



SZPITAL POWIATOWY
im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie
Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
77-400 Złotów, ul. Szpitalna 28
Nr KRS 0000011762 - Sąd Rejonowy 2019-07-30 w Poznaniu
NIP 767-14-49-305 REGON 000300009
tel. dyr. 067-263 25 10, tel. centr. 067-263 22 33 faks: 067-263 58 78
www.szpital.zlotow.pl e-mail: sekretariat@szpital.zlotow.pl

ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO/IEC 27001:2013
PN-N-18001:2004

FN

2019-07-30

Złotów, dnia 2019-07-30

SZP-NKG 58/2019

STAROSTWO POWIATOWE w ZŁOTOWIE	
* * * 2019 -07- 3 0 * * *	
Nr 15482	Zal. 1
OSTARČZONO OSOBISCIE	
Podpis	

Starostwo Powiatowe Złotów

Pan Grzegorz Piękoś

Skarbnik Powiatu

STAROSTWO POWIATOWE	
Wydział Finansowy	
Nr 15482	Data 31.07.2019
Podpis	

Szpital Powiatowy im. A. Sokołowskiego w Złotowie przesyła wykonanie Plan Finansowy i Inwestycyjny za I półrocze 2019 r.

Wykonanie Planu Finansowego i Inwestycyjnego w załączeniu.

wz. Dyrektora Szpitala
mgr Iwona Smolińska
Główny Księgowy

Wykonanie Planu Finansowego i Inwestycyjnego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za I półrocze 2019 r.

Plan finansowy i inwestycyjny został sporządzony na podstawie:

- a) ustawa z 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 r. poz. 2190),
- b) ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 r. poz. 1366 ze zm.),
- c) ustawa z 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz.U. z 2018 r. poz. 1669),
- d) stanu prawnego na dzień 2018-12-10

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 ryczału, psychiatrii, procedur kosztownych, zespołów wyjazdowych i poradni laryngologicznej oraz pozostałe umowy. Przyjęto założenie, że wartość umów z NFZ w 2019 r. będzie na poziomie roku 2018.
- 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 2018 r.
- c) wartość świadczeń udzielonych odpłatnie (komercyjnie) na podstawie szacunku opartego na poprzednim roku.

Koszty działalności

Przy planowaniu kosztów uwzględniono kształtowanie się kosztów w roku 2018 i z lat poprzednich. Celem realnego oszacowania zużycia materiałów i usług uwzględniono wzrost cen, ilość wykonanych świadczeń zdrowotnych, badań diagnostycznych, zmiany średniorocznego wskaźnika inflacji, zmiany stawek ZUS i podatków.

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

- a) postanowień § 4 i § 4 a Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2015 r. poz. 1628 ze zm.) oraz § 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1681), świadczeniodawca ma otrzymać dodatkowe środki na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych w okresie od 1 września 2018 r. do 31 sierpnia 2019 r. w wysokości zapewniającej wypłaty kwot o których mowa w § 4 ust. 5 pkt 3 (średni wzrost miesięcznego wynagrodzenia pielęgniarek i położnych wraz z innymi składnikami i pochodnymi o 1.600 zł w przeliczeniu na etat albo równoważnik etatu) i § 4 a (wzrost wynagrodzenia zasadniczego pielęgniarek i położnych zatrudnionych w ramach umowy o pracę od dnia 1 lipca 2019 r. o kwotę 1200 zł miesięcznie, przy czym od 1 września 2018 r. o kwotę 1100 zł miesięcznie, w przeliczeniu na pełen etat, z uwzględnieniem kwoty o której mowa w § 4) Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.
- b) wzrostu płacy zasadniczej pracowników od dnia 2019-07-01 wynikające z 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 (400 zł tj. od dnia 2019-01-01

- d) wzrost płacy minimalnej z 2.100 zł brutto do kwoty 2.250 zł na podstawie Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 11 września 2018 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2018 r. DU 2018 r. poz. 1794

- e) Średnioroczne zatrudnienie w osobach planuje się na poziomie 2018 r. tj. 470 osób

Planowana liczba leczonych pacjentów		Plan	Wykonanie
a)	w lecznictwie szpitalnym - oddziały	9 000	4 853
b)	ambulatorium SOR	6 800	3 735
c)	Podstawowa Opieka Zdrowotna	7 200	2 392
d)	poradnie specjalistyczne	30 000	16 141

I. Plan Finansowy na rok 2019

1. Wykonanie planu przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży zostały ogółem zaplanowane na kwotę w złotych **48 192 000 złotych.**

Tabela nr 1. Wykonanie planu przychodów na 2019 r.

Konto	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość w złotych	Wykonanie planu	% wykonania planu
701-%-8	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ i na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek (w tym na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek, położnych i ratowników)	45 400 000	22 591 369,50	49,76
701	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	1 200 000	617 890,68	51,49
707	Pozostała Sprzedaż Produktów (sterylizacja,prosektorium,transport,dokument. med.)	320 000	139 410,28	43,57
708	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	250 000	135 427,93	54,17
734	Sprzedaż materiałów	2 000	571,49	28,57
	Zmiana stanu produktów	-100 000	492 151,54	
	RAZEM PRZYCHODY netto ze sprzedaży	47 072 000	23 976 821,42	50,94
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 100 000	610 733,02	55,52
750	PRZYCHODY FINANSOWE	20 000	22 267,80	111,34
	OGÓŁEM PRZYCHODY	48 192 000	24 609 822,24	51,07

2.1 Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia zostały zaplanowane w wysokości **45 400 000 złotych.**

Tabela 2. Wykonanie planu przychodów na 2019 r.

	Rodzaje umów	Plan	Struktura w %	Wykonanie
	Leczenie szpitalne z poradniami w sieci szpitali -	25 500 000	56,17	12 098 134,50
701-197-1-8	Poradnia poza siecią (poradnia laryngologiczna)	100 000	0,22	47 547,50
701-082-1-8	Rehabilitacja	500 000	1,10	269 997,90
701-007-1-8, 060, 171, 183, 207,209	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (z poradniami i Piecwo)	6 700 000	14,76	3 388 385,45
701-214-1-8	Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze ZOŁ	980 000	2,16	495 799,92

701-211-1-8 + 701-217-1-8	Opieka paliatywna i hospicyjna	1 380 000	3,04	701 248,38
701-212-1-8 + 701-084-1-8	Procedury kosztochłonne	500 000	1,10	430 182,31
701-196-1-8	Ratownictwo medyczne	3 250 000	7,16	1 670 449,00
701-220-1-8	Nocna i świąteczna opieka medyczna	1 500 000	3,30	750 000,00
701-069-1-8	Transport sanitarny	210 000	0,46	117 973,94
701-%-6-8	Wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek, położnych i ratowników	4 780 000	10,53	2 621 650,60
	Razem	45 400 000	100,00	22 591 369,50

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 2018 r. Zakłada się, że przychody z tego tytułu będą stanowiły ogółem 1.772.000 zł. 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 1 100 000 złotych.

Pozostałe przychody operacyjne wykonane zostały w 55,52% tj. w kwocie 610 733,02 złotych.

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 20.000 zł. Są to głównie odsetki od krótkoterminowych lokat bankowych.

Przychody finansowe wykonano w 111,34% tj. w kwocie 22 267,80 złotych

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 roku 2019. Na przykład podatek od nieruchomości, ubezpieczenie OC działalności, inwentaryzacja chorych, podatek od nieruchomości, odpisy na ZFŚS, prenumerata programów prawnych, przeglądy techniczne budynków i inne.

3. Koszty według rodzaju

Koszty w układzie rodzajowym zaplanowano na poziomie 47 988 000 złotych.

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

Tabela nr 3. Wartość i wykonanie kosztów za I półrocze 2019 r.

Lp.	Rodzaje kosztów	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
1.	Amortyzacja	1 880 000	1 053 952,20	56,06
2.	Materiały i energia	6 450 000	3 357 903,37	52,06
3.	Usługi obce	22 250 000	11 702 035,14	52,59

	- w tym umowy cywilno-prawne (kontrakty)	19 370 000	9 897 920,91	51,10
4.	Podatki i opłaty	162 000	149 920,44	92,54
5.	Wynagrodzenia	13 700 000	6 793 405,75	49,59
6.	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	3 045 000	1 448 019,53	47,55
7.	Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO, koszty reklamy i reprezentacji)	500 000	382 083,94	76,42
8.	Wartość sprzedaży towarów i materiałów	1 000	508,51	50,85
	Razem	47 988 000	24 887 828,88	51,86

3.1 Amortyzacja

Planowany koszt amortyzacji w 2019 roku ma się kształtować

1 880 000 złotych

Wykonanie kosztu amortyzacji wynosi 55,8%, tj.

1 053 952,20 złotych

3.2 Zużycie materiałów i energii

Oszacowano, że łącznie koszty zużycia materiałów i energii wyniosą

6 450 000 złotych

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

Tabela nr 4. Planowana i wykonana za I półrocze 2019 r. wartość kosztów zużycia materiałów i energii.

	MATERIAŁY I ENERGIA	Wartość	Wykonanie	% wykonania
	leki i środki opatrunkowe, dezynfekcyjne	2 250 000	1 051 218,93	46,72
401-03	materiały do badań diagnostycznych	450 000	266 294,01	59,18
401-04	materiały do badań diagnostycznych RTG	12 000	8 755,00	72,96
401-05	tlen medyczny	55 000	33 313,41	60,57
401-06	sprzęt jednorazowego użytku	720 000	382 219,76	53,09
401-07	sprzęt medyczny wielokrotnego użytku	98 000	44 039,48	44,94
401-08	bielizna i pościel	90 000	57 690,46	64,10
401-67	krew, preparaty krwiopochodne i osocze	208 000	114 873,40	55,23
	Razem	1 633 000	907 185,52	55,55
	żywność chorych i stołówka	670 000	368 801,22	55,04
401-12	opał -olej opałowy Piecewo	5 000	1 198,40	23,97
401-23	gaz - opał	700 000	489 229,08	69,89
419-20	energia elektryczna	640 000	230 144,27	35,96
401-19	paliwo	130 000	73 453,54	56,50
	Razem	1 475 000	794 025,29	53,83
401-13	materiały pędne gazy techn. i smary	5 000	2 099,66	41,99
401-14	środki czystości	30 000	19 711,75	65,71
401-15	materiały biurowe, druku, tonery	120 000	42 142,53	35,12
401-16	sprzęt gospodarczy	25 000	22 498,62	89,99
401-17	materiały do konserwacji urządzeń medycznych i innych	62 000	34 197,32	55,16
419-22	woda	10 000	5 018,56	50,19
401-24	pozostałe materiały	20 000	11 333,76	56,67
401-72	materiały do remontów budynków i zaplecza	150 000	99 670,21	66,45
	Razem	422 000	236 672,41	56,08
	Ogółem	6 450 000	3 357 903,37	52,06

3.2.1 Leki, środki opatrunkowe i dezynfekcyjne

Koszty leków, środków opatrunkowych i dezynfekcyjnych na rok 2019 zaplanowano na poziomie 2.280.000 zł, wykonanie w 46,1%, tj. kwota wykonanie wynosi

2 250 000,00 złotych.

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

Koszty te zaplanowano łącznie na kwotę 1 633 000 wykonanie wynosi 907 185,52

3.2.3 Żywność

Koszty żywności planuje się, że wyniosą 670.000 zł i obejmują zużycie żywności dla pacjentów w kwocie 560.000 zł i odpłatnych obiadów na stołówce w kwocie 110.000 zł.

Wykonanie za I półrocze wynosi 55,04% tj. kwota 368 801,22

3.2.4 Opał, gaz, paliwo i energia elektryczna

Łączne koszty gazu, oleju opałowego, paliwa i energii elektrycznej zaplanowano na poziomie zużycia ilościowego roku 2018 z uwzględnieniem prognozy kształtowania się cen. Koszty te łącznie zaplanowano na kwotę w złotych

Plan	Wykonanie
1 475 000	794 025,29

3.2.5 Pozostałe materiały

Pozostałe koszty obejmujące koszty środków czystości, materiałów biurowych, sprzętu gospodarczego, paliwa, wody, materiałów do remontów zaplanowano na kwotę

Plan	Wykonanie
422 000	236 672,41

3.3. Usługi obce

Koszty usług obcych w roku 2019 zaplanowano na kwotę

Plan	Wykonanie
22 250 000	11 702 035,14

Poszczególne wartości usług obcych i ich wykonanie zawiera tabela nr 5.

Tabela nr 5. Wykonanie usług obcych za I półrocze 2019 r.

Lp.	USŁUGI OBCE	Wartość	Wykonanie	% wykonania
1	konserwacja i naprawa sprzętu	345 000	231 973,89	67,24
2	serwisy i przeglądy urządzeń medycznych i innych	350 000	252 706,72	72,20
	Razem	695 000	484 680,61	69,74
3	usługi transportowe	5 000	2 725,52	54,51
4	usługi pocztowe	30 000	14 596,87	48,66
5	usługi łączności.	45 000	27 300,78	60,67
6	wywóz śmieci	80 000	32 688,87	40,86
7	wywóz nieczystości płynnych	190 000	98 001,41	51,58
	Razem	350 000	175 313,45	50,09
8	usługi med. świadc. przez inne jedn.;	270 000	183 510,50	67,97
9	provizje bankowe i inne koszty bankowe	9 000	4 365,16	48,50
10	pozostałe usługi obce (dzierżawa butli i zbiornika tlenu, czynsze, program Simple, badania wody i bilansu, usługi remontowe i inne)	116 000	94 309,64	81,30
	Razem	125 000	98 674,80	78,94
11	umowy - kontrakty pielęgniarzy, lekarzy, ratowników, diagnostów, psychologów i inni	19 370 000	9 897 920,91	51,10
12	utrzymanie czystości i transp. wewnątrzszpitalny	960 000	636 823,33	66,34
13	usługi pralnicze	220 000	94 233,39	42,83
14	utyliczacja odpadów	100 000	55 247,91	55,25
15	usługi ochrony mienia	160 000	75 630,24	47,27
	Razem	1 440 000	861 934,87	59,86
	Ogółem	22 250 000	11 702 035,14	52,59

3.3.1 Usługi remontowe, konserwacja, naprawa i serwisy sprzętu medycznego

Koszty tych usług zaplanowano na łączną kwotę 695.000 zł. , a wykonano na kwotę 484 680,61 złotych.

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

Koszty w/w usług zaplanowano na kwotę 350.000 zł, a wykonanie wynosi 175 313,45 złotych.

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 270.000 zł, a wykonanie wynosi 183 510,50 złotych.

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 125.000 zł. 98 674,80 złotych.

3.3.5 Umowy cywilnoprawne pielęgniarzy, lekarzy, ratowników, diagnostów, psychologów i osoby pozostałe

Liczba personelu medycznego na umowach o świadczenie usług medycznych z lekarzami, pielęgniarzami, ratownikami, technikami i pozostałymi osobami zatrudnionymi na umowach cywilnoprawnych w 2019 planuje się na 202 osoby.

W roku 2019 zaplanowano wartość kosztów umów cywilnoprawnych na kwotę 19 370 000 złotych

Wykonanie tej pozycji kosztów wynosi 51,1% tj. 9 897 920,91 złotych.

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" pielęgniarzy, położnych i od 1 lipca 2017 r. również dla ratowników na podstawie ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 poz. 1942)

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 1 440 000,00 złotych.

Wykonanie usług obcych (utrzymanie czystości, pranie, utylizacja odpadów, ochrona mienia) wynosi 59,87% 861 934,87 złotych.

3.4 Wykonanie - Podatki i opłaty

Podatki i opłaty dotyczą głównie podatku od nieruchomości i rolnego. Są zaplanowane na podstawie stawek obowiązujących w 2018 r. i planuje się, że będą wynosić 162.000 zł, wykonanie wynosi 149.920,44 zł.

3.5 Wykonanie wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników za I półrocze 2019 r. przedstawia tabela nr 6.

Przewidywany koszt wynagrodzeń w 2019 r. wypłacanych na podstawie umów o pracę oszacowano na poziomie 13.170.000 zł, natomiast z tytułu umów zlecenie i o dzieło na kwotę 530.000 zł. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarzy 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).

Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia zaplanowano w kwocie 3.045.000 zł.

Poszczególne składniki i wartości wykonania przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6. Wynagrodzenia i świadc. na rzecz pracowników - wykonanie planu za I półrocze 2019 r.

	WYNAGRODZENIA	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
1	wynagrodzenia osobowe	13 170 000,00	6 302 860,71	47,86
2	wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	530 000,00	490 545,04	92,56
	Razem wynagrodzenia	13 700 000	6 793 405,75	49,59
	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW			
1	składki ZUS	2 400 000	1 098 183,25	45,76
2	składki na Fundusz Pracy	320 000	103 038,83	32,20
3	składka na Fundusz Emerytur Pomostowych	69 000	26 438,45	38,32
4	odpis na ZFSS	195 000	195 000,00	100,00
5	odzież ochronna i robocza	10 000	4 613,28	46,13
6	szkolenia pracowników	40 000	13 529,36	33,82
7	środki czystości	5 000	3 136,36	62,73
8	badania okresowe pracowników	6 000	4 080,00	68,00
	Razem świadczenia na rzecz pracowników	3 045 000	1 448 019,53	47,55
	Ogółem	16 745 000	8 241 425,28	49,22

3.6 Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy

Wykonanie kosztów zawarte jest w tabeli nr 7. Planowane koszty mają kształtować się na poziomie 500.000 zł.

Tabela nr 7. Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy za 2019 r.

	Pozostałe koszty, reprezentacji i reklamy	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
407	koszty reprezentacji i reklamy	5 000	1 147,40	22,95
409-61	zwrot kosztów podróży	70 000	45 172,10	64,53
409-62	ryczałt za używanie samochodu	8 000	3 920,64	49,01
409-64	ubezpieczenia majątkowe i OC działalności	300 000	261 805,26	87,27
409-71, 409-84	pozostałe koszty (Inspektor PODO, Koordynator Kontroli Zarządczej, audyty ISO, akredytacja, ogłoszenia o konkursach, art. spożywcze, koszt spotkania integracyjnego pracowników szpitala, audyty zewnętrzne i itp..)	117 000	70 038,54	59,86
	Razem	500 000	382 083,94	76,42

4. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne, nie dotyczące działalności statutowej planuję się na kwotę 120 000 złotych

Pozostałe koszty operacyjne, nie dotyczące działalności statutowej wykonano na kwotę 42 597,19 złotych.

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 35.000 zł.

Koszty finansowe wykonano w wartości 6 626,03 zł.

6. Wynik Finansowy w 2019 r.

Wykonanie Planu Finansowego i wyniku netto z działalności za I półrocze 2019 r. zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 8. Wykonanie PLANU FINANSOWEGO za I półrocze 2019 rok

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2019	Wykonanie w zł	%
I	Przychody ogółem	49 814 601,00	24 609 822,24	49,40
1	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 400 000	22 591 369,50	49,76
1.1	Przychody za wykonane usługi dla NFZ	45 400 000	22 591 369,50	49,76
2	Środki otrzymane od z Unii Europejskiej	0,00	0,00	0,00
3	Inne dofinansowania i dotacje, w tym od organu założycielskiego	1 622 601,00	61 500,00	3,79
4	Przychody finansowe	20 000	22 267,80	111,34
4.1	odsetki	20 000	22 268	111,34
5	inne - sprzedaż materiałów	2 000,00	571,49	28,57
6	Przychody z działalności gospodarczej	1 770 000	892 728,89	50,44
7	Pozostałe przychody operacyjne	1 100 000	610 733,02	55,52
7.1	w tym z budżetu państwa/organu założycielskiego	0	0,00	0,00
8	Zmiana stanu produktów	-100 000	492 152	492,15
II	Koszty ogółem:	48 143 000	24 937 052,10	51,80
1	Koszty wg rodzaju	47 987 000	24 887 320,37	51,86
1.1	amortyzacja	1 880 000	1 053 952,20	56,06
1.2	materiały i energia	6 450 000	3 357 903,37	52,06
1.3	usługi obce	22 250 000	11 702 035,14	52,59
1.4	podatki i opłaty	162 000	149 920,44	92,54
1.5	Wynagrodzenia	13 700 000	6 793 405,75	49,59
1.5.1	osobowe	13 170 000	6 302 860,71	47,86
1.5.2	pozostałe (umowy zlecenie i o dzieło)	530 000	490 545,04	92,56
1.6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	3 045 000	1 448 019,53	47,55
1.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 400 000	1 098 183,25	45,76
1.6.2	składki na Fundusz Pracy	320 000	103 038,83	32,20
1.6.3	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	69 000	26 438,45	38,32
1.6.4	świadczenia socjalne	195 000	195 000,00	100,00
1.6.5	inne (badania okresowe, odzież ochronna, szkolenia, środki czystości i itp.)	61 000	25 359,00	41,57
1.7	Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO)	495 000	380 936,54	76,96
1.8	Koszty reprezentacji i reklamy	5 000	1 147,40	22,95
1.9	Wartość sprzedaży materiałów	1 000	508,51	50,85
2	Koszty finansowe	35 000	6 626	18,93
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zobowiązań	35 000	6 626,03	18,93
2.2	inne	0	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	120 000	42 597,19	35,50
III	WYNIK (zysk/strata)	49 000	-327 229,86	
IV	OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO	6 000	513,00	8,55
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	6 000	513,00	8,55
V	WYNIK NETTO	43 000	-327 742,86	
VI	REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH I WYDATKI MAJĄTKOWE w tym:	5 102 340	737 286,42	14,45
a)	w ramach programu unijnego	1 672 239	61 500,00	3,68

b)	w ramach dotacji od organu założycielskiego i innych dofinansowań wykazanych w Planie Inwestycyjnym	1 622 601	0,00	0,00
c)	środki własne Szpitala	1 807 500	863 590,71	47,78
VII Spłata kredytu inwestycyjnego do 31-12-2019		177 804,10	88 037,03	49,51
VIII Pożyczki Z WFOŚiGW na termomodernizację				
VIII Piecewa (splata do 20-09-2024)		70 000	35 000,00	50,00

7. Stan należności i zobowiązań na koniec 2019 r.

Zobowiązania krótkoterminowe. Planuje się ich stan na koniec 2019 r. w kwocie 3.560.000 zł, natomiast stan należności planowany na koniec roku wyniesie 4.305.000 zł i ich wysokość jest uzależniona od wykonania usług medycznych dla NFZ. Wydatki inwestycyjne zostaną sfinansowane dotacjami, dofinansowaniami i amortyzacją zgodnie ze źródłami dofinansowania wskazanymi w tabeli 10.

Zobowiązania i należności krótkoterminowe za rok 2019 przedstawia tabela nr 9.

Tabela nr 9. Stan zobowiązań i należności krótkoterminowe na koniec 2019 r.

7.1 Stan ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Konto	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku w złotych
201	Rozrachunki z dostawcami	1 820 000
203	Rozrachunki z tyt. zakupu środków trwałych	20 000
229	Pozostałe rozrachunki publiczno prawne	980 000
230	Rozrachunki z tytuły wynagrodzeń	670 000
137	Kredyty bankowe	0
137	Spłata pożyczki do WFOŚ i GW Poznań	70 000
	Razem	3 560 000

7.2 NALEŻNOŚCI

Konto	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku w złotych
202	Rozrachunki z odbiorcami	3 820 000
234	Pozostałe rozrachunki	65 000
236	Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych	420 000
	Razem	4 305 000

II. Wykonanie Planu Inwestycyjnego za I półrocze 2019 r.

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

Plan inwestycyjny oraz zakupu sprzętu i aparatury medycznej.

Nakłady inwestycyjne na modernizację infrastruktury technicznej Szpitala planowane są w kwocie 2.697.340 zł. Wykonanie wyniosło 471.615,09 zł.

Zakupy sprzętu i aparatury medycznej realizowane będą w ramach planu inwestycyjnego Szpitala na kwotę 2.405.000 zł, w tym środki własne Szpitala na kwotę 1.577.500 zł. Wykonanie Planu Inwestycyjnego za I półrocze 2019 r. wynosi 265.671,33 zł. Szpital zrealizował zadania inwestycyjne nie objęte planem, których realizacja była konieczna ze względów organizacyjnych i z powodu zmian w przepisach prawnych na kwotę 126.304,29 zł

Plan Finansowy i Inwestycyjny zostanie zrealizowany pod warunkiem otrzymania dofinansowań i wykonania umów z NFZ

Złotów, dnia 2019-07-30

wz. Dyrektora Szpitala
mgr Iwona Smolińska
Główny Księgowy

WYKONANIE PLANU NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH
Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokółowskiego w Złotowie za I półrocze 2019 r.

Tabela nr 10

	ROK 2019	(w złotych)	środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów	Urząd Wojewódzki – fundusze unijne, WFOŚiGW Poznań i inne	Wykonanie z I półrocze 2019 r.
I	Modernizacja elementów infrastruktury technicznej w tym:					
	Zakończenie zadania - Centrum Ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych (poradnic specjalistyczne) - zakup mebli i wyposażenia	150 000	150 000	0	0	339 513,09
	Elektroniczna dokumentacja medyczna IIS dostosowanie systemów informatycznych do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 21 grudnia 2010 r. ze zm. (DU nr 252 poz. 1697 wraz z domeną). *	1 967 340	0	295 101	1 672 239	61 500,00
	*Modernizacja przebudowa i rozbudowa oddziału ZOL i paliatywnego	550 000	50 000	500 000	0	70 602,00
	Rozpoczęcie realizacji Programu Dostępność Plus	20 000	20 000			0,00
II	Modernizacja zasobów sprzętu i aparatury medycznej w tym:					
	Zakup Ambulansu sanitarnego typu "P"	350 000	0		350 000	0,00
	Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500 zł	50 000	50 000			96 700,47
	Wymiana kotłów gazowych 600 Kw. - 3 szt. i wymiana instalacji CW	500 000	500 000			0,00
	Lampa operacyjna Led - 1 szt.	30 000	30 000			0,00
	Wymiana aparatu RTG kostno-płucnego - cyfrowanego	750 000	750 000			168 284,25
	Modernizacja sterylizator i szpitalnej i wymiana sprzętu	955 000	477 500		477 500	686,61
	Nakłady ogółem na rok 2019 r.	5 322 340	2 027 500	795 101	2 499 739	737 286,42

Zrealizowane zadania poza planem					
Wymiana sprzętu medycznego i niemedycznego	0	0			95 345,38
Przebudowa pomieszczeń sekcji, punkt przyjmowania bieżącej, centralna sterylizacja, zarząd					30 958,91
Nakłady ogółem na rok 2019 r.					863 590,71

	w złotych	Wykonanie
Środki własne Szpitala	2 027 500,00	802 090,71
Dofinansowania i dotacje	3 294 840,00	61 500,00
Wydatki inwestycyjne w 2019 r. ogółem	5 322 340,00	863 590,71

* inwestycje zostaną zrealizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowań i zrealizowania wykonania umów z NFZ

wz. Dyrektora Szpitala
mgr Iwona Smolńska
Główny Księgowy