

Uchwała Nr 345/2018
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 27 sierpnia 2018 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za I półrocze 2018 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), Zarząd Powiatu Sokołowskiego postanawia, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Powiatu Sokołowskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej Zespół w Siedlcach informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za I półrocze 2018 r., stanowiącą załącznik do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu: Leszek Iwaniuk

Członkowie:

Marta Sosnowska

Jan Godlewski

Longina Oleszczuk

Teresa Olszewska

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

***Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Sokołowie Podlaskim***

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2018**

31 lipiec 2018

PRZYCHODY

I. Przychody medyczne

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2018 (Z dodatkiem NFZ pielęgn. i położn. po 1600z/et)</i>	<i>Wykonanie faktyczne I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie zafakturowane I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie % planu (zafakturowane)</i>
Ryczałt PSZ sieć szpitali z dod pielęgn i poł	28 831 655,92	14 130 259,47	14 130 259,47	49,01
<i>w tym NFZ usł medyczne+dodatek</i>	28 831 655,92	14 122 750,37	14 122 750,37	48,98
Izba przyjęć sieć poza ryczałtem	1 969 770,00	971 346,90	971 346,90	49,31
<i>w tym NFZ usł medyczne+dodatek</i>	1 969 770,00	965 765,00	965 765,00	49,03
Leczenie szpitalne oddziały sieć poza ryczałtem	4 427 192,00	2 393 486,08	2 196 032,00	49,60
<i>w tym NFZ usł medyczne+dodatek</i>	4 427 192,00	2 393 486,08	2 196 032,00	49,60
Hemodializoterapia	4 185 471,00	1 908 858,82	1 908 858,82	45,61
<i>w tym NFZ + dodatek</i>	4 185 471,00	1 908 858,82	1 908 858,82	45,61
Leczenie nadczynności przytarczyc sieć szpitali poza ryczałtem	208 228,72	114 209,97	103 981,18	49,94
<i>w tym nfz ref.leków</i>	208 228,72	114 209,97	103 981,18	49,94
Opieka długoterminowa (ZOL)	2 019 008,48	1 028 291,58	999 127,26	49,49
<i>w tym NFZ usługi medyczne+dodatek</i>	1 569 008,48	797 284,81	768 120,49	48,96
<i>od pacjentów 70% emerytury lub renty</i>	450 000,00	231 006,77	231 006,77	51,33
Rehabilitacja i zamkn.sieć szpitali	2 208 900,60	1 098 800,70	1 030 922,00	46,67
<i>w tym NFZ usł medyczne +dodatek</i>	2 208 900,60	1 098 800,70	1 030 922,00	46,67
Zakład Rehabilitacji	749 023,52	517 074,50	355 543,90	47,47
<i>w tym NFZ usługi medyczne + dodatek</i>	749 023,52	513 661,50	352 130,90	47,01
Podstawowa Opieka Zdrowotna +transport poz	4 236 000,00	2 117 878,03	2 117 878,03	50,00
<i>w tym NFZ usługi medyczne+dodatek</i>	4 236 000,00	2 115 908,03	2 115 908,03	49,95
Wyjazdowa, ambulatoryjna, nocna i świąteczna pomoc lekarska i pielęgniarstwa	1 399 000,00	696 380,00	696 380,00	49,78
<i>w tym NFZ usługi medyczne+dodatek</i>	1 399 000,00	696 300,00	696 300,00	49,77
Leczenie stomatologiczne	523 259,90	275 194,18	255 905,38	48,91

w tym NFZ usługi medyczne	523 259,90	275 194,18	255 905,38	48,91
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna poradnie tzw siec szpitali poza ryczałtem	31 991,80	20 237,63	16 070,96	50,23
w tym NFZ usługi medyczne + dodatek	31 991,80	20 237,63	16 070,96	50,23
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna poradnie poza siecią(okulistyczna, otolaryngologiczna)	651 543,64	293 659,12	290 690,06	44,62
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek	651 543,64	291 199,12	288 230,06	44,24
Diagnostyka kosztochłonna Tomografia Komputerowe	351 799,36	223 905,84	175 068,48	49,76
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek	351 799,36	223 905,84	175 068,48	49,76
Leczenie psychiatryczne i uzależnień	440 888,00	194 614,92	191 916,63	43,53
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek	440 888,00	194 434,92	191 736,63	43,49
Zespół wyjazdowy „N”	1 535 650,00	758 210,00	758 210,00	49,37
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek	1 535 650,00	758 210,00	758 210,00	49,37
Profilaktyka raka piersi	40 240,80	17 636,40	17 636,40	43,83
w tym NFZ usługi medyczne+dodatek	40 240,80	17 636,40	17 636,40	43,83
Diagnostyka dla innych jednostek	800 000,00	398 686,32	398 686,32	49,84
Medycyna Pracy	75 000,00	28 853,00	28 853,00	38,47
Ryczałt NFZsaldo nie rozlicz przych z OPK SIEC wg wykonania	0	-34 998,93	0	0
Ogółem medyczne	54 684 623,74	27 152 584,53	26 643 366,79	48,72
w tym NFZ	53 359 623,74	26 472 844,44	25 963 626,70	48,66

II. Przychody niemedyczne

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2018 (Z dodatkiem NFZ pielęgn. i położn. po 1600zł/et)</i>	<i>Wykonanie faktyczne I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie zafakturowane I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie zafakturowane %</i>
Czynsze,dzierżawy,wynajem pomieszczeń pomieszczeń innych (Vendi,Naprząd, itp.)	200 000,00	116 608,87	116 608,87	58,30
Sprzedaż usług parkingowych	120 000,00	58 736,49	58 736,49	48,95
Sprzedaż pozostała	20 000,00	1 675,07	1 675,07	8,38

Sprzedaż usług sterylizacji	10 000,00	4 584,20	4 584,20	45,84
Pobyt osób towarzyszących	50 000,00	26 138,89	26 138,89	52,28
Wynajem prosektorium i kaplicy	42 000,00	21 585,41	21 585,41	51,39
Sprzedaż usług utylizacji	75 000,00	24 488,51	24 488,51	32,65
Ogółem usł.niemedyczne	517 000,00	253 817,44	253 817,44	49,09

Razem I +II	55 201 623,74	27 406 401,97	26 897 184,23	48,73
-------------	---------------	---------------	---------------	-------

III.Pozostałe przychody

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2018 (Z dodatkiem NFZ pielęgn. i położn. po 1600zł/et)</i>	<i>Wykonanie faktyczne I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie zafakturowane I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie zafakturowane %</i>
Sprzedaż materiałów i towarów+surowce wtórne	20 000,00	1 035,34	1 035,34	5,18
Przychody finansowe	3 000,00	4 412,98	4 412,98	147,10
Pozostałe przychody operacyjne:	3 201 400,00	1 429 788,15 zł	1 429 788,15 zł	44,66
darowizny pieniężne	200 000,00	80 824,12	80 824,12	40,41
darowizny rzeczowe	50 000,00	40 855,86	40 855,86	81,71
przychody płatnika, pozostałe przychody, wadia przepadłe, sprzedaż środków trwałych używanych i inne	10 000,00	3 193,87	3 193,87	31,94
dofinansowanie KFS na szkolenia pers med. (80% wartości)	73 400,00	0,00	0,00	0,00
refundacja zatrudnienia lekarza w ramach etatu rezydenckiego (Min.Zdrowia) oraz lekarzy stażystów i bezrobotnych	267 000,00	135 429,08	135 429,08	50,72
dofinansowanie prowadzenia DDOM	390 000,00	127 122,71	127 122,71	32,60
aktualizacja należności	0,00	0,00	0,00	0,00
dofinansowanie profilaktyki przeciwalkoholowej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
umorzenie podatku od nieruchomości i innych zobowiązań	0,00	40 238,15	40 238,15	100,00
umorzenie części pożyczki od Powiatu	0,00	0,00	0,00	0,00
odszkodowania na rzecz spzoz z tytułu ubezp.OC, majątku, kary umowne	10 000,00	16 499,20	16 499,20	164,99

przychody zaliczone do rozlicz.miedzyokresyokres.przychodów oraz przeksięgowane w 2012 roku na podst.art.8 ustawy z dn.14.06.2012 o zmianie ustawy o dział.leczniczej (Dz.U 2012 Nr 0,poz.742)	2 200 000,00	984 625,16	984 625,16	44,76
Ogółem pozostałe przychody	3 224 400,00	1 435 236,47	1 435 236,47	44,51
Razem I + II+III	58 426 023,74	28 841.638,44	28 332 420,70	48,49

I.

Pierwotny plan finansowy na rok 2018 zakładał przychody medyczne w wartości 54.396.220,06zł, w tym od MOW NFZ w kwocie 53.151.220,06zł.

W wyniku niewykonania w IV kwartale 2017 roku ryczału, ustalonego przy wejściu do sieci, w kwocie ponad 236.000,-zł, MOW NFZ obniżył plan dla SPZOZ na I półrocze 2018 roku o prawie 600.000,-zł, co skutkuje niższymi wpływami z tytułu usług zawartych w ryczałcie PSZ, prawie o 100.000,-miesięcznie. Ma to znaczący wpływ na wynik finansowy SPZOZ za I półrocze 2018 roku oraz będzie skutkowało na wynik finansowy za pełny rok 2018.

Plan finansowy przychodów medycznych na 2018 rok po zmianie w m-cu maju (z uwzględnieniem dodatku dla pielęgniarek i położnych po 1600,-zł od IX), wynosi 54.684.623,74zł, w tym od NFZ 53.359.623,74zł.

Przychody z usług medycznych **zafakturowane** w okresie I-VI 2018r, to kwota 26.643.366,79zł tj. 48,72%, w tym od NFZ 25.963.626,70zł tj. 48,66% planu finansowego.

Wykonanie (zafakturowane) planu finansowego za okres I-VI 2018, w większości zakresów świadczonych usług, ma wartości poniżej 50%. Ponad 50% planu finansowego zafakturowano jedynie w AOS poradnie w sieci poza ryczałem.

Faktyczne wykonanie usług medycznych łącznie z dodatkiem NFZ dla pielęgniarek i położnych, w I półroczu 2018 wynosi 27.152.584,53zł tj. 49,65% planu finansowego, w tym NFZ 26.472.844,44zł tj. 49,61%.

W okresie I-VI 2018 nie zafakturowano nadwykonań na wartość 544.216,67zł. Jednocześnie nie wykonano planu w niektórych zakresach na kwotę 377.659,72zł, w tym nie wykonany ryczałt w umowie PSZ (Sieć szpitali) to wartość 34.998,93zł.

Nadwykonania nie zafakturowane do NFZ dotyczące I półrocza 2018 roku w kwocie 544.216,67zł, przedstawiają się następująco:

- neonatologia hospitalizacja 171.453,73zł.
- położnictwo i ginekologia II poziom referencyjny 26.000,35zł,
- rehabilitacja ogólnoustrojowa 67.878,70zł,

- diagnostyka kosztochłonna (TK) 48.837,36zł.
- AOS diagnostyka onkologiczna 4.166,67zł
- program lekowy leczenie wtórnej nadczynn. przytarczyc 10.228,79zł.
- zakład opiekuńczo-leczniczy 29.164,32zł,
- fizjoterapia ambulatoryjna 161.530,60zł,
- leczenie stomatologiczne dla dzieci 18.294,72zł,
- leczenie stomatologiczne Czerwonka 994.08zł,
- poradnia zdrowia psychiatrycznego 2.698,29zł,
- poradnia otolaryngologiczna 2.969,06zł.

Nie wykonano planu NFZ w wysokości 377.659,72zł, w następujących zakresach umów:

- ryczałt w sieci szpitali 34.998,93zł, (ale zafakturowane do przychodów bo ryczałt)
- położnictwo i ginekolog pakiet onkologiczny 4.946,-zł,
- położnictwo i ginekolog świadczy poza pakietem 37.508,-zł,
- chirurgia ogólna pakiet onkologiczny 11.646,-zł,
- chirurgia ogólna poza pakietem 40.986,-zł,
- rehabilitacja neurologiczna 75.970,-zł,
- hemodializoterapia 97.695,58zł,
- poradnia rehabilitacyjna 9.451,26zł,
- leczenie stomatologiczne Sokołów Podlaski 4.512,70zł,
- profilakt. programy zdrowie mammografia 2.511,60zł,
- poradnia leczenia uzależnień 16.084,17zł,
- poradnia okulistyczna 23.111,18zł,
- AOS Kosów Lacki 18.238,30zł.

II.

Plan przychodów niemedycznych został wykonany w wartości 253.817,44zł tj.49,09%.

III.

Plan przychodów ze sprzedaży materiałów i towarów wykonano w wartości 1.035,34zł, tj. 5,18%.

Plan przychodów finansowych wykonano w wartości 4.412,98zł, tj. 147,10%.

Plan pozostałych przychodów operacyjnych został wykonany w wysokości 1.429.788,15zł, tj. 44,66%.

Mniejsze od planowanych wartości uzyskano w pozycji:

- otrzymanych darowizn pieniężnych
- przychodów płatnika i pozostałych
- dofinansowania szkoleń w ramach KFS (rozliczenia rozpoczną się w II półroczu)
- refundacje kosztów prowadzenia DDOM (opóźnienia wynikające z rozliczania projektu przez Min Zdrowia),
- przychody w równowartości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub darowiznami.

Większe od planu za I półrocze 2018 pozostałe przychody operacyjne zanotowano w pozycjach:

- otrzymane darowizny rzeczowe, w tym łóżeczka dla oddziału pediatrycznego od WOSP 38.750,40zł,
- refundacje wynagrodzeń w ramach etatu rezydenckiego, stażystów i bezrobotnych,
- dofinansowanie profilaktyki przeciwalkoholowej przez Gminę Jabłonna Lacka,
- umorzenie podatku od nieruchomości za 4 miesiące roku 2017, przez Burmistrza miasta Sokołów Podlaski w wartości 40.211,60zł.
- uzyskane odszkodowania na rzecz SPZOZ z tytułu ubezpieczeń majątku.

Plan przychodów ogółem za okres I-VI 2018 roku został faktycznie wykonany w wartości 28.841.638,44zł tj. 49,36%, w tym zafakturowane przychody ogółem to kwota 28.332.420,70zł tj. 48,49% planu finansowego SPZOZ. Plan finansowy przychodów ogółem nie został wykonany w wysokości 377.659,72zł, co wpłynęło niekorzystnie na wynik I półrocza 2018.

KOSZTY

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2018rok (po zm. V. 2018)</i>	<i>Wykonanie planu I-VI 2018</i>	<i>Wykonanie % I-VI</i>
Amortyzacja	2 446 250,00	1 282 736,57	52,44
Materiały i energia	8 809 621,52	4 299 238,85	48,80
Usługi obce	17 337 858,92	8 615 501,33	49,69
Podatki i opłaty	139 500,00	123 638,65	88,63
Wynagrodzenia	25 650 000,00	12 151 819,39	47,38
Świadczenia na rzecz pracowników	5 200 000,00	2 530 055,84	48,65
Pozostałe koszty rodzajowe	345 000,00	160 628,53	46,56
Razem koszty rodzajowe	59 928 230,44	29 163 619,16	48,66
Koszt własny sprzedaży materiałów	15 000,00	208,54	1,39
Koszty finansowe	100 000,00	15 335,87	15,34
Pozostałe koszty operacyjne	40 000,00	17 166,48	42,92
Razem koszty działalności	60 083 230,44	29 196 330,05	48,59

Plan na 2018 rok, po zmianie, zakłada koszty w wysokości 60.083.230,44zł, w tym koszty rodzajowe 59.928.230,44zł.

Wykonanie kosztów ogółem za I półrocze 2018 rok wynosi 29.196.330.05zł, co stanowi 48,59%, w tym koszty rodzajowe 29.163.619,16zł. tj. 48,66% planu rocznego.

Wykonanie planu w poszczególnych rodzajach przedstawia się następująco :

I. Amortyzacja - wykonanie planu w wartości 1.282.736,57zł co stanowi 52,44%.

Amortyzacja środków trwałych dotyczy budynków, maszyn i urządzeń technicznych, aparatury i sprzętu medycznego, środków transportu, wartości niematerialnych i prawnych. Przekroczenie wynika z zakupu nowego ambulansu z noszami, dofinansowanego przez samorządy Powiatu Sokołowskiego oraz elektrokardiografu i narzędzi dla bloku operacyjnego.

II. Materiały i energia - wykonanie planu w wartości 4.299.238,85zł, co stanowi 48,80%.

Koszty zawierają wartości zużytych leków, odczynników, materiałów medycznych, zakupu materiałów opałowych, paliwa, materiałów do konserwacji i napraw budynków i aparatury medycznej i niemedycznej we własnym zakresie, koszty zakupu bielizny, wyposażenia

niskowartościowego, materiałów dezynfekcyjnych, biurowych, druków a także energii elektrycznej, energii cieplnej, wody. Niższe od planu było zużycie leków i jednorazowego sprzętu medycznego, wartości wyższe od planu wystąpiły w materiałach do remontów i napraw oraz niskowartościowym wyposażeniu związanym z ISO.

III. Usługi obce - wykonanie planu w wartości 8.615.501,33zł, co stanowi 49,69%.

Koszty zawierają wynagrodzenia za wykonanie usług medycznych tzw. kontrakty, koszty zakupionych usług diagnostycznych, laboratoryjnych, prania, transportu, ochrony mienia, sprzątania i transportu wewnętrznego z obsługą portierni, zakupu wyżywienia pacjentów, koszty napraw, przeglądów i konserwacji sprzętu medycznego i niemedycznego, koszty usług informatycznych, telekomunikacyjnych, czynsze, wynajmy. Przekroczenie wystąpiło w naprawach i przeglądach aparatury medycznej, badaniach diagnostycznych zleconych na zewnątrz, natomiast niższe od planu były wartości zakupionych usług informatycznych, kontraktów, transportów, usług pralniczych oraz zakupie posiłków dla pacjentów.

IV. Podatki i opłaty - wykonanie planu w wartości 123.638,65zł, co stanowi 88,63%.

Koszty zawierają podatek od nieruchomości, opłaty z tytułu ochrony środowiska, opłaty rejestrowe, koszty postępowania sądowego oraz opłaty za zagospodarowanie odpadów do Urzędu Miasta.

V. Wynagrodzenia - wykonanie planu w wartości 12.151.819,39zł co stanowi 47,38%.

Koszty zawierają wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, dodatek NFZ dla pielęgniarek, wynagrodzenia z umów zleceń. Niższe wykonanie wynika z przesunięcia na m-c lipiec wypłaty tzw. zwrotów wynagrodzeń dla pracowników, którzy zrzekli się kwot w 2013 roku.

VI. Świadczenia na rzecz pracowników - wykonanie planu w wartości 2.530.055,84zł co stanowi 48,65%.

Koszty zawierają składki na ubezpieczenia społeczne po stronie pracodawcy, koszty szkoleń, koszty zakupu odzieży ochronnej i środków bhp, odpis na ZFŚS. Niewykonanie planu kosztów I półrocza wynika z realizacji szkoleń personelu medycznego dofinansowanych w ramach KFS, dopiero w II półroczu 2018.

VII. Pozostałe koszty rodzajowe - wykonanie planu w wartości 160.628,53zł co stanowi 46,56%.

Koszty dotyczą koszty podróży służbowych, składek z tytułu ubezpieczenia OC i majątku, ogłoszeń i reprezentacji zakładu, wypłaconych odpraw pośmiertnych. Niższe o d planowanych wystąpiły w pozycji koszty ogłoszeń oraz podróży służbowych.

VIII. Koszt własny sprzedaży materiałów i towarów - wykonanie planu wynosi 208,54zł co stanowi 1,39%.

IX. Koszty finansowe - wykonanie planu wynosi 15.335,87zł co stanowi 15,34% i dotyczy przede wszystkim odsetek od kredytu niezapłaconych rachunku bieżącym oraz niezapłaconych w terminie zobowiązań.

X. Pozostałe koszty operacyjne – wykonanie planu w kwocie 17.166,48zł, co stanowi 42,92%. Dotyczą wypłaconych miesięcznych rent odszkodowawczych dla 2 pacjentów.

Udział % kosztów osobowych w przychodach zafakturowanych działalności podstawowej za I półrocze 2018r. wynosi 73,25%, podczas gdy w I półroczu 2017 wynosił 75,25%.

Udział % leków i mat medycznych (bez odczynników i gazów medycznych) w przychodach zafakturowanych działalności podstawowej za I półrocze 2018 wynosi 7,54% , podczas gdy w I półroczu 2017 r wynosił 8,01%.

Udział % kosztów amortyzacji w przychodach zafakturowanych dział. podstawowej wynosi 4,80%, zaś w I półroczu 2017 roku wynosił 5,37%.

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok po zm.V.2018	Wykonanie zafakturowane(FKK) I-VI 2017	Wykonanie zafakturowane I-VI %
Lp.				
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	55 241 623,74	27 034 258,87	48,94
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 201 623,74	26 897 184,23	48,73
II.	Zmiana stanu produktów	20 000,00	136 039,30	680,20
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 000,00	1 035,34	5,18
B.	Koszty działalności operacyjnej	59 943 230,44	29 163 827,70	48,65
I.	Amortyzacja	2 446 250,00	1 282 736,57	52,44
II.	Zużycie materiałów i energii	8 809 621,52	4 299 238,85	48,80
III.	Usługi obce	17 337 858,92	8 615 501,33	49,69
IV.	Podatki i opłaty	139 500,00	123 638,65	88,63
V.	Wynagrodzenia	25 650 000,00	12 151 819,39	47,38
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 200 000,00	2 530 055,84	48,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	345 000,00	160 628,53	46,56
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 000,00	208,54	1,39
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 701 606,70	-2 129 568,83	45,29

D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 201 400,00	1 429 788,15	44,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40 000,00	17 166,48	42,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 540 206,70	-716 947,16	46,55
G.	Przychody finansowe	3 000,00	4 412,98	147,10
H.	Koszty finansowe	100 000,00	15 335,87	15,34
I.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-1 637 206,70	-727 870,05	44,46
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obow.zmniejsz/zwiększenia zysku/straty	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 637 206,70	- 727 870,05	44,46

W pierwszym planie finansowym na 2018 rok ustalono wynik finansowy w wysokości straty w wartości 202.529,94zł.

Planowany wynik finansowy netto na 2018 rok, po zmianie planu w maju 2018 roku, to strata w wartości 1.637.206,70zł.

Uzyskany wynik z działalności za okres I-VI 2018r. to strata netto w wysokości 727.870,05zł, co stanowi 44,46% zmienionego planu finansowego.

Nie zafakturowane przychody do MOW NFZ wynoszą 544.216,67zł. Jednocześnie nie wykonano planu przychodów w niektórych zakresach umów z NFZ w wysokości 377.659,72zł.

W przypadku zapłaty przez MOW NFZ nadwykonań za I półrocze 2018 (kwota 544.216,67zł), oraz wykonania i zafakturowania 100% planu przychodów, (minus niewykonanie ryczału 34.998,93zł), SPZOZ uzyskałby za I półrocze 2018r. zysk netto w wys. 159.007,41zł.

Niemożliwość rozliczenia nadwykonań oraz niewykonania planu wpływa niekorzystnie na wynik finansowy oraz bieżącą sytuację płatniczą SPZOZ.

Zrealizowane zadania inwestycyjne i przeprowadzone remonty w okresie I-VI 2018r:

L.p.	Rodzaj zadania	Planowana kwota	Realizacja w okresie I-VI 2018	Źródła finansowania
1.	Wykonanie części prac projektowo-modernizacyjnych instalacji p.pożarowej oraz głośowego systemu p.pożarowego	260.000,00	0,00	Dotacja Powiat sokołowski
2.	Zakupy środków trwałych >3500,-	365.000,00	314.513,84	Zakupiono ambulans transportowy oraz nosze transportowe, elektrokardiograf dla oddz.neurologii, sprzęt operacyjny dla bloku operacyjnego
3.	Remonty oddziałów (częściowe modernizacje dostosowawcze) we własnym zakresie internistyczny, rehabilitacyjny, neonatologia	150.000,00	7.621,36	Wykonano prace remontowe na oddziale rehabilitacyjnym.
4.	Modernizacja Izby przyjęć na SOR, łącznie z wyposażeniem	16.113,00	0,00	Dofinansowanie Wojewody lub Ministerstwa Zdrowia 80% oraz wkład własny 20%(Powiat sokołowski) w postaci refundacji
5.	Dokumentacja projektowa dotycząca realizacji Wniosku o dofinansowanie zakupu aparatury medycznej dla POZ, AOS oraz remont sanitariatów przychodni ze środków RPO-WM	100.000,00	0,00	Dofinansowanie około 83,62% środki RPO WM , pozostała wartość środki Powiatu Sokołowskiego jako wkład własny do projektu lub środki SPZOZ
6.	Projekt „Jestem zdrowy program leczenia kręgosłupa i otyłości wśród dzieci z Powiatu Sokołowskiego	365.548,80	0,00	Realizacja w latach 2018-2020. Dofinansowanie 92,61% , wkład własny SPZOZ 7,39%
7.	Dokumentacja techniczna dotycząca modernizacji bloku operacyjnego	120.000,00	0,00	Środki Powiatu lub SPZOZ
8.	RAZEM	1.376.661,80	322.135,20	

Ad.1 . Prace modernizacyjne instalacji przeciwpożarowej oraz przeciwpożarowego systemu głośowego planowane na lata 2016-2019 będą przesunięte na przyszłe okresy w wyniku braku wystarczających środków finansowych zarówno w budżecie SPZOZ jak i Powiatu. Aktualna wartość wykonania tych zadań kształtuje się około 1.650.000,-zł. Kwota ustalonej na 2018

rok dotacji Powiatu, zostanie wykorzystana na dofinansowanie pozycji 5 i 7 powyższej tabeli. Pismo o przesunięciu środków zostało skierowane do Zarządu Powiatu Sokołowskiego.

Ad.2. Z planowanych zakupów zrealizowano w I półroczu 2018r. zakup ambulansu transportowego, nosze reanimacyjne do ambulansu, elektrokardiograf dla oddz. neurologii, sprzęt operacyjny dla bloku operacyjnego (preparator bipolarny). Zakup ambulansu transportowego został dofinansowany przez wszystkie samorządy Gminne Powiatu Sokołowskiego oraz PUIK Sokołów poprzez Stowarzyszenie Zespołu Intensywnego Leczenia Noworodków, firmy PGE, w łącznej kwocie 85.201,-zł.

Ad.3. Wykonano we własnym zakresie remont łazienki na oddziale rehabilitacji na kwotę 7.621,36zł (w tym materiały 4.263,72zł).

Ad.4. Przebudowa Izby przyjęć na SOR zaplanowana na lata 2017-2018 będzie realizowana z opóźnieniem. Środki własne na kolejny etap wykonania dokumentacji planuje się wydatkować w II półroczu 2018.

Ad.5. Nakłady na wkład własny przy realizacji projektu „Program dostępu do wysokiej jakości opieki medycznej w obszarze ginekologii, kardiologii oraz POZ w Powiecie Sokołowskim”, w ramach osi priorytetowej VI „jakość życia” działanie 6.1. Infrastruktura ochrony zdrowia” planuje się zrealizować w II półroczu 2018r. Wartość zadania 916.386,33zł, z tego dofinansowanie ze środków UE i budżetu państwa (BP) wynosi 786.349,12zł. Pozostała wartość 130.037,21 zł zostanie sfinansowana z dotacji Powiatu w ramach przesunięć z zadania nr 1.

Ad.6. Od września 2018r planuje się rozpoczęcie realizacji projektu „Jestem zdrowy/a...” dofinansowanego w ramach osi priorytetowej RPO WM 2014-2020 o nazwie „9.2.2 Zwiększenie dostępności usług zdrowotnych”. Projekt będzie realizowany w latach 2018-2020. Planowana kwota na 2018rok wynikająca z harmonogramu to wartość 365.548,80zł.

Ad.7. Wykonanie projektu technicznego dotyczącego bloku operacyjnego za około 120.000,-zł, zostanie sfinansowane przez Powiat Sokołowski, ze środków przeznaczonych dotychczas na realizację zadania nr 1.

Stan należności na 30.06.2018r.

Należności ogółem,	5.645.961,87	W tym wymagalne	54.370,72
z tego:			
Od NFZ	4.310.178,59	w tym wymagalne	147,00
Od innych SPZOZ, NZOZ	26.895,52	w tym wymagalne	3.485,92
Publiczno-prawne (środki z dotacji, dofinansowań)	1.150.857,30	w tym wymagalne	0,00

Pozostałe	88.325,46	w tym wymagalne	50.737,80
Pożyczki udzielone z ZFŚS	69.705,00	w tym wymagalne	0,00

Stan środków pieniężnych na 30.06.2018r.

Stan środków pieniężnych	319.538,80
w tym: ZFŚS	266.461,68

Stan zobowiązań na 30.06.2018r.

Zobowiązania ogółem,	8.260.421,19	w tym	23.146,68
z tego:		wymagalne	
Wobec pracowników	319.985,92	w tym wymagalne	0,00
Publiczno-prawne	1.236.424,27	w tym wymagalne	10.410,00
Z tytułu zakupu leków	646.033,02	w tym wymagalne	7.330,80
Z tytułu zakupu sprzętu medycznego (w tym zakupy ratalne 970.660,88)	1.038.276,55	w tym wymagalne	77,86
Z tytułu zakupu usług obcych (w tym zak. ratalne 147.857,84)	2.140.549,36	w tym wymagalne	71,43
Z tytułu zużycia energii, wody, gazu	25.395,97	w tym wymagalne	0,00
Pożyczka od Powiatu	1.000.000,00	w tym wymagalne	0,00
Kredyt w rachunku bieżącym	1.125.731,90	w tym wymagalne	0,00
Pozostałe z tytułu prowadzenia działalności	256.249,03	w tym wymagalne	5.256,59
ZFŚS	471.775,17	w tym wymagalne	0,00

Sokołów Podlaski 31.07.2018r.

GŁÓWNY KASJER
mgr Hanna Kamińska

DYREKTOR
mgr inż. Bogusław Deja

Różnice występujące między danymi wykazanymi w Sprawozdaniach Rb-Z i Rb-N za II kwartał 2018 (zgodnie z Instrukcją Min.Finansów)
a Sprawozdaniem z wykonania planu finansowego za II kwartał 2018 (wartości bilansowe)

	Sprawozdanie z wykonania planu	Rb-Z
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	kredyt nie jest zobowiązaniem przeterminowany	2 125 731,90 zł
Umowy wieloletnie (ratalne)	nie są wymagalne na dzień 30.06.2018	1 118 518,72 zł

	Sprawozdanie z wykonania planu	Rb-N
Środki na rachunku ZFŚS	266 461,68 zł	nie wykazuje się zgodnie z instrukcją
Środki pieniężne - gotówka i depozyty na żądanie	Ujęto w kwocie ogólnej środków pieniężnych	53 077,12 zł

	Sprawozdanie z wykonania planu	Rb-N
odpisy aktualizacyjne	nie ujmuje się w bilansie	7 310,91 zł
Pożyczki Z ZFŚS	69 705,00 zł	nie wykazuje się zgodnie z instrukcją
Odsetki od należności	417,10 zł	nie wykazuje się zgodnie z instrukcją

Stan należności Sprawozdanie finansowe	5 645 961,87 zł
pożyczki ZFŚS (minus)	69 705,00 zł
odsetki od należności (minus)	417,10 zł
stan gotówki w kasie i depozytów na żądanie (plus)	53 077,12 zł
Odpis aktualizacyjny (plus)	7 310,91 zł
Stan należności w Rb-N	5 636 227,80 zł

Stan zobowiązań wymagalnych Sprawozdanie finansowe	23 146,68 zł
Kredyt i pożyczki + umowy wieloletnie	3 244 250,62 zł
Stan zobowiązań wymagalnych Rb-Z (z odsetkami)	3 267 397,30 zł
Odsetki od zobowiązań przeterminowanych	4 834,25 zł
Stan zobowiązań wymagalnych Rb-Z (bez odsetkami)	3 262 563,05 zł

Dane na dzień 24.07.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Wawrzeka