

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Turku za pierwsze półrocze 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 r.	Wykonanie planu na 30.06.2020 r.	Wskaźnik 4:3	Uwagi
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ze sprzedaży, w tym:	46 125 538,00	22 141 321,42	48,00	
1.	Przychody z NFZ	39 569 060,00	19 221 450,09	48,58	
2.	Przychody - ratownictwo medyczne (realizacja od 01.04.2019 r.)	4 397 346,00	2 154 416,97	48,99	
3.	Pozostałe usługi medyczne	624 400,00	265 061,28	42,45	
4.	Inne przychody (z czynszów, mediów, pozostałe)	1 034 732,00	500 393,08	48,36	
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	49 787 393,00	23 891 715,11	47,99	
1.	Amortyzacja	2 072 232,00	1 004 656,22	48,48	
2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	7 251 821,00	3 163 315,52	43,62	
2.1	Leki i materiały diagnostyczne	2 861 700,00	1 183 707,56	41,36	
2.2	Opal (gaz)	960 000,00	500 142,60	52,10	
2.3	Sprzęt medyczny jednorazowy i drobny	331 915,00	106 421,00	32,06	
2.4	Implanty ortopedyczne	1 726 390,00	669 283,13	38,77	
2.5	Energia elektryczna	350 000,00	221 935,36	63,41	
2.6	Artykuły żywnościowe	10 108,00	1 503,85	14,88	
2.7	Woda i ścieki	173 443,00	90 446,46	52,15	
2.8	Pozostałe	838 265,00	389 875,56	46,51	
3.	Usługi obce	18 917 658,00	9 277 164,03	49,04	
3.1	usługi zdrowotne (dyżury na oddziałach, pogotowiu, w Izbie)	14 280 117,00	7 212 370,83	50,51	
3.2	usługi medyczne (konsultacje specjalistyczne, badania i zabiegi)	233 000,00	100 155,00	42,98	
3.3	Usługi transportowe	15 897,00	5 014,66	31,54	
3.4	Usługi pralnicze i utrzymania czystości	1 475 570,00	712 697,02	48,30	
3.5	Badania i analizy medyczne w innych podmiotach leczniczych	1 006 400,00	471 017,45	46,80	
3.6	Oplaty pocztowe i telefoniczne	58 614,00	32 404,94	55,29	
3.7	Remonty i konserwacje	530 300,00	193 861,10	36,56	
3.8	Usługa żywienia	545 000,00	198 072,32	36,34	
3.8	Pozostałe	772 760,00	351 570,71	45,50	
4.	Wynagrodzenia	17 408 300,00	8 450 761,59	48,54	
4.1	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	16 225 700,00	7 911 240,58	48,76	
4.2	wynagrodzenia z umów zleceń	1 182 600,00	539 521,01	45,62	
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 736 700,00	1 798 660,84	48,14	
6.	Podróże służbowe	20 815,00	6 820,89	32,77	
7.	Podatki i opłaty	155 817,00	78 302,06	50,25	
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	224 050,00	112 033,96	50,00	
9	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	-	
III.	Zysk/strata ze sprzedaży	-3 661 855,00	-1 750 393,69	-	
IV.	Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe	1 511 385,00	966 936,47	63,98	
V.	Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe	1 849 700,00	260 066,55	14,06	
VI.	Zysk/strata brutto	-4 000 170,00	-1 043 523,77	-	-
VII.	Podatek dochodowy	0,00	1 120,00		
VIII.	Zysk/strata netto	-4 000 170,00	-1 044 643,77	-	-

I. CZĘŚĆ OPISOWA
DO INFORMACJI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SP ZOZ W TURKU ZA PIERWSZE PÓLROCZE 2020 r.

1. Przychody ze sprzedaży

W I półroczu 2020 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 22.141.321,42 zł, co stanowi 48,00% planu.

- Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

Głównym odbiorcą usług zdrowotnych jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Przychody osiągnięte z NFZ wyniosły 19.221.450,09 zł, co stanowi 48,58% planu i 86,81% przychodów ogółem. Istotną kwotę stanowią tutaj środki otrzymane na wzrost wynagrodzeń w kwocie 2.522.235,07 zł, w tym:

- dla pielęgniarek i położnych – 2.335.947,58 zł,
- dla ratowników – 92.902,80 zł,
- dla lekarzy – 93.384,69 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 wyniosła 2.154.416,97 zł, w tym środki finansowe na wynagrodzenia ratowników w wysokości 276.214,40 zł.

- Przychody z pozostałych usług medycznych

Plan przychodów z pozostałych usług medycznych został wykonany w 42,45 %, tj. w wartości 265.061,28 zł, w tym:

- przychody Laboratorium – 123.297,94 zł,
- przychody Pracowni RTG – 65.176,02 zł,
- inne – 76.587,32 zł.

- Inne przychody

Inne przychody zrealizowane zostały w wysokości 500.393,08 zł, co stanowi 48,36% planu. Główną pozycję stanowią tutaj przychody z czynszu i mediów, które osiągnęły wartość 497.356,01 zł.

2. Koszty działalności operacyjnej

Plan na 2020 r. zakłada koszty w wysokości 49.787.393,00 zł. Wykonanie kosztów w I półroczu wyniosło 23.891.715,11 zł, co stanowi 47,99 % planu.

Wykonanie planu w poszczególnych rodzajach kosztów przedstawia się następująco:

- 1) Amortyzacja – wykonanie w wartości 1.004.656,22 zł stanowi 48,48% planu.
Wartość głównych pozycji aktywów trwałych przyjętych do użytkowania w I półroczu 2020 r.:
 - minihisteroskop – 24.419,83 zł,
 - respirator stacjonarno – transportowy, 2 szt. – 71.226,78 zł,
 - respirator (darowizna) – 85.161,94 zł.
- 2) Zużycie materiałów i energii – wykonanie w wartości 3.163.315,52 zł stanowi 43,62 % planu.
Przekroczenie planowanych kosztów nastąpiło w pozycjach:
 - opał (gaz),
 - energia elektryczna,
 - woda i ścieki.
- 3) Usługi obce – wykonanie w wysokości 9.277.164,03 zł stanowi 49,04% planu.
Przekroczenie planu dotyczy następujących pozycji:
 - usługi zdrowotne,
 - opłaty pocztowe i telefoniczne,

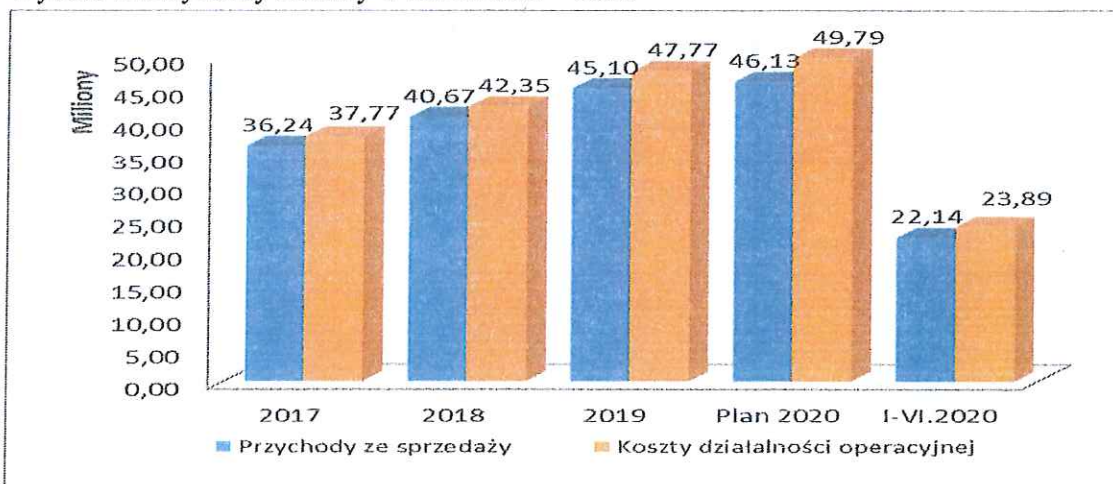
- 4) Wynagrodzenia – wykonanie w wysokości 8.450.761,59 zł stanowi 48,54% planu,
w tym:
- wynagrodzenia ze stosunku pracy w wysokości 7.911.240,58 zł – 48,76% planu,
- wynagrodzenia z umowy zlecenia i o dzieło – 539.521,01 zł – 45,62% planu.
- 5) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – wykonanie w wysokości 1.798.660,84 zł stanowi 48,14% planu.
- 6) Podróże służbowe – wykonanie w wysokości 6.820,89 zł stanowi 32,77% planu
- 7) Podatki i opłaty – wykonanie planu w wysokości 78.302,06 zł stanowi 50,25% planu.
Główną pozycję stanowi tutaj podatek od nieruchomości, którego wartość na 30.06.2020 r. wynosi 75.870,00 zł.
- 8) Pozostałe koszty rodzajowe – wykonanie w wysokości 112.033,96 zł stanowi 50% planu.
Główną pozycją są tutaj koszty ubezpieczeń majątkowych, komunikacyjnych i odpowiedzialności cywilnej podmiotu leczniczego w łącznej wysokości 105.272,51 zł.
3. Zysk/strata ze sprzedaży
SP ZOZ w Turku poniósł stratę ze sprzedaży w wysokości 1.750.393,69 zł.
4. Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe – wykonanie w wysokości 966.936,47 zł stanowi 63,98% planu.
5. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe – wykonanie w wysokości 260.066,55 zł stanowi 14,06% planu.
Główną pozycję stanowią tutaj odsetki od kredytów i pożyczek w kwocie 175.038,73 zł oraz koszty związane z obsługą zobowiązań wymagalnych w wysokości 79.661,76 zł.
6. Strata netto na 30.06.2020 r. wynosi 1.044.643,77 zł.

II. Dane finansowe w latach 2017 – 2020

1. Przychody i koszty

L.p.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	Plan 2020	I-VI/ 2020
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	36 231 414,01	40 669 056,64	45 096 331,05	46 125 538,00	22 141 321,42
2.	Koszty działalności operacyjnej	37 770 891,60	42 354 362,71	47 768 540,90	49 787 393,00	23 891 715,11
2.1.	Amortyzacja	1 186 397,66	1 692 529,89	1 937 088,74	2 072 232,00	1 004 656,22
2.2.	Zużycie materiałów i energii	6 971 177,83	7 447 839,70	7 315 030,93	7 251 821,00	3 163 315,52
2.3.	Usługi obce	12 677 734,76	14 401 797,39	17 382 489,59	9 277 164,03	9 277 164,03
2.4.	Podatki i opłaty	127 740,74	124 515,13	132 176,62	155 817,00	78 302,06
2.5.	Wynagrodzenia	13 572 613,69	15 117 732,53	17 013 569,06	17 408 300,00	8 450 761,59
2.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 966 667,16	3 327 448,17	3 649 899,32	3 736 700,00	1 798 660,84
2.7.	Pozostałe koszty rodzajowe	268 559,76	241 691,98	338.196,64	244 865,00	118 854,85
2.8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	807,92	-	-	-
3.	Zysk/strata ze sprzedaży	-1 539 477,59	-1 685 306,07	-2 672 209,85	-3 661 855,00	-1 750 393,69
4.	Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe	1 532 204,26	1 460 089,60	1 790 723,71	1 511 385,00	966 936,47
5.	Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe	1 045 557,03	2 277 702,78	2 020 927,74	1 849 700,00	260 066,55
6.	Zysk/strata brutto	-1 052 830,36	-2 502 919,25	-2 902 413,88	-4 000 170,00	-1 043 523,77
7.	Zysk/strata netto	-1 052 830,36	-2 502 919,25	-2 902 799,88	-4 000 170,00	-1 044 643,77

Wykres 1. Przychody i koszty w latach 2017 - 2020



W latach 2017 – 2019 widoczny jest wzrost zarówno przychodów jak i kosztów. W bieżącym roku w planie finansowym założono dalszy wzrost kosztów do poziomu 49.787.393,- zł. Z danych finansowych zaprezentowanych na 30.06.2020 r. wynika, że wykonanie kosztów wyniosło 23.891.715,11 zł, co stanowi 47,99 % planu rocznego.

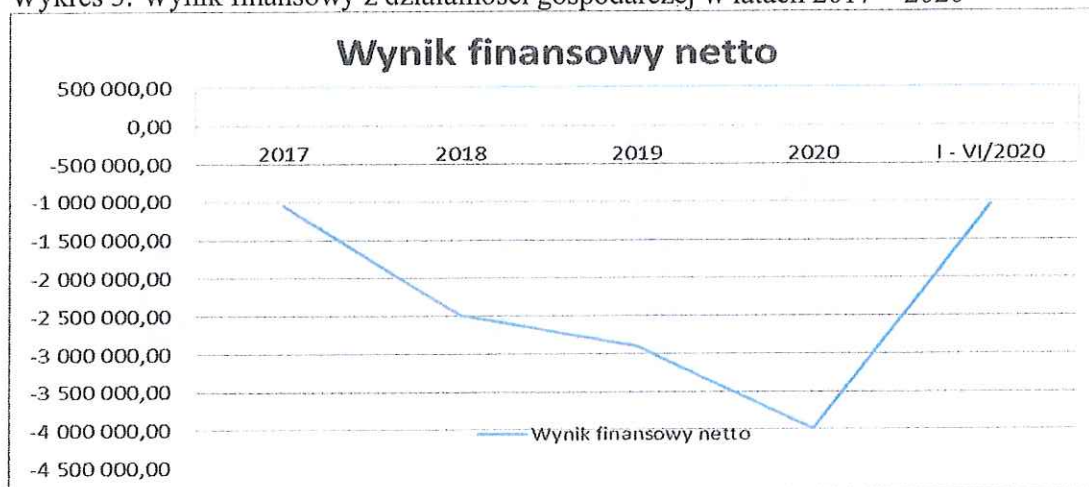
W latach 2017 - 2019 widoczny jest wzrost przychodów z poziomu 36.231.414,01 zł do poziomu 45.096.331,05 zł. W bieżącym roku zaplanowano przychody na poziomie 46.125.538,00 zł. Na dzień 30.06.2020 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 22.141.321,42 zł, co stanowi 48% planu rocznego.

Wykres 2. Wynik finansowy ze sprzedaży w latach 2017 – 2020



W latach 2016 – 2019 wynik finansowy ze sprzedaży ma tendencję malejącą. W roku bieżącym planowany jest wynik ze sprzedaży na poziomie -3.661.855,00 zł. Dynamikę wyniku finansowego ze sprzedaży prezentuje wykres 2.

Wykres 3. Wynik finansowy z działalności gospodarczej w latach 2017 – 2020



Wynik finansowy netto w latach 2017 – 2020 przyjmuje wartość ujemną. W I półroczu 2020 roku wynik finansowy z działalności gospodarczej wyniósł -1.044.643,77 zł. Dynamikę wyniku finansowego z działalności gospodarczej prezentuje wykres 3.

2. Zobowiązania

Wartość zobowiązań w latach 2017 – 2020 prezentuje poniższa tabela.

Zobowiązania	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	30.06.2020 r.
Ogółem, w tym:	13 863 452,21	15 911 883,28	17 344 890,78	18 512 647,87
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	8 149 062,51	7 652 481,10	8 958 810,00	10 094 794,16
- kredyt – mBank	4 249 248,00	4 030 404,00	3 811 560,00	3 702 138,00
- kredyt odnawialny – RBS Malanów	546 564,51	571 827,10	0,00	1 463 572,82
- pożyczka – Powiat Turecki	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
- pożyczka + prowizja – BFF Polska S.A.	2 853 250,00	2 550 250	2 247 250,00	2 095 750,00
- pożyczka – BFF Polska S.A.	-	-	2 400 000,00	2 333 333,34
2. Zobowiązania z tyt. dostaw, w tym:	3 772 513,44	5 712 511,61	5 984 280,42	6 048 127,28
- wymagalne	1 086 106,35	2 100 913,94	2 008 640,55	2 472 210,40
3. Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	229 808,31	296 941,00	257 035,39	215 271,09
4. Zobowiązania wobec ZUS	870 681,53	1 022 288,99	1 020 545,37	939 717,87
5. Zobowiązania wobec pracowników	760 790,38	1 020 143,24	998 935,42	980 200,71
6. Pozostałe zobowiązania	80 596,04	207 517,34	125 284,18	234 536,76

Zobowiązania na dzień 30.06.2020 r. wyniosły 18.512.647,87 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki – 10.094.794,16 zł, w tym:

- kredyt z mBanku – 3.702.138,00
- kredyt odnawialny w RBS Malanów – 1.463.572,82 zł
- pożyczka – Powiat Turecki – 500.000 zł,
- pożyczka BFF Polska S.A. – 2.095.750,00 zł,
- pożyczka BFF Polska S.A. – 2.333.333,34 zł.

- zobowiązania z tyt. dostaw – 6.048.127,28 zł, w tym wymagalne – 2.472.210,40 zł,

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego – 215.271,09 zł,

- zobowiązania wobec ZUS – 939.717,87 zł,
- zobowiązania wobec pracowników – 980.200,71 zł,
- pozostałe zobowiązania – 234.536,76 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 30.06.2020 r. wyniosły 2.570.860,00 zł, w tym należności wymagalne – 382.298,41 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOZ w Turku
Dorota Szczyńska

ZARZĄDZĄCY
SP ZOZ w Turku
tek. Włodzisław Wójcik

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku za pierwsze półrocze 2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan		Komórka	Wykonanie		Uwagi		
		Wartość	Źródło finansowania		Wartość	Źródło finansowania			
			własne			obce		własne	obce
1.	Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa 2 sztuki	8 640,00	8 640,00	Oddział Chirurgii Ogólnej	8 640,00	8 640,00	zrealizowano		
2.	Pompa infuzyjna 2 sztuki + statyw	6 912,00	6 912,00	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	7 614,00	7 614,00	zrealizowano		
3.	Pompa infuzyjna	3 618,00	3 618,00	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	3 618,00	3 618,00	zrealizowano		
4.	Minihisteroskop zintegrowany z narzędziami	24 419,83	24 419,83	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	24 419,83	24 419,83	zrealizowano		
5.	Ssak elektryczny jezdny	2 000,00	2 000,00	O. Chirurgii Ogólnej					
6.	Rektoskop	4 200,00	4 200,00	O. Chirurgii Ogólnej					
7.	Wideo gastroskop o podwyższonej rozdzielczości	54 000,00	54 000,00	Pracownia Endoskopii					
8.	Wideo kolonoskop o podwyższonej rozdzielczości	60 480,00	60 480,00	Pracownia Endoskopii					
9.	Rolety – II część oddziału	26 000,00	26 000,00	O. Chorób Wewnętrznych					
10.	Odbojnice przyłózkowe z montażem – I część oddziału	7 500,00	7 500,00	O. Chorób Wewnętrznych					
11.	Aktualizacja dokumentacji dla zadania pn. "Adaptacja pomieszczeń niskiego parteru pod Pracownię Diagnostyki Obrazowej w budynku przychodni SP	30 000,00	30 000,00	Pracownia Diagnostyki Obrazowej	30 000,00	30 000,00	zrealizowano		
12.	Termomodernizacja budynku przychodni	3 281 324,29	317,29	Budynek przychodni	1 962 604,86	575 738,70	W trakcie realizacji - Dotacja Powiatu Tureckiego		
			2 328 007,00			1 386 866,16	Dotacja NFOŚiGW		
13.	Naprawa Hydrofonii	10 000,00	10 000,00	Zaplecze Techniczne					
14.	Nadzór inwestorski nad częściąową termomodernizacją budynku przychodni SP ZOZ w Turku	22 140,00	22 140,00	Budynek przychodni	13 284,00	13 284,00	W trakcie realizacji		

15. Zakup Tomografu komp. wraz z adaptacją pomieszczeń na Pracownię Tomografii Komp.	2 765 000,00	0,00	800 000,00 1 965 000,00	Pracownia Diagnostyki Obrazowej				Dotacja z Budżetu Państwa Dotacja Powiatu Tureckiego
16. Zakup 2 szt. respiratorów stacjonarno - transportowych	71 234,00		71 234,00	Dział Pomocy Doradźnej i Przyjęć	71 226,78	1 146,75	70 080,03	Dotacja Powiatu Tureckiego
17. Zakup analizatora do pomiaru glukozy	18 576,00	18 576,00		Laboratorium	20 412,00	20 412,00		
18. Aparat do elektrokoagulacji	74 160,00	74 160,00		Blok Operacyjny				
19. Prosektorium	5 000,00	5 000,00		Sterylizator				
Razem	6 475 204,12	357 963,12	6 117 241,00	X	2 141 819,47	109 134,58	2 032 684,89	X

GŁOŃNICKIEGO
SZKOLENIA
DOKTORA WYKŁADZISTKA

Zespół Opieki
Zespołu Opieki
Lec. Wioletta