Szpital jest w stanie wygenerować nie wielki zysk netto w kwocie 34.000 zł, a właściwie zbilansować koszty z przychodami.

Plan Finansowy na 2018 r. zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 8. PLAN FINANSOWY za 2018 rok

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2018	Wykonanie w zł	%
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem	47 888 021,33	22 352 705,43	46,68

1	Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	43 998 803	20 627 632,40	46,88
1.1	Przychody za wykonane usługi dla NFZ	40 750 000	20 627 632,40	50,62
2	Srodki otrzymane od z Unii Europejskiej	3 248 803,13	1 331 297,89	0,00
3	Inne dofinansowania i dotacje, w tym od organu założycielskiego	1 269 218,20	0,00	0,00
4	Przychody finansowe	28 000	25 762,07	92,01
3.1	odsetki	28 000	25 762,07	92,01
3.2	inne - sprzedaż materiałów	2 000,00	1 080,06	54,00
4	Przychody z działalności gospodarczej	1 620 000	862 853,10	53,26
5	Pozostałe przychody operacyjne	1 070 000	530 888,19	49,62
5.1	w tym z budżetu państwa/organu założycielskiego	0	0,00	0,00
6	Zmiana stanu produktów	-100 000	304 489,61	
II	Koszty ogółem:	43 311 000	22 328 496,37	51,55
1	Koszty wg rodzaju	43 190 000	22 262 555,25	51,55
1.1	amortyzacja	1 300 000	693 045,31	53,31
1.2	materiały i energia	5 874 000	3 412 956,75	58,10
1.3	usługi obce	19 720 000	10 434 714,26	52,91
1.4	podatki i opłaty z tego:	158 000	143 812,37	91,02
1.4.1	podatek akcyzowy i V A T	15 000	96,12	0,64
1.4.2	podatki stan. źródło dochodów własnych jed. samorządu terytorialnego	140 000	138 769,00	99,12
1.4.3	opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00	0,00
1.4.4	opłaty urzędowe	0,00	4 947,25	
1.4.5	wpłaty na PFRON	0,00	0,00	0,00
1.5	Wynagrodzenia	13 020 000	5 931 882,96	45,56
1.5.1	osobowe	12 600 000	5 664 561,87	44,96
1.5.2	pozostałe (umowy zlecenie i o dzieło)	420 000	267 321,09	63,63
1.6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 697 000	1 317 607,37	48,85
1.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 170 000	990 717,52	45,66
1.6.2	składki na Fundusz Pracy	220 000	98 745,31	44,88
1.6.3	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	58 000	24 906,42	42,94
1.6.4	świadczenia socjalne	180 000	180 102,15	100,06
1.6.5	inne (badania okresowe, odzież ochronna, szkolenia, środki czystości i itp.)	69 000	23 135,97	33,53
1.7	Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO)	416 000	328 506,23	78,97
1.8	Koszty reprezentacji i reklamy	5 000	30,00	0,60
1.9	Wartość sprzedaży materiałów	1 000	928,34	92,83
2	Koszty finansowe	60 000	10 198	17,00
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zobowiązań	60 000	10 198,00	17,00
2.2	inne	0	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	60 000	54 814,78	91,36
III	WYNIK (zysk/strata)	59 000	24 209,06	
IV	OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO	5 000	0,00	0,00
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	5 000	0,00	0,00
V	WYNIK NETTO	54 000	24 209,06	
VI	WYDATKI MAJĄTKOWE w tym:	6 323 951,33	1 898 413,36	30,02
a)	w ramach programu unijnego	3 248 803,13	1 331 297,89	0,00
b)	dofinansowań	1 269 218,20	0,00	0,00
VII	Splata kredytu inwestycyjnego	342 000	84 686,82	24,76
VIII	Pożyczki z WFOŚiGW na termomodernizację Piecowa	70 000	35 000,00	50,00

II. Plan Inwestycyjny na rok 2018

Plan inwestycyjny oraz zakupu sprzętu i aparatury medycznej.

Na modernizację infrastruktury technicznej szpitala, pod warunkiem otrzymania dofinansowania na elektroniczną dokumentację medyczną planuję się wydatkować kwotę ogółem 3.453.951,33 zł., w tym środki własne Szpitala 375.830 zł., realizacja za I półrocze wynosi 133.071 zł.

Zakupy sprzętu i aparatury medycznej realizowany będzie w ramach umowy o dofinansowanie z projektu unijnego nr POIS.09.01.00-00-0153/17-00 na kwotę 1.720.000 oraz w ramach planu inwestycyjnego Szpitala na kwotę 1.150.000 zł. Planowany ogólny wydatek na ten zakres zadań to kwota 2.870.000 zł., wykonanie wynosi 1.668.470,03 zł, tj. 58,13%.

Planowane zadania inwestycyjne ogółem mają wynieść 6.323.951,33 zł. Realizacja zadań inwestycyjnych planowanych i nie planowanych za I półrocze wynosi 1.898.413,36 zł. Szczegółowe zestawienie wykonanych inwestycji zawiera tabela nr 10.

Planu nakładów inwestycyjnych zawiera tabela nr 10 stanowiąca załącznik nr 1 do planu.

DYREKTOR

lek. Joanna Hurbuczńska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolńska

Tabela nr 10

WYKONANIE PLANU NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH
Szpitala Powiatowego im Alfreda Sokolowskiego w Złotowie za I półrocze 2018 r.

I	ROK 2018	Planowane nakłady (w złotych)	Źródła finansowania			Wykonanie ogółem (bez podziału na źródła finansowania)
			środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów	Urząd Marszałkowski – fundusze unijne; Ministerstwo Zdrowia – fundusze unijne i inne dotacje celowe	
	Modernizacja elementów infrastruktury technicznej w tym:					
1	Zakup licencji grafiki czasu prac	25 830	25 830			11 316,00
2	Utworzenie Centrum Ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych (poradnie specjalistyczne)*	1 300 000	350 000	200 000	750 000	46 725,00
3	Elektroniczna dokumentacja medyczna HIS dostosowanie systemów informatycznych do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 21 grudnia 2010 r. ze zm. (DU nr 252 poz. 1697) realizacja do 1 sierpnia 2017 r. *	2 128 121,33		319 218,20	1 808 903,13	75 030,00
	Razem poz. od 1 do 2	3 453 951,33	375 830,00	519 218,20	2 558 903,13	133 071,00
	Modernizacja zasobów sprzętu i aparatury medycznej w tym:					
3	Wymiana aparatu RTG kostno-płucnego	500 000	500 000			0,00
4	Wymiana aparatu sterylizatora parowego 1 szt.	220 000	220 000			0,00
5	Zakup Ambulansu sanitarnego typu "P"	350 000	350 000			0,00
6	Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500 zł.	80 000	80 000			76 517,03
7	Zakup sprzętu medycznego w ramach umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0153/17-00 na realizację projektu pn. "Zakup sprzętu medycznego z uwzględnieniem stanowisk wstępnej intensywniej terapii na potrzeby Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Złotowie"	1 720 000	280 100		1 439 900	1 591 953,00
	Razem poz. od 3 do 7	2 870 000	1 430 100	0,00	1 439 900	1 668 470,03
	Zadania inwestycyjne nie planowane: zgrzewarka do sterylizacji, meble, pomieć do serwera, szafa do por. chir., licencje i oprogramowania					96 872,33
	Nakłady ogółem za rok 2018	6 323 951,33	1 805 930,00	519 218,20	3 998 803,13	1 898 413,36

Uwaga:

*Realizacja planu inwestycyjnego uzależniona jest od otrzymania dofinansowania, obowiązujących przepisów prawnych, od posiadanych środków finansowych i umów na świadczenie usług zdrowotnych.

Wydatki inwestycyjne ogółem: 6 323 951,33 zł
 Środki własne Szpitala 1 805 930,00 zł
 Dofinansowania i dotacje 4 518 021,33 zł
 w tym:

- środki unijne 3 248 803,13 zł
- Starostwo Powiatowe Złotów 519 218,20 zł
- inne dotacje 750 000,00 zł

DYREKTOR

lek. Joanna Harbutowska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolńska