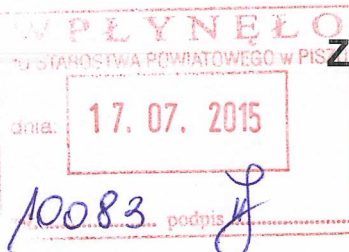


SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
SZPITAL POWIATOWY W PISZU
12-200 Pisz, ul. H. Sienkiewicza 2, woj. warmińsko-mazurskie
tel./fax (87) 423-21-50, tel. c. (87) 425-45-00
REGON 790316961 NIP 849-13-73-268



Zarząd Powiatu
w Pisz

do Urzędu nr 59/23/2015
Zarządu Powiatu w Pisz
z dnia 07 sierpnia 2015 roku

Nasz Znak: SPZOZ.Ks/70/2015

Pisz, 17.07.2015r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Pisz
zgodnie z art. 265 pkt 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
przesyła informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 r.

W załączeniu wyjaśnienie różnic dotyczących planu i jego wykonania.

Z poważaniem

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

Wyjaśnienie różnic w planie finansowym i jego wykonaniu.

Szpital Powiatowy w Pieszku w roku 2015 zaplanował osiągnięcie przychodów w wysokości 32.908.845,00 złotych. Plan za I półrocze został wykonany w 49,9 % co stanowi kwotę 16.414.650,99 złotych.

Pozycje wykonanych przychodów, które wymagają wyjaśnienia z uwagi na poziom planu i wykonania to:

**przekroczenie w wykonaniu planu przychodów w poz. pozostałe usługi medyczne ma związek ze zwiększeniem wykonanych płatnych usług medycznych na rzecz osób fizycznych w pracowniach diagnostycznych oraz w oddziałach szpitalnych dla osób nieubezpieczonych ;*

**niższe przychody z tytułu wynagrodzeń płatnika związane są z tym, że wypłaty z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych „wczasów pod gruszą” i naliczony w związku z tym podatek są wyższe w okresie urlopowym tj. w drugim półroczu.*

** osiągnięcie wyższych niż zaplanowano pozostałych przychodów ma związek z realizacją umów i refundacją ponoszonych kosztów na rezydentury lekarskie, które zostały zawarte w II kwartale 2015 roku i na etapie tworzenia planu finansowego nie były znane. ;*

** niższe wykonanie przychodów finansowych powiązane jest z naliczaniem odsetek od należności, które następuje w ostatnim kwartale roku.*

** niewykonane przychody operacyjne wynikające z rozliczenia międzyokresowych przychodów do wysokości amortyzacji wynikają z planu zakupu z dotacji i otrzymania w formie darowizny sprzętu medycznego co mamy nadzieję nastąpi w II półroczu 2015.*

Szpital w roku 2015 zaplanował poniesienie kosztów w kwocie 33.503.200,01 złotych. Za I półrocze 2015 roku koszty wynoszą 16.707.263,89 złotych, co stanowi 49,9 % kosztów planowanych. Część planowanych pozycji kosztowych nieznacznie odbiega od planu z uwagi na szereg zmian zachodzących w bieżącej działalności Szpitala.

W wyniku rozstrzygniętych przetargów na dostawy leków i sprzętu medycznego część dostaw realizowana jest po cenach nieznacznie wyższych. Z uwagi na zmiany

w formach zatrudnienia i podpisania nowych umów cywilno-prawnych z 2 lekarzami, 9 pielęgniarkami, 2 ratownikami oraz 2 kierowcami wystąpiło mniejsze wykonanie w poz. wynagrodzeń ze stosunku pracy i pochodnych natomiast odnotowano przekroczenie w poz. zakup procedur medycznych-kontrakty.

W wyniku zmiany dostawcy prądu zmniejszeniu uległy koszty zakupu energii elektrycznej. Wyższe koszty konserwacji i napraw mają związek z wykonanymi przeglądami sprzętu medycznego których termin zgodnie z posiadanymi paszportami przypadał na pierwsze półrocze. Niższe wykonanie poz. odsetki od kredytów inwestycyjnych i zobowiązań wynika z tego, iż w wielu przypadkach w wyniku podpisania ugód dotyczących spłaty zobowiązań dostawcy odstępują od ich naliczania, a także z faktu iż kontrahenci z reguły naliczają noty odsetkowe w ostatnim kwartale roku. Koszty amortyzacji powinny ulec zwiększeniu w drugim półroczu po zrealizowaniu planowanych zakupów inwestycyjnych oraz w wyniku planowanego otrzymania sprzętu z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy co z reguły następuje w drugim półroczu.

Dokonałiśmy również zakupu wymaganego przez Narodowy Fundusz Zdrowia i niezbędnego do pracy w oddziale ginekologiczno-położniczym 1 kardiotorokografu i zestawu amnioskopowego oraz aparatu Sonotronic US-2 z głowicą niezbędnego do wykonywania zabiegów w pracowni Fizjoterapii.

Korekty planu finansowego dotyczące przychodów, kosztów i zadań inwestycyjnych dokonamy w ostatnim kwartale roku.

Informacja o stanie zobowiązań i należności

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Pisz posiadał na dzień 30.06.2015 r. 7.471.451,76 złotych zobowiązań w tym 1.817.592,67 złotych zobowiązań wymagalnych. Strukturę zobowiązań przedstawia tabela poniżej:

Wyszczególnienie zobowiązań z tytułu:	Zobowiązania ogółem	W tym wymagalne
Publiczno-prawne	916.086,10	100.000,00
Zakup leków i materiałów medycznych	1.061.396,09	519.258,60
Zakup sprzętu i aparatury medycznej	1.005.485,68	685.095,09

Zużycie energii, gazu i wody	172.476,98	107.543,07
Zakup usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	1.382.383,60	346.386,58
Wobec pracowników	692.689,91	0
Pozostałe zobowiązania	130.249,40	59.309,33
Kredyt w Banku BS Mikołajki	2.110.684,00	-
Ogółem	7.471.451,76	1.817.592,67

Stan należności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Piszcu na dzień 30.06.2015 roku przedstawiał się jak niżej:

Wyszczególnienie należności	Należności ogółem	W tym wymagalne
Narodowy Fundusz Zdrowia	1.661.141,40	-
Jednostki medyczne	8.401,03	1.900,80
Pozostałe należności	1.228.970,67	45.265,37
W tym: gotówka i depozyty	✓ 1.091.653,02	-
Ogółem	2.898.513,10	47.166,17

PLAN FINANSOWY

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2015	Wykonanie Planu za I półrocze 2015 r.	4 / 3
	Przychody	32.908.845,00	16.414.650,99	49,9
2.	Koszty	33.503.200,01	16.707.263,89	49,9
	w tym: amortyzacja	1.464.464,00	557.863,66	38,1
3.	Wynik finansowy	-594.355,01	-292.612,90	

Główny Księgowy
Moroz
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzynski

PRZYCHODY

(w złotych)

Paragraf klasyfikacji budżetowej	Nazwa	Plan na rok 2015	Wykonanie Planu za I półrocze 2015 r.	4 / 3
075	Przychody z najmu i dzierżawy	435.000,00	213.677,21	49,1
083	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	30.385.706,00	15.180.117,58	50
	Pozostałe usługi medyczne (diagnostyka, usługi ambulatoryjne, usługi med. dla nieubezpieczonych)	1.130.000,00	591.606,10	52,4
096	Otrzymane darowizny pieniężne	13.000,00	3.060,00	23,5
	Przychody operacyjne wynikające z przeniesienia niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji na rozliczenia międzyokresowe przychodów zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych ustaw.	860.000,00	335.288,80	39
	Pozostałe przychody (darowizny sprzętu, leków, naliczone kary, odszkodowania i inne)	65.139,00	85.523,97	131,3
097	Wynagrodzenia płatnika	3.000,00	1.192,92	39,8
	Przychody finansowe (odsetki bankowe, odsetki od należności)	17.000,00	4.184,41	24,6
	R a z e m	32.908.845,00	16.414.650,99	49,9

Główny Księgowy
Moro
 mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
 SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
 W PISZU
 mgr inż. Marek Skarzyński

KOSZTY

(w złotych)

Paragraf klasyfikacji budżetowej	Nazwa	Plan na rok 2015	Wykonanie Planu za I półrocze 2015 r.	4 / 3
302	Odzież ochronna	190.000,00	100.393,37	52,8
401	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zleceń (zał. nr 3)	11.161.776,00	5.361.287,18	48
411	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych (zał. nr 3)	1.833.661,00	882.324,33	48,1
412	Składki na Fundusz Pracy (zał. nr 3)	209.050,00	98.167,42	47
413	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych (zał. nr 3)	31.248,00	14.709,59	47,1
414	Opłata na PFRON	339.170,00	158.327,00	46,7
421	Bielizna i pościel	35.700,00	15.214,07	42,6
	Wypożyczenie gospodarcze pomieszczeń oddziałów i przychodni	24.000,00	6.030,31	25,1
	Paliwo do środków transportu	181.200,00	73.572,32	40,6
	Środki czystości i środki dezynfekcyjne	290.000,00	134.562,73	46,4
	Materiały biurowe i druki	60.000,00	29.528,58	49,2
	Materiały do konserwacji i gospodarcze, drobny sprzęt gospodarczy	450.000,00	165.013,28	36,7
422	Materiały żywnościowe	50	0	-
423	Leki	2.209.000,00	1.169.192,17	52,9
	Materiały do badań diagnostycznych	497.000,00	281.949,38	56,7
	Materiały medyczne i sprzęt jednorazowego użytku	1.600.000,00	873.131,64	54,6
	Pozostałe materiały medyczne	66.000,00	10.533,12	16
	Gazy medyczne	45.000,00	16.539,08	36,8
426	Energia elektryczna	430.000,00	193.386,83	45
	Woda	85.170,00	52.620,50	61,8
	Centralne ogrzewanie i podgrzanie cieplej wody	356.000,00	205.367,51	57,5
	Gaz	300	52	17,3
427	Konserwacja i naprawa sprzętu	271.000,00	190.327,38	70,2
428	Zakup procedur medycznych kontrakty	8.588.399,35	4.593.163,01	53,5
	Badania diagnostyczne	764.350,00	439.892,74	57,6
430	Usługi telekomunikacyjne	36.000,00	19.420,54	53,9
	Usługi pocztowe	13.000,00	5.720,09	44

	ługi transportowe	20.000,00	11.664,96	58,3
	Koszty bankowych opłat manipulacyjnych	10.000,00	4.250,25	42,5
	Pozostałe usługi (zał. nr 4)	1.187.244,00	563.351,30	47,5
	Szkolenia pracowników	30.000,00	6.766,00	22,6
441	Koszty krajowych podróży służbowych	54.500,00	26.471,56	48,6
443	Ubezpieczenia majątkowe	35.060,00	19.279,00	55
	Ubezpieczenia OC zakładu	209.427,00	104.712,00	50
444	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	377.405,66	188.796,82	50
448	Podatek od nieruchomości	87.025,00	43.514,00	50
458	Odsetki od kredytu inwestycyjnego, pożyczki i zobowiązań	253.500,00	89.564,97	35,3
	Pozostałe koszty operacyjne	7.500,00	603,2	8
	Razem	32.038.736,01	16.149.400,23 ✓	50,4
	Amortyzacja	1.464.464,00	557.863,66	38,1
	Razem koszty	33.503.200,01	16.707.263,89 ✓	49,9

Główny Księgowy
Moroz
 mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
 SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
 W PISZU
 mgr inż. Marek Skarzyński

(w złotych)

	Plan na rok 2015	Wykonanie Planu za I półrocze 2015 r	3 / 2
Ogółem wynagrodzenia i pochodne	13.235.735,00	6.356.488,52	48
Wynagrodzenia	11.161.776,00	5.361.287,18	48
w tym: z tytułu umów o pracę	10.532.558,00	5.099.641,36	48,4
z tytułu umów zleceń	629.218,00	261.645,82	41,6
W rozliczeniu rezerw na wynagrodzenia:			
odprawy emerytalne	54.091,00	18.842,00	
nagrody jubileuszowe	201.995,00	77.403,00	
ZUS	1.833.661,00	882.324,33	48,1
Fundusz Pracy	209.050,00	98.167,42	47
Fundusz Emerytur Pomostowych	31.248,00	14.709,59	47,1

Główny Księgowy
Moroż
 mgr Jolanta Moroż

DYREKTOR
 SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
 W PISZU
 mgr inż. Marek Skarżyński

POZOSTAŁE USŁUGI

(w złotych)

	Plan na rok 2015	Wykonanie Planu za I półrocze 2015 r	3 / 2
usługi komputerowe	91.980,00	51.522,00	56
wywóz nieczystości	45.940,00	22.423,40	48,8
usługi prawnicze	35.424,00	17.712,00	50
usługi pralnicze	155.000,00	76.277,44	49,2
utyliczacja odpadów	78.600,00	36.892,40	46,9
usługi żywieniowe	515.000,00	264.865,13	51,4
pozostałe usługi	255.300,00	93.658,93	36,7
remonty bieżące pomieszczeń i budynków	10.000,00	0,00	-
RAZEM	1.187.244,00	563.351,30	47,5

Główny Księgowy
Moroz
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

**Plan zadań inwestycyjnych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
 Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz na 2015 rok**

Lp	Rodzaj zadania / zakupu	Plan	Wykonanie planu za I półrocze 2015r.
1	Projekt na technologię i modernizację Oddziału Zakaźnego pozwalający na dostosowanie oddziału do rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie warunków jakim powinny odpowiadać pomieszczenia podmiotów leczniczych.	70.000,00	0
	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej adaptacji budynku po byłym pogotowiu na potrzeby Pracowni Fizjoterapii	80.000,00	0
3	Opracowanie dokumentacji technologicznej budynku Prosektorium wraz z wykonaniem robót pokrywowych, wykonaniem przyłącza i instalacji c. o. c. w.	65.000,00	0
4	Adaptacja 2 sanitariatów dla osób niepełnosprawnych w Oddziale Wewnętrznym	30.000,00	0
5	Rozbudowa Pracowni Serologii	20.000,00	0
6	Naprawa schodów zewnętrznych i pochylni dla osób niepełnosprawnych przy budynku Przychodni przy ul. Klementowskiego 8	20.000,00	0
7	Adaptacja rampy zewnętrznej z wykonaniem komory przyjęcia asortymentu aptecznego przy Aptece szpitalnej	15.000,00	0
8	Zakup sprzętu komputerowego	10.000,00	5.015,88
9	Zakup nowego ambulansu dla Zespołu Ratownictwa Medycznego (zakup w przypadku pozyskania środków zewnętrznych)	270.000,00	0
10	Sporządzenie dokumentacji i budowa lądowiska dla Lotniczego Pogotowia Ratunkowego co pozwoli spełnić warunki rozporządzenia Ministra Zdrowia dostosowujące działanie Zintegrowanego Systemu Ratownictwa Medycznego-inwestycja możliwa do realizacji po pozytywnym przyjęciu wniosku w ramach RPO wkład własny- 75.000,00 środki unijne- 525.000 w tym dokumentacja będąca kosztem kwalifikowalnym wniosku- 50.000,00	600.000,00	0
11	Zakup myjni dezynfektora przelotowego z suszarką dla Sterylizatorni (inwestycja do zrealizowania w przypadku pozyskania środków zewnętrznych)	125.600,00	0
12	Zakup detektora tętna płodu 1 szt.	13.500,00	0
13	Zakup zestawu amnioskopowego	0	4.839,48

13	Zakup aparatu Sonotronic US-2 z głowicą	0	4.816,00
14 .0 7. 20 15	Zakup kardiografu	0	15.000,00
	Razem: w tym: środki zewnętrzne 395.600,00 środki unijne 525.000,00 środki własne 398.500,00	1.319.100,00	29.671,36 (środki własne)

Główny Księgowy
Moroz
mgr Jolanta Moroz

DYREKTOR
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W FISZU
mgr inż. Marek Skarżyński

**Do planu zadań inwestycyjnych Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Pisz na 2015 rok**

Lp	Rodzaj zadania / zakupu	Plan	Wykonanie Planu za I półrocze 2015r.
1	Rozliczenie wykonanej w roku 2014 inwestycji w postaci wykonania parkingu z nawierzchni bitumicznej na posesji Szpitala Powiatowego w Pisz- płatnej zgodnie z podpisaną umową do 15.04.2015r.	73.800,00	73.800,00
	Razem: w tym: dotacja Starostwa Powiatowego w Pisz 40.000,00 środki własne 33.800,00	73.800,00	73.800,00

Główny Księgowy
Moroz
mgr Jolanta Moroz

D Y R E K T O R
SP ZOZ SZPITALA POWIATOWEGO
W PISZU
mgr inż. Marek Skarzyński