

Uchwała Nr 261/2017
Zarządu Powiatu Sokołowskiego
z dnia 24 sierpnia 2017 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za I półrocze 2017 roku

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r., poz. 1870 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 2017 roku, 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 2017**

31 lipiec 2017

PRZYCHODY

I. Przychody medyczne

Wyszczególnienie	Plan na 2017 (po zmianie V)	Wykonanie I-VI 2017 (w syst. SZOI)	Wykonanie zafakturowane I-VI 2017 W syst FKK	Wykonanie % planu (zafakturowanie)
Leczenie szpitalne	27 010 042,00	15 402 219,30	13 290 425,46	49,21
w tym NFZ usługi medyczne	27 010 042,00	15 390 353,23	13 278 559,39	49,16
Hemodializoterapia	3 627 635,40	1 813 615,62	1 813 615,62	49,99
w tym NFZ usługi medyczne	3 627 635,40	1 813 615,62	1 813 615,62	49,99
Leczenie nadczynności przytarczyc pacjentów dializowanych	245 989,20	98 936,85	98 936,85	40,22
w tym NFZ refundacja leków	245 989,20	98 936,85	98 936,85	40,22
Opieka długoterminowa (ZOL)	1 883 625,00	921 240,50	921 240,50	48,91
w tym NFZ usługi medyczne	1 453 625,00	710 757,77	710 757,77	48,90
od pacjentów	430 000,00	211 482,13	211 482,13	49,18
Rehabilitacja lecznicza	3 237 588,20	1 597 055,66	1 530 077,70	47,26
w tym NFZ usługi medyczne	3 237 588,20	1 597 055,66	1 530 077,70	47,26
Podstawowa Opieka Zdrowotna oraz transport poz	3 918 935,40	1 964 397,75	1 964 397,75	50,13
w tym NFZ usługi medyczne	3 918 935,40	1 963 337,75	1 963 337,75	50,10
Wyjazdowa i ambulatoryjna nocna i świąteczna pomoc lekarska i pielęgniarska	938 400,00	469 200,00	469 200,00	50,00
w tym NFZ usługi medyczne	938 400,00	469 200,00	469 200,00	50,00
Leczenie stomatologiczne	530 280,00	264 006,80	263 292,12	49,65
w tym NFZ usługi medyczne	530 280,00	264 006,80	263 292,12	49,65
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna oraz profilaktyka raka szyjki macicy	3 420 142,60	1 616 221,62	1 616 221,62	47,26
w tym NFZ usługi medyczne	3 420 142,60	1 610 691,72	1 610 691,72	47,09
Diagnostyka kosztochłonna	337 284,00	222 943,00	187 879,00	55,70
w tym NFZ usługi medyczne	337 284,00	203 553,00	168 489,00	49,95
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	412 284,00	212 671,50	206 652,75	50,12
w tym NFZ usługi medyczne	412 284,00	212 131,50	206 112,75	49,99
Zespół wyjazdowy „N”	1 471 992,50	730 124,50	730 124,50	49,60
w tym NFZ usługi medyczne	1 471 992,50	730 124,50	730 124,50	49,60

Profilaktyka raka piersi	46 036,80	18 050,40	18 050,40	39,21
w tym NFZ usługi medyczne	46 036,80	18 050,40	18 050,40	39,21
Diagnostyka dla innych jednostek	750 000,00	353 961,30	353 961,30	47,19
Medycyna Pracy	40 000,00	38 948,00	38 948,00	97,37
Ogółem usługi medyczne	47 870 235,10	25 723 592,80	23 503 023,57	49,10
w tym NFZ	46 650 235,10	25 081 814,80	22 861 245,57	49,01

II.Przychody niemedyczne

Wyszczególnienie	Plan na 2017 (po zmianie V)	Wykonanie I-VI 2017	Wykonanie zafakturowane I-VI 2017 W syst FKK	Wykonanie zafakturowane planu %
Czynsze i dzierżawy	350 000,00	172 090,88	172 090,88	49,17
Sprzedaż pozostała w tym refakt.	20 000,00	4 227,48	4 227,48	21,14
Sprzedaż usług sterylizacji	10 000,00	4 506,05	4 506,05	45,06
Pobyt osób towarzyszących	55 000,00	27 872,23	27 872,23	50,68
Wynajem prosektorium i kaplicy	42 000,00	21 075,74	21 075,74	50,18
Sprzedaż usług utylizacji	50 000,00	25 336,70	25 336,70	50,67
Ogółem przychody niemedyczne	527 000,00	255 109,08	255 109,08	48,41
Razem I +II	48 397 235,10	25 978 701,88	23 758 132,65	49,09

III. Pozostałe przychody

Wyszczególnienie	Plan na 2017 (po zmianie V)	Wykonanie I-VI 2017	Wykonanie zafakturowane I-VI 2017 W syst FKK	Wykonanie zafakturowane planu %
Sprzedaż materiałów	20 000,00	3 437,48	3 437,48	17,19
Przychody finansowe	5 000,00	109,47	109,47	2,19
Pozostałe przychody operacyjne:	3 128 246,41	1 214 168,69	1 214 168,69	38,81
Darowizny pieniężne	150 000,00	72 659,10	72 659,10	48,44
darowizny rzeczowe	30 000,00	1 175,20	1 175,20	3,92
przychody płatnika, kaucje lub wadia przepadłe , sprzedaż środków trwałe używ, inne	8 500,00	3 482,09	3 482,09	40,97
dofinansowanie profilaktyki przeciwalkoholowej	0	0	0	0
odszkodowania z tytułu ubezpieczeń, kary umowne naliczone dostawcom, zwrot kosztów	0	500,00	500,00	100,00
DDOM prowadzenie działalności	577 708,01	114042,02	114042,02	19,74

dofinansowanie szkoleń pracowników w ramach KFS	132 038,40	0	0	0
refundacja zatrudnienia lekarza w ramach etatu rezydenckiego (Min.Zdrowia) oraz dwóch stażystów(Urz.Marszałkowski) i dofinansowanie zatrudnienia bezrobotnego	60 000,00	31 589,00	31 589,00	52,65
przychody zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów, w wartości amortyzacji w okresie sprawozdawczym oraz na podst.art.8 ustawy z dn.14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej	2 170 000,00	990 721,28	990 721,28	45,66
Ogółem pozostałe przychody	3 153 246,41	1 217 715,64	1 217 715,64	38,62
Razem I + II+III	51 550 481,51	27 196 417,52	24 975 848,29	48,45

I.

Plan finansowy przychodów medycznych na 2017 rok po zmianie, wynosił 47.870.235,10zł, w tym od NFZ 46.650.235,10zł.

Przychody z usług medycznych **zafakturowane** w okresie I-VI 2017r, to kwota 23.503.023,57zł tj. 49,10%, w tym od NFZ 22.861.245,57zł tj. 49,01%.

Niższe od planowanych, przychody zafakturowane wystąpiły w umowach:

- leczenie szpitalne o 0,79%
- hemodilajoterapia o 0,01%
- leczenie nadciśnienia przetętnego osób dializowanych o 9,78%
- opieka długoterminowa ZOL o 1,09%
- rehabilitacja lecznicza o 2,74%
- leczenie stomatologiczne o 0,35%
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna o 2,74%
- zespół wyjazdowy „N” o 0,40%
- profilaktyka raka piersi o 10,79%
- diagnostyka dla innych jednostek o 2,81%

Wyższe od planowanych, przychody zafakturowane wystąpiły w umowach:

- podstawowa opieka zdrowotna o 0,13%
- diagnostyka kosztochłonna (TK) o 5,70
- leczenie psychiatryczne i uzależnień o 0,12%

- medycyna pracy o 47,37%.

Faktyczne wykonanie usług medycznych za okres I-VI 2017 ma wartość 25.723.592,80 co stanowi 53,74% planu finansowego, w tym od NFZ 25.081.814,80zł tj. 53,77% planu finansowego.

Nie zafakturowano nadwykonań na wartość 2.220.569,23zł. Jednocześnie nie wykonano planu w niektórych zakresach na kwotę 373.805,01zł.

Nadwykonania nie zafakturowane do NFZ dotyczące I półrocza 2017 roku wynoszą 2.220.569,23zł, tj 4,76% planu NFZ, w tym:

- leczenie szpitalne 2.111.793,84zł,
- rehabilitacja 66.977,96zł
- leczenie psychiatryczne i uzależnień 6.018,75zł
- diagnostyka kosztochłonna (TK) 35.064,-zł,
- stomatologia 714,68zł.

Nie wykonano planu NFZ w wysokości 373.805,01zł, w następujących umowach:

- leczenie szpitalne 226.806,32zł,
- dializoterapia 2.981,87zł,
- zakład opiekuńczo-leczniczy 16.054,75zł,
- rehabilitacja neurologiczna i w Kosowie Lackim 73.315,40zł,
- leczenie nadczynności przytarczyc 22.491,25zł,
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna (poradnie) 30.322,42zł,
- stomatologia dla dzieci 1.833,-zł.

II.

Plan przychodów niemedycznych został wykonany w wartości 255.109,08zł tj.48,41%.

III.

Plan przychodów ze sprzedaży materiałów i towarów wykonano w wartości 3.437,48zł, tj.17,19%.

Plan przychodów finansowych wykonano w wartości 109,47zł, tj.2,19%.

Plan pozostałych przychodów operacyjnych został wykonany w wysokości 1.214.168,69zł, tj. 38,81%.

Mniejsze od planowanych wartości uzyskano w pozycji:

- otrzymanych darowizn pieniężnych o 1,56%, oraz rzeczowych o 46,08%,
 - przychodów płatnika i pozostałych o 9,03%,
 - dofinansowania szkoleń w ramach KFS (rozliczenia rozpoczną się w II półroczu) o 100,00%,
 - refundacje kosztów prowadzenia DDOM o 30,26% (opóźnienia wynikające z rozliczania projektu przez Min Zdrowia),
- przychody w równowartości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami lub darowiznami o 4,34%.

Większe od planu za I półrocze 2017 „pozostałe przychody operacyjne” zanotowano w pozycjach:

- refundacje w ramach etatu rezydenckiego, stażystów i bezrobotnych o 2,65%,
- odszkodowania na rzecz spzoz z tytułu ubezpieczeń majątku przychodów o 100%.

Plan przychodów ogółem za okres I-VI 2017 roku został faktycznie wykonany w wartości 27.196.417,52zł tj. 52,76%, w tym zafakturowane przychody ogółem to kwota 24.975.848,29 zł tj. 48,45% planu finansowego SPZOZ. Plan finansowy przychodów ogółem nie został wykonany w wysokości 799.392,46zł, co wpłynęło niekorzystnie na wynik I półrocza 2017.

K O S Z T Y

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2017rok (po zm. V. 2017)</i>	<i>Wykonanie planu I-VI 2017</i>	<i>Wykonanie % I-VI</i>
Amortyzacja	2 600 000,00	1 276 755,21	49,11
Materiały i energia	8 150 000,00	4 174 762,77	51,22
Usługi obce	15 240 000,00	7 672 839,98	50,35
Podatki i opłaty	145 000,00	66 803,63	46,07
Wynagrodzenia	22 350 000,00	11 283 108,14	50,48
Świadczenia na rzecz pracowników	5 050 000,00	2 400 889,72	47,54
Pozostałe koszty rodzajowe	365 520,36	190 060,97	52,00
Razem koszty rodzajowe	53 900 520,36	27 065 220,42	50,21

Koszt własny sprzedaży materiałów	15 000,00	1 465,53	9,77
Koszty finansowe	120 000,00	53 319,03	44,43
Pozostałe koszty operacyjne	120 000,00	70 000,76	58,33
Razem koszty działalności	54 155 520,36	27 190 005,74	50,21

Plan na 2017 rok, po zmianie, zakłada koszty w wysokości 54.155.520,36zł, w tym koszty rodzajowe 53.900.520,36zł.

Wykonanie kosztów ogółem za I półrocze 2017 rok wynosi 27.190.005,74zł, co stanowi 50,21%, w tym koszty rodzajowe 27.065.220,42zł. tj. 50,21% planu rocznego.

Wykonanie planu w poszczególnych rodzajach przedstawia się następująco :

I. Amortyzacja - wykonanie planu w wartości 1.276.755,21zł co stanowi 49,11%.

Amortyzacja środków trwałych dotyczy budynków, maszyn i urządzeń technicznych, aparatury i sprzętu medycznego, środków transportu, wartości niematerialnych i prawnych.

II. Materiały i energia - wykonanie planu w wartości 4.174.762,77zł, co stanowi 51,22%.

Koszty zawierają wartości zużytych leków, odczynników, materiałów medycznych, zakupu materiałów opałowych, paliwa, materiałów do konserwacji i napraw budynków i aparatury medycznej i niemedyceynej we własnym zakresie, koszty zakupu bielizny, wyposażenia drobnego, materiałów dezynfekcyjnych, biurowych, druków a także energii elektrycznej, energii cieplnej, wody. Przekroczenie planu wystąpiło w wyniku zakupu niezbędnego wyposażenia (m.inn. pompy infuzyjne) dla oddziału neurologii, oraz rehabilitacji w celu spełnienia wymogów MOWNFZ, znacznie większego zużycia odczynników w celu wyeliminowania zbyt dużej ilości zakażeń wewnątrzszpitalnych, zakupu 2szt drukarek specjalistycznych oraz 20 komputerów (poleasingowe).

III. Usługi obce - wykonanie planu w wartości 7.672.839,98zł, co stanowi 50,35%.

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 niemedyceynego, koszty usług informatycznych, telekomunikacyjnych, czynsze, wynajmy. Przekroczenie planu wynika z kumulacji przeglądów aparatury medycznej oraz kosztów komunalnych w GOZ Skibniew, kontraktów (zastępstwa personelu pielęgniarskiego) oraz usług informatycznych.

IV. Podatki i opłaty - wykonanie planu w wartości 66,803,63zł, co stanowi 46,07%.

Koszty zawierają podatek od nieruchomości, opłaty z tytułu ochrony środowiska, opłaty rejestrowe, koszty postępowania sądowego. Niewykonanie wynika z mniejszych wartości opłat.

V. Wynagrodzenia - wykonanie planu w wartości 11.283.108,14zł co stanowi 50,48%.

Koszty zawierają wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, dodatek NFZ dla pielęgniarek, wynagrodzenia z umów zleceń. Przekroczenie kosztów wynika z większych ilości godzin nadliczbowych, średnich urlopowych oraz zastępstw osób przebywających na zwolnieniach lekarskich.

VI. Świadczenia na rzecz pracowników - wykonanie planu w wartości 2.400.889,72zł co stanowi 47,54%.

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 2017.

VII. Pozostałe koszty rodzajowe - wykonanie planu w wartości 190.060.97zł co stanowi 52%.

Koszty dotyczą koszty podróży służbowych, składek z tytułu ubezpieczenia OC i majątku, ogłoszeń i reprezentacji zakładu, wypłaconych odpraw pośmiertnych. Przekroczenie wynika z wystąpienia nieplanowanych, wysokich kosztów (ok.17.000,-) za ogłoszenia o zatrudnieniu lekarzy.

VIII. Koszt własny sprzedaży materiałów i towarów - wykonanie planu wynosi 1.465,53zł co stanowi 9,77%.

IX. Koszty finansowe - wykonanie planu wynosi 53.319,03zł co stanowi 44,43% i dotyczy przede wszystkim odsetek od niezapłaconych w terminie zobowiązań.

X. Pozostałe koszty operacyjne – wykonanie planu w kwocie 70.000,76zł, co stanowi 58,33%. Dotyczą wypłaconych miesięcznych rent odszkodowawczych dla 2 pacjentów oraz 1 odszkodowania jednorazowego w kwocie 47.048,50zł.

Udział % kosztów osobowych w przychodach zafakturowanych działalności podstawowej za I półrocze 2017r. wynosi 75,25%, podczas gdy wykonanie I półrocza 2016 roku wynosiło 72,95%.

Udział % leków i mat medycznych (bez odczynników i gazów medycznych) w przychodach zafakturowanych działalności podstawowej za I półrocze 2017 wynosi 8,01% , podczas gdy w I półroczu 2016 r wynosił 8,56%.

Udział % kosztów amortyzacji w przychodach zafakturowanych dział podstawowej wynosi 5,37%, za I półrocze 2016 r wynosiła 5,63%.

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan na 2017 rok po zm.V.2017</i>	<i>Wykonanie faktyczne I-VI 2017 (z nadwykonaniami)</i>	<i>Wykonanie zafakturowane(FKK) I-VI 2017</i>	<i>Wykonanie zafakturowane I-VI %</i>
Lp.					
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	48 317 235,10	26 031 166,78	23 810 597,55	49,28
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 397 235,10	25 978 701,88	23 758 132,65	49,09
II.	Zmiana stanu produktów	-100 000,00	-1 769,87	-1 769,87	1,77
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	50 797,29	50 797,29	100,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 000,00	3 437,48	3 437,48	17,19
B.	Koszty działalności operacyjnej	53 915 520,36	27 066 685,95	27 066 685,95	50,20
I.	Amortyzacja	2 600 000,00	1 276 755,21	1 276 755,21	49,11
II.	Zużycie materiałów i energii	8 150 000,00	4 174 762,77	4 174 762,77	51,22
III.	Usługi obce	15 240 000,00	7 672 839,98	7 672 839,98	50,35
IV.	Podatki i opłaty	145 000,00	66 803,63	66 803,63	46,07
V.	Wynagrodzenia	22 350 000,00	11 283 108,14	11 283 108,14	50,48
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 050 000,00	2 400 889,72	2 400 889,72	47,54
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	365 520,36	190 060,97	190 060,97	52,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 000,00	1 465,53	1 465,53	9,77
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 598 285,26	-1 035 519,17	-3 256 088,40	58,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 128 246,41	1 214 168,69	1 214 168,69	38,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 000,00	70 000,76	70 000,76	58,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 590 038,85	108 648,76	-2 111 920,47	81,54
G.	Przychody finansowe	5 000,00	109,47	109,47	2,19
H.	Koszty finansowe	120 000,00	53 319,03	53 319,03	44,43
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 705 038,85	55 439,20	-2 165 130,03	80,04
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-2 705 038,85	55 439,20	-2 165 130,03	80,04
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obow.zmniejsz/zwiększenia zysku/straty	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 705 038,85	55 439,20	-2 165 130,03	80,04

Planowany wynik finansowy netto na 2017 rok to strata w wartości 2.705.038,85zł. Wynik z działalności za okres I-VI 2017r. to strata netto w wysokości 2.165.130,03zł. Nie zafakturowane przychody do MOW NFZ wynoszą 2.220.569,23zł. Jednocześnie nie wykonano planu przychodów w niektórych zakresach umów z NFZ w wysokości 373.805,01zł, co daje saldo niezapłaconych nadwykonań w wartości 1.846.764,22zł.

W przypadku zapłaty przez MOW NFZ wszystkich nadwykonań za I półrocze 2017 (kwota 2.220.569,23zł), oraz wykonania i zafakturowania 100% planu przychodów , SPZoz uzyskałby za I półrocze 2017r. wynik netto (+)55.439,20zł.

Niemożliwość rozliczenia nadwykonań wpływa niekorzystnie na wynik finansowy oraz bieżącą sytuację płatniczą SPZoz.

Zrealizowane zadania inwestycyjne i przeprowadzone remonty w okresie I-VI 2017r:

L.p.	Rodzaj zadania	Planowana kwota	Realizacja w okresie I-VI 2017	Źródła finansowania
1.	Wykonanie części prac projektowo-modernizacyjnych instalacji p.pożarowej oraz głosowego systemu p.pożarowego	150.000,00	0,00	Dotacja Powiat sokołowski
2.	Zakupy środków trwałych >3500,-: - aparatura okulistyczna, EKG,diatermia itp. - parkomaty i kamery	421.000,00 282.000,00 139.000,00	181.931,91 42.773,40 139.158,51	Zakupiono diatermię chirurgiczną (srodki. SPZoz) Zmodernizowano parkingi i zakupiono kamery (srodki SPZoz)
3.	Remonty oddziałów (częściowe modernizacje dostosowawcze) we własnym zakresie internistyczny, rehabilitacyjny, neonatologiczny, chirurgiczny wraz z wykonaniem wentylacji mechanicznych, neurologiczny tj wykonanie izolatki, archiwum na dokumentacje medyczną.	100.000,00	50.797,29	Wykonano prace modernizacyjne oddziału chirurgicznego i neonatologicznego (Środki własne SPZoz)
4.	Modernizacja Izby przyjęć na SOR, łącznie z wyposażeniem	3.275.000,00	7.995,00	Dofinansowanie Wojewody lub Ministerstwa Zdrowia 80% oraz wkład własny 20%(Powiat sokołowski) w postaci refundacji
5.	Razem	3.946.000,00	240.724,20	

Ad.1 . Rozpoczęcie prac modernizacyjnych instalacji p.pożarowej oraz przeciwpożarowego systemu głosowego planuje się na IV kwartał 2017 roku. W 2015 roku wykonano dokumentację projektową.

Ad.2. Z planowanych zakupów zrealizowano zakup diatermii chirurgicznej za 42.773,40zł. W I kwartale 2017 roku zakupiono aparaturę do modernizacji parkingu, okamerowania wjazdów i terenu. Nakłady wyniosły 139.158,51zł.

Ad.3 Wykonano we własnym zakresie częściową modernizację oddziałów chirurgii i neonatologii. Nakłady materiałów i robocizny wyniosły 50.797,29zł. Na chirurgii wykonano osobne łazienki dla dwóch sal chorych łącznie z przebudowa instalacji gazów medycznych, elektrycznych i kanalizacyjnych. Na neonatologii przebudowano pokoje lekarskie i ordynatora. Kwota zawiera koszty materiałów, usług obcych oraz robocizny pracowników zatrudnionych w SPZOZ.

Ad.4. Przebudowa Izby przyjęć na SOR została zaplanowana (zgodnie z harmonogramem) na lata 2017-2018. Realizacja projektu nastąpi najprawdopodobniej w okresie późniejszym. W I półroczu 2016 zrealizowano następny etap dokumentacji projektowej za kwotę 7.995,-zł.

Stan należności na 30.06.2017r.

Należności ogółem,	5.752.262,19	W tym wymagalne	34.483,06
z tego:			
Od NFZ	3.760.236,45	w tym wymagalne	0,00
Od innych SPZOZ, NZOZ	33.785,88	w tym wymagalne	5.687,90
Publiczno-prawne (środki z dotacji, dofinansowań)	1.787.501,32	w tym wymagalne	0,00
Pozostałe	54.974,54	w tym wymagalne	28.795,16
Pożyczki udzielone z ZFŚS	115.764,00	w tym wymagalne	0,00

Stan środków pieniężnych na 30.06.2017r.

Stan środków pieniężnych	232.380,98
w tym: ZFŚS	214.761,41

Stan zobowiązań na 30.06.2017r.

Zobowiązania ogółem, z tego:	10.884.846,22	w tym wymagalne	1.288.317,87
Wobec pracowników	273.770,59	w tym wymagalne	0,00
Publiczno-prawne	1.066.887,01	w tym wymagalne	0,00
Z tytułu zakupu leków	1.462.299,05	w tym wymagalne	545.568,29
Z tytułu zakupu sprzętu medycznego (w tym zakupy ratalne 1.195.067,72)	1.374.616,11	w tym wymagalne	84.231,41
Z tytułu zakupu usług obcych (w tym zak. ratalne 181.979,-)	2.475.905,18	w tym wymagalne	580.359,00
Z tytułu zużycia energii, wody, gazu	73.270,16	w tym wymagalne	33.614,57
Pożyczka od Powiatu	1.000.000,00	w tym wymagalne	0,00
Kredyt w rachunku bieżącym	2.420.239,27	w tym wymagalne	0,00
Pozostałe z tytułu prowadzenia działalności	265.449,44	w tym wymagalne	44.544,60
ZFŚS	472.409,41	w tym wymagalne	0,00

Sokołów Podlaski 31.07.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska

DYREKTOR

mgr Ewa Wojciechowska

Różnice występujące między danymi wykazanymi w Sprawozdaniach RB-Z i RB-N za II kwartał 2017r. (zgodnie z Instrukcją Min.Finansów) a Sprawozdaniem z wykonania planu finansowego za I półrocze 2017roku.(wartości bilansowe)

	Sprawozdanie z wykonania planu	RB-Z
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	kredyt nie jest zobowiązaniem przeterminowanym	3 420 239,27
Umowy wieloletnie (ratalne)	nie jest wymagalne na 30.06.2017.	1 377 046,72
	Sprawozdanie z wykonania planu	RB-N
Srodki na rachunku ZFSS	214 761,41	nie wykazuje się zg.z instrukcją
Srodki pieniężne -gotówka	ujęto w kwocie ogólnej środków pieniężnych	18 071,62

	Sprawozdanie z wykonania planu	RB-N
Odpisy aktualizacyjne	nie ujmuje się w bilansie	3 310 254,44
Pożyczki z ZFSS	115 764,00	nie wykazuje się zg.z instrukcją
Odsetki od należności	320,96	nie wykazuje się zg.z instrukcją

Stan należności Sprawozdanie finansowe	5 752 262,19
pożyczki ZFSS (minus)	115 764,00
odsetki od należności (minus)	320,96
stan gotówki w kasie (plus)	18 071,62
odpisy aktualizacyjne (plus)	3 310 254,44
Stan należności w RBN	8 964 503,29

Stan zobowiązań wymag.Sprawozdanie finansowe	1 288 317,87
Kredyt obrot. (minus) nie jest przetermin. +umowy wieloletnie	4 797 285,99
Stan zobowiązań wymagalnych RbZ	6 085 603,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kamińska