

31-07-2018

L.dz. .... podpis .....

Lipiany, 30 lipiec 2018 r.

Samodzielny Publiczny  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
W Lipianach

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowego**

**SPZOZ Lipiany za I półrocze 2018 r.**

**A. Koszty działalności**

Szczegółową realizację planu finansowego w zakresie kosztów działalności przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	II kwartał	Razem plan	Wykonanie	Różnica [wykonanie - plan]	Realizacja planu w %
<b>1.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>21 950</b>	<b>15 550</b>	<b>37 500</b>	<b>30 349</b>	<b>-7 151</b>	80,93%
1.1.	Zużycie leków i szczepionek	900	900	1 800	1 145	-655	63,61%
1.2.	Zużycie sprzętu jednorazowego użytku	1 100	1 100	2 200	2 478	278	112,64%
1.3.	Zużycie materiałów biurowych i druków	800	800	1 600	1 771	171	110,69%
1.4.	Materiały do remontu	1 100	1 100	2 200	317	-1 883	14,41%
1.5.	Zużycie gazu	10 000	4 000	14 000	13 714	-286	97,96%
1.6.	Zużycie energii elektrycznej	2 400	2 000	4 400	1 453	-2 947	33,02%
1.7.	Zużycie środków czystości	1 650	1 650	3 300	1 981	-1 319	60,03%
1.8.	Pozostałe koszty materiałowe w tym wyposażenie	4 000	4 000	8 000	7 490	-510	93,63%
<b>2.</b>	<b>Zakup usług</b>	<b>169 862</b>	<b>177 662</b>	<b>347 524</b>	<b>341 741</b>	<b>-5 783</b>	98,34%
2.1.	Kontrakty lekarskie	84 000	84 000	168 000	180 075	12 075	107,19%
2.2.	Kontrakty pielęgniarskie	57 000	57 000	114 000	108 931	-5 069	95,55%
2.3.	Badania i analizy medyczne	16 000	24 000	40 000	31 900	-8 100	79,75%
2.4.	Naprawa i konserwacja sprzętu	1 800	1 600	3 400	3 529	129	103,79%
2.5.	Obsługa rachunkowa	4 982	4 982	9 964	9 963	-1	99,99%
2.6.	Usługi telekomunikacyjne	1 150	1 150	2 300	2 325	25	101,09%
2.7.	Usługi pocztowe	130	130	260	357	97	137,31%
2.8.	Usługi komunalne	1 200	1 200	2 400	2 220	-180	92,50%
2.9.	Usługi remontowe	1 600	1 600	3 200	0	-3 200	0,00%
2.10.	Pozostałe usługi	2 000	2 000	4 000	2 441	-1 559	61,03%
<b>3.</b>	<b>Opłaty i podatki</b>	<b>880</b>	<b>880</b>	<b>1 760</b>	<b>1 760</b>	<b>0</b>	100,00%
3.1.	Podatek od nieruchomości	880	880	1 760	1 760	0	100,00%
3.2.	Pozostałe opłaty i podatki	0	0	0	0	0	-
<b>4.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>46 500</b>	<b>46 500</b>	<b>93 000</b>	<b>94 444</b>	<b>1 444</b>	101,55%
4.1.	Osobowy fundusz płacy	39 800	39 800	79 600	86 085	6 485	108,15%
4.2.	Bezosobowy fundusz płacy	6 700	6 700	13 400	8 359	-5 041	62,38%
<b>5.</b>	<b>Narzut na wynagrodzenia</b>	<b>8 900</b>	<b>8 900</b>	<b>17 800</b>	<b>18 656</b>	<b>856</b>	104,81%
<b>6.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>1 250</b>	<b>1 300</b>	<b>2 550</b>	<b>2 475</b>	<b>-75</b>	97,06%
6.1.	Podróże służbowe	0	50	50	0	-50	0,00%
6.2.	Ubezpieczenie zakładu	1 000	1 000	2 000	1 771	-229	88,55%
6.3.	Pozostałe	250	250	500	704	204	140,80%
<b>7.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>4 250</b>	<b>4 250</b>	<b>8 500</b>	<b>8 560</b>	<b>60</b>	100,71%
<b>8.</b>	<b>Razem koszty rodzajowe</b>	<b>253 592</b>	<b>255 042</b>	<b>508 634</b>	<b>497 985</b>	<b>-10 649</b>	97,91%
<b>9.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>53</b>	<b>-147</b>	26,50%
<b>10.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>14</b>	<b>-36</b>	28,00%
<b>11.</b>	<b>Razem koszty działalności</b>	<b>253 692</b>	<b>255 192</b>	<b>508 884</b>	<b>498 052</b>	<b>-10 832</b>	97,87%

**Wyjaśnienia:**

Koszty zużycia materiałów i energii niższe od zakładanego poziomu o ok. 20%, tj. o kwotę 7,2 tys. zł. Jest to wynikiem przede wszystkim niższych niż zakładano prawie wszystkich pozycji kosztów tego rodzaju.

Koszty zakupu usług obcych nieznacznie poniżej zakładanego poziomu (2%), tj. o kwotę ok. 7,0 tys. zł.

Przekroczenie tego rodzaju kosztów zanotowano przede wszystkim w kosztach kontraktów lekarskich (o ok. 7%).

Pozostałe koszty usług na poziomie planu lub poniżej założeń.

Koszty podatków i opłat zrealizowano na poziomie planu.

Koszty wynagrodzeń oraz koszty narzutów na poziomie założeń.

Ogółem koszty działalności niższe niż zakładany poziom o kwotę ponad 10 tys. zł. (97,87% założonego planu).

**B. Przychody z działalności**

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	II kwartał	Razem plan	Wykonanie	Różnica [wykonanie - plan]	Realizacja planu w %
1.	<b>Przychody</b>	<b>264 050</b>	<b>255 800</b>	<b>519 850</b>	<b>506 456</b>	<b>-13 394</b>	97,42%
1.1.	Przychody ze sprzedaży - NFZ	243 600	243 600	487 200	488 437	1 237	100,25%
1.2.	Pozostałe medyczne	200	200	400	286	-114	71,50%
1.3.	Przychody z dzierżawy	6 000	6 000	12 000	13 011	1 011	108,43%
1.4.	Pozostałe przychody	14 250	6 000	20 250	4 722	-15 528	23,32%

**Wyjaśnienia:**

SPZOZ Lipiany niemal osiągnął zakładany poziom przychodów (97,42% realizacji planu). Plan przekroczone w pozycjach przychody ze sprzedaży NFZ oraz przychody z dzierżaw.

**C. Wynik finansowy**

Za okres od 1 stycznia 2018 do 30 czerwca 2018 r. planowano zysk finansowy na poziomie 10 966 zł – uzyskano zysk na poziomie 8 404 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	II kwartał	Razem plan	Wykonanie	Różnica [wykonanie - plan]	Realizacja planu w %
1.	<b>Wynik finansowy</b>	<b>10 358</b>	<b>608</b>	<b>10 966</b>	<b>8 404</b>	<b>-2 562</b>	76,64%

## D. Informacja nt. należności i zobowiązań Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipianach na dzień 30-06-2018 r.

Stan należności i zobowiązań SPZOZ Lipiany na dzień 30.06.2018 r.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA w zł
1	<b>Należności ogółem, w tym:</b>	<b>86 870,43 zł</b>
	Narodowy Fundusz Zdrowia	81 255,14 zł
	Z tytułu dostaw i usług	3 260,04 zł
	Pozostałe należności	2 355,25 zł
2	<b>Zobowiązania ogółem, w tym:</b>	<b>68 154,58 zł</b>
	Wobec pracowników	10 801,49 zł
	Z tytułu dostaw i usług	39 391,03 zł
	Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	16 832,86 zł
	Pozostałe zobowiązania	1 129,20 zł

Sporządziła:  
H. Wróbel

KIEROWNIK  
S.P.Z.O.Z. w Lipianach  
*Aleksandra Hawryluk*  
mgr Aleksandra Hawryluk

74-200 Lipiany, ul. Stefczykowska 11  
NIP 850-025-750, REGON 320022831  
TEL 51 510 39 11, 608 696 023  
DOKŁAD CYSIA  
FHM AR-D-07  
BIURO KASOWE  
*Arkadiusz Cysia*  
Up. do os. p.c.w. Ks. Rach  
M. E. 10164/00