

Załącznik nr 3

do Uchwały Zarządu Powiatu w Lipsku
nr: CXLVI/332/2022 dnia 22 sierpnia 2022 r

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego
za I półrocze 2022 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.	Wykonanie za I półrocze 2022r.	tj. %
1	2	3	4	5
I.	Przychody ogółem, w tym:	54 060 000	27 667 258,25	51,2
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych w tym:	50 900 000	26 097 635,21	51,3
	- finansowanych z NFZ	49 600 000	24 035 697,96	48,5
2.	Przychody z wynajmu pomieszczeń	160 000	80 241,20	50,1
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące			
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	3 000 000	1 489 381,84	49,6
II.	Koszty ogółem, w tym:	54 000 000	28 861 436,24	53,5
1.	Amortyzacja	2 400 000	1 220 081,14	50,8
2.	Zużycie materiałów i żywności	6 800 000	3 138 449,43	46,2
3.	Zużycie energii, wody , gazu	1 000 000	426 355,06	42,6
4.	Usługi materialne (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości i oczyszczanie ścieków i inne)	1 350 000	590 007,81	43,7
5.	Usługi niematerialne (badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie i pielęgniarskie, szkolenia i kursy, prowizje bankowe)	10 000 000	6 493 507,98	64,9
6.	Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	26 000 000	13 459 002,64	51,8
7.	Pochodne od wynagrodzeń	4 700 000	2 445 190,43	52,0
8.	Podatek i opłaty lokalne	200 000	86 442,00	43,2
9.	Podróże służbowe	10 000	1 770,92	17,7
10.	Pozostałe koszty (ubezpieczenia samochodowe i majątkowe, ubezpieczenia OC)	200 000	101 069,65	50,5
11.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	670 000	673 502,63	100,5
12.	Koszt własny sprzedaży materiałów			
13.	Koszty finansowe (odsetki od kredytów i wierzycieli)	20 000	3 888,97	19,4
14.	Pozostałe koszty	650 000	222 167,58	34,2
III.	Zysk (strata) brutto			
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
IV.	Zysk (strata) netto	+ 60 000	-1 194 177,99	

W I półroczu 2022 r. uzyskano przychody ogółem w wysokości 27 667 258,25 zł, co stanowi 51,2 % planu rocznego. Największą wartość stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu realizacji zawartych umów na świadczenia medyczne, tj. 24 035 697,96 zł. Pozostałe przychody uzyskano z tytułu:

- świadczenia usług ratownictwa medycznego dla Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego	1 327 096,24 zł
- odpłatne usługi medyczne i odpłatność pacjentów ZPO	672 229,72 zł
- sprzedaż mediów dla przyszpitalnego osiedla mieszkaniowego	250 938,34 zł
- refundacja wynagrodzeń z PFRON i Biura Pracy	189 993,19 zł
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	830 863,82 zł
- dary środków ochrony osobistej i sprzętu medycznego niebędącego środkiem trwałym	98 607,18 zł
- refundacja wynagrodzeń przez Ministerstwo Zdrowia i Urząd Marszałkowski (dla lekarzy rezydentów i stażystów)	62 611,29 zł
- pozostałe przychody (sprzedaż obiadów pracownikom, usługi ksero, opłaty za prosektorium, prowizja z ZUS i Urzędu Skarbowego itp.)	199 220,51 zł

Zaplanowane na rok 2022 przychody ogółem wykonano w 51,2 % a poszczególne pozycje przychodów w granicach 48,5% - 51,3 %.

Wykonanie poszczególnych pozycji przychodów jest przybliżone do planu.

Koszty ogółem w I półroczu br. wyniosły 28 861 436,24 zł, co stanowi 53,5 % planu rocznego. Na kwotę tą złożyły się następujące pozycje:

- amortyzacja	1 220 081,14 zł
- zużycie materiałów i żywności	3 138 449,43 zł
w tym:	
leki i materiały opatrunkowe	734 188,47
sprzęt jednorazowego użytku	573 064,79
implanty i materiały ortopedyczne	353 597,18
artykuły żywnościowe	276 403,81
odczynniki laboratoryjne	403 190,48
materiały diagnostyczne i pomocnicze	12 590,09
opał	461 095,34
paliwo	50 201,14
środki czystościowe i dezynfekcyjne	73 514,49
materiały do napraw i konserwacji	67 750,76
pozostałe (bielizna, pościel, materiały biurowe, sprzęt gospodarczy, środki ochrony osobistej itp.)	132 852,88
- woda, ścieki	52 211,04 zł
- energia elektryczna	374 144,02 zł

- usługi materialne	590 007,81 zł
w tym:	
przeglądy, remonty, naprawa i konserwacja sprzętu	119 581,61
pozostałe usługi remontowe	39 328,56
utyliczacja odpadów , wywóz nieczystości	252 197,09
pozostałe usługi	178 900,55
- usługi niematerialne	6 493 507,98 zł
w tym:	
kontrakty lekarskie i ratowników	6 304 215,05
badania i konsultacje w innych szpitalach	181 250,89
kursy, szkolenia	1 870,00
pozostałe	6 172,04
- wynagrodzenia	13 459 002,64 zł
- pochodne od wynagrodzeń	2 445 190,43 zł
- podatek od nieruchomości i opł. środowiskowe	86 442,00 zł
- podróże służbowe	1 770,92 zł
- ubezpieczenia OC, majątkowe, samochodowe	101 069,65 zł
- czynsze za dzierżawę sprzętu	52 901,54 zł
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW	3 888,97 zł
- pozostałe (BHP, opłaty administracyjne, itp.)	169 266,04 zł
- odpis na ZFŚS	673 502,63 zł

Koszty ogółem za I półrocze br. wyniosły 28 861 436,24 zł i zostały wykonane w 53,5 % planu rocznego, natomiast poszczególne pozycje wykonano od 17,7 % - 100,5 %. Największe niewykonanie planu wystąpiło w pozycji podróże służbowe, gdzie plan roczny został wykonany w 17,7%. Ze względu na sytuację epidemiologiczną w kraju wyjazdy służbowe były bardzo ograniczone i większość szkoleń i konferencji odbywała się zdalnie, dlatego zaplanowane środki nie zostały wykorzystane. Kolejną pozycją gdzie plan roczny został wykonany w 19,4% są koszty finansowe. Ze względu na terminowe płacone zobowiązań nie występują odsetki od wierzycieli. W I półroczu 2022 roku zapłacono tylko odsetki od pożyczki udzielonej przez NFOŚiGW w Warszawie na termomodernizację w kwocie 3 888,97 zł. Przy niewielkich kwotach planowanych (w przypadku odsetek i podróży służbowych) kilka lub kilkanaście tysięcy różnicy daje wysoki procent niewykonania. Podatek i opłaty lokalne – koszty wynoszą 43,2 % planu rocznego. Wykonanie planu nastąpi w II półroczu, ponieważ opłata za korzystanie ze środowiska do Urzędu Marszałkowskiego jest naliczana jednorazowo za cały rok w końcówce roku.

Pozycja, którą wykonano w 100,5 % planu rocznego jest odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ponieważ jest to odpis roczny. Zgodnie z Ustawą o ZFŚS 75% odpisu rocznego powinno być przekazane na rachunek bankowy tego funduszu do dnia 31 maja br., a pozostałe 25% - do 30 września br. Kolejną znaczącą pozycją kosztów wykonaną w 64,9% są usługi niematerialne – głównie kontrakty lekarskie. Ze względu na ciągły brak kadry

lekarskiej od stycznia 2022r. nastąpił wzrost stawek godzinowych za dyżury lekarskie. Zniesiono limitowanie świadczeń w poradniach specjalistycznych co wiąże się z wyższym wykonaniem usług i tym samym wzrostem wypłat za kontrakty lekarskie.

W pozostałych pozycjach kosztów wystąpiły niewielkie odchylenia od planu rocznego, ponieważ takie były potrzeby zakładu. Sporządzając plan finansowy trudno jest przewidzieć wszystkie pozycje zarówno po stronie przychodów i kosztów. Plan finansowy będzie skorygowany w II półroczu br.

Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	W tym wymagalne
1.	Należności ogółem	4 238 398,46	5 990,52
	W tym:		
	Usługi świadczone dla NFZ	3 855 684,16	
	Radomska St. Pogotowia Ratunk.	196 605,00	
	PFRON – refundacja wynagrodzeń	57 015,13	
	Pozostałe	129 094,17	5 990,52
2.	Zobowiązana ogółem	6 211 035,78	0
	W tym:		
	Długoterminowe	774 918,76	
	W tym:		
	ZUS - raty	563 951,76	
	pożyczka NFOŚiGW	210 967,00	
	Krótkoterminowe	5 436 117,02	
	W tym:		
	Wynagrodzenia	1 542 224,60	
	ZUS	1 650 857,43	
	Urząd Skarbowy	258 577	
	Zakup towarów i usług	1 823 962,49	
	pozostałe	160 495,50	

Należności ogółem na dzień 30.06.br wynoszą 4 238 398,46 zł, w tym należności wymagalne – 5 990,52 zł.

Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.br wynoszą 6 211 035,78 zł, w tym zobowiązania długoterminowe wynoszą 774 918,76 zł i zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 5 436 117,02 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują. Środki finansowe w kasie i na rachunku bankowym na dzień 30.06.2022 r. wynoszą 6 863 305,07 zł.

Wynik finansowy zakładu za I półrocze br. jest ujemny (strata) i wynosi - 1 194 177,99 zł.