

Barlinek, 07 lutego 2013 roku

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego w Barlinku za 2012 roku

1. Przychody ze sprzedaży.

- Przychody ze sprzedaży i dotacje ogółem przekroczyły zakładany poziom o kwotę 409 566,22 zł, czyli 2,87%.
- Przychody za sprzedaż usług medycznych dla NFZ ZOW w Szczecinie niższe od zakładanych o kwotę 133 719,72 zł (0,98%), co jest konsekwencją niewykonania kontraktu z NFZ przede wszystkim na oddziałach pediatrycznym i ginekologiczno-położniczym. Poniższe sprawozdanie sporządzane jest przed ostatecznym rozliczeniem kontraktu z NFZ za 2012 rok. W związku z czym możliwe będzie podwyższenie przychodów ze sprzedaży usług medycznych dla NFZ w konsekwencji przesunięcia nadlimitów osiągniętych na innych komórkach.
- Sprzedaż pozostałych usług medycznych poniżej zakładanego poziomu o kwotę 22 001,60 zł, czyli 6,94 %
- Niższe niż zakładano uzyskano przychody ze sprzedaży usług pozamedycznych o kwotę 39 643,81 zł, tj. 19,24%. Spowodowane jest to niższą niż zakładaną sprzedażą przez kuchnię szpitalną posiłków profilaktycznych.
- Inne przychody operacyjne wyższe od zakładanego poziomu, z czego:
 - Przychody z dzierżaw poniżej zakładanego poziomu o kwotę 1 040,44 zł, tj. 3,47%;
 - Inne przychody wyższe od zakładanych – o kwotę 602 480,46 zł, co jest spowodowane przede wszystkim zakończeniem i rozliczeniem w 2012 roku przez SPZOZ Szpital Powiatowy w Barlinku dwóch projektów z udziałem funduszy unijnych, tj. Telemedycyna w Euroregionie Pomierania w ramach Interreg IVa oraz projektu pn. „Zwiększenie możliwości diagnostycznych i poprawa jakości zabiegów w efekcie zakupu sprzętu medycznego na potrzeby Szpitala Powiatowego w Barlinku” w ramach RPO WZ na lata 2007-2013. W wyniku zakończenia tych projektów otrzymane wartości dotacji w pewnej mierze zasiliły pozostałe przychody operacyjne. Ponadto jednostka dokonała aktualizacji zobowiązań na kwotę 87 tys. zł.
- Przychody finansowe nie osiągnęły zakładanego poziomu – o kwotę 7 993,41 zł, tj. 19,98%, gdyż w związku z nieotrzymaniem kwoty 502 tys. zł tytułem rozliczenia końcowego projektu termomodernizacyjnego jednostka musiała korzystać z kredytu w rachunku bieżącym i nie posiadała wolnych środków, które mogły być lokowane.

2. Koszty działalności.

- Koszty ogółem z działalności poniżej zakładanego poziomu – o kwotę 381 664,55 zł, tj. 2,45%.

- Koszty zużycia leków, krwi i preparatów krwiopochodnych niższe od zakładanego poziomu – odpowiednio o 15,44 % i 16,93 %, łącznie poniżej założonego planu o kwotę 154 854,60 zł.
- Następujące pozycje kosztowe przekroczyły założony poziom:
 - koszty zużycia jednorazowego sprzętu medycznego, wyposażenia medycznego o kwotę: 6 6676,92 zł, tj. 3,96%,
 - koszty zużycia odczynników diagnostycznych o kwotę: 8 953,36 zł, tj. 6,89%,
 - koszty zużycia środków czystości o kwotę 1 082,04 zł, tj. 2,85%
 - koszty zużycia paliwa o kwotę 2 755,90 zł, tj. 9,19%;
 - koszty zużycia pozostałych materiałów – o kwotę 86 481,08 zł, tj. 66,53%
- Koszty zakupu artykułów żywnościowych niższe od zakładanych o kwotę 9 551,82 zł, tj. 4,71%.
- Koszty zużycia energii poniżej zakładanego poziomu o kwotę 26 037,21 zł, tj. 4,68%, z czego:
 - Zużycie energii elektrycznej niższe od planu o kwotę 13 198,10 zł, tj. 6,76%;
 - Zużycie energii cieplnej niższe od planu o kwotę 9 592,75 zł, tj. 3,25%.
- Koszty zakupu usług obcych poniżej założonego poziomu o kwotę 59 913,37 zł, tj. 1,44%.
- Przekroczono jedynie koszty badań obcych (o 20 017,89 zł, tj. 8,86%), konserwację i naprawy sprzętu (o 25 384,20 zł, tj. 30,96%) oraz pozostałe usługi (o 15 655,39 zł, tj. 8,86%).
- Pozostałe koszty usług poniżej zakładanego poziomu, z czego:
 - Koszty transportu niższe o 709,85 zł, tj. 4,08%.
 - Opłaty telefoniczne, pocztowe i internet niższe o 5 346,10 zł, tj. o 26,31%;
 - Usługi lekarskie + kontrakty niższe o 113 547,16 zł, tj. o 3,24%.
 - Wywóz nieczystości poniżej planu o kwotę 1 367,74 zł, tj. o 5,26%,
- Podatki i opłaty przekroczyły zakładany poziom o kwotę 535,47 zł, tj. o 1,94%.
- Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych przekroczyły plan o 43 309,88 zł, tj. o 0,67%.
- Świadczenia na rzecz pracowników poniżej zakładanego poziomu o kwotę 48 822,52 zł, tj. o 3,48%.
- Amortyzacja powyżej planu o kwotę 14 776,31 zł, tj. o 2,87%.
- Pozostałe koszty rodzajowe poniżej planu o 276 517,10 zł, tj. 56,21% - przyczyna wycofanie się Szpitala z podpisania umowy ubezpieczenia na rzecz pacjentów z tytułu zdarzeń medycznych.
- Pozostałe koszty operacyjne przekroczyły plan o kwotę 6 750,54 zł, tj. 67,51% – przekroczenie spowodowane m. in. zaksięgowaniem w pozostałe koszty operacyjne kosztów związanych z zakończeniem projektów pn: „Zwiększenie możliwości diagnostycznych i poprawa jakości zabiegów w efekcie zakupu sprzętu medycznego na potrzeby Szpitala Powiatowego w Barlinku” w ramach RPO WZ na lata 2007-2013 ora z Telemedycyna w Euroregionie Pomerania.
- Koszty finansowe przekroczyły zakładany poziom o kwotę 22 710,57 zł, tj. 9%.

3. Wynik finansowy.

W planie na 2012 rok założono ujemny wynik finansowy na poziomie 1 307 851 zł.

Zakład osiągnął stratę w wysokości 516 620,23 zł. (wg stanu ksiąg rachunkowych na dzień 07-02-2013 r.).

4. Stan należności i zobowiązań na dzień 31-12-2012 r.

Należności SPZOZ Szpital Powiatowy w Barlinku na 31 grudnia 2012 roku wynosiły 1 344 552,48 zł, w tym 28 245,36 zł należności wymagalnych.

Główną pozycją są należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w Szczecinie w kwocie 1.044.420,64 zł z tytułu kontraktu na świadczenia medyczne w 2012 roku.

Należności z tytułu dostaw i usług obejmują należne kwoty z tytułu udzielonych świadczeń medycznych i niemedycznych, w tym np. sprzedaż świadczeń medycznych dla nieubezpieczonych, sprzedaż obiadów, sprzedaż usług RTG i laboratorium dla innych podmiotów leczniczych itp. Kwota wymagalnych należności z tytułu dostaw i usług obejmuje przede wszystkim należności od osób nieubezpieczonych.

Należności z tytułu innych świadczeń obejmują przede wszystkim należności dochodzone na drodze sądowej, należności za pobyt osób w hotelu oraz kaucja wpłacona firmie realizującej rozbudowę Szpitala.

Zobowiązania SPZOZ Szpital Powiatowy w Barlinku na 31 grudnia 2012 roku wynosiły 7 441 270,00 zł. Zobowiązania wobec pracowników z tytułu umów o pracę i umów zlecenia wyniosły 373 333,00 zł, zobowiązania wobec dostawców wyrobów i usług – 1 303 975 zł; zobowiązania z tytułu podatków i ZUSu wyniosły 928 020 zł, z tytułu wadium – 50 000,00 zł.

Pozostałe zobowiązania obejmują przede wszystkim kredyty i pożyczki, z czego najważniejsze pozycje to:

- kredyt w BRE Banku wraz z odsetkami – 3 309 940,28 zł,
- pożyczka ze Starostwa w Myśliborzu wraz z odsetkami – 1 407 887,11 zł

Sp. A. Cysek

Barlinek, 07 lutego 2013 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Arkadiusz Cysek

DYREKTOR

W.Z. Ryszard Mitek

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BARLINKU
SZPITAL POWIATOWY
74 - 320 Barlinek, ul. Szpitalna 10
tel. 0/95 74 61 810 wew. 22, 24
REGON 000304556 NIP 597-14-85-913

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SPZOZ Szpital Powiatowy w Baranówce

SAMODZIELNY PUBLICZNY
SZPITAL POWIATOWY
74-320 Baranów, ul. Szpitalna, 10
tel. 015 74 61 010
fax: 015 74 22 24
REGON 00024556 NIP 597-14-85-913

za 2012 rok

Wiersz	Wyszczególnienie	Wykonanie - 2012 rok	Plan na 2012 rok	Zmiana %
1	2	3	4	5
A	Przychody ze sprzedaży i dotacje (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X+XI+XII)	14 686 297,22 zł	14 276 731,00 zł	102,87%
I	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych dla NFZ	13 464 961,28 zł	13 598 681,00 zł	99,02%
II	Sprzedaż świadczeń medycznych pracodawcom	- zł	- zł	x
III	Sprzedaż świadczeń medycznych osobom fizycznym	31 984,74 zł	35 000,00 zł	91,38%
IV	Sprzedaż świadczeń medycznych centralnym organom administracji rządowej	- zł	- zł	x
V	Sprzedaż świadczeń med. samorządowi terytorialnemu	- zł	- zł	x
VI	Sprzedaż świadczeń med. zakładom opieki zdrowotnej	- zł	- zł	x
VII	Sprzedaż pozostałych świadczeń medycznych	294 998,40 zł	317 000,00 zł	93,06%
VIII	Sprzedaż towarów i materiałów [usługi pozamedyczne]	166 406,19 zł	206 050,00 zł	80,76%
IX	Wpływy z dotacji i dopłat, w tym:	- zł	- zł	x
1	Dofinansowanie z PFRON	- zł	- zł	x
2	Dotacja na realizację staży pielęgniarek i lekarzy	- zł	- zł	x
3	Dotacja na cele obronne	- zł	- zł	x
4	Dofinansowanie z PFRON zakupu samochodu	- zł	- zł	x
5	Dotacja z MZ na zakup sprzętu medycznego	- zł	- zł	x
X	Inne przychody operacyjne, w tym:	681 440,02 zł	80 000,00 zł	851,80%

Wiersz	Wyszczególnienie		Wykonanie - 2012 rok	Plan na 2012 rok	Zmiana %
	1	2			
1	Dzierżawy [dzierżawy]		28 959,56 zł	30 000,00 zł	96,53%
2	Inne		652 480,46 zł	50 000,00 zł	1304,96%
XI	Przychody finansowe		32 006,59 zł	40 000,00 zł	80,02%
XII	Zyski nadzwyczajne		14 500,00 zł	- zł	x

Wiersz	Wyszczególnienie	Wykonanie - 2012 rok	Plan na 2012 rok	Zmiana %
1	2	3	4	5
B	Koszty działalności i wykorzystanie dotacji (I+III+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII+XIV+XV+XVI)	15 202 917,45 zł	15 584 582,00 zł	97,55%
I	Leki szpitalne (suma poz. 1 i 2)	847 905,40 zł	1 002 760,00 zł	84,56%
1	Leki i tlen medyczny	724 991,20 zł	872 760,00 zł	83,07%
2	Krew i preparaty krwiopochodne	122 914,20 zł	130 000,00 zł	94,55%
II	Materiały (suma poz. od 1 do 8)	795 667,48 zł	699 270,00 zł	113,79%
1	Jednorazowy sprzęt medyczny i wyposażenie medyczne	175 156,92 zł	168 480,00 zł	103,96%
2	Odczynniki laboratoryjne i materiały diagnostyczne	138 953,36 zł	130 000,00 zł	106,89%
3	Artykuły żywnościowe	193 248,18 zł	202 800,00 zł	95,29%
4	Środki czystości	39 082,04 zł	38 000,00 zł	102,85%
5	Materiały do konserwacji i remontu + tlen techniczny	- zł	- zł	#DZIEL/01
6	Paliwo	32 755,90 zł	30 000,00 zł	109,19%
7	Opał	- zł	- zł	#DZIEL/01
8	Pozostałe materiały	216 471,08 zł	129 990,00 zł	166,53%
III	Energia (suma poz. od 1 do 4)	530 682,79 zł	556 720,00 zł	95,32%
1	Energia elektryczna	181 961,90 zł	195 160,00 zł	93,24%
2	Woda, odprowadzenie ścieków	62 793,64 zł	66 040,00 zł	95,08%
3	Gaz	- zł	- zł	x
4	Energia ciepła	285 927,25 zł	295 520,00 zł	96,75%

Wiersz	Wyszczególnienie	Wykonanie - 2012 rok			Zmiana %
		1	2	3	
		Plan na 2012 rok			
		4	5		
IV	Usługi obce (suma poz. od 1 do 9)	4 102 214,63 zł	4 162 128,00 zł	98,56%	
1	Transport	16 690,15 zł	17 400,00 zł	95,92%	
2	Remont budynków i budowli	- zł	- zł	x	
3	Konserwacja i naprawa maszyn i urządzeń	107 384,20 zł	82 000,00 zł	130,96%	
4	Opłaty telefoniczne, pocztowe i internet	14 973,90 zł	20 320,00 zł	73,69%	
5	Badania obce	245 877,89 zł	225 860,00 zł	108,86%	
6	Usługi lekarskie + kontrakty	3 391 200,84 zł	3 504 748,00 zł	96,76%	
7	Wymów nieczystości	24 632,26 zł	26 000,00 zł	94,74%	
8	Opłaty bankowe	- zł	- zł	x	
9	Pozostałe usługi	301 455,39 zł	285 800,00 zł	105,48%	
V	Podatki i opłaty (suma poz. od do 2)	28 112,47 zł	27 577,00 zł	101,94%	
1	Podatki i opłaty	535,47 zł	- zł	x	
2	Podatek od nieruchomości	27 577,00 zł	27 577,00 zł	100,00%	
VI	Wynagrodzenia (suma poz. od 1 do 2)	6 508 909,88 zł	6 465 600,00 zł	100,67%	
1	Płace osobowe	5 955 163,32 zł	5 929 420,00 zł	100,43%	
2	Płace bezosobowe	553 746,56 zł	536 180,00 zł	103,28%	

Wiersz	Wyszczególnienie	Wykonanie - 2012 rok			Zmiana %
		3	4	5	
VII	Świadczenia na rzecz pracowników (poz. 1 do 5)	1 352 712,48 zł	1 401 535,00 zł	96,52%	
1	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalent za odzież	- zł	- zł	x	
2	Szkolenia	4 590,00 zł	2 000,00 zł	229,50%	
3	Inne świadczenia na rzecz pracowników	- zł	- zł	x	
4	Ubezpieczenia społeczne	1 168 867,48 zł	1 220 280,00 zł	95,79%	
5	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	179 255,00 zł	179 255,00 zł	100,00%	
VIII	Amortyzacja (poz. 1)	529 638,31 zł	514 862,00 zł	102,87%	
1	Amortyzacja	529 638,31 zł	514 862,00 zł	102,87%	
IX	Pozostałe koszty (suma poz. od 1 do 3)	215 412,90 zł	491 930,00 zł	43,79%	
1	Podróże służbowe, ryczałty samochodowe	32 667,58 zł	32 930,00 zł	99,20%	
2	Ubezpieczenie OC pracowników, budynków	164 722,00 zł	459 000,00 zł	35,89%	
3	Inne	18 023,32 zł	- zł	x	
X	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	x	
XI	Pozostałe koszty operacyjne	16 750,54 zł	10 000,00 zł	167,51%	
XII	Koszty finansowe	274 910,57 zł	252 200,00 zł	109,00%	
XIII	Rezerwa	- zł	- zł	x	
XIV	Koszt własny sprzedaży	- zł	- zł	x	
XV	Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	x	

Wiersz	Wyszczególnienie	Wykonanie - 2012 rok	Plan na 2012 rok	Zmiana %
		3	4	5
1				
XVI	Wydatkowanie dotacji	- zł	- zł	X
1	Dofinansowanie z PFRON	- zł	- zł	X
2	Dotacja z MZ na zakup sprzętu medycznego	- zł	- zł	X
C	Nadwyżka	- zł	- zł	X
1	Przeznaczenie nadwyżki	- zł	- zł	X
1	Fundusz zakładowy	- zł	- zł	X
2	Inne cele			X
D	Niedobór (-)	516 620,23 zł	1 307 851,00 zł	39,50%
1	Źródła finansowania niedoboru	516 620,23 zł	1 307 851,00 zł	39,50%
1	Fundusz zakładowy			X
2	Inne źródła	516 620,23 zł	1 307 851,00 zł	39,50%

Spozradził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Arkadiusz Cysek

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W BARLINEK
SZPITAL POWIATOWY
74 - 320 Barinek, ul. Szpitalna, 10
tel. 0195 74 61 810 wew. 22, 24
REGON: 000304556 NIP 597-14-85-913

Zatwierdził:

DYREKTOR
Ryszard Wittek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za 2012 r.

Lp.	Treść	Plan wartości w zł	Wykonanie wartości w zł	Stożenie wykonania w % (4 : 3)	Odcylenie wartości w zł (4 - 3)	Lp.	Treść	Plan wartości w zł	Wykonanie wartości w zł	Stożenie wykonania w % (4 : 3)	Odcylenie wartości w zł (4 - 3)
1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6
A	Koszty działalności operacyjnej	15 322 382,00 zł	14 911 256,34 zł	97%	411 125,66 zł	A	Przychody ze sprzedaży usług	14 136 731,00 zł	13 987 310,17 zł	99%	149 420,83 zł
B	Zysk ze sprzedaży	- zł	- zł	#DZIELU!	- zł	B	Strata ze sprzedaży	1 185 651,00 zł	923 946,17 zł	-	261 704,83 zł
C	Pozostałe koszty operacyjne	10 000,00 zł	16 750,54 zł	168%	6 750,54 zł	C	Pozostałe przychody operacyjne	50 000,00 zł	652 480,46 zł	1305%	602 480,46 zł
D	Zysk na działalności operacyjnej	- zł	- zł	#DZIELU!	- zł	D	Strata na działalności operacyjnej	1 145 651,00 zł	288 216,25 zł	-	857 434,75 zł
E	Koszty finansowe	252 200,00 zł	274 910,57 zł	109%	22 710,57 zł	E	Przychody finansowe	40 000,00 zł	32 006,59 zł	80%	7 993,41 zł
F	Zysk brutto na działalności gospodarczej	- zł	- zł	#DZIELU!	- zł	F	Strata brutto na działalności gospodarczej	1 357 851,00 zł	531 120,23 zł	-	826 730,77 zł
G	Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	-	- zł	G	Zyski nadzwyczajne	- zł	14 500,00 zł	-	14 500,00 zł
H	Zysk brutto	- zł	- zł	#DZIELU!	- zł	H	Strata brutto	1 357 851,00 zł	516 620,23 zł	-	841 230,77 zł
I	Podatek dochodowy od osób prawnych	- zł	- zł	-	- zł	I		- zł	- zł	-	- zł
J	Zysk netto	- zł	- zł	#DZIELU!	- zł	J	Strata netto	1 357 851,00 zł	516 620,23 zł	-	841 230,77 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Arkadiusz Cysek

DYREKTOR

Wł. M. Krawczyński
Ryszard Mitek

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ na dzień 31.12.2012 r.*

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA w zł		
		Ogółem	Wymagalne	
1.	Należności ogółem, w tym:	1 344 552,48 zł	28 245,36 zł	
	Narodowy Fundusz Zdrowia	1 044 420,64 zł	0,00 zł	
	Z tytułu dostaw i usług	81 028,59 zł	28 245,36 zł	
	Z tytułu innych świadczeń	219 103,25 zł	0,00 zł	
	2.	Zobowiązania ogółem, w tym:	7 441 270,00 zł	1 336 295,00 zł
	Wobec pracowników	373 333,00 zł	0,00 zł	
	Z tytułu dostaw i usług	1 303 975,00 zł	852 763,00 zł	
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	928 020,00 zł	483 532,00 zł		
Władia	50 000,00 zł	0,00 zł		
Pozostałe zobowiązania	4 785 942,00 zł	0,00 zł		
	Rezerwy na zobowiązania [PFRON + ZUS]*	0,00 zł	0,00 zł	

Sporządził: **WIKTOR KUBIEGOWY** ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ w BARLINKU
 SZPITAL POWIATOWY
 74-320 Barlink, ul. Szpitalna, 10
 tel. 0/95 74 61 810, wew. 22, 24
 REGON: 000304556 NIP: 597-14-85-913

Zatwierdził: **DYREKTOR**
W. Rysarz
 Rysarz Mitek

*Saldo zobowiązań nie uwzględnia realizacji uchwały Rady Powiatu Myśliborskiego o przejęciu zobowiązań Uchwała ta zostanie zaksięgowana niezwłocznie po ustaleniu ostatecznej wartości zobowiązań przejętych przez Powiat Myśliborski.