

Uchwała Nr 1814/17
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 10 sierpnia 2017 r.

w sprawie informacji z wykonania planu finansowego
SPWZOZ w Stargardzie

Na podstawie art. 121 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01.01.2017 r. do 31.05.2017 r.

2. Informacja, o której mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Uzupełnienie informacji z wykonania planu finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.05.2017 r. – pismo z dnia 22.07.2017 r. stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

4. Uzupełnienie informacji z wykonania planu finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.05.2017 r. – pismo z dnia 02.08.2017 r. stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

5. Informacja z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za miesiąc maj 2017 r. stanowi załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Kontrola dokumentów przedłożonych przez Dyrektora SPWZOZ w Stargardzie wykazała:

1) Wykonanie przychodów i kosztów ogółem na poziomie odpowiednio 42,13% i 42,60% planu, a w samym maju na poziomie odpowiednio 4 333 361 zł i 4 519 340 zł;

2) Wykonanie wyniku finansowego i kasowego na poziomie odpowiednio 46,76% i 48,26% planu, a w samym maju na poziomie odpowiednio -185 979 zł i 124 698 zł;


3) Zwiększenie poziomu należności o 262 445 zł do kwoty 5 935 356 zł;

4) Zwiększenie poziomu zobowiązań o 874 664 zł, w tym wymagalnych o 1 115 506 zł, do kwoty 15 092 129 zł, w tym wymagalnych do kwoty 2 595 407 zł.

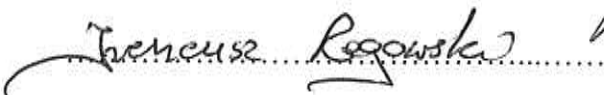
2. Znaczący wzrost zobowiązań, w tym wymagalnych, zwiększa ryzyko utraty płynności przez SPWZOZ w Stargardzie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Iwona Wiśniewska – Starosta Stargardzki

.....*Iwona Wiśniewska*.....

Ireneusz Rogowski – Członek Zarządu

.....*Ireneusz Rogowski*.....

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.), nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. W ramach nadzoru podmiot tworzący może żądać informacji, wyjaśnień oraz dokumentów od organów podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą oraz dokonuje kontroli i oceny działalności tego podmiotu.

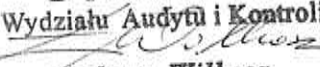
W celu monitorowania sytuacji finansowej SPWZOZ, Zarząd Powiatu uchwałą Nr 853/16 z dnia 10 marca 2016 r. określił zasady przedkładania planu finansowego Zakładu – w tym informacji z wykonania planu finansowego za dany miesiąc wraz z opisem. Uchwała ta wskazała również sposób wyliczenia poniżej wskazanych wielkości, które nie były w innych dokumentach określone, tj. wynik finansowy i wynik kasowy.

Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie przekazał Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.05.2017 r. za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 22.06.2017 r., a także w formie papierowej w dniu 23.06.2017 r. Jednocześnie w piśmie przewodnim SP WZOZ-III-1/311/5/17 z dnia 23.06.2017 r. Dyrektor nadmienił, że w związku z weryfikacją świadczeń w zakresie rehabilitacji leczniczej zaistnieje możliwość dokonania korekty informacji z wykonania planu. Przedmiotowa korekta została złożona 04.07.2017 r.

Z uwagi na fakt, że przedłożona korekta nie zawierała wszystkich wymaganych informacji dotyczących wykonania planu inwestycyjnego za okres od 01.01.2017 r. do 31.05.2017 r., Zarząd Powiatu uchwałą Nr 1777/17 z dnia 7 lipca 2017 r. wezwał dyrektora Zakładu do uzupełnienia informacji z wykonania planu w zakresie pozycji dotyczących planu inwestycyjnego wraz ze szczegółowym opisem zadań, źródeł ich finansowania oraz terminu ich realizacji. Przekazane pismem z dnia 22.07.2017 r. uzupełnienie informacji nie zawierało danych w żądanym zakresie, tj. wskazanym w uchwale. W związku z powyższym pismem TA.8023.9.2017.GJ2 z dnia 27.07.2017 r. wezwano ponownie dyrektora Zakładu do uzupełnienia informacji z wykonania planu finansowego zgodnie z postanowieniami wskazanej uchwały. 02.08.2017 r. wpłynęło kolejne uzupełnienie informacji z wykonania planu finansowego wraz z częścią opisową zawierające informacje w zakresie planu inwestycyjnego. Zaprezentowane informacje w zakresie inwestycji realizowanych przez SPWZOZ w ramach dotacji celowej otrzymanej od Powiatu Stargardzkiego (Umowa Nr T/U/17) budzą wątpliwości co do prawidłowości jej wydatkowania. W związku z powyższym właściwe jest wezwanie dyrektora zakładu do złożenia wyjaśnień dotyczących sposobu wykorzystania otrzymanej dotacji.

Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie wykonując postanowienia Uchwały Nr 1770/17 Zarządu Powiatu z dnia 6 lipca 2017 r. wzywającej do przedkładania sprawozdań z wykonania planu finansowego w układzie miesięcznym przedłożył Informację z wykonania planu finansowego Zakładu za miesiąc maj 2017 r.

Niepokojący jest znaczny wzrost zobowiązań, w tym wymagalnych, co wskazuje na rosnące ryzyko utraty płynności przez SPWZOZ w Stargardzie. Jednocześnie zaznaczyć należy, że wzrost zobowiązań wymagalnych ma wpływ na wartość kosztów finansowych, a w konsekwencji na wynik finansowy.

DYREKTOR
Wydziału Audytu i Kontroli

Lukasz Wilkosz



Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie
ul. Wojska Polskiego 27, 73-110 Stargard

województwo zachodniopomorskie

Śa u 1

Stargard, dn. 04.07.2017r.

Nasz znak: SP WZOZ- III-1/31/16/17

STAROSTWO POWIATOWE
w Stargardzie
BIURO OBSŁUGI URZĘDU

wychybek
04. 07. 2017
15258/17

L.dz. _____
Podpis _____

Zarząd Powiatu Stargardzkiego
ul. Skarbowa 1
73-110 Stargard

ST + TN + TC + TN + TF
+ TA
5.07.17

Dotyczy: korekta informacji z wykonania planu finansowego za okres od 01.01. 2017r. do 31.05.2017r.

Drzewiński

Działając w imieniu i na rzecz Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie, zgodnie z zapisami Uchwały Nr 853/16 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 10 marca 2016r. niniejszym przedkładam skorygowaną informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01.01.2017r. do 31.05.2017r. przesłaną w formie papierowej w dniu 23.06.2017r.

Nadmieniam, iż korekty dokonano w pozycji "leczenie szpitalne" w kwocie 54.766 zł jak również prawidłowo ujęto wartości w zakresie rehabilitacji leczniczej – 2.317.905 zł oraz ambulatoryjnej opiece specjalistycznej – 2.059.694 zł.

Pawel Waldemar Bakun

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Pawel Waldemar Bakun

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Centrala: 91/ 577 63 55
Sekretariat: 91/ 578 92 03
Fax.: 91/ 577 04 23
e-mail: biuro@zozstargard.pl

Konto bankowe:
Bank Gospodarstwa Krajowego
97 1130 1176 0022 2031 5920 0005
www.zozstargard.pl

NIP: 854-19-38-710
REGON: 000304562
KRS: 0000005388
Rejestr Wojewody: 00000017670

Wd



Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego

Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Stargardzie

za okres
od 01 styczeń 2017r. do 31 maj 2017r.

(korekta na dzień 04.07.2017r.)

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.05.2017

Wstęp

Zgodnie z:

Art. 53 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2013 roku o działalności leczniczej (Dz. U. nr 122, poz. 654) podstawą gospodarki samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy ustalany przez kierownika,

Art.30 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240 z późn. zm.) podstawą gospodarki finansowej państwowych i samorządowych osób prawnych jest plan finansowy.

Celem opracowanego i przyjętego do realizacji „Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na 2017 r.” jest racjonalne i efektywne gospodarowanie środkami finansowymi pozyskanymi przez SPWZOZ w Stargardzie na realizację świadczeń medycznych.

Szczególną uwagę w opracowanym planie zwrócono na koszty prowadzonej działalności. Wynika to z faktu, iż Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie ma ograniczony wpływ na przychody, jakie uzyskuje z prowadzonej działalności. Kontrakty oferowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia, czyli największego i najbardziej znaczącego nabywcę usług zdrowotnych, nie pokrywają się z potencjałem Szpitala, a tym bardziej z wykorzystaniem w pełni posiadanych zasobów. Z tego powodu wielkościami ekonomicznymi, jakimi efektywnie może sterować SPWZOZ w celu kontroli prowadzonej działalności jest kontrola i kształtowanie strony kosztowo-wydatkowej. Obok kosztów zmiennych możliwe jest kształtowanie kosztów stałych prowadzonej działalności obejmujących przede wszystkim racjonalizację kosztów wynagrodzeń (dostosowanie struktury zatrudnienia do zmieniających się potrzeb).

Przy planowaniu kosztów uwzględniono wpływ czynników zewnętrznych i wewnętrznych na planowane pozycje kosztowe tj. obowiązujące umowy, zmiany w obowiązujących przepisach prawa, przewidywane podwyżki lub obniżki cen zewnętrznych oraz inne specyficzne dla danych branż wielkości wpływające na ogólny poziom ponoszonych kosztów. Koszty są realizowane zgodnie z przewidzianym planem (wymagają korekty w kilku punktach, gdzie nie zostały doszacowane i ew. przesunięcia z innych pozycji – nieco przeszacowanych. W związku z właściwą realizacją (zgodnie z planem) przychodów jednostki, mając na uwadze przewidywany wzrost przychodów w drugim półroczu, konieczne będzie zwiększenie wysokości środków na wynagrodzenia (podwyżki podstawy i premie

[Signature]

[Signature] 2

motywacyjne) i na zakup procedur medycznych oraz jak najlepsze prowadzenie gospodarki materiałowej. Wysoki koszt zużycia leków (w kwietniu i maju) pomoże wyjaśnić zapewne inwentaryzacja przewidziana na koniec czerwca. W drugiej połowie roku przewidziana jest również pełna komputeryzacja apteczek oddziałowych.

Należy podkreślić, że zaistniałe przekroczenie przewidzianych kosztów (o ok. 1%) wynika zasadniczo z powstania nieprzewidzianych w tej wysokości Pozostałych kosztów operacyjnych (337 661 zł) - z czego ok. 239 tys zł to kwota korekty wymaganej przez NFZ, a wynikającej z wadliwej realizacji na przełomie 2014 i 2015 r. kontraktu dotyczącego rehabilitacji neurologicznej. Przy czym realna strata wyniosła ok. 40 tys. (na pozostałą kwotę została dokonana korekta in plus, znajdująca się w pozycji – Pozostałe przychody operacyjne. Również niedoszacowanie wysokości amortyzacji na rok 2017 wpływa na podwyższenie przewidzianych kosztów, ale już nie na wynik kasowy.

Dotadni wynik finansowy za miesiąc maj (w ujęciu kasowym) był możliwy m. in. dzięki możliwości rozliczenia przez NFZ świadczeń ponad limit (ambulatoryjna opieka specjalistyczna) oraz przesunięcia między zakresami umów (lecznictwo szpitalne) – negocjacje w dniu 22.06.2017r.

Po weryfikacji świadczeń w zakresie rehabilitacji leczniczej ustalono, iż zawierają one prawidłowe wartości, jednak w przekazanym sprawozdaniu w dniu 23.06.2017r. nie zostały one ujęte prawidłowo. W rehabilitacji leczniczej zostały wpisane wartości, które wykonała ambulatoryjna opieka specjalistyczna a w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej wartości, które wykonała rehabilitacja lecznicza. W korekcie sprawozdania dane ujęte zostały prawidłowo.

Załącznik nr 2
do uchwały Nr 853/16 Zarządu
Powiatu Stargardzkiego z dnia 10
marca 2016r.

**Informacja z wykonania Planu Finansowego SPWZOZ
w Stargardzie
za okres od 01.01.2017r. do 31.05.2017r.**

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2017	Wykonanie 31.05.2017r.	Wskaźnik wykonania
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	45 742 843	19 271 983	42,13%
	w tym:			
1.	Działalność podstawowa	43 572 989	18 149 007	41,65%
	w tym:			
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	42 971 112	17 869 956	41,59%
	z tego:			
a.	Leczenie szpitalne	25 951 928	10 848 958	41,80%
b.	LS SOR	5 025 284	2 099 763	41,78%
c.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 981 528	2 059 694	41,35%

d.	Rehabilitacja lecznicza	5 653 365	2 317 905	41,00%
e.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 159 716	490 627	42,31%
f.	Programy terapeutyczne (lekowe)	0	0	
g.	Profilaktyczne programy zdrowotne	199 291	53 009	26,60%
h.	Opieka paliatywna	0	0	
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	601 877	279 051	46,36%
	z tego:			
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	294 690	126 489	42,92%
b.	Jednostki służby zdrowia	194 405	112 367	57,80%
c.	Zakłady pracy i inne	30 861	9 580	31,04%
d.	Ministerstwo, Samorząd	56 432	19 965	35,38%
e.	Pozostałe	25 489	10 650	41,78%
1.3	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0	0	
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	90 000	58 127	64,59%
3.	Przychody finansowe	14 459	5 792	40,06%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 065 395	903 948	43,77%
	w tym:			
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	452 978	163 009	35,99%
b.	dzierżawa pomieszczeń	636 278	151 324	23,78%
c.	dotacje, darowizny (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	480 256	283 600	59,05%
d.	umorzenie zobowiązań	0	2 394	
e.	darowizny i inne	495 883	303 621	61,23%
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0	
6.	Zmiana stanu produktów	0	155 109	#DZIEL/0!
B.	Koszty ogółem	50 902 283	21 684 687	42,60%
	w tym:			
1.	Wynagrodzenia	15 780 000	6 605 807	41,86%
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 536 301	1 433 982	40,55%
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 941 900	1 207 331	41,04%
b.	Odpis na ZFŚS	474 401	206 378	43,50%
c.	Szkolenia pracowników i inne	100 000	15 328	15,33%
d.	Odzież robocza i ochronna	20 000	4 945	24,73%
3.	Zużycie materiałów i energii	6 471 286	2 849 847	44,04%
a.	Leki	2 752 465	1 205 822	43,81%
b.	Materiały do badań diagnostycznych	345 079	152 039	44,06%
c.	Energia cieplna i opał	1 108 008	444 650	40,13%
d.	Energia elektryczna	499 002	222 559	44,60%
e.	Woda	122 618	39 884	32,53%
f.	Sprzęt medyczny, materiały medyczne	1 122 330	425 880	37,95%
g.	Bielizna i pościel	17 272	0	0,00%
h.	Materiały do konserwacji	87 157	52 570	60,32%
i.	Środki czystości i dezynfekcyjne (w tym worki, pokrowce i inne)	10 938	38 408	351,14%
j.	Materiały biurowe (w tym komputerowe) i inne	69 982	131 169	187,43%
k.	Materiały żywnościowe	336 435	136 866	40,68%

4.	Usługi obce	20 210 950	8 419 199	41,66%
a.	Remontowe	119 560	3 979	3,33%
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	374 251	241 669	64,57%
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	60 354	43 937	72,80%
d.	Usługi informatyczne	220 000	122 955	55,89%
e.	Usługi transportowe	180 271	139 210	77,22%
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek. i pielęgn., konsultacje zewn., zakup świadczeń, laboratorium)	16 057 452	6 247 365	38,91%
g.	Usługi komunalne	2 979 121	1 412 442	47,41%
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	219 941	207 642	94,41%
i.	Usługi pralnicze	0	0	#DZIEL/0!
5.	Podatki i opłaty	853 621	283 324	33,19%
a.	Podatek od nieruchomości	357 078	154 680	43,32%
b.	Podatek VAT	126 223	0	0,00%
c.	PFRON i inne opłaty	370 320	128 644	34,74%
6.	Amortyzacja	3 369 112	1 548 733	45,97%
7.	Pozostałe koszty	315 321	124 687	39,54%
a.	Podróże służbowe	13 794	3 002	21,76%
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	283 118	118 319	41,79%
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZK)	18 409	3 366	18,28%
8.	Wartość sprzedanych materiałów	0	0	
9.	Koszty finansowe	225 692	78 131	34,62%
10.	Pozostałe koszty operacyjne	120 000	337 661	281,38%
11.	Straty nadzwyczajne	10 000	0	
12.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	10 000	3 316	33,16%
C.	Wynik finansowy (A-B)	-5 159 440	-2 412 704	46,76%
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2017r. (1+2-3)	-7 065 103	0	0,00%
	w tym:			
1.	Stan należności na 01.01.2017r.	4 134 831		0,00%
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2017r.	2 207 418		0,00%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2017r.	13 407 352		0,00%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2017r.	571 921		0,00%
E.	Stan środków obrotowych na koniec roku 2017 (1+2-3)	-6 000 000	-5 184 410	86,41%
	w tym:			
1.	Stan należności na 31.12.2017r.	4 500 000	5 935 356	131,90%
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2017r.	2 300 000	3 972 363	172,71%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2017r.	12 800 000	15 092 129	117,91%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2017r.	100 000	2 595 407	2595,41%
F.	Plan INWESTYCYJNY	1 751 700	0	0,00%
1.	Dotacje	1 540 266	0	0,00%
2.	Środki UE	0	0	#DZIEL/0!
3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0	
4.	Środki własne	211 434	0	0,00%
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6)	-1 790 328	-863 971	48,26%

A. Przychody

Przychody ogółem na rok 2017r. kształtują się w kwocie **45 742 843 zł**, natomiast na koniec miesiąca maja 2017r. wykonane zostały w wysokości **19 271 983 zł** co stanowi 42,13 % założeń.

Przychody z tytułu świadczeń zdrowotnych na rzecz NFZ wykonane zostały w kwocie 17 869 956 zł i stanowią 41,59% w stosunku do planu. Po renegocjacji umów z NFZ w Szczecinie zostały wystawione faktury w miesiącu maju 2017r. za wykonane świadczenia ponad limit na kwotę 161 508 zł (ambulatoryjna opieka specjalistyczna) za okres styczeń – kwiecień 2017r. oraz przesunięcia między zakresami umowy w rodzaju leczenie szpitalne w kwocie 433 565 zł w związku z przeprowadzonymi negocjacjami w dniu 22.06.2017r. W korekcie sprawozdania zostały ujęte również przesunięcia między zakresami umowy w rodzaju leczenie szpitalne w kwocie 54.766 zł.

Należy mieć na uwadze, iż wykonania świadczeń zdrowotnych w ciągu roku obrotowego nie zawsze pomimo wykonania są rozliczane w miesiącu, którego dotyczą. Rzeczywiste przychody możemy oszacować po renegocjacji umów.

Świadczenia zdrowotne pozostałe zaplanowano w kwocie 601 877 zł, a wykonano w wysokości 279 051 zł co stanowi 46,36% planowanego na cały rok 2017 wykonania.

Wykonanie przychodów w przedstawionych wartościach jest następstwem wykonanych usług dla „pacjentów nieubezpieczonych”, sprzedaż usług dla „jednostek służby zdrowia”, „Ministerstwa i Samorządu” w zakresie badań diagnostycznych i udzielonych porad specjalistycznych, w zakresie medycyny pracy dla „zakładów pracy” oraz „pozostałe” świadczenia (usługi z tytułu odpłatności za tzw. dobę hotelową rodzica dziecka hospitalizowanego w oddziale dziecięcym). W tej części odchylenia względem planu są wywołane zapotrzebowaniem danych jednostek na świadczenia zdrowotne, na co my jako świadczący te usługi nie mamy wpływu.

Zmiana stanu produktów - wynosi kwotę 155 109 zł. Składa się na to: kwota 1 997 zł która wynika z rozwiązania rezerwy utworzonej w 2016r. na świadczenie zdrowotne - kontrakt lekarza (nastąpiła zapłata) oraz wynik zmiany stanu produkcji w toku wyliczonej na koniec I kwartału 2017r – kwota 153 112 zł.

B. Koszty

Koszty ogółem prowadzonej działalności SPWZOZ kształtują się w kwocie 50 902 283 zł. Wykonanie w tej części sprawozdania na dzień sprawozdawczy wynosi 21 684 687 zł i stanowi 42,60% planu.

1. Wynagrodzenia

Poniesione koszty na wynagrodzenia wynoszą kwotę 6 605 807 zł, i w stosunku do planu wykonane zostały w 41,86%.

2. Świadczenia na rzecz pracowników

Koszty te wynoszą kwotę 1 433 982 zł i w stosunku do planu zostały wykonane w 40,55%.

3. Zużycie materiałów i energii

W założeniach planu finansowego zużycie materiałów i energii zaplanowano na kwotę: 6 471 286 zł. Koszty zużycia materiałów i energii na koniec miesiąca maja 2017r. wynoszą kwotę 2 849 847 zł - zrealizowane zostały w 44,04%.

4. Usługi obce

Koszty usług obcych na koniec miesiąca maja 2017r. zostały wykonane w kwocie 8 419 199 zł i stanowią 41,66 % wykonania planu.

Na koszty usług obcych składają się wszystkie usługi zewnątrz świadczące swoje prace na rzecz SPWZOZ w zakresie świadczeń zdrowotnych, telekomunikacyjnych, pocztowych, informatycznych, transportowych, komunalnych, konserwacji i naprawy sprzętu i innych.

5. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty zostały zrealizowane w kwocie 283 324 zł co stanowi 33,19% wykonania planu.

6. Amortyzacja

Koszt amortyzacji wyniósł 1 548 733 zł co stanowi 45,97% wykonania planu.

7. Pozostałe koszty

Pozostałe koszty (między innymi podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe i OC oraz koszty bankowe) wynoszą kwotę 124 687 zł i stanowią 39,54 % wykonania planu.

8. Koszty finansowe

Poniesione na dzień 31.05.2017r. koszty wynoszą kwotę 78 131 zł i stanowią 34,62% wykonania planu.

9. Pozostałe koszty operacyjne

Poniesione koszty na dzień 31.05.2017r. wynoszą kwotę 337 661 zł i stanowią 281,38% planowanego wykonania.

W miesiącu maju 2017r. zostały wystawione korekty faktur do NFZ w Szczecinie dotyczące roku 2016r. na kwotę 197 015 zł.

10. Inne zmniejszenia

Są to wysokości poniesionych opłat przez SPWZOZ na rzecz rozliczeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wobec Skarbu Państwa w kwocie 3 316 zł.

C. Wynik na działalności gospodarczej

Wynikiem na działalności gospodarczej na dzień 31.05.2017r. jest strata w wysokości : **2 412 704 zł.**

Na wynik finansowy składają się „Przychody” w wysokości 19 271 983 zł pomniejszone o „Koszty” w wysokości 21 684 687 zł.

D. Zobowiązania

Zobowiązania ogółem na dzień 31.05.2017 r. stanowią kwotę 15 092 129 zł z czego wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 2 595 407 zł.

E. Należności

Należności ogółem na 31.05.2017 r. wynoszą kwotę 5 935 356 zł.

Mariagwata Bisiońska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Starogardzie
Pawel Waldemar Bakun 8

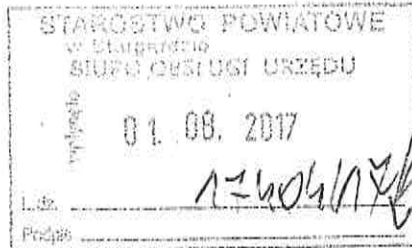


**Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Starogardzie**
ul. Wojska Polskiego 27, 73-110
Starogard

Lat. Nr 2

województwo zachodniopomorskie

Starogard, dn. 22 lipca 2017 r.



ST+TW+TA

1.08.2017

Lielina Kujbal

Zarząd Powiatu Starogardzkiego
ul. Skarbowa 1, 73-110 Starogard

Dotyczy: Informacja ws. wykonania planu finansowego za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 maja 2017r. – uzupełnienie.

brana durno

Działając w imieniu Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Starogardzie w związku Uchwałą Nr 1777/17 Zarządu Powiatu Starogardzkiego z dnia 7 lipca 2017 roku w sprawie wezwania do uzupełnienia informacji z wykonania planu finansowego za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 maja 2017r., uprzejmie przedstawiam przedmiotowe informacje.

SPWZOZ w Starogardzie aktualnie realizuje zadanie wszczęte w kwietniu bieżącego roku, ujęte w Planie inwestycyjnym – Nazwa zadania Modernizacja rozbudowa I kwartał w obszarze inwestycji dotyczącym Podstawowa opieka zdrowotna, w tym nocna i świąteczna. Szczegółowy zakres inwestycji dotyczy remontu oraz adaptacji pomieszczeń budynku J do prowadzenia działalności medycznej. Realizacja zadania jeszcze trwa i zakończy się wraz z oddaniem do użytku pomieszczenia nowej rejestracji (w najbliższych dniach) oraz przychodni POZ.

W związku z realizacją tego zadania zapłacono z dotacji kwotę 35 000,00 złotych na podstawie zawartej Umowy NR T/U/17 z dnia 6 kwietnia 2017 roku z Powiatem Starogardzkim z siedzibą w Starogardzie z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu pomieszczeń na potrzeby podstawowej opieki zdrowotnej w budynku szpitala przy ul. Wojska Polskiego 27 w Starogardzie. Ponadto uprzejmie informuję, że SPWZOZ w Starogardzie wydatkował ze środków własnych na realizację przedmiotowej inwestycji kwotę 3 050,00 złotych. Przy czym dokończenie tego zadania (w miesiącu lipcu br.) wymaga zapłaty dodatkowych środków, które zostaną wykazane w kolejnych sprawozdaniach.

[Signature]
DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Starogardzie
[Signature]
Jacek Waldemar Bakula

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Centrala: 91/ 577 63 55

Sekretariat: 91/ 578 92 03

Fax.: 91/ 577 04 23

e-mail: biuro@zozstarogard.pl

Konto bankowe:

Bank Gospodarstwa Krajowego

97 1130 1176 0022 2031 5920 0005

www.zozstarogard.pl

NIP: 854-19-38-710

REGON: 000304562

KRS: 0000005388

Rejestr Wojewody: 000000017670



Nasz znak: SP WZOZ- III-1/0704/1/1/17



Stargard, dn. 02.08.2017r.

ST+TW+TA

3.08.2017

Zarząd Powiatu Stargardzkiego
ul. Skarbowa 1
73-110 Stargard

Zielinski

Dotyczy: pisma znak: TA.8023.9.2017.GJ2 z dnia 27 lipca 2017r.

Franciszek...

W odpowiedzi na pismo znak: TA.8023.9.2017.GJ2 z dnia 27 lipca 2017r. przedkładam uzupełnienie do części opisowej informacji z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01 stycznia 2017r. do 30 maja 2017r. w odniesieniu do pozycji wskazanych w wyżej wymienionym piśmie.

A. Przychody ogółem w zakresie:

Punkt 2 **Działalność pomocnicza** – to przychody w kwocie 58.127 zł w zakresie usług sterylizacyjnych wykonanych dla jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, wykonanych usług żywienia (Komenda Powiatowa Policji) oraz usług pralniczych dla jednostek służby zdrowia i zakładów pracy.

Punkt 3 **Przychody finansowe** – to przychody w kwocie 5.792 zł - w szczególności odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, jak również naliczone odsetki od należności niezapłaconych w terminie.

Punkt 4 Pozostałe przychody operacyjne:

a. refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich – to przychody w kwocie 163.009 zł z tytułu prowadzenia staży podyplomowych lekarzy zgodnie z zawartymi umowami z Marszałkiem Województwa oraz prowadzenia specjalizacji i zawierania umów o pracę z lekarzami w celu odbycia specjalizacji w ramach etatu rezydenckiego. Środki finansowe przekazuje Minister Zdrowia zgodnie z zawartymi umowami z SPWZOZ. Przychody z w/w tytułów uzależnione są od absencji chorobowej oraz urlopów macierzyńskich.



- b. dzierżawa pomieszczeń – to przychody w kwocie 151.324 zł z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń zgodnie z zawartymi umowami z firmami: FRESENIUS, OPTYK, DIAGNOSTYKA, ANDRZEJ HACZYK, AUDICON, SIEĆ TELEWIZJI SZPITALNEJ, SPZOZ ZDROJE.
- c. dotacje, darowizny (nie zwiększające funduszu założycielskiego) – to przychody w kwocie 283.600 zł z tytułu:
- darowizny składników majątku trwałego – w kwocie 49.026 zł – otrzymane darowizny środków trwałych (przyjęte na konto 010 „środki trwałe”), które w momencie naliczenia amortyzacji – z jednej strony są przychodem operacyjnym, a z drugiej kosztem amortyzacji.
 - dotacje – w kwocie 150.242 zł - zakupione z dotacji środki trwałe (przyjęte na konto 010 „środki trwałe”), które w momencie naliczenia amortyzacji – z jednej strony są przychodem operacyjnym, a z drugiej kosztem amortyzacji.
 - dotacje (de minimis) w kwocie 84.332 zł – środki z Powiatowego Urzędu Pracy na częściowe pokrycie kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników zatrudnionych na podstawie umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy.
- d. umorzenie zobowiązań w kwocie 2.394 zł – spisanie zobowiązań przedawnionych wobec firmy SKAMEX.
- e. darowizny i inne to przychody w kwocie 303.621 zł z tytułu:
- odszkodowania, kary, grzywny w kwocie 9.960 zł – to odszkodowania z firm ubezpieczeniowych oraz naliczone przez SPWZOZ odszkodowania z tytułu różnic w kosztach zakupu leków u innego kontrahenta (jeżeli kontrahent z którym SPWZOZ zawarł umowę nie posiada na stanie zamawianego leku, wówczas lek zostaje zakupiony u innego kontrahenta, a różnicę w kosztach zakupu pokrywa kontrahent z którym SPWZOZ zawarł umowę).
 - darowizny składników majątku obrotowego w kwocie 11.358 zł – otrzymane dary leków do Apteki zakładowej.
 - wpłaty za wjazd na teren szpitala w kwocie 27.711 zł.
 - pozostałe przychody operacyjne- NFZ w kwocie 243.902 zł – wystawione faktury do NFZ za lata ubiegłe.



- pozostałe przychody operacyjne – rejestr VAT w kwocie 8.547 zł – opłaty za sporządzenie kserokopie dokumentacji medycznej dla osób fizycznych i różnych instytucji.
- pozostałe przychody operacyjne – pozostałe różnice w kwocie 2.143 zł – zwrot za szkolenia, bilansowanie stanów magazynowych.

Pozycja F. Pan inwestycyjny.

W wykonaniu planu finansowego za okres od 01 stycznia 2017r. do 31 maja 2017r. została uzupełniona kolumna „wykonanie 31.05.2017r.” i stanowi załącznik do niniejszego pisma.

W pozycji „Dotacje” została zapłacona częściowo faktura w kwocie 35.000 zł za przebudowę pomieszczeń biurowych z dotacji Starostwa (umowa Nr T/U/17 z dnia 6 kwietnia 2017r.)

W pozycji „Środki własne” została zapłacona faktura za opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej w związku ze zmianą sposobu użytkowania części budynku administracyjnego.

z uwagi na to

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STARGARDZIE

Waldemar Bakur

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Wykonanie Planu Finansowego za okres 01.01.2017r.- 31.05.2017r.
Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2017	Wykonanie 31.05.2017r.	Wskaźnik wykonania
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	45 742 843	✓ 19 271 983	42,13%
	w tym:			
1.	Działalność podstawowa	43 572 989	✓ 18 149 007	41,65%
	w tym:			
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	42 971 112	✓ 17 869 956	41,59%
	z tego:			
a.	Leczenie szpitalne	25 951 928	✓ 10 848 958	41,80%
b.	LS SOR	5 025 284	✓ 2 099 763	41,78%
c.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 981 528	✓ 2 059 694	41,35%
d.	Rehabilitacja lecznicza	5 653 365	✓ 2 317 905	41,00%
e.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 159 716	✓ 490 627	42,31%
f.	Programy terapeutyczne (lekowe)	0	0	
g.	Profilaktyczne programy zdrowotne	199 291	✓ 53 009	26,60%
h.	Opieka paliatywna	0	0	
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	601 877	✓ 279 051	46,36%
	z tego:			
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	294 690	✓ 126 489	42,92%
b.	Jednostki służby zdrowia	194 405	✓ 112 367	57,80%
c.	Zakłady pracy i inne	30 861	✓ 9 580	31,04%
d.	Ministerstwo, Samorząd	56 432	✓ 19 965	35,38%
e.	Pozostałe	25 489	✓ 10 650	41,78%
1.3	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0	0	
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	90 000	✓ 58 127	64,59%
3.	Przychody finansowe	14 459	✓ 5 792	40,06%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 065 395	✓ 903 948	43,77%
	w tym:			
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	452 978	✓ 163 009	35,99%
b.	dzierżawa pomieszczeń	636 278	✓ 151 324	23,78%
c.	dotacje, darowizny (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	480 256	✓ 283 600	59,05%
d.	umorzenie zobowiązań	0	2 394	
e.	darowizny i inne	495 883	✓ 303 621	61,23%
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0	
6.	Zmiana stanu produktów	0	155 109	#DZIEL/01
B.	Koszty ogółem	50 902 283	✓ 21 684 687	42,60%
	w tym:			
1.	Wynagrodzenia	15 780 000	✓ 6 605 807	41,86%
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 536 301	✓ 1 433 982	40,55%
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 941 900	✓ 1 207 331	41,04%
b.	Odpis na ZFŚS	474 401	✓ 206 378	43,50%
c.	Szkolenia pracowników i inne	100 000	✓ 15 328	15,33%
d.	Odzież robocza i ochronna	20 000	✓ 4 945	24,73%
3.	Zużycie materiałów i energii	6 471 286	✓ 2 849 847	44,04%

i.	Leki	2 752 465	✓	1 205 822	43,81%
b.	Materiały do badań diagnostycznych	345 079	✓	152 039	44,06%
c.	Energia cieplna i opał	1 108 008	✓	444 650	40,13%
d.	Energia elektryczna	499 002	✓	222 559	44,60%
e.	Woda	122 618	✓	39 884	32,53%
f.	Sprzęt medyczny, materiały medyczne	1 122 330	✓	425 880	37,95%
g.	Bielizna i pościel	17 272	✓	0	0,00%
h.	Materiały do konserwacji	87 157	✓	52 570	60,32%
i.	Środki czystości i dezynfekcyjne (w tym worki, pokrowce i inne)	10 938	✓	38 408	351,14%
j.	Materiały biurowe (w tym komputerowe) i inne	69 982	✓	131 169	187,43%
k.	Materiały żywnościowe	336 435	✓	136 866	40,68%
4.	Usługi obce	20 210 950	✓	8 419 199	41,66%
a.	Remontowe	119 560	✓	3 979	3,33%
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	374 251	✓	241 669	64,57%
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	60 354	✓	43 937	72,80%
d.	Usługi informatyczne	220 000	✓	122 955	55,89%
e.	Usługi transportowe	180 271	✓	139 210	77,22%
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek. i pielęgn., konsultacje zewn., zakup świadczeń, laboratorium)	16 057 452	✓	6 247 365	38,91%
g.	Usługi komunalne	2 979 121	✓	1 412 442	47,41%
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	219 941	✓	207 642	94,41%
i.	Usługi pralnicze	0		0	#DZIEL/0!
5.	Podatki i opłaty	853 621	✓	283 324	33,19%
a.	Podatek od nieruchomości	357 078	✓	154 680	43,32%
b.	Podatek VAT	126 223	✓	0	0,00%
c.	PFRON i inne opłaty	370 320	✓	128 644	34,74%
6.	Amortyzacja	3 369 112	✓	1 548 733	45,97%
7.	Pozostałe koszty	315 321	✓	124 687	39,54%
a.	Podróże służbowe	13 794	✓	3 002	21,76%
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	283 118	✓	118 319	41,79%
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZ)	18 409	✓	3 366	18,28%
8.	Wartość sprzedanych materiałów	0		0	
9.	Koszty finansowe	225 692	✓	78 131	34,62%
10.	Pozostałe Koszty operacyjne	120 000	✓	337 661	281,38%
11.	Straty nadzwyczajne	10 000	✓	0	
12.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	10 000	✓	3 316	33,16%
C.	Wynik finansowy (A-B)	-5 159 440		-2 412 704	46,76%
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2017r. (1+2-3)	7 065 103	✓	0	0,00%
	w tym:				
1.	Stan należności na 01.01.2017r.	4 134 831	✓		0,00%
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2017r.	2 207 418	✓		0,00%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2017r.	13 407 352	✓		0,00%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2017r.	571 921	✓		0,00%
E.	Stan środków obrotowych na koniec roku 2017 (1+2-3)	-6 000 000		-5 184 410	86,41%
	w tym:				
1.	Stan należności na 31.12.2017r.	4 500 000		5 935 356	131,90%
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2017r.	2 300 000		3 972 363	172,71%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2017r.	12 800 000		15 092 129	117,91%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2017r.	100 000		2 595 407	2595,41%
F.	Plan INWESTYCYJNY	1 751 700	✓	38 050	2,17%
1.	Dotacje	1 540 266	✓	35 000	2,27%
2.	Środki UE	0		0	#DZIEL/0!

3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0	
4.	Środki własne	211 434	3 050	1,44%
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6)	-1 790 328	-863 971	48,26%

Stargard, dn.02.08.2017r.
Sporządził: Barbara Aksamit

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
BIELOSPÉCJALISTYCZNEGO
ZWIĄZKU OPRAK. ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

[Signature]

swet Waldemar Balwin



Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
ul. Wojska Polskiego 27
73-110 Stargard Szczeciński



województwo zachodniopomorskie
2017-07-06
Stargard.....

Nasz znak: SP WZOZ-I/0704/19/2017

Lat 11/4

Zarząd Powiatu Stargardzkiego

ul. Skarbowa 1
73-110 Stargard

ST + TN + TC + TN + IA
+ SZ
7.07.17

dotyczy: Informacji z wykonania Planu Finansowego SPWZOZ w Stargardzie za miesiąc maj 2017r.

T. L.

W załączniku przekazuję Informację z wykonania Planu Finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za miesiąc maj 2017r.

Skobel
p.o. Z-cy Dyrektora ds. Lecznictwa
Skobel
lek. specjalista
chorób wewnętrznych i kardiologii

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Informacja z wykonania Planu Finansowego SPWZOZ
w Stargardzie
za miesiąc maj 2017r.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2017	Wykonanie 31.05.2017	Wykonanie 30.04.2017	Wykonanie za m-c MAJ 2017r.
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	45 742 843	19 271 983	14 938 622	4 333 361
	w tym:				0
1.	Działalność podstawowa	43 572 989	18 149 007	14 146 213	4 002 794
	w tym:				0
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	42 971 112	17 869 956	13 918 348	3 951 608
	z tego:				0
a.	Leczenie szpitalne	25 951 928	10 848 958	8 415 375	2 433 583
b.	LS SOR	5 025 284	2 099 763	1 670 379	429 384
c.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 981 528	2 059 694	1 528 502	531 192
d.	Rehabilitacja lecznicza	5 653 365	2 317 905	1 859 392	458 513
e.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 159 716	490 627	406 036	84 591
	Programy terapeutyczne (lekowe)	0	0	0	0
g.	Profilaktyczne programy zdrowotne	199 291	53 009	38 664	14 345
h.	Opieka paliatywna	0	0	0	0
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	601 877	279 051	227 865	51 186
	z tego:				0
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	294 690	126 489	104 502	21 987
b.	Jednostki służby zdrowia	194 405	112 367	94 277	18 090
c.	Zakłady pracy i inne	30 861	9 580	4 182	5 398
d.	Ministerstwo, Samorząd	56 432	19 965	16 454	3 511
e.	Pozostałe	25 489	10 650	8 430	2 200
1.3	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0	0	0	0
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	90 000	58 127	51 143	6 984
3.	Przychody finansowe	14 459	5 792	4 253	1 539
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 065 395	903 948	581 904	322 044
	w tym:				0
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	452 978	163 009	155 203	7 806
	dzierżawa pomieszczeń	636 278	151 324	122 585	28 739
	dotacje, darowizny (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	480 256	283 600	217 042	66 558
d.	umorzenie zobowiązań	0	2 394	2 394	0
e.	darowizny i inne	495 883	303 621	84 680	218 941
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
6.	Zmiana stanu produktów	0	155 109	155 109	0
B.	Koszty ogółem	50 902 283	21 684 687	17 165 347	4 519 340
	w tym:				0
1.	Wynagrodzenia	15 780 000	6 605 807	5 269 279	1 336 528
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 536 301	1 433 982	1 144 079	289 903
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 941 900	1 207 331	964 521	242 810
b.	Odpis na ZFŚS	474 401	206 378	165 102	41 276
c.	Szkolenia pracowników i inne	100 000	15 328	9 511	5 817
d.	Odzień robocza i ochronna	20 000	4 945	4 945	0
3.	Zużycie materiałów i energii	6 471 286	2 849 847	2 303 254	546 593
a.	Leki	2 752 465	1 205 822	932 267	273 555
b.	Materiały do badań diagnostycznych	345 079	152 039	128 099	23 940
c.	Energia cieplna i opał	1 108 008	444 650	392 519	52 131

d.	Energia elektryczna	499 002	222 559	182 275	40 284
e.	Woda	122 618	39 884	32 135	7 749
f.	Sprzęt medyczny, materiały medyczne	1 122 330	425 880	339 086	86 794
g.	Bielizna i pościel	17 272	0	0	0
h.	Materiały do konserwacji	87 157	52 570	46 391	6 179
i.	Środki czystości	10 938	38 408	30 705	7 703
j.	Materiały biurowe i inne	69 982	131 169	114 565	16 604
k.	Materiały żywnościowe	336 435	136 866	105 212	31 654
4.	Usługi obce	20 210 950	8 419 199	6 721 432	1 697 767
a.	Remontowe	119 560	3 979	3 979	0
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	374 251	241 669	180 543	61 126
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	60 354	43 937	32 878	11 059
d.	Usługi informatyczne	220 000	122 955	95 785	27 170
e.	Usługi transportowe	180 271	139 210	98 494	40 716
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek. i pielęgn.)	16 057 452	6 247 365	5 018 229	1 229 136
g.	Usługi komunalne	2 979 121	1 412 442	1 125 749	286 693
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	219 941	207 642	165 775	41 867
i.	Usługi pralnicze	0	0	0	0
5.	Podatki i opłaty	853 621	283 324	226 234	57 090
a.	Podatek od nieruchomości	357 078	154 680	124 020	30 660
b.	Podatek VAT	126 223	0	0	0
c.	PFRON i inne opłaty	370 320	128 644	102 214	30 130
6.	Amortyzacja	3 369 112	1 548 733	1 238 056	310 677
7.	Pozostałe koszty	315 321	124 687	99 405	25 282
a.	Podróże służbowe	13 794	3 002	2 314	688
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	283 118	118 319	94 283	24 036
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZK)	18 409	3 366	2 808	558
8.	Wartość sprzedanych materiałów	0	0	0	0
9.	Koszty finansowe	225 692	78 131	63 860	14 271
10.	Pozostałe Koszty operacyjne	120 000	337 661	96 545	241 116
11.	Straty nadzwyczajne	10 000	0	0	0
12.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	10 000	3 316	3 203	113
C.	Wynik finansowy (A-B)	-5 159 440	2 412 704	-2 226 725	-183 979
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2017r. (1+2-3)	-7 065 103	0	0	0
	w tym:				0
1.	Stan należności na 01.01.2017r.	4 134 831			0
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2017r.	2 207 418			0
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2017r.	13 407 352			0
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2017r.	571 921			0
E.	Stan środków obrotowych na 31.12.2017 (1+2-3)	-6 000 000	-5 184 410	-5 392 875	208 485
	w tym:				0
1.	Stan należności na 31.12.2017r.	4 500 000	5 935 356	5 672 911	262 445
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2017r.	2 300 000	3 972 363	3 151 679	820 684
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2017r.	12 800 000	15 092 129	14 217 465	874 664
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2017r.	100 000	2 595 407	1 479 901	1 115 506
F.	Plan INWESTYCYJNY	1 751 700	0	0	0
1.	Dotacje	1 540 266	0	0	0
2.	Środki UE	0	0	0	0
3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0	0	0
4.	Środki własne	211 434	0	0	0
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6)	-1 790 328	-863 971	-988 669	124 698

Stargard dn.06.07.2017r.
Sporządził: Barbara Aksamit

Z-CJA GŁÓWNE DO KSIĘGOWEJ

Barbara Aksamit