

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W TURKU**

ul. Poduchowne 1, 62-700 Turek
tel. 63 280 55 00 fax 63 278 84 00
Regon 000300050 NIP 668-15-80-495

Turek, dnia 30.07.2021 r.

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Turku za pierwsze półrocze 2021 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie planu na 30.06.2021 r.	Wskaźnik 4:3	Uwagi
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ze sprzedaży, w tym:	46 116 500,00	23 376 227,20	50,69	
1.	Przychody z NFZ	39 551 800,00	20 061 876,43	50,72	
2.	Przychody - ratownictwo medyczne	4 612 000,00	2 305 573,49	49,99	
3.	Pozostałe usługi medyczne	482 450,00	537 970,04	111,51	
4.	Inne przychody (z czynszów, mediów, pozostałe)	970 250,00	470 807,24	48,52	
5.	Zmiana stanu produktów	500 000,00	0,00	0,00	
6.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	-	
II.	Koszty działalności operacyjnej	55 942 443,00	28 340 999,32	50,66	
1.	Amortyzacja	2 455 700,00	1 314 993,74	53,55	
2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	7 518 000,00	3 703 087,51	49,26	
2.1	Leki i materiały diagnostyczne	2 498 190,00	743 344,13	29,76	
2.2	Opał (gaz)	900 000,00	435 715,94	48,41	
2.3	Sprzęt medyczny jednorazowy i drobny	399 540,00	317 229,16	79,40	
2.4	Implanty ortopedyczne	1 726 390,00	707 182,56	40,96	
2.5	Energia elektryczna	428 000,00	229 934,07	53,72	
2.6	Artykuły żywnościowe	1 780,00	346,27	19,45	
2.7	Woda i ścieki	174 100,00	71 221,06	40,91	
2.8	Pozostałe	1 390 000,00	1 198 114,32	86,20	
3.	Usługi obce	22 421 801,00	11 327 641,31	50,52	
3.1	usługi zdrowotne (dyżury na oddziałach, pogotowiu, w Izbie Przyjęć, inne)	18 168 600,00	9 144 827,23	50,33	
3.2	usługi medyczne (konsultacje specjalistyczne, badania i zabiegi)	199 000,00	131 550,00	66,11	
3.3	Usługi transportowe	13 300,00	696,25	5,23	
3.4	Usługi pralnicze i utrzymania czystości	1 690 900,00	782 560,19	46,28	
3.5	Badania i analizy medyczne w innych podmiotach leczniczych	364 181,00	293 134,13	80,49	
3.6	Oplaty pocztowe i telefoniczne	67 764,00	41 322,86	60,98	
3.7	Remonty i konserwacje	838 675,00	300 423,65	35,82	
3.8	Usługa żywienia	362 080,00	166 309,05	45,93	
3.9	Pozostałe	717 301,00	466 817,95	65,08	
4.	Wynagrodzenia	18 890 000,00	9 670 482,29	51,19	
4.1	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	17 850 000,00	8 932 915,99	50,04	
4.2	wynagrodzenia z umów zleceń	1 040 022,00	737 566,30	70,92	
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 111 200,00	2 086 477,92	50,75	
6.	Podróże służbowe	11 042,00	1 984,85	17,98	
7.	Podatki i opłaty	199 500,00	95 731,50	47,99	
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	335 200,00	140 600,20	41,95	
9	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	-	
III.	Zysk/strata ze sprzedaży	-9 825 943,00	-4 964 772,12	-	
IV.	Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe	6 474 400,00	3 311 848,41	51,15	
V.	Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe	1 450 000,00	428 022,38	29,52	
VI.	Zysk/strata brutto	-4 801 543,00	-2 080 946,09	-	
VII.	Podatek dochodowy	6 450,00	11 088,00	-	
VIII.	Zysk/strata netto	-4 807 993,00	-2 092 034,09	-	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
SPZOZ w Turku
Dorota Kurczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku
Krzysztof Sobczak

I. CZĘŚĆ OPISOWA
DO INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SP ZOZ W TURKU ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2021 r.

1. Przychody ze sprzedaży

W I półroczu 2021 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 23.376.227,20 zł, co stanowi 50,69% planu.

- Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

Głównym odbiorcą usług zdrowotnych jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Przychody z NFZ wyniosły 20.061.876,43 zł, co stanowi 50,72% planu i 85,82% przychodów ogółem. Istotną kwotę stanowią tutaj środki otrzymane na wzrost wynagrodzeń w kwocie 2.324.758,74 zł, w tym:

- dla pielęgniarek i położnych – 2.233.862,28 zł,
- dla lekarzy – 90.896,46 zł.

- Przychody z tyt. realizacji świadczeń zdrowotnych w rodzaju ratownictwo medyczne

Od 1 kwietnia 2019 r. usługi zdrowotne w rodzaju ratownictwo medyczne są realizowane na podstawie umowy współpracy zawartej z Wielkopolskim Centrum Ratownictwa Medycznego sp. z o.o.

Wartość przychodów w pierwszym półroczu bieżącego roku wyniosła 2.305.573,49 zł, w tym środki finansowe na wynagrodzenia ratowników w wysokości 276.475,20 zł.

- Przychody z pozostałych usług medycznych

Plan przychodów z pozostałych usług medycznych został wykonany w 111,51 %, tj. w wartości 537.970,04 zł, w tym:

- przychody Laboratorium – 264.358,82 zł,
- przychody Pracowni RTG – 85.076,01 zł,

- przychody z tyt. przygotowania materiału biologicznego do badań na obecność wirusa SARS-Cov-2 – 118.800,00 zł,
- pozostałe – 69.735,21 zł.

- Inne przychody

Inne przychody zrealizowane zostały w wysokości 470.807,24 zł, co stanowi 48,52% planu. Główną pozycję stanowią tutaj przychody z czynszu i mediów, które osiągnęły wartość 469.857,36 zł.

2. Koszty działalności operacyjnej

Plan na 2021 r. zakłada koszty w wysokości 55.942.443,00 zł. Wykonanie kosztów w I półroczu wyniosło 28.340.999,32 zł, co stanowi 50,66 % planu.

Wykonanie planu w poszczególnych rodzajach kosztów przedstawia się następująco:

- 1) Amortyzacja – wykonanie w wartości 1.314.993,74 zł stanowi 53,55% planu.
- 2) Zużycie materiałów i energii – wykonanie w wartości 3.703.087,51 zł stanowi 49,26 % planu.
Przekroczenie planowanych kosztów nastąpiło w pozycjach:
 - sprzęt medyczny jednorazowy i drobny,
 - energia elektryczna,
 - pozostałe.
- 3) Usługi obce – wykonanie w wysokości 11.327.641,31 zł stanowi 50,52% planu.
Przekroczenie planu dotyczy następujących pozycji:
 - usługi zdrowotne,
 - usługi medyczne,
 - badania i analizy medyczne w innych podmiotach leczniczych,
 - opłaty pocztowe i telefoniczne,
 - pozostałe.
- 4) Wynagrodzenia – wykonanie w wysokości 9.670.482,29 zł stanowi 51,19% planu,
w tym:
 - wynagrodzenia ze stosunku pracy w wysokości 8.932.915,99 zł,

- wynagrodzenia z umowy zlecenia – 737.566,30 zł.

5) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – wykonanie w wysokości 2.086.477,92 zł stanowi 50,75% planu.

6) Podróże służbowe – wykonanie w wysokości 1.984,85 zł stanowi 17,98% planu

7) Podatki i opłaty – wykonanie planu w wysokości 95.731,50 zł stanowi 47,99% planu.

Główną pozycję stanowi tutaj podatek od nieruchomości, którego wartość na 30.06.2020 r. wynosi 78.474,02 zł.

8) Pozostałe koszty rodzajowe – wykonanie w wysokości 140.600,20 zł stanowi 41,95% planu.

Główną pozycją są tutaj koszty ubezpieczeń majątkowych, komunikacyjnych i odpowiedzialności cywilnej podmiotu leczniczego w łącznej wysokości 135.319,27 zł.

3. Zysk/strata ze sprzedaży

SP ZOZ w Turku poniósł stratę ze sprzedaży w wysokości 4.964.772,12 zł.

4. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe – wykonanie w wysokości 3.311.848,41 zł stanowi 51,15% planu, w tym:

- dotacje otrzymane od organu tworzącego – 680.697,32 zł,
- dofinansowanie do wynagrodzeń tzw. dodatki covidowe – 2.227.488,20 zł,
- przychody z tyt. refundacji kosztów rezydentur – 67.172,61 zł,
- pozostałe przychody – 336.490,28 zł.

5. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe – wykonanie w wysokości 428.022,38 zł stanowi 29,52% planu.

Główną pozycję stanowią tutaj odsetki od kredytów i pożyczek w kwocie 179.425,62 zł oraz koszty związane z obsługą zobowiązań wymagalnych w wysokości 115.903,90 zł.

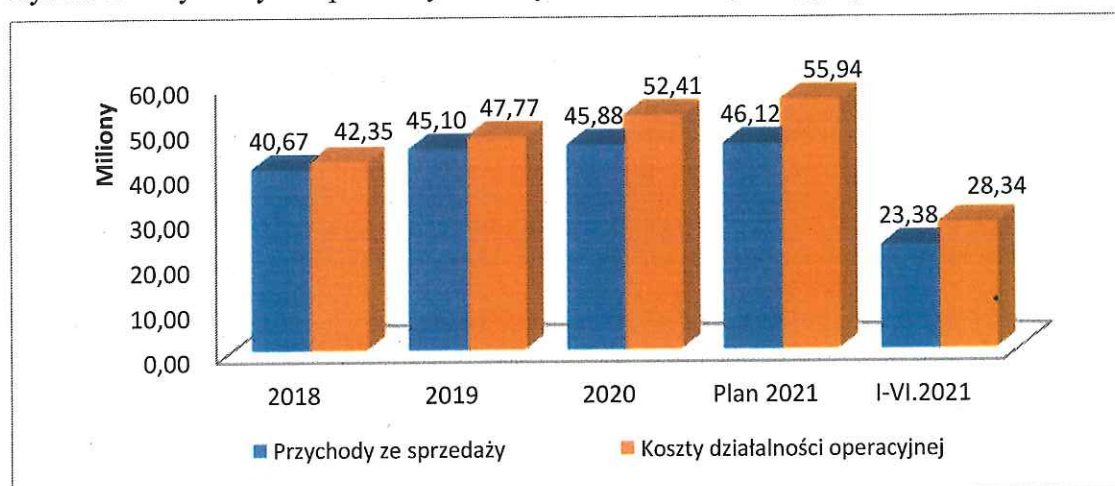
6. Strata netto na 30.06.2021 r. wynosi 2.092.034,09 zł.

II. Dane finansowe w latach 2018 – 2021

1. Przychody i koszty

L.p.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	Plan 2021	I-VI/ 2021
1.	Przychody ze sprzedaży	40 669 056,64	45 096 331,05	45 884 798,84	46 116 500,00	23 376 227,20
2.	Koszty działalności operacyjnej	42 354 362,71	47 768 540,90	52 414 313,94	55 942 443,00	28 340 999,32
2.1.	Amortyzacja	1 692 529,89	1 937 088,74	2 038 620,96	2 455 700,00	1 314 993,74
2.2.	Zużycie materiałów i energii	7 447 839,70	7 315 030,93	6 952 462,75	7 518 000,00	3 703 087,51
2.3.	Usługi obce	14 401 797,39	17 382 489,59	20 251 278,49	22 421 801,00	11 327 641,31
2.4.	Podatki i opłaty	124 515,13	132 176,62	157 957,72	199 500,00	95 731,50
2.5.	Wynagrodzenia	15 117 732,53	17 013 569,06	18 678 454,63	18 890 000,00	9 670 482,29
2.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 327 448,17	3 649 899,32	4 103 065,06	4 111 200,00	2 086 477,92
2.7.	Pozostałe koszty rodzajowe	241 691,98	338 196,64	232 474,33	346 242,00	142 585,05
2.8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	807,92	-	-	-	-
3.	Zysk/strata ze sprzedaży	-1 685 306,07	-2 672 209,85	-6 529 515,10	-9 825 943,00	-4 964 772,12
4.	Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe	1 460 089,60	1 790 723,71	5 285 832,72	6 474 400,00	3 311 848,41
5.	Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe	2 277 702,78	2 020 927,74	1 449 005,37	1 450 000,00	428 022,38
6.	Zysk/strata brutto	-2 502 919,25	-2 902 413,88	-2 692 687,75	-4 801 543,00	-2 080 946,09
7.	Zysk/strata netto	-2 502 919,25	-2 902 799,88	-2 697 088,75	-4 807 993,00	-2 092 034,09

Wykres 1. Przychody ze sprzedaży i koszty działalności operacyjnej w latach 2018 – 2021

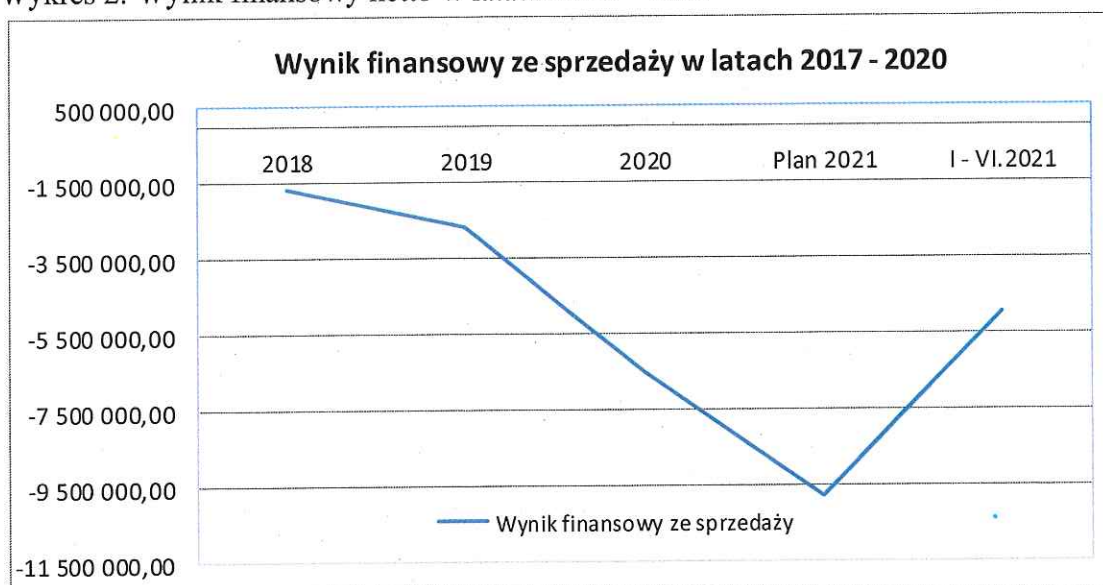


W latach 2018 – 2021 widoczny jest wzrost zarówno przychodów ze sprzedaży jak i kosztów działalności operacyjnej. W bieżącym roku w planie finansowym założono dalszy wzrost kosztów do poziomu 55.942.443,00,- zł. Z danych finansowych zaprezentowanych na 30.06.2021 r. wynika, że wykonanie kosztów wyniosło 28.340.999,32 zł, co stanowi 50,66 % planu rocznego.

W latach 2018 - 2020 widoczny jest wzrost przychodów ze sprzedaży z poziomu 40.669.056,64 zł do poziomu 45.884.798,84 zł. W bieżącym roku zaplanowano przychody na poziomie 46.116.500,00 zł. Na dzień 30.06.2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 23.376.227,20 zł, co stanowi 50,69 % planu rocznego.

Wynik finansowy netto w latach 2018 – 2021 przyjmuje wartość ujemną. W I półroczu 2021 roku wynik finansowy wyniósł -2.092.034,09 zł. Dynamikę wyniku finansowego z działalności gospodarczej prezentuje wykres 2.

Wykres 2. Wynik finansowy netto w latach 2018 – 2021



2. Zobowiązania

Wartość zobowiązań w latach 2018 – 2021 prezentuje poniższa tabela.

Zobowiązania	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	30.06.2021 r.
Ogółem, w tym:	15 911 883,28	17 344 890,78	19 586 685,09	18 987 948,95
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	7 652 481,10	8 958 810,00	8 998 716,12	11 730 808,33

- kredyt – mBank	4 030 404,00	3 811 560,00	3 592 716,00	3 483 294,00
- kredyt odnawialny – RBS Małanów	571 827,10	0,00	761 750,10	888 097,63
- pożyczka – Powiat Turecki	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
- pożyczka + prowizja – BFF Polska S.A.	2 550 250,00	2 247 250,00	1 944 250,00	1 792 750,00
- pożyczka – BFF Polska S.A.	-	2 400 000,00	2 200 000,02	2 066 666,70
- pożyczka – BFF Polska S.A.	-	-	-	3 000 000,00
2. Zobowiązania z tyt. dostaw, w tym:	5 712 511,61	5 984 280,42	6 986 511,73	4 656 564,21
- wymagalne	2 100 913,94	2 008 640,55	2 447 900,72	1 396 885,43
3. Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	296 941,00	257 035,39	386 566,70	233 745,66
4. Zobowiązania wobec ZUS	1 022 288,99	1 020 545,37	1 348 977,73	1 055 333,02
5. Zobowiązania wobec pracowników	1 020 143,24	998 935,42	1 719 145,05	1 108 987,32
6. Pozostałe zobowiązania	207 517,34	125 284,18	146 767,76	202 510,41

Zobowiązania na dzień 30.06.2021 r. wyniosły 18.987.948,95 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki – 11.730.808,33 zł, w tym:

- kredyt z mBanku – 3.483.294,00
- kredyt odnawialny w RBS Małanów – 888.097,63 zł
- pożyczka – Powiat Turecki – 500.000,00 zł,
- pożyczka BFF Polska S.A. – 1.792.750,00 zł,
- pożyczka BFF Polska S.A. – 2.066.666,67 zł,
- pożyczka BFF Polska S.A. – 3.000.000,00 zł.

- zobowiązania z tyt. dostaw – 4.656.564,21 zł, w tym wymagalne – 1.396.885,43 zł,

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego – 233.745,66 zł,

- zobowiązania wobec ZUS – 1.055.333,02 zł,

- zobowiązania wobec pracowników – 1.108.987,32 zł,

- pozostałe zobowiązania – 202.510,41 zł.

Zobowiązania wobec pracowników, to zobowiązania z tyt. wynagrodzeń. SP ZOZ w Turku wypłaca wynagrodzenia należne za dany miesiąc w terminie do 10 dnia następnego miesiąca. Wynagrodzenia za czerwiec są wypłacane w lipcu i zgodnie z przepisami zostają ujęte w ewidencji księgowej w miesiącu czerwcu jako zobowiązanie.

Zobowiązania wobec ZUS, to zobowiązania z tyt. składek od wynagrodzeń pracowników, których termin płatności przypada w następnych miesiącach.

Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego dotyczą zaliczek na podatek dochodowy oraz podatku VAT, których termin płatności przypada w następnym miesiącu.

Należności z tyt. dostaw na 30.06.2021 r. wyniosły 3.047.160,06 zł, w tym należności wymagalne – 366.500,42 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Turku
Dorota Kurczewska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki zdrowotnej w Turku
K. Sobczak
Krzysztof Sobczak

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku za I półrocze 2021 roku

L-p.	Wyszczególnienie	Plan		Komórka	Wartość	Wykonanie		Uwagi
		Wartość	Zródło finansowania własne obce			Wartość	Zródło finansowania własne obce	
1.	Rektoskop	4 200,00	4 200,00	O. Chirurgii Ogólnej				
2.	Wideo gastroskop o podwyższonej rozdzielczości	54 000,00	54 000,00	Pracownia Endoskopii				
3.	Wideo kolonoskop o podwyższonej rozdzielczości	60 480,00	60 480,00	Pracownia Endoskopii				
4.	Rolety – II część oddziału	26 000,00	26 000,00	O. Chorób Wewnętrznych				
5.	Odbiornice przyłóżkowe z montażem – I część oddziału	7 500,00	7 500,00	O. Chorób Wewnętrznych				
6.	Kardiomonитор (kardiomonитор, kabel, czujniki)	3 817,80	3 817,80	Oddział Dziecięcy	3 817,80	3 817,80		zrealizowano
7.	Wyposażenie	9 821,11	9 821,11	Pracownia TK	9 951,11	9 951,11		zrealizowano
8.	Urządzenie UTM	30 000,00	30 000,00	Informatyka	20 227,52	20 227,52		zrealizowano
9.	Przebudowa oddziałów SP ZOZ w Turku, w tym: Przebudowa Oddziału Ginekologiczno - Położniczego z Salą Porodową i Oddziałem Noworodkowym z wyposażeniem Wymiana agregatu prądowłórczego	12 200 000,00	200 000,00 12 000 000,00	Oddział Ginekologiczno - Położniczy z Salą Porodową Komórki organizacyjne SP ZOZ w Turku	68 880,00	68 880,00		Dotacja Powiatu Tureckiego (ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) - realizacja w latach 2021 - 2022 - w trakcie realizacji
10.	Ambulans	500 000,00	400 000,00 100 000,00	Dział Pomocy Doraźnej i Przyjęć				Dotacja z Budżetu Państwa Dotacja Powiatu Tureckiego
11.	Ambulans i środki ochrony osobistej, w tym: ambulans środki ochrony osobistej	520 000,00	520 000,00 500 000,00 20 000,00	Dział Pomocy Doraźnej i Przyjęć				Dotacja Ministerstwa Zdrowia
12.	Dokumentacja projektowo - kosztorysowa dot. przebudowy budynku SP ZOZ w Turku na zakład opiekuńczo leczniczy	100 000,00	100 000,00					Dotacja Powiatu Tureckiego
13.	Dziatermia chirurgiczna			Poradnia Chirurgii Ogólnej	3 350,00	3 350,00		zrealizowano
	Razem	13 515 818,91	395 818,91 13 120 000,00	X	106 226,43	37 346,43	68 880,00	X