

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA I PÓŁROCZE 2007

A. DANE EKONOMICZNE

I. RACHUNEK WYNIKÓW

Treść		Plan 2007	Plan czerwiec 2007	Wykonanie czerwiec 2007	Różnica
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	40 161 837	20 080 919	18 894 541	-1 186 377
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 260 609	20 130 304	18 865 947	-1 264 357
II.	Zmiana stanu produktów	-98 771	-49 386	28 594	77 980
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej	46 713 199	23 356 600	22 606 802	-749 797
I.	Amortyzacja	6 860 050	3 430 025	2 380 574	-1 049 451
II.	Zużycie materiałów i energii	10 126 986	5 063 493	5 420 315	356 822
III.	Usługi obce	5 530 738	2 765 369	2 974 663	209 294
IV.	Podatki i opłaty	354 388	177 194	174 661	-2 533
V.	Wynagrodzenia	19 450 035	9 725 017	9 427 289	-297 728
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 835 002	1 917 501	1 863 338	-54 163
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	556 000	278 000	365 961	87 961
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0	0
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-6 551 362	-3 275 681	-3 712 261	-436 580
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 405 014	0	428 625	428 625
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	3 405 014	0	428 625	428 625
E.	Pozostałe koszty operacyjne	20 000	10 000	23 673	13 673
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0	
III.	Inne koszty operacyjne	20 000	10 000	23 673	13 673
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 166 348	-3 285 681	-3 307 308	-21 627
G.	Przychody finansowe	10 000	5 000	19 269	14 269
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
II.	Odsetki, w tym:	10 000	5 000	19 269	14 269
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	130 000	65 000	133 750	68 750
I.	Odsetki, w tym:	130 000	65 000	133 750	68 750
	- dla jednostek powiązanych				

II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne				
I.	Zysk / Strata na działalności gospodarczej (F + G - H)	-3 286 348	-3 345 681	-3 421 790	-76 109
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk / Strata brutto (I + / - J)	-3 286 348	-3 345 681	-3 421 790	-76 109
L.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N.	Zysk / Strata netto (K - L - M)	-3 286 348	-3 345 681	-3 421 790	-76 109

II. WYKONANIE PRZYCHODÓW

Nr konta	Nazwa	Plan 2007	Plan czerwiec 2007	Wykonanie czerwiec 2007	Różnica
701	Sprzedaż usług medycznych	39 675 609	19 837 804	18 616 238	-1 221 566
	- bez skutków kosztów przyrostu wynagrodzeń	34 519 416	17 259 708	16 038 142	-1 221 566
701-1	Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	38 705 609	19 352 804	18 164 191	-1 188 613
	- kontrakt	32 110 396	16 055 198	15 535 255	-519 943
	- nadwykonania	700 000	350 000	50 840	-299 160
	- dodatkowe kurcje interferonem	739 020	369 510	0	-369 510
	- wynagrodzenia finansowane przez NFZ	5 156 193	2 578 096	2 578 096	0
701-2	Sprzedaż usług medycznych dla zakładów pracy za badania	460 000	230 000	206 802	-23 198
701-3	Sprzedaż usług medycznych osobom fizycznym nieubezpieczonym (badania, hospitalizacja)	300 000	150 000	161 960	11 960
701-4	Sprzedaż usług obcokrajowcom	100 000	50 000	19 654	-30 346
701-5	Sprzedaż obywatelom Unii	110 000	55 000	63 631	8 631
702	Pozostałe przychody	585 000	292 500	249 709	-42 791
702-1	Czynsze, zwroty za telefon, refaktury, złom, odsprzedaż bielizny pokasacyjnej	550 000	275 000	237 571	-37 429
702-2	Refaktury za staże pielęgniarek i położnych	10 000	5 000	2 436	-2 564
703	Pozostałe przychody	25 000	12 500	9 702	-2 798
750	Przychody finansowe	10 000	5 000	19 269	14 269
760	Przychody operacyjne			346 508	346 508
760	Umorzenia zobowiązań	3 305 014	0		
761	Darowizny	100 000	0	82 117	82 117

Saldo zmiany produktów	-98 771	-49 386	28 594	77 980
-------------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------

Przychody ogółem	43 576 851	20 085 919	19 342 435	-743 484
-------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------

Wynik ogółem	20 055 251	-3 345 681	-3 421 790	-76 109
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

III. WYKONANIE KOSZTÓW

Konto kosztów	Planowane koszty ogółem	Plan 2007	Plan czerwiec 2007	Wykonanie czerwiec 2007	Różnica
401-01	Leki podstawowe	2 600 000	1 300 000	1 317 170	17 170
401-01	Interferon	1 717 200	858 600	582 582	-276 018
401-01	Erytropoetyna	450 000	225 000	276 288	51 288
401-01	Terapie lekowe	120 000	60 000	52 803	-7 197
401-02	Krew	400 000	200 000	200 151	151
401-03	Odczynniki - Laboratorium Analityczne	700 000	350 000	510 811	160 811
401-04	Odczynniki - Laboratorium Mikrobiologiczne	105 000	52 500	49 282	-3 218
401-05	RTG	141 486	70 743	22 605	-48 138
401-06	Materiały do USG, EKG	20 000	10 000	10 389	389
401-07	System próżniowy	115 000	57 500	62 990	5 490
401-08	Sprzęt jednorazowy	932 800	466 400	457 962	-8 438
401-09	Materiały i sprzęt do hemodializy	670 000	335 000	452 655	117 655
401-10	Drobny sprzęt medyczny	45 000	22 500	268 904	246 404
401-11	Posiłki profilaktyczne, żywienie chorych	8 500	4 250	5 484	1 234
401-12	Bielizna i pościel	33 000	16 500	21 104	4 604
401-13	Środki czystości	12 000	6 000	13 496	7 496
401-14	Materiały do remontów aparatury medycznej	120 000	60 000	66 028	6 028
401-15	Materiały biurowe	85 000	42 500	37 892	-4 608
401-16	Materiały drukarskie	14 000	7 000	7 636	636
401-17	Materiały do konserwacji	12 000	6 000	3 080	-2 920
401-18	Opał	140 000	70 000	73 384	3 384
401-19	Gaz	710 000	355 000	378 952	23 952
401-20	Energia elektryczna	560 000	280 000	313 061	33 061
401-21	Woda	220 000	110 000	117 410	7 410
401-22	Tlen i butle gazowe	77 000	38 500	25 648	-12 852
401-23	Sprzęt gospodarczy	9 000	4 500	5 747	1 247
401-24	Materiały techniczne	60 000	30 000	36 890	6 890
401-25	Pozostałe	50 000	25 000	49 911	24 911

KOSZTY MATERIAŁÓW I ENERGII

10 126 986

5 063 493

5 420 315

356 822

402-01	Usługi łącznościowe	165 000	82 500	68 087	-14 413
402-02	Usługi ochroniarskie	52 000	26 000	41 193	15 193
402-03	Usługi sprzątnia	1 138 000	569 000	583 761	14 761
402-04	Odpady komunalne	29 000	14 500	16 472	1 972
402-05	Deratyzacja, dezynsekcja, dezynfekcja	24 000	12 000	10 660	-1 340
402-06	Reklama, pieczętki, tablice, ogłoszenia w gazetach	10 000	5 000	5 416	416
402-07	Najem, dzierżawa, leasing	104 000	52 000	46 736	-5 264
402-08	Remonty	150 000	75 000	87 805	12 805
402-09	Eksploatacja kotłowni		0	0	0
402-10	Eksploatacja stacji TRAFO	5 124	2 562	830	-1 732
402-11	Odpady medyczne	195 000	97 500	67 715	-29 785
402-12	Transport	55 000	27 500	36 126	8 626
402-13	Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	230 000	115 000	104 763	-10 237
402-14	Dozór techniczny	113 000	56 500	114 475	57 975
402-15	Nadzór informatyczny	65 000	32 500	45 799	13 299
402-16	Nadzór prawny	70 000	35 000	30 075	-4 925

402-17	Usługi pocztowe	20 000	10 000	9 382	-618
402-18	Usługi bankowe	2 500	1 250	1 404	154
402-19	Usługi medyczne	950 000	475 000	407 745	-67 255
402-20	Konserwacja i naprawa	10 000	5 000	9 297	4 297
402-21	Badanie bilansu	17 000	8 500	8 906	406
402-22	Usługi pralnicze	305 000	152 500	160 632	8 132
402-23	Naprawa samochodów	50 000	25 000	39 117	14 117
402-24	Usługi cateringowe - wyżywienie	1 010 114	505 057	533 235	28 178
402-25	Usługi monitorowania	12 000	6 000	5 572	-428
402-26	Serwis tomografu	290 000	145 000	94 287	-50 713
402-27	Obsługa zwłok szpitalnych	9 000	4 500	0	-4 500
402-28	Usługi anestezyjologiczne	450 000	225 000	445 175	220 175

USŁUGI OBCE **5 530 738** **2 765 369** **2 974 663** **209 294**

403-01	Podatek od nieruchomości	334 138	167 069	167 068	-1
403-04	Oplaty skarbowe, sądowe, notarialne oraz administracyjne	20 000	10 000	7 491	-2 509
403-05	Oplaty RTV	250	125	102	-23

PODATKI I OPŁATY **354 388** **177 194** **174 661** **-2 533**

404-01	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	19 000 035	9 500 017	9 313 487	- 186 530
404-02	Wynagrodzenia z umów zlecenia	450 000	225 000	113 802	-111 198

WYNAGRODZENIA **19 450 035** **9 725 017** **9 427 289** **-297 728**

405-01	Składka ZUS i Fundusz Pracy	3 736 602	1 868 301	1 834 738	-33 563
405-02	Odpis na ZFŚS	1 200	600	127	-473
405-03	Okulary ochronne	5 000	2 500	2 400	-100
405-04	Odzież ochronna i robocza	51 000	25 500	20 258	-5 242
405-05	Szkolenia pracowników	40 000	20 000	4 705	-15 295
405-06	Dopłaty do okresowych biletów	1 200	600	1 109	509

ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW **3 835 002** **1 917 501** **1 863 338** **-54 163**

408-01	Amortyzacja w koszty	47 953	23 977	30 348	6 372
408-02	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów	6 812 097	3 406 049	2 350 226	-1 055 822

AMORTYZACJA **6 860 050** **3 430 025** **2 380 574** **-1 049 451**

409-01	Ubezpieczenia OC	180 000	90 000	185 875	95 875
409-04	Składka na PFRON	324 000	162 000	155 351	-6 649
409-06	Reprezentacja i reklama	7 000	3 500	1 913	-1 587
409-07	Podróże służbwe	45 000	22 500	17 105	-5 396
409	Pozostałe koszty			5 718	5 718

POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE **556 000** **278 000** **365 961** **87 961**

SUMA KOSZTÓW RODZAJOWYCH	46 713 199	23 356 600	22 606 802	-749 798
---------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------

751-xx	Koszty finansowe	130 000	65 000	133 750	68 750
765, w tym	Pozostałe koszty operacyjne			23 673	23 673
761-004	Rezerwy na należności	20 000	10 000		-10 000

KOSZTY OPERACYJNE I FINANSOWE 150 000,00 75 000,00 157 422,85 82 423

SUMA KOSZTÓW	46 863 199	23 431 600	22 764 225	-667 375
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------

SUMA KOSZTÓW BEZ AMORTYZACJI	40 003 149	20 001 575	20 383 650	382 076
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

IV. WYKONANIE PLANU ZOBOWIĄZAŃ

TYTUŁY ZOBOWIĄZAŃ	Plan 2007	Plan czerwiec 2007	Wykonanie czerwiec 2007	Różnica
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	3 200 000	3 200 000	3 686 418	486 418
Zobowiązania wobec budżetu	1 700 000	1 700 000	1 668 788	-31 212
PFRON	27 000	27 000	330 709	303 709
Układy ratałne	300 000	300 000	34 928	-265 072
Wynagrodzenia	1 180 000	1 180 000	1 087 479	-92 521
Rezerwy	100 000	100 000	1 021 135	921 135
Wadium	25 000	25 000		-25 000
Zakładowy Fundusz Socjalny	400 000	400 000	459 928	59 928
Inne zobowiązania	150 000	150 000	18 730	-131 270
SUMA	7 082 000	7 082 000	8 308 117	1 226 117

Pożyczka - Starostwo Powiatowe	0	2 000 000	2 000 000	0
Pożyczka/kredyt 203	3 895 135	3 719 615	3 719 615	0
Kwoty do umorzenia z programu	0	1 305 014	1 305 014	0
RAZEM	10 977 135	14 106 628	15 332 745	1 226 117

V. WYKONANIE PLANU ZAPASÓW

MAGAZYNY	Plan 2007	Plan czerwiec 2007	Wykonanie czerwiec 2007	Różnica
Bielizna i pościel	20 000	20 000	1 007	-18 993
Pozostałe mater. medyczne			0	0
Sprzęt medyczny	5 000	5000	1 926	-3 075
Magazyn gospodarczo-techniczny	20 000	20 000	30 371	10 371
Opał			0	0
Żywność	15 000	0	596	596
Tlen medyczny	0	15 000	404	-14 596
Leki	250 000	250 000	106 939	-143 061
Odczynniki - Laboratorium Racibórz	200 000	200 000	190 034	-9 966
Odczynniki - Laboratorium Mikrobiologiczne	35 000	35 000	41 811	6 811
Magazyn wyrobów medycznych			38 774	38 774
Magazyn darów			35 252	35 252
Depozyt straży granicznej			0	0
				0
Bank krwi			7 931	7 931
SUMA	545 000	545 000	455 044	-89 956

VI. ZOBOWIĄZANIA NA 30.06.2007

MIESIĄC		czerwiec 07		
Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wymagalne	Niewymagalne	Ogółem
1.	Z tytułu dostaw, robót i usług	1 275 638	2 410 780	3 686 418
	- leki i materiały medyczne	598 549	497 623	1 096 172
	- sprzęt i aparatura medyczna	120 939	311 409	432 348
	- energia, woda, gaz	0	52 127	52 127
	- usługi obce	100 747	515 837	616 584
	- pozostałe	455 403	1 033 784	1 489 188
2.	Publiczno-prawne	505 353	1 529 073	2 034 426
	- składka ZUS i Fundusz Pracy		1 248 871	1 248 871
	- układ ratalny z ZUS		34 928	34 928
	- PFRON	330 709		330 709
	- Podatek od osób fizycznych		237 288	237 288
	- Podatek od nieruchomości	174 644		174 644
	- Podatek VAT		7 985	7 985
3.	Wynagrodzenia		1 087 479	1 087 479
4.	Rezerwy		1 021 135	1 021 135
5.	Zobowiązania do umorzenia		1 305 014	1 305 014
6.	Wadium		0	0
7.	ZFŚS	459 928		459 928
8.	Pożyczka ze Starostwa Powiatowego		2 000 000	2 000 000
9.	Pożyczka restrukturyzacyjna		3 719 615	3 719 615
10.	Pozostałe zobowiązania		18 730	18 730
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	2 240 919	13 091 826	15 332 745

VII. NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2007

Należności	Wymagalne 30.06.2007	niewymagalne 30.06.2007	Ogółem 30.06.2007
Z tytułu dostaw i usług	123 420,00	2 978 158,00	3 101 578,00
Pozostałe		7 980,00	7 980,00
Razem	123 420,00	2 986 138,00	3 109 558,00

B. OBJAŚNIENIA

1. Zobowiązania i należności zostały ustalone w wartościach netto, tj. po potrąceniu zobowiązań wzajemnych
2. Umorzenie zobowiązań było planowane na koniec października ,dlatego na koniec czerwca nie ma planowanych umorzeń.
3. Niewykonanie planu przychodów związane jest z sytuacją strajkową w Szpitalu. Od maja kontrakt nie jest wykonywany w pełnym zakresie. Dlatego oprócz braku możliwości występowania o nadwykonania istnieją trudności w rozliczeniu kwot zakontraktowanych. Dotyczy to szczególnie porad w poradniach specjalistycznych.
4. W przypadku kontynuacji strajku zagrożone jest wykonanie kontraktu za rok 2007. Konsekwencją tego może niższy kontrakt na rok 2008. W takim przypadku sytuacja finansowa Szpitala może ulec pogorszeniu.
5. Konsekwencją niewykonania planu przychodów jest wyższy od zakładanego stan zobowiązań. Szpital stara się o uzyskanie kredytu w rachunku bieżącym, w celu wyrównania bieżących niedoborów finansowych.