

**Starostwo Powiatowe
w Gołdapi**

**Część opisowa do informacji
o przebiegu wykonania planu finansowego
przez SP ZOZ w Gołdapi
za I półrocze 2010 r.**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gołdapi zaplanował, że koszty funkcjonowania zakładu w 2010 roku wyniosą **7 010 100 zł**, przychody natomiast – **6 512 600 zł**. Planowany wynik finansowy to strata w wysokości **497 500 zł**.

Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2010 roku w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Gołdapi przedstawia się następująco:

- wykonanie przychodów w kwocie 3 247 847,84 zł stanowi 50 % planu rocznego	
w tym: <u>przychody ze sprzedaży</u> –	<u>3 142 178,60 zł, tj. 49%</u>
<u>pozostałe przychody operacyjne (darowizny) -</u>	<u>34 203,41 zł - 68%</u>
<u>zyski nadzwyczajne (umorzenie odsetek od</u>	
<u>splaconych ugód cywilnoprawnych) -</u>	<u>71 233,61 zł - 86%</u>
- wykonanie kosztów w kwocie 3 257 794,28 zł stanowi 46 % planu rocznego	
w tym: <u>zużycie materiałów i energii</u> –	<u>559 882,38 zł, tj. 54 %</u>
<u>usługi obce (medyczne, diagnostyczne, transportowe,</u>	
<u>remontowe i inne) –</u>	<u>820 052,72 zł, tj. 41 %</u>
<u>podatki i opłaty –</u>	<u>15 697,00 zł, tj. 47 %</u>
<u>wynagrodzenia –</u>	<u>1 408 093,36 zł, tj. 48 %</u>
<u>świadczenia na rzecz pracowników –</u>	<u>240 288,76 zł, tj. 47 %</u>
<u>amortyzacja –</u>	<u>48 097,50 zł, tj. 46 %</u>
<u>pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe,</u>	
<u>i inne) -</u>	<u>23 288,12 zł, tj. 53 %</u>
<u>wartość sprzedanych materiałów -</u>	<u>13 448,53 zł, tj. 38 %</u>
<u>koszty finansowe (odsetki) -</u>	<u>128 945,91 zł, tj. 44 %</u>

Przychody wykonano w 50 %. Przychody ze sprzedaży usług medycznych kształtują się nieco poniżej planu (49%), co związane jest głównie ze zmniejszeniem się liczby dofinansowań osobom korzystającym z turnusów rehabilitacyjnych, a co za tym idzie zmniejszeniem liczby uczestników turnusów.

Wykonanie powyżej planu wykazują pozostałe przychody operacyjne – 68 %, na które składają się otrzymane darowizny leków, żywności i drzewa opałowego (29,5 tys. zł) oraz odpisane zobowiązania (wyksięgowanie kosztów egzekucyjnych od splaconych zobowiązań objętych ugodą restrukturyzacyjną – 4,7 tys. zł). Powyżej planu wykonano również zyski nadzwyczajne (86%), dotyczące umorzenia odsetek od splaconych zobowiązań objętych

ugodami restrukturyzacyjnymi – w miesiącu styczniu zakończono spłatę wobec trzech wierzycieli, kolejnych dwóch zostanie spłaconych w grudniu 2010 r.

Wykonanie kosztów zrealizowano w 46 %, czyli poniżej planu.

Przekroczenie planu dotyczącego kosztów rodzajowych, wykazują:

- zużycie materiałów i energii – 54%, w tym:
- zużycie energii elektrycznej i ciepłej (62%) oraz zużycie opału (59%) - związane z wyjątkowo mroźną zimą w pierwszych miesiącach roku;
- zużycie leków – 56% - co wiąże się głównie ze wzrostem cen;
- pozostałe koszty, a szczególnie podróże służbowe, których koszt całoroczny zaplanowano w kwocie 6 000 zł, natomiast wykonanie za I półrocze wynosi 94% (5.6 tys. zł), co związane jest między innymi ze specjalistycznym szkoleniem 2 pielęgniarek w zakresie endoskopii (koszty dojazdów i związanych z tym delegacji) oraz częstym uczestnictwem w spotkaniach dotyczących finansowania usług medycznych w województwie Warmińsko-mazurskim organizowanych przez Związek Pracodawców Szpitali bądź NFZ z siedzibą w Olsztynie.

Poniżej planu kształtuje się wykonanie kosztów finansowych (44%), na co wpływa stopniowe obniżanie stopy procentowej odsetek od kredytu długoterminowego (4.67% w XII.2009 r.- 4,53% w VI.2010 r).

Plan finansowy SPZOZ na rok 2010 przewiduje **stratę** w kwocie **497 500 zł**, wypracowany na dzień 30 czerwca 2010 r. wynik finansowy Zakładu to **strata** w wysokości **9 946,44 zł** – co stanowi 2% wykonania w stosunku do planu.

Zobowiązania SP ZOZ na dzień 30 czerwca 2010 r. wynoszą **10 876 521,76 zł**, w tym:

- kredyt długoterminowy – 5 674 556.16 zł;
- ZFŚS – 1 052 481,46 zł;
- zobowiązanie z tytułu spłaty poręczeń (wobec Starostwa) – 2 724 058.42 zł;
- zobowiązania wobec dostawców – 1 228 709,72 zł;
- zobowiązania z tyt. kosztów komorniczych – 17 900,50 zł;
- pozostałe (ZUS, US, podatek od nieruchomości) – 178 815.50 zł.

W tym zobowiązania **wymagalne 3 556 553,51 zł** .

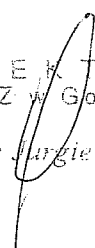
Należności wynoszą **539 175,29 zł**, w tym należności wymagalne 10 762.62 zł.

Zatrudnienie w osobach wg stanu na dzień 31.12.2009 r. wynosi 112 osób (w tym 1 pracownica przebywająca na urlopie wychowawczym i 2 osoby na urlopiach bezpłatnych), co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 106.5 etatów.

p.o. Główny Księgowy


Jolanta Mikielska

D Y R E K T O R
SP ZOZ w Gołdapi


Wiesław Jurgielewicz

**INFORMACJA o przebiegu wykonania planu finansowego SP ZOZ w Gołdapi
za I półrocze 2010 r. - PRZYCHODY**

PRZYCHODY wg rodzaju	Plan 2010 rok		Wykonanie 30.06.2010 r.		Wykonanie (%)
	Ogółem przychody	Struktura %	Ogółem przychody	Struktura %	
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY, w tym:	6 380 000,00 zł	98%	3 142 178,60 zł	97%	49%
Przychody ze sprzedaży usług medycznych	6 100 000,00 zł	94%	3 014 040,50 zł	93%	49%
Przychody od osób fizycznych	- zł	0%	- zł	0%	
Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	280 000,00 zł	4%	128 138,10 zł	4%	46%
Przychody finansowe	200,00 zł	0%	232,22 zł	0%	116%
- odsetki	200,00 zł	0%	232,22 zł	0%	116%
- zysk ze zbycia inwestycji	- zł	0%	- zł	0%	
- aktualizacja wartości inwestycji	- zł	0%	- zł	0%	
- inne	- zł	0%	- zł	0%	
Pozostałe przychody operacyjne	50 000,00 zł	1%	34 203,41 zł	1%	68%
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	0%	- zł	0%	
- dotacje	- zł	0%	- zł	0%	
- inne przychody operacyjne	50 000,00 zł	1%	34 203,41 zł	1%	68%
Zyski nadzwyczajne	82 400,00 zł	1%	71 233,61 zł	2%	86%
OGÓŁEM PRZYCHODY	6 512 600,00 zł	100%	3 247 847,84 zł	100%	50%
WYNIK	-497 500,00 zł		-9 946,44 zł		2%

Wydatki materiałowe:	20 000,00 zł	100%	0,00 zł	100,00%	0%
- wydatki inwestycyjne	- zł	0%	0,00 zł	0%	
- wydatki na zakup środków trwałych	20 000,00 zł	100%	0,00 zł	0%	0%

Gołdap 23.07.2010 r.

p.o. Główny Księgowy

Jolanta Mikielska

DYREKTOR
SP ZOZ w Gołdapi

Wiesław Jurgiele s.c.

**INFORMACJA o przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ w Gołdapi
za I półrocze 2010 r. - KOSZTY**

KOSZTY wg rodzaju	Plan 2010 rok		Wykonanie na 30.06.2010		Wykonanie w stosunku do planu (%)
	Ogółem koszty	Struktura %	Ogółem koszty	Struktura %	
Zużycie materiałów i energii, w tym:	1 041 000,00 zł	15%	559 882,38 zł	17%	54%
- energia (elektryczna i ciepła)	160 000,00 zł	2%	99 805,36 zł	3%	62%
- leki	360 000,00 zł	5%	199 850,55 zł	6%	56%
- żywność	100 000,00 zł	1%	48 740,15 zł	1%	49%
- materiały do remontów	50 000,00 zł	1%	14 838,72 zł	0%	30%
- paliwo	16 000,00 zł	0%	6 867,29 zł	0%	43%
- węgiel, drewno	180 000,00 zł	3%	105 535,36 zł	3%	59%
- woda	30 000,00 zł	0%	13 594,38 zł	0%	45%
- inne	145 000,00 zł	2%	70 650,57 zł	2%	49%
Usługi obce, w tym:	2 020 000,00 zł	29%	820 052,72 zł	25%	41%
- medyczne	1 470 000,00 zł	21%	696 977,39 zł	21%	47%
- remontowe	300 000,00 zł	4%	31 767,96 zł	1%	11%
- wyżywienie	- zł	0%	- zł	0%	
- inne	250 000,00 zł	4%	91 307,37 zł	3%	37%
Podatki i opłaty, w tym:	33 100,00 zł	0%	15 697,00 zł	0%	47%
- od nieruchomości	27 100,00 zł	0%	13 515,61 zł	0%	50%
- inne	6 000,00 zł	0%	2 181,39 zł	0%	36%
Wynagrodzenia, w tym:	2 930 000,00 zł	42%	1 408 093,36 zł	43%	48%
- umowy o pracę	2 820 000,00 zł	40%	1 356 724,40 zł	42%	48%
- umowy-zlecenia	110 000,00 zł	2%	51 368,96 zł	2%	47%
Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	513 000,00 zł	7%	240 288,76 zł	7%	47%
- składki na ubezpieczenie społeczne	440 000,00 zł	6%	209 289,74 zł	6%	48%
- Fundusz Pracy	70 000,00 zł	1%	29 511,31 zł	1%	42%
- ZFŚS	- zł	0%	- zł	0%	
- inne	3 000,00 zł	0%	1 487,71 zł	0%	50%
Amortyzacja, w tym:	104 000,00 zł	1%	48 097,50 zł	1%	46%
- środków trwałych	100 000,00 zł	1%	48 097,50 zł	1%	48%
- wyposażenia	4 000,00 zł	0%	- zł	0%	0%
Pozostałe koszty, w tym:	44 000,00 zł	1%	23 288,12 zł	1%	53%
- podróże służbowe	6 000,00 zł	0%	5 635,68 zł	0%	94%
- ubezpieczenia OC i majątkowe	30 000,00 zł	0%	14 052,00 zł	0%	47%
- PFRON	- zł	0%	- zł	0%	
- inne	8 000,00 zł	0%	3 600,44 zł	0%	45%
RAZEM KOSZTY WG RODZAJÓW	6 685 100,00 zł	95%	3 115 399,84 zł	96%	47%

Sprzedaż materiałów	35 000,00 zł	0%	13 448,53 zł	0%	38%
Koszty finansowe, w tym:	290 000,00 zł	4%	128 945,91 zł	4%	44%
- odsetki	290 000,00 zł	4%	128 945,91 zł	4%	44%
- strata ze zbycia inwestycji	- zł	0%	- zł	0%	
- aktualizacja wartości inwestycji	- zł	0%	- zł	0%	
- inne	- zł	0%	- zł	0%	
Pozostałe koszty operacyjne	- zł	0%	- zł	0%	0%
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	0%	- zł	0%	
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	0%	- zł	0%	
- inne koszty operacyjne	- zł	0%	- zł	0%	0%
Straty nadzwyczajne	- zł	0%	- zł	0%	
OGÓLEM KOSZTY	7 010 100,00 zł	100%	3 257 794,28 zł	100%	46%

p.o. Główny Księgowy

Jolanta Mikielska

DYREKTOR
SP ZOZ w Goldapi

Wiesław Jurgielewicz