

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO w JAŚLE
ZA 2018 ROK**

28.02.2019

1. PRZYCHODY

Plan przychodów Szpitala Specjalistycznego w Jaśle na 2018 rok określony w wysokości 93 150,0 tys. zł został zrealizowany na poziomie 91 663,5 tys. zł, co stanowi 98,4 % wielkości planowej. Przychody z NFZ określone w planie na poziomie 86 900,0 tys. zł, zrealizowane zostały w wysokości 85 383,6 tys. zł. Stanowi to 98,3 % wielkości planowanej, a 93,1 % całości uzyskanych przychodów.

W poszczególnych kategoriach przychody z NFZ kształtują się następująco:

Lp.	Tytuł	Plan	Wykonanie	% realizacji
1.	PSZ oraz pozostałe świadczenia stacjonarne, ambulatoryjne i profilaktyczne programy zdrowotne	77 700,0	75 897,4	97,7
2.	Psychiatria	3 300,0	3 696,8	112,0
3.	ratownictwo medyczne i transport sanitarny POZ	5 900,0	5 789,5	98,1

Zakładany plan w zakresie PSZ oraz pozostałe świadczenia stacjonarne, ambulatoryjne i profilaktyczne programy zdrowotne zostały zrealizowane w 97,7 %. Założony w planie wzrost w zakresie świadczeń wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania, tj. endoprotezoplastyki stawu biodrowego lub kolanowego (pierwotnej lub rewizyjnej) nie został zrealizowany, z uwagi na prowadzoną inwestycję w zakresie bloku operacyjnego.

Ponadto w ramach realizowanych programów lekowych ceny leków zostały obniżone, co przełożyło się na zmniejszenie przychodów i kosztów w tym zakresie.

Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonano na kwotę 1 670,4 tys. zł. Przychody te uzyskano ze sprzedaży badań profilaktycznych, sprzedaży badań diagnostycznych dla osób fizycznych, podmiotów leczniczych i dla zakładów pracy. Obejmują ponadto staże lekarskie refundowane, świadczenia realizowane przez szkołę rodzenia oraz świadczenia zdrowotne dla osób nieubezpieczonych.

Stopień realizacji przychodów z wynajmu, za energię elektryczną, c.o., wodę i ścieki ukształtował się na poziomie 81,8 % wielkości planowanej. Są to przychody z dzierżawy placu i części nieruchomości, najmu pomieszczeń i powierzchni użytkowej, użyczenia pomieszczeń, reklamy na ogrodzeniu a także z systemu telewizji szpitalnej.

Przychody finansowe wyniosły 22,0 tys. zł.

Pozostałe przychody zaplanowane w wysokości 4 000,0 tys. zł, zrealizowano w kwocie 4 260,1 tys. zł, co stanowi 106,5 % wielkości założonej.

Główne pozycje pozostałych przychodów to:

- przychody zarachowane równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych- zgodnie z art. 41, ust.1 pkt 2 Ustawy o rachunkowości,
- środki na refundacje wynagrodzeń z PFRON
- darowizny majątku obrotowego
- środki na sfinansowanie rezydentur
- zasądzone koszty procesu, kary i inne

- pozostała sprzedaż towarów i usług, w tym opieka nad pacjentem
- sprzedaż posiłków dla pracowników
- pozostałe przychody operacyjne
(takie jak: sprzedaż złomu, korekta kosztów z lat ubiegłych, rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych aktywów obrotowych, refundacja dodatków szkoleniowych i inne)

2. KOSZTY

Założenia planu finansowego na 2018 rok w zakresie poniesionych kosztów działalności Szpitala zostały zrealizowane globalnie na poziomie 98,2 % wielkości planowanej.

Plan kosztów materiałów zrealizowano w 94,8 %. Niewykonanie planu materiałów wynika głównie z obniżenia ceny leków w ramach programów lekowych. Planowane koszty energii wykonano w 98,0 %. Koszty usług obcych wyniosły 14 588,1 tys. zł, co stanowi 98,9 % kwoty zaplanowanej. Koszty wynagrodzeń wyniosły 49 000,0 tys. zł, a koszty świadczeń na rzecz pracowników 9 950,4 tys. zł. Koszty amortyzacji wykonano w 100 %.

Pozostałe koszty rodzajowe zrealizowano na kwotę 311,0 tys. zł, w tym głównie:

- ubezpieczenia OC i majątkowe 306,1 tys. zł
- koszty bankowe 4,5 tys. zł

Koszty operacyjne zrealizowano na kwotę 89,6 tys. zł. Są to koszty :

- postępowań sądowych od roszczeń,
- postępowań sądowych i egzekucyjnych od należności,
- decyzji administracyjnych,
- korekty sprzedaży roku ubiegłego,
- odpisów na należności i roszczenia,
- z tytułu rozliczenia szkody,
- i inne.

Realizacja planowanych kosztów finansowych wyniosła 329,9 tys. zł.

Koszty finansowe obejmują głównie:

- odsetki od kredytu - 234,8 tys. zł,
- pozostałe to odsetki od zobowiązań wobec kontrahentów: naliczone i zapłacone, rezerwy i inne.

Pozostałe koszty zaplanowano w wysokości 70,0 tys. zł, zrealizowano 66,8 tys. zł tj. 95,4 %. Są to koszty materiałów odpłatnych posiłków dla pracowników.

3. KSZTAŁTOWANIE SIĘ ZOBOWIĄZAŃ NA KONIEC 2018 ROKU.

Zobowiązania Szpitala na dzień 31 grudnia 2018 roku długo i krótkoterminowe wynoszą:
18 678,2 tys. zł, w tym:

Zobowiązania długoterminowe:	1 184,1 tys. zł w tym:
- kredyt	1 100,0 tys. zł
-zabezpieczenia z tytułu zawartych umów	4,4 tys. zł
-zakup mammografu na raty	79,7 tys. zł

Zobowiązania krótkoterminowe: 17 494,1 tys. zł

Struktura zobowiązań przedstawia się następująco:

Lp.	Struktura zobowiązań	tys. zł
1.	podatki, składki ZUS	3 991,4
2.	wynagrodzenia	3 096,3
3.	dostawy, usługi	7 021,5
4.	Kredyt i pożyczka	3 790,0
5.	Pozostałe: w tym zobowiązanie z tytułu zakupu mammografu	779,0 166,7

Jasło, 2019-02-28

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Wanda Czyżowicz


p.o. Dyrektor
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle

Michał Burelka

Realizacja Planu Finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle
za rok 2018

SZPITAL SPECJALISTYCZNY
W JASLE
38-200 Jasło, ul. Lwowska 22
tel. 13 446 20 41

Część A 44 Przychody i koszty

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 r. (w zł)	Realizacja I - XII 2018 r. (w zł)	Realizacja (w %)
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	98 150 000	91 609 476,91	93,4%
1	przychody ze sprzedaży NFZ	86 900 000	85 383 567,17	98,3%
1.1	PSZ oraz pozostałe świadczenia stacjonarne, ambulatoryjne i profilaktyczne programy zdrowotne	77 700 000	75 897 351,07	97,7%
1.2	psychiatria	3 300 000	3 696 763,48	112,0%
1.3	ratownictwo medyczne i transport sanitarny POZ	5 900 000	5 789 452,62	98,1%
2	pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 800 000	1 670 444,83	92,8%
3	przychody z wynajmu	400 000	327 358,46	81,8%
4	przychody finansowe	50 000	21 966,72	43,9%
5	pozostałe przychody	4 000 000	4 260 139,73	106,5%
II	KOSZTY	95 730 000	94 019 820,05	98,2%
1	materiały	16 150 000	15 302 617,09	94,8%
2	energia	1 500 000	1 469 286,00	98,0%
3	usługi obce	14 750 000	14 588 058,81	98,9%
4	podatki i opłaty	290 000	278 726,10	96,1%
5	wynagrodzenia	49 000 000	48 999 999,53	100,0%
6	świadczenia na rzecz pracowników	10 100 000	9 950 381,22	98,5%
	w tym narzuty na wynagrodzenia	9 200 000	9 017 552,92	98,0%
7	podróże służbowe	60 000	33 979,33	56,6%
8	amortyzacja	2 600 000	2 599 012,86	100,0%
9	pozostałe koszty rodzajowe	360 000	310 998,17	86,4%
10	koszty operacyjne	450 000	89 570,19	19,9%
11	koszty finansowe	400 000	329 923,52	82,5%
12	pozostałe koszty	70 000	66 767,23	95,4%
III	WYNIK BRÜTTO (I-II)	-2 580 000	-2 355 843,14	
IV	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		88,00	
V	WYNIK NETTO (III-IV)	-2 580 000	-2 355 931,14	

Jasło, 2019-02-28

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wanda Czyżowicz
mgr Wanda Czyżowicz

p.o. Dyrektor
Szpitala Specjalistycznego
w Jaśle
Michał Burelka
Michał Burelka

h

**Realizacja Planu Finansowego
Szpitala Specjalistycznego w Jaśle
na 31.12.2018r.**

Część B Wybrane elementy bilansu

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2018	Stan na 31-12-2018
1	2	3	4
1	Należności i roszczenia	7 300 000	6 001 487,54
2	Środki pieniężne	2 500 000	2 270 910,20
3	Zobowiązania	18 500 000	18 678 217,10

Jasło, 2019-02-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Czyżowicz

p.o. Dyrektor
Szpitala Specjalistycznego
w Jaśle

Michał Burbelka

Informacja Uzupelniająca do Planu Finansowego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle za rok 2018

Część C Wydatki majątkowe i źródła ich finansowania

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r. nakłady	Realizacja I - XII 2018 r. nakładów	Źródła finansowania poniesionych nakładów		
				Realizacja I-XII 2018 r. Dotacja Powiat	Realizacja I-XII 2018 r. Dotacja UE	Realizacja I-XII 2018 r. Środki własne i inne środki
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, w tym:	24 862 000,00	24 819 052,44	13 048 801,26	9 865 233,02	1 905 023,16
1	Rozbudowa i doposażenie Bloku Operacyjnego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle wraz z niezbędną infrastrukturą na rzecz zapewnienia kompleksowej opieki zdrowotnej	21 408 000,00	21 361 801,32	11 168 644,98	9 865 233,02	327 923,32
2	Modernizacja Szpitala Specjalistycznego w Jaśle	804 000,00	873 512,49	761 628,28	0,00	111 884,21
3	Zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 650 000,00	2 583 744,63	1 118 529,00	0,00	1 465 215,63

W poz. Lp 1 - w środkach UE uwzględniono kwotę 493.262,00 zł, do refundacji w roku 2019

W poz. Lp 3 - w kwocie dotacji Powiatu 1.118.529,00 zł; dotacja celowa z Budżetu Państwa 540.000,00 zł.

Jasło, 2019-02-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Czu
mgr Wanda Czyżowicz

P.O. Dyrektor
Szpitala Specjalistycznego
w Jaśle

Michał Bobak