

82

FB 0640.4.2.2015
9056/15

WPŁYNĘŁO	
Starostwo Powiatowe w Siemiatyczach	
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
data	22. 07. 2015
ilość zał.
podpis

FB
[signature]

**INFORMACJA O PRZEBIEGU
WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SP ZOZ W SIEMIATYCZACH
ZA I PÓŁROCZE 2015 R**

SIEMIATYCZE: 22.07.2015 R.

Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2015 r.

OPIS	PLAN 2015	Wykonanie za 6 m-cy	%
A. Przychody	24 757 501,19	12 825 972,37	51,81
I. W tym z NFZ	22 239 501,19	11 256 956,76	50,62
1. Świadczenia szpitalne	14 191 126,71	7 080 046,73	49,89
a) oddział wewnętrzny	3 906 656,00	1 953 424,72	50,00
b) oddział pediatryczny	1 540 396,00	770 224,00	50,00
c) oddział ginekologiczno- położniczy	1 774 604,00	871 256,88	49,10
d) oddział neonatologiczny	478 452,00	245 284,00	51,27
e) oddział chirurgiczny	3 612 336,00	1 805 828,96	49,99
f) pododdział ortopedii	2 127 170,71	1 058 272,17	49,75
g) Izba Przyjęć	751 512,00	375 756,00	50,00
2. Poradnie specjalistyczne	3 163 116,90	1 639 444,17	51,83
a) alergologiczna	78 875,40	52 479,26	66,53
b) kardiologiczna	178 457,50	97 489,99	54,63
c) dermatologiczna	164 457,80	74 580,92	45,35
d) przeciw gruźlicza	231 249,60	158 473,59	68,53
e) neonatologiczna	22 306,20	13 248,83	59,40
f) położniczo- ginekologiczna	403 650,00	204 741,00	50,72
g) chirurgiczna	865 756,80	433 803,00	50,11
h) ortopedyczna	417 551,40	224 548,50	53,78
i) okulistyczna	238 635,00	98 001,00	41,07
j) otolaryngologiczna	291 789,00	145 422,00	49,84
k) neurologiczna	177 583,50	90 328,58	50,87
l) diabetologiczna	92 804,70	46 327,50	49,92
3. Poradnia Zdrowia Psychicznego	148 755,20	74 888,00	50,34
4. Poradnia rehabilitacyjna	718 283,80	387 758,80	53,98
5. ZPO	693 500,00	388 375,20	56,00
6. Świadczenia kosztochłonne	138 097,50	122 838,00	88,95
7. Stomatologia	561 739,68	265 627,94	47,29
8. POZ i medycyna szkolna	400 000,00	182 908,62	45,73
9. Poradnia uzależnień	55 322,40	33 247,20	60,10
10. Tlenoterapia	15 513,50	7 762,50	50,04
11. Ambulatorium	636 000,00	318 000,00	50,00
12. ZOL	1 175 300,00	551 107,60	46,89
13. Tomografia komputerowa	342 745,50	204 952,00	59,80
II. Pozostałe przychody operacyjne	2 513 000,00	1 566 971,41	62,35
przychody z zakresu pozostałych świadczeń zdrowotnych	510 000,00	286 325,90	56,14
przychody z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielonych osobom nieubezpieczonym	51 000,00	21 736,89	42,62
przychody z odpłatności za pobyt w ZPO	220 000,00	119 292,60	54,22
przychody z tytułu odpłatności za pobyt w ZOL	140 000,00	83 518,95	59,66
przychody z tytułu najmu	280 000,00	141 879,78	50,67
przychody z tytułu usług sterylizacji	50 000,00	25 434,20	50,87
przychody z parkingu	22 000,00	11 506,90	52,30

refundacja wynagrodzeń (staż, rezydentura, prace interwencyjne)	140 000,00	82 014,09	58,58
w tym rozliczenie przychodów przyszłych okresów	850 000,00	653 211,44	76,85
pozostałe przychody operacyjne	250 000,00	139 350,66	55,74
zyski nadzwyczajne	0,00	2 700,00	0,00
III. Przychody finansowe	5 000,00	2 044,20	40,88
B. KOSZTY	26 733 994,00	14 552 555,12	54,43
I. Koszty rodzajowe	26 133 994,00	14 203 344,08	54,35
1. Materiały	4 856 400,00	2 823 362,97	58,14
a) leki	1 250 000,00	647 168,19	51,77
b) materiały diagnostyczne	536 000,00	277 220,73	51,72
c) materiały stomatologiczne	600,00	0,00	0,00
d) pozostałe materiały medyczne	410 000,00	256 298,88	62,51
e) sprzęt jednorazowy	1 150 000,00	803 010,89	69,83
f) drobny sprzęt medyczny	105 000,00	60 702,96	57,81
g) bielizna i pościel	10 000,00	4 979,55	49,80
h) żywność	64 000,00	30 724,51	48,01
i) opał	110 000,00	49 114,09	44,65
j) paliwo	75 000,00	38 305,32	51,07
k) środki czystości	98 000,00	51 420,26	52,47
l) materiały biurowe	100 000,00	52 692,59	52,69
l) materiały do konserwacji	1 000,00	338,45	33,85
m) energia elektryczna	240 000,00	151 829,00	63,26
n) energia cieplna	425 000,00	218 436,88	51,40
o) woda	85 000,00	42 952,14	50,53
r) pozostałe materiały	160 000,00	110 664,02	69,17
s) materiały budowlane	32 000,00	24 486,30	76,52
t) gaz	4 800,00	3 018,21	62,88
2. Usługi obce	9 029 000,00	4 851 844,36	53,74
a) usługi remontowe	0,00	0,00	
b) świadczenia medyczne lekarskie	6 150 000,00	3 353 931,07	54,54
c) świadczenia medyczne stomatolog.	470 000,00	247 302,70	52,62
d) kontrakt pielęgniarski, ratowniczy	620 000,00	328 618,80	53,00
e) konserwacja i naprawa sprzętu	170 000,00	64 162,76	37,74
f) usługi łączności	44 000,00	24 378,00	55,40
g) badania specjalistyczne	300 000,00	168 406,64	56,14
h) najem lokali	90 000,00	29 454,94	32,73
i) wywóz nieczystości	50 000,00	26 924,88	53,85
j) usługi transportowe	60 000,00	29 952,38	49,92
k) koszty bankowe	7 000,00	2 627,20	37,53
l) usługi pralnicze	134 000,00	68 645,23	51,23
l) usługi utylizacji	23 000,00	11 695,32	50,85
m) pozostałe usługi	180 000,00	109 034,02	60,57
n) usługi żywieniowe	688 000,00	359 994,17	52,32
o) usługi sterylizacji	13 000,00	5 146,52	39,59
p) usługi dzierżawy, leasingu	30 000,00	21 569,73	71,90
3. Podatki i opłaty	58 500,00	30 108,21	51,47
a) podatek od nieruchomości	54 500,00	27 251,50	50,00
b) opłaty sądowe i skarbowe	4 000,00	2 856,71	71,42
4. Wynagrodzenia	8 330 000,00	4 238 335,70	50,88

a) wynagrodzenia ze stosunku pracy	8 000 000,00	4 047 088,61	50,59
b) wynagrodzenia z umów zleceń	330 000,00	191 247,09	57,95
5. Świadczenia na rzecz pracowników	1 815 094,00	1 034 762,88	57,01
a) składka ZUS i FP	1 500 000,00	781 774,95	52,12
c) odpisy na ZFŚS	284 594,00	142 298,00	50,00
d) szkolenia pracowników	15 000,00	108 374,21	722,49
e) odzież ochronna i robocza	15 000,00	2 315,72	15,44
f) badania okresowe	500,00	0,00	0,00
6. Amortyzacja	1 680 000,00	999 731,86	59,51
7. Pozostałe koszty	365 000,00	225 198,10	61,70
a) ubezpieczenia majątkowe	350 000,00	208 317,84	59,52
c) koszty podróży służbowych	7 000,00	2 966,50	42,38
d) pozostałe koszty	8 000,00	13 913,76	173,92
II. Pozostałe koszty operacyjne	150 000,00	84 518,19	56,35
III. Koszty finansowe	450 000,00	264 692,85	58,82
WYNIK FINANSOWY	-1 976 492,81	-1 726 582,75	87,36

Stan środków pieniężnych	5 000,00	860 105,08	
Stan należności	1 600 000,00	1 621 140,23	
Stan zobowiązań:	11 000 000,00	15 333 195,99	

Dotacja Starostwa Powiatowego	362 028,62	305 448,69	
-------------------------------	------------	------------	--

Siemiatycze 22.07.2015 r.

Główny Księgowy
mgr Iwona Twarowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
dr n. med. Cezary Nowosielski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Siemiatyczach
17-300 Siemiatycze, ul. Szpitalna 8
tel./fax 85 655 28 25
REG. 050653482, NIP 544-12-95-180


INFORMACJA DODATKOWA DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2015 ROK

Przy konstruowaniu dodatkowych informacji przyjęto różnice wynoszące poniżej 5 % w przypadku przychodów i powyżej 5 % w przypadku kosztów w odniesieniu do wyliczonego wskaźnika.

PRZYCHODY:

- **poradnia okulistyczna** – skutkiem niewykonania kontraktu jest wejście w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. pakietu onkologicznego, świadczenia zostały podzielone na trzy zakresy ; zabiegowy, zachowawczy oraz onkologiczny. Do końca I półrocza poradnia nie zarejestrowała przypadków onkologicznych. Ponadto ilość pacjentów zgłaszających się do poradni w ramach zakresu zachowawczego jest niewystarczająca do wykonania kontraktu,
- **przychody z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielanych osobom nieubezpieczonym** – niewykonanie wynika z faktu, iż trudno jest założyć ilość oraz zakres udzielonych świadczeń pacjentom nieubezpieczonym,
- **przychody finansowe** – w związku ze złożonymi pozwami o zapłatę z tytułu wierzytelności przewiduje się wpływy przychodów finansowych w terminie wyznaczonym nakazem sądowym.

KOSZTY:

- **pozostałe materiały medyczne** - przekroczenie o 51.298,88 zł – wynika z zwiększonego zużycia materiałów medycznych w tym opatrunkowych, zużycia tlenu wynikającego m.in. z nadwykonań w łącznej wysokości ponad 1,1 mln.
 - **sprzęt jednorazowy** – przekroczenie o 228.010,89 zł – wynika z zużycia sprzętu jednorazowego w tym endoprotez ortopedycznych w związku z nadwykonaniami świadczeń m.in. z zakresu ortopedii, gdzie nadwykonanie wynosi 298 210 zł., ponadto zwiększone zużycie wynikające z całości nadwykonań za I półrocze br.,
 - **drobny sprzęt medyczny** – przekroczenie o 8 202,96 zł – przekroczenie planu wynika z nieplanowanego zakupu reduktorów do butli tlenowych w związku z awarią butli na oddziale wewnętrznym , koszt reduktorów to 19.500 zł,
 - **energia elektryczna** – przekroczenie o 31.829 zł – zwiększone zużycie energii wynika, z faktu iż większość sprzętu medycznego jest to sprzęt elektroniczny, którego systematycznie przybywa a także przeprowadzone prace remontowo-budowlane nowoutworzonego oddziału intensywnej terapii zwiększa zużycie energii,
 - **pozostałe materiały** – przekroczenie o 30.664,02 zł – w związku z weryfikacją wniosku o płatność projektu pn. "Utworzenie Oddziału Intensywnej Terapii w Szpitalu Powiatowym w Siemiatyczach" IZ RPO część wydatków zakwalifikowała jako wydatki niekwalifikowalne z uwagi na niemedyce przeznaczenie w kwocie 32.257 zł i wartości poniżej 3.500 zł gdzie zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości nie zachodzi potrzeba kwalifikacji wydatków do środków trwałych i księgowane jest bezpośrednio w koszty materiałowe. Należy zauważyć, że wydatki niekwalifikowalne są niezbędne do uruchomienia, odbioru przez instytucje kontrolujące oraz prawidłowego funkcjonowania oddziału intensywnej terapii. Ponadto zakupiono drukarki w ilości 12 szt. w kwocie 8.302 zł do poradni specjalistycznych oraz na wszystkie oddziały szpitala,
- 

- **materiały budowlane** – przekroczenie o 8.486,30 zł, wynika z dokonanych remontów m.in. klatki schodowej, bloku operacyjnego, magazynu odpadów medycznych, bramy wjazdowej,
- **gaz** – przekroczenie o 618,21 zł, - zużycie gazu w ZOL w Bacikach z przeznaczeniem na sporządzanie posiłków,
- **usługi łączności** – przekroczenie o 2.378,00 zł – wzrost kosztów usług kurierskich wynikających z dokonywanych zakupów materiałów i usług realizowanych jako płatność gotówkowa,
- **badania specjalistyczne** – przekroczenie o 18.406,64 zł – wzrost badań wynika z występujących nadwykonań w pracowni tomografii komputerowej oraz na oddziałach szpitalnych w związku z czym wzrosła ilość wykonywanych badań histopatologicznych, opisy badań TG, RTG, USG dopler,
- **pozostałe usługi** – przekroczenie o 19.034,02 zł – wynika z nieplanowanych następujących usług: w związku z przeprowadzonym przetargiem ogłoszonym przez Starostwo na opracowanie optymalizacji kosztów zakupu energii elektrycznej koszt usługi na kwotę 2.850 zł ponosi szpital, wykonanie projektu rozbudowy SOR koszt 6.150 zł, naprawa ambulansów 3.462 zł, naprawa wytwornicy pary koszt 4.551 zł,
- **usługi dzierżawy** – przekroczenie o 6.569,73 zł - wynika ze zwiększonej ilości sprzętu pochodzącego z dzierżawy m.in. sprzęt w laboratorium, butle tlenowe, kserokopiarki,
- **opłaty sądowe i skarbowe** – przekroczenie o 856,71 zł – wzrost wynika z ilości opłat za pełnomocnictwo w wyniku złożonych pozwów o zapłatę, opłat za zmiany w rejestrze sp zoz, opłata środowiskowa,
- **wynagrodzenia z umów zleceń** – przekroczenie o 26.247,09 zł – zwiększone zatrudnienie personelu sprząającego – braki kadrowe wynikające z dużej ilości zwolnień lekarskich,
- **szkolenia pracowników** – przekroczenie o 100.874,21 zł – wynika z realizacji projektu unijnego e-Zdrowie w ramach, którego przeprowadzone zostały szkolenia personelu w łącznej kwocie 95.388 zł refundacja środków RPO oraz Powiatu odnotowana jest w pozostałych przychodach operacyjnych, kurs anestezjologiczny 6 pielęgniarek w związku z uruchomieniem OIT koszt 4.800 zł,
- **amortyzacja** – przekroczenie o 159.731,86 zł – wzrost amortyzacji wynika z oddania środków trwałych do użytkowania pochodzących z inwestycji zakończonych (OIT), zakupu gotowych środków trwałych,
- **ubezpieczenia majątkowe** – przekroczenie o 33.317,84 zł – wynika z dodatkowych ubezpieczeń środków trwałych pochodzących z zakupu oraz oddanych do użytku z inwestycji zakończonych w bieżącym roku,
- **pozostałe koszty** – przekroczenie o 9.913,76 zł – wynika z kosztów organizacji uruchomienia Oddziału Intensywnej Terapii,
- **pozostałe koszty operacyjne** – przekroczenie o 9.518,19 zł – wynika ze wzrostu kosztów sądowych w związku z występującymi nakazami zapłaty, oraz kary nałożonej przez NFZ w tytułu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie neonatologii w kwocie 16.588 zł,
- **koszty finansowe** – przekroczenie o 39.692,85 zł – koszty odsetek z zaciągniętych kredytów i pożyczek, odsetki od zobowiązań w związku ze wzrostem ogółu zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług.

Siemiatycze, 22.07.2015 r.

Główny Księgowy

mgr Iwona Twarowska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej

mgr med. Cezary Nowosielski

Informacja nt. stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych tytułów na dzień 30.06.2015 r.

Nazwa należności	Ogółem na początek okresu	Ogółem na koniec okresu	Wymagalne na początek	Wymagalne na koniec
Usługi najmu i media	62 810,44	73 751,51	52 788,53	55 875,14
Usługi zdrowotne (200 + 207)	1 989 235,74	1 418 431,11	65 757,44	65 772,61
Rozliczenia z pracownikami	2 372,60	2 522,60	0	0
Rozrachunki z tyt. Pożyczek ZFSS	119 181,78	139 057,74	0	0
Należności z tytułu podatków	3 028,22	5 645,47	0	0
Razem należności	2 176 628,78	1 639 408,43	118 545,97	121 647,75
Odpisy aktualizujące należności (-)				
	18 329,68	18 268,20	0	0
Nazwa zobowiązania	Ogółem na początek okresu	Ogółem na koniec okresu	Wymagalne na początek	Wymagalne na koniec
Leki	1 318 053,96	1 176 192,81	1 108 143,32	932 442,15
Mat. do badań diagnost.	437 147,24	470 044,17	381 975,08	419 561,42
Pozost. materiały med.	62 425,50	66 698,42	54 455,00	59 286,06
Sprzęt jednorazowy	592 750,49	1 061 106,96	503 783,44	705 379,70
Pozost. drobny sprzęt med.	96 073,17	142 900,55	91 824,56	138 427,97
Bielizna i pościel	401,96	3 051,14	155,96	0,00
Artykuły spożywcze	18 597,61	14 708,16	13 497,79	8 995,01
Paliwo	5 443,96	7 291,16	0,00	0,00
Środki czystości	31 103,94	30 006,17	23 815,52	22 066,16
Materiały biurowe	14 461,26	9 450,52	14 461,26	6 457,80
Energia elektryczna	49 020,90	77 824,12	27 128,34	58 620,44
Energia ciepła	118 540,37	47 480,60	68 443,26	40 484,19
Woda	18 405,32	19 815,43	12 676,76	12 126,41
Pozostałe materiały	24 442,47	26 256,32	23 011,32	26 189,31
Materiały budowlane	7 086,13	6 754,04	6 214,77	5 885,64
Razem materiały i energia	2 793 954,28	3 159 580,57	2 329 586,38	2 435 922,26
Usługi kontraktowe (205 + 208 + 207)	1 515 465,53	1 826 913,75	863 586,94	974 669,31

Konserwacja i naprawa sprzętu	45 724,38	51 955,08	37 080,45	45 101,20
Usługi łączności	4 490,54	5 815,50	3 043,40	3 007,56
Badania specjalistyczne	229 817,01	301 800,85	209 358,91	266 009,70
Usługi najmu i dzierżawy	17 373,65	21 891,96	17 373,65	21 062,72
Usługi transportowe	39 438,20	23 715,72	39 438,20	20 313,14
Wydów nieczystości	16 704,60	5 452,80	12 188,40	9 276,00
Pozostałe usługi	207 443,30	53 922,05	136 063,04	138 530,64
Usługi pralnicze	56 492,77	43 635,19	44 898,53	31 654,37
Usługi utylizacji	23 314,84	18 209,88	21 267,81	16 042,10
Usługi stomatologiczne (206)	53 624,91	93 751,32	14 016,79	38 386,74
Razem usługi obce	5 003 844,01	5 606 644,67	3 727 902,50	3 999 975,74
Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	510 358,81	581 299,69	0,00	0,00
Ubezpieczenia majątkowe	175 566,55	219 139,55	33 409,00	35 029,00
Pozostałe koszty	125 957,06	446 434,83	6 110,68	18 967,61
Szkolenia pracowników	4 100,00	4 330,00	4 100,00	4 330,00
Razem koszty rodzajowe	5 819 826,43	6 857 848,74	3 771 522,18	4 058 302,35
Zobowiązania z tytułu podatków (220 + 223)	118 449,00	134 721,79	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu składek ZUS (229)	495 476,24	504 585,95	0,00	0,00
Zobowiązania inwestycyjne	1 544 537,41	2 350 495,88	36 900,00	36 900,00
Pozostałe zobow. z tytułu rozrachunków	1 128 294,01	2 474 596,60	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze	0,00	107,40	0,00	0,00
Kredyty długoterminowe i krótko	2 202 324,06	2 611 473,36	0,00	0,00
Fundusze specjalne (851)	152 963,39	399 366,27	0,00	0,00
Ogółem zobowiązania	11 461 870,54	15 333 195,99	3 808 422,18	4 095 202,35
Stan środków pieniężnych	37 027,89	784 414,31		

Informacja uzupełniająca:

1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w pierwszym półroczu 2015r otrzymał dotację w wysokości 305.448,69 zł. z budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w pierwszym półroczu 2015 r wydatkował 851.529,79 zł własnych środków na inwestycje majątkowe.
3. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie przyznawał środków innym podmiotom.

Sporządziła: Twarowska Iwona

Siemiatycki 2015-07-22

Główny Księgowy
mgr Iwona Twarowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
dr n. med. Cezary Nowosielski

143.807,37