

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Szpitala Specjalistycznego w Pile im. Stanisława Staszica
za I półrocze 2020 rok.

Niniejsze sprawozdanie ma na celu przedstawienie wykonania planu finansowego Szpitala Specjalistycznego w Pile za 6 miesięcy 2020 roku., sporządzonego w oparciu o dane według stanu na dzień 20.08.2020 r., tj. na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania.

I. Informacje podstawowe.

1.1. Rachunek zysków i strat – wersja skrócona

Tabela nr 1.

| Wyszczególnienie | I półrocze 2020 wykonanie | I półrocze 2019 wykonanie | Zmiana 2020/2019 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 69 547 791 | 65 143 016 | 4 404 775 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 68 754 375 | 69 455 721 | -701 346 |
| C. Zysk | 793 415 | -4 312 705 | 5 106 120 |
| D. Koszty ogólnego zarządu | 4 770 743 | 4 880 709 | -109 966 |
| E. Pozostałe przychody operacyjne | 3 390 280 | 2 815 123 | 575 157 |
| F. Pozostałe koszty operacyjne | 358 695 | 76 565 | 282 131 |
| G. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -945 743 | -6 454 856 | 5 509 113 |
| H. Przychody finansowe | 2 225 | 609 | 1 616 |
| I. Koszty finansowe | 448 337 | 429 227 | 19 110 |
| J. Zysk (strata) brutto | -1 391 854 | -6 883 473 | 5 491 619 |
| K. Podatek dochodowy | 24 349 | 12 858 | 11 491 |
| L. Zysk (strata) netto | -1 416 203 | -6 896 331 | 5 480 128 |

1.2. Bilans - wersja skrócona

Tabela nr 2.

| Aktywa | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.06.2019 | Zmiana 2020/2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Aktywa trwałe | 63 674 285,78 | 66 594 591,54 | -2 920 305,76 |
| Wartości niematerialne i prawne | 228 637,69 | 278 380,36 | -49 742,67 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 63 436 433,34 | 66 303 085,03 | -2 866 651,69 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 214,75 | 13 126,15 | -3 911,40 |
| Aktywa obrotowe | 19 095 405,61 | 13 997 210,96 | 5 098 194,65 |
| Zapasy | 2 111 368,97 | 2 223 417,53 | -112 048,56 |
| Należności krótkoterminowe | 12 673 746,16 | 9 808 361,78 | 2 865 384,38 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 2 977 216,24 | 510 827,88 | 2 466 388,36 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 333 074,24 | 1 454 603,77 | -121 529,53 |
| Aktywa razem | 82 769 691,39 | 80 591 802,50 | 2 177 888,89 |

| Pasywa | Stan na 30.06.2020 | Stan na 30.06.2019 | Zmiana 2020/2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Kapitał (fundusz) własny | -3 869 275,93 | -3 841 926,41 | -27 349,52 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 43 524 909,26 | 43 524 909,26 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | -45 977 981,83 | -40 470 504,79 | -5 507 477,04 |
| Zysk (strata) netto | -1 416 203,36 | -6 896 330,88 | 5 480 127,52 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 86 638 967,32 | 84 433 728,91 | 2 205 238,41 |
| Rezerwy na zobowiązania | 2 319 367,00 | 3 851 821,00 | -1 532 454,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 3 687 500,00 | 4 437 500,00 | -750 000,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 52 296 774,98 | 47 783 019,06 | 4 513 755,92 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 28 335 325,34 | 28 361 388,85 | -26 063,51 |
| Pasywa razem | 82 769 691,39 | 80 591 802,50 | 2 177 888,89 |

1.3. Wykonanie planu finansowego Szpitala Specjalistycznego w Pile za I półrocze 2020 przedstawia tabela poniżej.

Tabela nr 3. Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2020 roku.

| LP | WYSZCZEGÓLNIENIE | Plan na rok 2020 | Plan 6 m-cy 2020 | Wykonanie 6 m-cy 2020 | % wykonanie planu rocznego | % wykonanie planu półrocznego |
|-------------------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Przychody ogółem: | | 150 741 643,00 | 75 370 821,50 | 72 940 296,23 | 48,4% | 96,8% |
| I. | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 143 739 643,00 | 71 869 821,50 | 69 547 790,74 | 48,4% | 96,8% |
| 1 | Przychody z działalności usługowej medycznej | 142 397 642,16 | 71 198 821,08 | 68 908 622,18 | 48,4% | 96,8% |
| a | przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia | 135 515 945,16 | 67 757 972,58 | 64 802 997,93 | 47,8% | 95,6% |
| b | pozostałe przychody z działalności usługowej medycznej, z tego: | 6 881 697,00 | 3 440 848,50 | 4 105 624,25 | 59,7% | 119,3% |
| | oddziały szpitalne | 212 500,00 | 106 250,00 | 191 354,75 | 90,0% | 180,1% |
| | diagnostyka | 2 534 900,00 | 1 267 450,00 | 827 006,47 | 32,6% | 65,2% |
| | ratownictwo medyczne | 4 134 297,00 | 2 067 148,50 | 2 072 533,94 | 50,1% | 100,3% |
| | stażyści/rezydenci * | | | 1 014 729,09 | | 0,0% |
| 2 | Sprzedaż towarów i materiałów | 5 000,00 | 2 500,00 | 4 161,96 | 83,2% | 166,5% |
| 3 | Przychody z działalności usługowej niemedyckiej, w tym: | 1 337 000,84 | 668 500,42 | 635 006,60 | 47,5% | 95,0% |
| | przychody z najmu, dzierżawy | 640 600,00 | 320 300,00 | 338 386,13 | 52,8% | 105,6% |
| II. | Pozostałe przychody operacyjne | 7 000 000,00 | 3 500 000,00 | 3 390 280,08 | 48,4% | 96,9% |
| III. | Przychody finansowe | 2 000,00 | 1 000,00 | 2 225,41 | 111,3% | 222,5% |
| Koszty ogółem: | | 155 382 717,00 | 77 691 358,50 | 74 332 150,59 | 47,8% | 95,7% |
| I. | Koszty działalności operacyjnej | 153 919 217,00 | 76 959 608,50 | 73 525 118,38 | 47,8% | 95,5% |
| 1 | wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| 2 | zużycie materiałów i energii | 32 918 208,00 | 16 459 104,00 | 15 688 178,29 | 47,7% | 95,3% |
| 3 | usługi obce | 37 674 600,00 | 18 837 300,00 | 17 650 249,76 | 46,8% | 93,7% |
| 4 | podatki i opłaty | 438 330,00 | 219 165,00 | 267 050,25 | 60,9% | 121,8% |
| 5 | wynagrodzenia | 62 855 780,00 | 31 427 890,00 | 30 002 550,70 | 47,7% | 95,5% |
| 6 | Ubezp.spół. i inne św.na rzecz pracow. | 13 146 136,00 | 6 573 068,00 | 6 449 663,73 | 49,1% | 98,1% |
| 7 | amortyzacja (w tym amortyzacja środków UE) | 6 200 000,00 | 3 100 000,00 | 3 138 979,16 | 50,6% | 101,3% |
| 8 | pozostałe koszty (w tym: ubezpieczenia, prowizje bankowe i inne opłaty, koszty promocji i reklamy koszty promocji projektów współfinansowanych z UE) | 686 163,00 | 343 081,50 | 328 446,49 | 47,9% | 95,7% |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 513 500,00 | 256 750,00 | 358 695,29 | 69,9% | 139,7% |
| III. | Koszty finansowe | 950 000,00 | 475 000,00 | 448 336,92 | 47,2% | 94,4% |
| WYNIK FINANSOWY BRUTTO | | -4 641 074,00 | -2 320 537,00 | -1 391 854,36 | | |
| Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 | 24 349,00 | | |
| WYNIK FINANSOWY NETTO | | -4 641 074,00 | -2 320 537,00 | -1 416 203,36 | | |

* wydzielone z pozostałych przychodów operacyjnych

Tabela nr 4. Porównanie wykonanie planu finansowego za I półrocze 2020 r. do wykonania za I półrocze 2019 r.

| L.P. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Plan na rok 2020 | Wykonanie 6 m-cy 2020 | % wykonanie planu rocznego | Plan na rok 2019 | Wykonanie 6 m-cy 2019 | % wykonanie planu rocznego | wykonanie półroczne - rok 2020 do 2019 |
|------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|--|
| | Przychody ogółem: | 150 741 643,00 | 72 940 296,23 | 48,39% | 137 153 058,00 | 67 958 748,28 | 49,55% | 4 981 547,95 |
| I. | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 143 739 643,00 | 69 547 790,74 | 48,38% | 131 509 718,00 | 65 143 016,16 | 49,53% | 4 404 774,58 |
| 1 | Przychody z działalności usługowej medycznej | 142 397 642,16 | 68 908 622,18 | 48,39% | 129 999 718,00 | 64 425 879,45 | 49,56% | 4 482 742,73 |
| a | przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia | 135 515 945,16 | 64 802 997,93 | 47,82% | 127 473 718,00 | 62 099 154,70 | 48,72% | 2 703 843,23 |
| b | pozostałe przychody z działalności usługowej medycznej, z tego: | 6 881 697,00 | 4 105 624,25 | 59,66% | 2 526 000,00 | 2 326 724,75 | 92,11% | 1 778 899,50 |
| | oddziały szpitalne | 212 500,00 | 191 354,75 | 90,05% | 326 000,00 | 1 144 069,82 | 350,94% | -952 715,07 |
| | diagnostyka | 2 534 900,00 | 827 006,47 | 32,62% | 2 200 000,00 | 1 182 654,93 | 53,76% | -355 648,46 |
| | ratownictwo medyczne | 4 134 297,00 | 2 072 533,94 | 50,13% | | | | 2 072 533,94 |
| | stażyści/rezydenci* | | 1 014 729,09 | | | | | 1 014 729,09 |
| 2 | Sprzedaż towarów i materiałów | 5 000,00 | 4 161,96 | 83,24% | 10 000,00 | 8 152,00 | 81,52% | -3 990,04 |
| 3 | Przychody z działalności usługowej niemedycejskiej, w tym: | 1 337 000,84 | 635 006,60 | 47,49% | 1 500 000,00 | 708 984,71 | 47,27% | -73 978,11 |
| | przychody z najmu, dzierżawy | 640 600,00 | 338 386,13 | 52,82% | 702 000,00 | 330 832,86 | 47,13% | 7 553,27 |
| II. | Pozostałe przychody operacyjne | 7 000 000,00 | 3 390 280,08 | 48,43% | 5 621 190,00 | 2 815 122,72 | 50,08% | 575 157,36 |
| III. | Przychody finansowe | 2 000,00 | 2 225,41 | 111,3% | 22 150,00 | 609,40 | 2,75% | 1 616,01 |
| IV. | Pozostałe przychody (zyski nadzwyczajne) | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| | Koszty ogółem: | 155 382 717,00 | 74 332 150,59 | 47,84% | 140 604 328,00 | 74 842 221,16 | 53,23% | -510 070,57 |
| I. | Koszty działalności operacyjnej | 153 919 217,00 | 73 525 118,38 | 47,77% | 139 489 428,00 | 74 336 430,05 | 53,29% | -811 311,67 |
| 1 | wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2 | zużycie materiałów i energii | 32 918 208,00 | 15 688 178,29 | 47,66% | 28 542 468,00 | 16 891 530,50 | 59,18% | -1 203 352,21 |
| 3 | usługi obce | 37 674 600,00 | 17 650 249,76 | 46,85% | 29 935 172,00 | 17 156 864,49 | 57,31% | 493 385,27 |
| 4 | podatki i opłaty | 438 330,00 | 267 050,25 | 60,92% | 504 260,00 | 318 412,76 | 63,14% | -51 362,51 |
| 5 | wynagrodzenia | 62 855 780,00 | 30 002 550,70 | 47,73% | 60 730 100,00 | 29 946 471,64 | 49,31% | 56 079,06 |
| 6 | Ubezp. społ i inne św. na rzecz pracowników | 13 146 136,00 | 6 449 663,73 | 49,06% | 12 759 700,00 | 6 387 976,43 | 50,06% | 61 687,30 |
| 7 | amortyzacja (w tym amortyzacja środków UE) | 6 200 000,00 | 3 138 979,16 | 50,63% | 6 300 000,00 | 3 266 905,75 | 51,86% | -127 926,59 |
| 8 | pozostałe koszty (w tym: ubezpieczenia, prowizje bankowe i inne opłaty, koszty promocji i reklamy koszty promocji projektów współfinansowanych z UE) | 686 163,00 | 328 446,49 | 47,87% | 717 728,00 | 368 268,48 | 51,31% | -39 821,99 |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 513 500,00 | 358 695,29 | 69,85% | 341 900,00 | 76 564,53 | 22,39% | 282 130,76 |
| III. | Koszty finansowe | 950 000,00 | 448 336,92 | 47,19% | 773 000,00 | 429 226,58 | 55,53% | 19 110,34 |
| | PLANOWANY WYNIK FINANSOWY BRUTTO | -4 641 074,00 | -1 391 854,36 | x | -3 451 270,00 | -6 883 472,88 | x | x |
| | Planowany podatek dochodowy | 0,00 | 24 349,00 | 0,00% | 0,00 | 12 858,00 | 0,00% | 11 491,00 |
| | PLANOWANY WYNIK FINANSOWY NETTO | -4 641 074,00 | -1 416 203,36 | x | -3 451 270,00 | -6 896 330,88 | x | x |

* wydzielone z pozostałych przychodów operacyjnych

II. Przychody Szpitala Specjalistycznego w Pile

Przychody ogółem na 2020 rok zaplanowano na kwotę 150.741.643,00 zł, natomiast kwota zaplanowana na 6 miesięcy to **75.370.821,50 zł**. Przychody zostały zrealizowane w wysokości **72.940.296,23 zł**, co stanowi **96,8 %** założonego planu na I półrocze 2020 roku oraz **48,4 %** planu rocznego.

Przychody z działalności usługowej medycznej, stanowiącej największy udział w ogólnej strukturze przychodów zaplanowano na 2020 rok na kwotę 142.397.642,16 zł. Założony na okres 6 miesięcy plan, stanowiący kwotę **71.198.821,08 zł**, został zrealizowany w wysokości **68.908.622,18 zł**, co stanowi **96,8 %** planu okresowego i **48,4 %** planu rocznego. Najwyższą wartość w tej pozycji stanowią przychody z WOW NFZ, które zostały zaplanowane na rok 2020 w kwocie 135.515.945,16 zł (plan półroczny w wysokości **67.757.972,58 zł**), a zrealizowane w wysokości **64.802.997,93 zł**, tj. **47,8 %** planu rocznego oraz **95,6 %** planu półrocznego. Niższe niż zakładano przychody z WOW NFZ uzyskano w związku z pojawieniem się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej choroby zakaźnej COVID-19 wywoływanej wirusem SARS-CoV-2, w konsekwencji której została znacznie ograniczona praca Szpitala w zakresie m.in. przyjęć planowych, działalności poradni czy wykonywania badań diagnostycznych.

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania są dokonane przesunięcia pomiędzy zakresami oraz umowami dotyczące nadwykonanych i niewykonanych świadczeń medycznych, do poziomu wartości zawartych umów poza systemem podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej PSZ oraz w zakresach wyodrębnionych w ramach PSZ.

Należy podkreślić, iż w rocznym planie przychodów z WOW NFZ uwzględniono również środki na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych oraz świadczeń udzielanych przez ratowników medycznych bez względu na formę zatrudnienia zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem w kwocie 13.325.683,28 zł (wartość półroczna: **6.662.841,64 zł**). Do dnia 30.06.2020 roku Szpital otrzymał z WOW NFZ na ten cel w ramach zawartych ze Szpitalem umów kwotę **5.856.888,45 zł** oraz w ramach umowy współpracy z Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej kwotę **284.999,88 zł**, co stanowi **46,1 %** planowanej wartości rocznej oraz **92,2 %** planu półrocznego.

Szczegółowe zestawienie zawartych umów z WOW NFZ wraz z ich faktycznym rozliczeniem na dzień 30.06.2020 r.:

Tabela nr 5. Realizacja podpisanych z WOW NFZ umów na świadczenia zdrowotne w 2020 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Szacowane przychody z WOW NFZ na 2020 rok (Plan Finansowy) | Przychody z WOW NFZ wg zawartych aneksów i umów | Wykonanie wartościowe w I półroczu 2020 r. | Rozliczenie z WOW NFZ za I półrocze 2020 r. |
|-----|---|--|---|--|---|
| 1. | Aneks do umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (ryczałt PSZ) | 73 367 980,00 | 74 416 094,00 | 30 357 878,22 | 36 683 988,00 |
| | Aneks do umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (świadczenia odrębnie finansowane w ramach PSZ) | 38 049 872,31 | 38 333 499,00 | 18 663 627,09 | 17 008 180,59 |
| 2. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie - dializoterapia otrzewnowa | 170 506,96 | 171 699,84 | 86 447,95 | 79 085,63 |
| 3. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie - hemodializoterapia z zapewnieniem 24-godzinnego dyżuru | 4 986 196,00 | 5 176 056,00 | 2 682 959,40 | 2 492 649,60 |
| 4. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - rehabilitacja lecznicza | 588 743,40 | 588 743,40 | 184 767,45 | 180 747,00 |
| 5. | Aneks do umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - Opieka paliatywna i hospicyjna | 1 531 683,21 | 1 546 966,89 | 781 313,52 | 734 245,99 |
| 6. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - programy zdrowotne - w zakresach: Profilaktyczne Programy Zdrowotne | 133 983,00 | 133 983,00 | 41 507,10 | 41 507,10 |
| 7. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie - Badania izotopowe | 24 379,68 | 17 726,80 | 5 539,18 | 5 539,18 |
| 8. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne - Programy lekowe - Leczenie spastyczności kończyny dolnej po udarze mózgu z użyciem toksyny botulinowej typu A | 1 935,00 | 1 935,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne - Programy lekowe - Leczenie spastyczności kończyny górnej po udarze mózgu z użyciem toksyny botulinowej typu A | 11 332,00 | 11 332,00 | 1 880,52 | 968,89 |
| 10. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Ambulatoryjna opieka specjalistyczna: Poradnia Onkologiczna | 94 217,00 | 97 713,00 | 44 587,00 | 43 799,00 |
| 11. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Ambulatoryjna opieka specjalistyczna: Poradnia Neurochirurgiczna | 191 985,42 | 191 985,42 | 60 560,46 | 60 560,46 |
| 12. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Ambulatoryjna opieka specjalistyczna tj. Przyszpitalne Poradnie: Ginekologiczno-Położnicza oraz Okulistyczna | 673 281,60 | 673 281,60 | 215 762,23 | 243 188,53 |

| | | | | | |
|---------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 13. | Aneks do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Ambulatoryjna opieka specjalistyczna tj. Przyszpitalne Poradnie: Chirurgii Klatki Piersiowej, Otolaryngologiczna, Dziecięca oraz Chorób Wewnętrznych | 364 647,90 | 364 647,90 | 48 032,84 | 52 520,84 |
| 14. | Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w ramach programu pilotażowego "Standard szpitalnego żywienia kobiet w ciąży i w okresie poporodowym - Dieta Mamy " | 213 158,40 | 213 158,40 | 43 334,20 | 42 915,60 |
| 15. | Aneks do umowy o udzielenie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna (Transport sanitarny w POZ) | 85 000,00 | 85 000,00 | 47 402,40 | 47 389,07 |
| 16. | Umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - pomoc doraźna i transport sanitarny w zakresie świadczenia udzielane przez Wyjazdowy Zespół Sanitarny typu "N" / świadczenia udzielane przez Zespół Transportu Medycznego | 1 701 360,00 | 1 701 360,00 | 678 320,00 | 678 320,00 |
| Razem (umowy) | | 122 190 261,88 | 123 725 182,25 | 53 943 919,56 | 58 395 605,48 |
| 17. | Koszty świadczeń wynikające z rozporządzenia zmieniającego OWU i rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie zmieniające OWU | 12 704 707,28 | 12 593 371,68 | 5 429 688,37 | 5 856 888,45 |
| 18. | Dodatkowe środki z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń udzielanych przez ratowników med., dyspozytorów med. i pielęgniarki podwykonawcy | 620 976,00 | 573 465,60 | 284 999,88 | 284 999,88 |
| Razem (koszty świadczeń) | | 13 325 683,28 | 13 166 837,28 | 5 714 688,25 | 6 141 888,33 |
| 19. | Dodatkowe środki z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 | | | | 550 504,00 |
| OGÓLEM | | 135 515 945,16 | 136 892 019,53 | 59 658 607,81 | 65 087 997,81 |

W wartości przychodów z WOW NFZ zostały również uwzględnione otrzymane dodatkowe środki w wysokości 550.504,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

Tabela nr 6. Szczegółowe rozbięcie przychodów z tytułu środków środki z przeznaczeniem na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

| Nazwa zakresu | Wartość |
|--|-------------------|
| wstępna kwalifikacja typu pretriage | 236 607,00 |
| wykonanie testu na obecność wirusa SARS-CoV-2 | 294 085,00 |
| opłata ryczałtowa za gotowość punktu pobrań materiału biologicznego do przeprowadzenia testu na obecność wirusa SARS-CoV-2 | 16 200,00 |
| pobranie materiału biologicznego od osób zwolnionych z obowiązku odbycia obowiązkowej kwarantanny | 1 890,00 |
| pobranie materiału biologicznego- leczenie lub rehabilitacja uzdrowiskowa | 1 680,00 |
| pobranie materiału biologicznego od osób innych niż określone w § 2 ust. 1 pkt 6 lit. a-e zarządzenia | 42,00 |
| razem | 550 504,00 |

Na wartość przychodów z działalności usługowej medycznej składają się również przychody osiągane z tytułu umów podpisanych z gabinetami lekarzy rodzinnych oraz zakładami opieki zdrowotnej na świadczenie usług medycznych np.: diagnostycznych, laboratoryjnych oraz Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - ratownictwo medyczne (szczegółowo: tabela nr 7) a także wydzielone od stycznia 2020 r. z pozycji „pozostałe przychody operacyjne” dotacje otrzymywane z Ministerstwa Zdrowia na refundację kosztów wynagrodzeń z tytułu: staży podyplomowych lekarzy oraz specjalizacji lekarzy odbywanych w ramach rezydentury. Ogólna wartość zaplanowana na w/w składowe w roku 2020 to kwota 6.881.697,00 zł, planowana półroczna wartość **3.440.848,50 zł** a wykonanie za pół roku to kwota **4.105.624,25 zł** co stanowi 59,7 % planu rocznego oraz **119,3 %** planu półrocznego.

Tabela nr 7. Realizacja podpisanej z Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej umowy na świadczenia zdrowotne w 2020 r.

| L.p. | Wyszczególnienie | Szacowane przychody na 2020 rok (Plan Finansowy) | Przychody wg zawartego aneksu umowy | Wykonanie przychodów w I półroczu 2020 r. | Rozliczenie przychodów I półrocze 2020 r. |
|--------------|---|--|-------------------------------------|---|---|
| 1. | Umowa o Współpracy przy udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej - ratownictwo medyczne dla Rejonu Operacyjnego 30/01 objętego obszarem działania dyspozytorni pozostającej w zasobach Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu dla województwa wielkopolskiego na lata 2019-2020 | 3 604 185,00 | 3 912 975,65 | 1 869 127,57 | 1 869 127,57 |
| 2. | Koszty świadczeń wynikające z rozporządzenia zmieniającego OWU Ratownictwo Medyczne | 530 112,00 | 530 112,00 | 265 056,00 | 203 406,40 |
| Razem | | 4 134 297,00 | 4 443 087,65 | 2 134 183,57 | 1 739 297,87 |

Przychody uzyskiwane ze sprzedaży towarów i materiałów zaplanowano na rok 2020 w wysokości 5.000,00 zł (plan półroczny: **2.500,00 zł**) natomiast w ciągu 6 miesięcy br. zrealizowano na poziomie **4.161,96 zł**, co stanowi 83,2 % planu rocznego oraz **166,5 %** planu półrocznego. W tej pozycji ewidencjonowane są głównie przychody osiągane przez Szpital z tytułu sprzedaży złomu.

Głównym źródłem przychodów z tytułu działalności usługowej niemedycznej są między innymi przychody z tytułu dzierżawy, najmu, usług sterylizacji, opłat parkingowych, usług żywienia. Przychody w tym zakresie prognozowano na rok 2020 w kwocie 1.337.000,84 zł natomiast półrocznie w kwocie **668.500,42 zł**, a zrealizowano w ciągu 6 miesięcy w kwocie **635.006,60 zł**, co stanowi 47,5 % wielkości ujętych w planie rocznym oraz **95,0 %** planu półrocznego.

Tabela nr 8. Porównanie przychodów z tytułu działalności usługowej niemedycznej za I półrocze 2020 do I półrocza 2019 roku.

| Wyszczególnienie | I półrocze 2020 | I półrocze 2019 | wzrost/ spadek |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Czynsz z tytułu najmu, dzierżawy | 146 030,03 | 144 508,45 | 1 521,58 |
| Energia ciepła i woda | 102 837,66 | 101 265,80 | 1 571,86 |
| Żywienie odpłatne - Szpital | 75 118,22 | 66 641,39 | 8 476,83 |
| Opłaty abonamentowe za parking | 70 097,28 | 39 138,01 | 30 959,27 |
| Opłaty za parking za pomocą automatu | 65 055,30 | 148 416,26 | -83 360,96 |
| Energia elektryczna | 52 151,44 | 53 803,21 | -1 651,77 |
| Energia ciepła i woda | 26 146,75 | 24 100,34 | 2 046,41 |
| Usługi Centralnej Sterylizacji | 21 278,71 | 26 708,12 | -5 429,41 |
| Usługi Działu Higieny | 20 005,75 | 8 969,39 | 11 036,36 |
| Żywienie odpłatne - zewnętrzne | 15 584,79 | 13 207,64 | 2 377,15 |
| Usługi transportu sanitarnego medycznego T | 11 833,12 | 5 828,60 | 6 004,52 |
| Pozostałe usługi* | 11 255,74 | 18 855,39 | -2 036,85 |
| Usługi komunalne | 7 195,01 | 3 445,80 | 3 749,21 |
| Usługi administracyjne | 3 858,76 | 6 531,20 | -2 672,44 |
| Podatek od nieruchomości | 2 754,24 | 2 545,26 | 208,98 |
| Usługi ksero | 1 540,95 | 3 164,20 | -1 623,25 |
| Eksploatacja przyłącza telefonicznego | 1 271,00 | 1 164,00 | 107,00 |
| Usługi szkoleniowe, przeprowadzanie staży | 796,74 | 8 983,73 | -8 186,99 |
| Opłaty za wydanie kart parkingowych | 195,11 | 2 861,78 | -2 666,67 |
| Usługi Pralni | 0,00 | 19 351,05 | -19 351,05 |
| Refundacja kosztów funkcjonowania stanowisk CPR | 0,00 | 9 485,09 | -9 485,09 |
| Razem | 635 006,60 | 708 974,71 | -73 968,11 |

*m.in. sporządzenie informacji o stanie zdrowia, sporządzenie dokumentacji na płycie CD

Pozostałe przychody operacyjne zrealizowano w ciągu 6 miesięcy 2020 roku na poziomie **3.390.280,08 zł**, co stanowi 48,4 % planu rocznego, który dla tej pozycji został zaprognozowany w kwocie 7.000.000,00 zł oraz **96,9 %** planu półrocznego zaplanowanego w wysokości **3.500.000,00 zł**. Na przychody te składają się środki uzyskiwane z darowizn majątku obrotowego oraz dobrowolnych wpłat na rzecz Szpitala. Istotną pozycją są przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych środków trwałych nabytych z udziałem finansowania zewnętrznego, bądź też otrzymanych darowizn rzeczowych. Istotną częścią w tej pozycji są dobrowolne wpłaty i otrzymane darowizny celem podjęcia niezbędnych działań wynikających z zagrożenia wirusem SARS-CoV-2 oraz przeciwdziałaniem jego

rozprzestrzenianiu się i zwalczania. Stanowią one 44,3 % przychodów w pozycji tj. wartość 1.502.144,54 zł.

Tabela nr 9. Pozostałe przychody operacyjne za I półrocze 2020 r. – wyszczególnienie.

| Wyszczególnienie | Wartość | Udział |
|---|---------------------|---------------|
| Otrzymane darowizny (COVID) | 849 478,35 | 25,1% |
| Dobrowolne wpłaty na rzecz oddziałów (COVID) | 652 666,19 | 19,3% |
| Otrzymane kary umowne, grzywny | 27 752,02 | 0,8% |
| Otrzymane darowizny (inne: apteka) | 26 446,22 | 0,8% |
| Pozostałe przychody operacyjne | 16 092,28 | 0,5% |
| Otrzymane odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych | 12 877,10 | 0,4% |
| Sprzedaż rzeczy używanych | 6 811,25 | 0,2% |
| Dobrowolne wpłaty na rzecz oddziałów (inne) | 3 550,00 | 0,1% |
| Otrzymane odpisane zobowiązania przedawnione, nieściągalne | 2 555,27 | 0,1% |
| Otrzymane zwroty opłat sądowych, komorniczych | 904,39 | 0,0% |
| Przychody z rozliczeń międzyokresowych (amortyzacja środków trwałych dofinansowanych) | 1 523 635,62 | 44,9% |
| POiŚ - SOR | 232 436,88 | 6,9% |
| WRPO - Blok Operacyjny | 21 663,60 | 0,6% |
| POiŚ - Ładowisko | 12 393,30 | 0,4% |
| EFS - PWSZ | 1 017,61 | 0,0% |
| Ogółem | 3 390 280,08 | 100,0% |

Pozycja przychody finansowe została zrealizowana na kwotę **2.225,41 zł**, co stanowi 111,3 % planu rocznego, który został określony na rok 2020 na poziomie 2.000,00 zł oraz **222,5 %** planu półrocznego w planowanej wysokości **1.000,00 zł**.

Na tę pozycję składają się odsetki naliczane kontrahentom z tytułu nieterminowego regulowania należności oraz umorzone odsetki od zobowiązań.

III. Koszty Szpitala Specjalistycznego w Pile.

Łączna wartość kosztów zaplanowana na rok 2020 wynosi 155.382.717,00 zł, półrocznie **77.691.358,50 zł**, natomiast realizacja za 6 miesięcy wyniosła **74.332.150,59 zł**, co stanowi 47,8 % wielkości przyjętej w planie rocznym oraz **95,7 %** planu półrocznego.

Koszty działalności operacyjnej stanowią istotną część kosztów ogółem i kształtują się po 6 miesiącach 2020 roku na poziomie **73.525.118,38 zł**, co stanowi 47,8 % założonego w wysokości 153.919.217,00 zł planu rocznego oraz **95,5 %** planowanej kwoty półrocznej tj. **76.959.608,50 zł**. Niższe niż planowano wykonanie tej pozycji kosztowej wynika głównie z problemami pełnej planowej pracy w jednostkach Szpitala wynikających w związku z pojawieniem się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej od połowy marca choroby zakaźnej COVID-19 wywoływanej wirusem SARS-CoV-2.

Zużycie materiałów i energii - zaplanowano na okres roku na kwotę 32.918.208,00 zł a na okres półroczny na kwotę **16.459.104,00 zł**, natomiast wykonano na kwotę **15.688.178,29 zł**, tj. 47,70 % planu rocznego i **95,3 %** założonego planu półrocznego.

Tabela nr 10. Koszty zużycia materiałów i energii w I półroczu 2020 r.

| ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII | planowana wartość roczna | % wykonanie planu rocznego | wykonanie półroczne | planowana wartość półroczna | % wykonanie planu półrocznego |
|--|--------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| wartość ogółem | 32 918 208,00 | 47,7% | 15 688 178,29 | 16 459 104,00 | 95,3% |
| Leki, w tym: | 10 746 130,00 | 47,1% | 5 062 197,73 | 5 373 065,00 | 94,2% |
| Antybiotyki | 582 000,00 | 32,5% | 189 112,54 | 291 000,00 | 65,0% |
| Cytostatyki | 258 451,00 | 53,6% | 138 652,04 | 129 225,50 | 107,3% |
| Programy lekowe | 3 931 679,00 | 57,8% | 2 272 117,17 | 1 965 839,50 | 115,6% |
| Import docelowy | 5 500,00 | 42,7% | 2 349,21 | 2 750,00 | 85,4% |
| Narkotyki | 68 500,00 | 41,7% | 28 584,09 | 34 250,00 | 83,5% |
| Pozostałe leki | 5 900 000,00 | 41,2% | 2 431 382,68 | 2 950 000,00 | 82,4% |
| Materiały do badań diagnostycznych | 2 600 000,00 | 39,8% | 1 034 461,47 | 1 300 000,00 | 79,6% |
| Materiały opatrunkowe | 480 000,00 | 39,6% | 190 200,12 | 240 000,00 | 79,3% |
| Materiały szewne | 665 000,00 | 50,8% | 338 073,88 | 332 500,00 | 101,7% |
| Materiały do wszepień | 6 000 000,00 | 43,2% | 2 590 133,17 | 3 000 000,00 | 86,3% |
| Bielizna i pościel wielorazowego użytku | 109 000,00 | 67,3% | 73 377,78 | 54 500,00 | 134,6% |
| Bielizna operacyjna jednorazowego użytku | 300 000,00 | 131,1% | 393 198,55 | 150 000,00 | 262,1% |
| Środki dezynfekcyjne - Apteka | 570 000,00 | 50,6% | 288 176,48 | 285 000,00 | 101,1% |
| Środki czystości | 425 500,00 | 64,0% | 272 520,88 | 212 750,00 | 128,1% |

| | | | | | |
|---|--------------|--------|--------------|--------------|--------|
| Artykuły żywnościowe | 806 000,00 | 40,9% | 330 003,93 | 403 000,00 | 81,9% |
| Materiały biurowe | 200 000,00 | 38,0% | 76 004,49 | 100 000,00 | 76,0% |
| Materiały eksploatacyjne i części zamienne urządzeń | 156 000,00 | 83,2% | 129 760,05 | 78 000,00 | 166,4% |
| Materiały remontowe i gazy techniczne | 50 000,00 | 52,6% | 26 295,71 | 25 000,00 | 105,2% |
| Energia elektryczna | 1 770 000,00 | 45,6% | 807 242,09 | 885 000,00 | 91,2% |
| Energia cieplna, opał | 1 150 000,00 | 54,5% | 626 747,27 | 575 000,00 | 109,0% |
| Sprzęt medyczny wielorazowego użytku | 470 000,00 | 32,6% | 153 361,75 | 235 000,00 | 65,3% |
| Sprzęt medyczny jednorazowego użytku Magazyn | 473 500,00 | 165,5% | 783 480,16 | 236 750,00 | 330,9% |
| Sprzęt medyczny jednorazowego użytku Apteka | 4 100 000,00 | 42,6% | 1 747 334,99 | 2 050 000,00 | 85,2% |
| Tlen medyczny i gazy medyczne | 179 400,00 | 44,6% | 80 043,05 | 89 700,00 | 89,2% |
| Dializy otrzewnowe | 128 500,00 | 44,6% | 57 278,05 | 64 250,00 | 89,1% |
| Krew i preparaty krwio pochodne | 1 115 000,00 | 41,6% | 464 169,40 | 557 500,00 | 83,3% |
| Sprzęt informatyczny | 50 178,00 | 5,7% | 2 852,69 | 25 089,00 | 11,4% |
| Druki | 54 000,00 | 30,0% | 16 180,76 | 27 000,00 | 59,9% |
| Paliwa, smary, olej napędowy | 256 200,00 | 41,1% | 105 181,57 | 128 100,00 | 82,1% |
| Gaz | 38 800,00 | 62,7% | 24 345,27 | 19 400,00 | 125,5% |
| Materiały gospodarcze | 25 000,00 | 62,2% | 15 557,00 | 12 500,00 | 124,5% |

Usługi obce - zaplanowano na okres roczny na kwotę 37.674.600,00 zł oraz półroczny na kwotę 18.837.300,00 zł, natomiast wykonano w wysokości 17.650.249,76 zł, tj. 46,8 % założonego planu rocznego oraz 93,7 % planu półrocznego.

Tabela nr 11. Koszty w zakresie usług obcych w I półroczu 2020 r.

| USŁUGI OBCE | planowana wartość roczna | % wykonanie planu rocznego | wykonanie półroczne | planowana wartość półroczna | % wykonanie planu półrocznego |
|---|--------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| wartość ogółem | 37 674 600,00 | 46,8% | 17 650 249,76 | 18 837 300,00 | 93,7% |
| Zakup procedur diagnostycznych | 330 000,00 | 136,4% | 450 194,30 | 165 000,00 | 272,8% |
| Zakup procedur medycznych - konsultacje | 102 000,00 | 37,9% | 38 630,00 | 51 000,00 | 75,7% |
| Zakup usług kontraktowych - dyżury lekarskie | 24 700 000,00 | 48,7% | 12 023 584,66 | 12 350 000,00 | 97,4% |
| Zakup usług kontraktowych - dyżury pielęgniarские | 2 200 000,00 | 47,3% | 1 039 560,00 | 1 100 000,00 | 94,5% |
| Zakup usług kontraktowych - dyżury pozostałe | 3 100 000,00 | 55,3% | 1 715 532,40 | 1 550 000,00 | 110,7% |
| Zakup usług kontraktowych - inne | 200 000,00 | 49,5% | 99 034,70 | 100 000,00 | 99,0% |
| Usługi wywozu nieczystości | 867 000,00 | 38,1% | 330 672,00 | 433 500,00 | 76,3% |
| Usługi utylizacji odpadów medycznych | 477 800,00 | 49,2% | 235 246,40 | 238 900,00 | 98,5% |

| | | | | | |
|---|--------------|-------|------------|--------------|--------|
| Usługi pralnicze | 700 000,00 | 37,3% | 261 243,75 | 350 000,00 | 74,6% |
| Usługi transportu sanitarnego | 551 600,00 | 52,4% | 289 087,82 | 275 800,00 | 104,8% |
| Usługi ochrony mienia | 90 500,00 | 74,8% | 67 722,00 | 45 250,00 | 149,7% |
| Usługi konserwacji i naprawy sprzętu medycznego | 2 150 000,00 | 16,7% | 358 081,17 | 1 075 000,00 | 33,3% |
| Usługi konserwacji i naprawy sprzętu niemedycznego | 300 000,00 | 28,4% | 85 129,21 | 150 000,00 | 56,8% |
| Usługi remontowe budynku, w tym pomieszczeń | 20 000,00 | 0,0% | 0,00 | 10 000,00 | 0,0% |
| Usługi telekomunikacyjne | 56 400,00 | 52,1% | 29 378,35 | 28 200,00 | 104,2% |
| Usługi najmu, dzierżawy urządzeń | 140 000,00 | 41,9% | 58 650,35 | 70 000,00 | 83,8% |
| Usługi najmu, dzierżawy lokali | 32 000,00 | 50,5% | 16 154,21 | 16 000,00 | 101,0% |
| Usługi eksperckie | 160 100,00 | 22,4% | 35 872,18 | 80 050,00 | 44,8% |
| Usługi atestacji, legalizacji urządzeń pomiar, badanie wody | 1 200 000,00 | 36,5% | 438 146,63 | 600 000,00 | 73,0% |
| Usługi poligraficzne, biurowe | 4 800,00 | 86,5% | 4 152,28 | 2 400,00 | 173,0% |
| Usługi pocztowe | 58 400,00 | 41,2% | 24 071,05 | 29 200,00 | 82,4% |
| Usługi związane z ISO | 38 000,00 | 0,0% | 0,00 | 19 000,00 | 0,0% |
| Prenumeraty | 1 800,00 | 38,8% | 697,50 | 900,00 | 77,5% |
| Usługi serwisowe i naprawa karetek | 83 200,00 | 49,4% | 41 089,76 | 41 600,00 | 98,8% |
| Usługi bankowe | 103 000,00 | 1,1% | 1 127,13 | 51 500,00 | 2,2% |
| Pozostałe usługi obce | 8 000,00 | 89,9% | 7 191,91 | 4 000,00 | 179,8% |

Wynagrodzenia – na okres roczny zaplanowano wartość 62.855.780,00 zł oraz na okres I półrocza zaplanowano na kwotę **31.427.890,00 zł**, natomiast wykonano w wysokości **30.002.550,70 zł**, tj. realizacja 47,7 % założonego planu rocznego oraz **95,5 %** założonego planu półrocznego.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – zaplanowano rocznie na wartość 13.146.136,00 zł oraz półrocznie na kwotę **6.573.068,00 zł**, natomiast wykonano w kwocie **6.449.663,73 zł**, tj. realizacja 49,1 % planu rocznego oraz **98,1 %** założonego planu półrocznego.

Tabela nr 12. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w I półroczu 2020 r.

| UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA | planowana wartość roczna | % wykonanie planu rocznego | wykonanie półroczne | planowana wartość półroczna | % wykonanie planu półrocznego |
|---|--------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| wartość ogółem | 13 146 136,00 | 54,1% | 7 106 556,71 | 6 573 068,00 | 108,1% |
| Składki na ubezpieczenia społeczne - emerytalne | 10 156 760,90 | 49,5% | 5 027 665,09 | 5 078 380,45 | 99,0% |

| | | | | | |
|--|--------------|-------|------------|------------|--------|
| Składki na Fundusz Pracy | 1 066 319,70 | 47,1% | 502 490,69 | 533 159,85 | 94,2% |
| Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych | 121 069,70 | 49,4% | 59 773,40 | 60 534,85 | 98,7% |
| Odpisy na ZFŚS | 1 638 485,70 | 50,1% | 820 683,13 | 819 242,85 | 100,2% |
| Szkolenie pracowników | 51 400,00 | 13,5% | 6 930,00 | 25 700,00 | 27,0% |
| Odzież ochronna i robocza | 61 000,00 | 39,0% | 23 787,71 | 30 500,00 | 78,0% |
| Badania okresowe pracowników (środowiskowe badania stanowisk prac) | 17 000,00 | 40,8% | 6 944,10 | 8 500,00 | 81,7% |
| Refundacja kosztów za zakup okularów | 750,00 | 0,0% | 0,00 | 375,00 | 0,0% |
| Artykuły żywnościowe i woda | 31 000,00 | 1,8% | 546,48 | 15 500,00 | 3,5% |
| Środki czystości | 2 000,00 | 37,0% | 739,12 | 1 000,00 | 73,9% |
| Ubezpieczenia społeczne UE EFS PWSZ | 350,00 | 29,7% | 104,01 | 175,00 | 59,4% |

Amortyzacja – zaplanowano rocznie w wysokości 6.200.000,00 zł oraz na okres półroczny na kwotę **3.100.000,00 zł**, natomiast wykonano w wysokości **3.138.979,16 zł**, tj. 50,6 % planu rocznego oraz **101,3 %** założonego planu półrocznego.

Wyższe niż zakładano wykonanie kosztów z tytułu amortyzacji jest związane między innymi z sukcesywnym zakupem wyposażenia.

Pozostałe koszty - zaplanowano na okres roczny w wysokości 686.163,00 zł oraz na I półrocze na kwotę **343.081,50 zł**, natomiast wykonano w wysokości **328.446,49 zł**, tj. **95,7 %** założonego planu półrocznego oraz 47,9 % planu rocznego.

W tej pozycji ujmowane są m.in. koszty ponoszone z tytułu ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej.

Tabela nr 13. Pozostałe koszty w I półroczu 2020 r.

| POZOSTAŁE KOSZTY I POZOSTAŁE KOSZTY UE | planowana wartość roczna | % wykonanie planu rocznego | wykonanie półroczne | planowana wartość półroczna | % wykonanie planu półrocznego |
|---|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| wartość ogółem | 686 163,00 | 47,9% | 369 468,85 | 343 081,50 | 95,7% |
| Ubezpieczenia OC zakładu | 548 000,00 | 50,0% | 273 998,00 | 274 000,00 | 100,0% |
| Ubezpieczenia majątkowe | 35 258,00 | 50,1% | 17 673,84 | 17 629,00 | 100,3% |
| Ubezpieczenia komunikacyjne | 50 215,00 | 50,0% | 25 107,01 | 25 107,50 | 100,0% |
| Pozostałe koszty | 52 690,00 | 100,0% | 52 690,00 | 26 345,00 | 200,0% |

Pozostałe koszty operacyjne za I półrocze 2020 roku wynoszą **358.695,29 zł**, co stanowi 69,9 % w odniesieniu do planu finansowego na 2020 rok, w którym ta pozycja kosztów została zaplanowana na poziomie 513.500,00 zł oraz **139,7 %** planu półrocznego ustalonego w wysokości **256.750,00 zł**.

Jedną z istotnych pozycji w pozostałych kosztach operacyjnych są obowiązkowe składki do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Z uwagi na stopniową rezygnację z usług świadczonych przez firmę zajmującą się ochroną Szpitala wzrosły wartości składek odprowadzanych do PFRON. W I półroczu 2020 roku wartość wszystkich składek odprowadzonych stanowiła kwotę 155.352,00 zł. W pozycji tej ewidencjonowane są również koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, które w I półroczu 2020 roku wyniosły 106.405,67 zł.

Tabela nr 14. Porównanie pozostałych kosztów operacyjnych za I półrocze 2020 i 2019 roku

| Wyszczególnienie | I półrocze 2020 | I półrocze 2019 |
|--|-------------------|------------------|
| Wpłaty na PFRON | 155 352,00 | 44 040,00 |
| Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego | 106 405,67 | 5 803,75 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 86 753,04 | 5 507,74 |
| Koszty z tytułu zdarzeń losowych | 9 519,00 | 0,00 |
| Kary z tytułu kontroli jednostek zewnętrznych (Sanepid itp.) | 665,98 | 0,00 |
| Kary z tytułu kosztów upomnień-Urząd Miasta | 11,60 | 0,00 |
| Kary nałożone przez NFZ | 0,00 | 216,26 |
| Kary umowne z tytułu zawartych umów | 0,00 | 6 925,46 |
| Kary z tytułu kontroli jednostek zewnętrznych (Sanepid itp.) | 0,00 | 2 382,32 |
| Odszkodowania | 0,00 | 11 689,00 |
| Razem | 358 707,29 | 76 564,53 |

Koszty finansowe na rok 2020 zostały zaplanowane na poziomie 950.000,00 zł a na okres półroczny w wysokości **475.000,00 zł**. Realizacja za 6 miesięcy ukształtowała się na poziomie **448.336,92 zł**, co stanowi 47,2 % planu rocznego oraz **94,4 %** planu półrocznego.

IV. Informacja uzupełniająca do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Szpitala Specjalistycznego w Pile za I półrocze 2020 r

1. Tabela nr 15. Informacja o stanie należności i zobowiązań na dzień 30.06.2020 r.

| Stan należności | | 30.06.2019 r. | 30.06.2020 r. |
|------------------------------------|--|----------------------------|-------------------------------|
| I. Długoterminowe, w tym: | | 0,00 | 9 214,75 |
| | inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 9 214,75 |
| II. Krótkoterminowe, w tym: | | 9 808 361,78 | 12 673 746,16 |
| | z tytułu dostaw i usług w tym: - wymagalne | 6 579 579,03 220 347,74 | 10 143 490,52 4 658 046,37 |
| | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 1 688,58 | 294,12 |
| | pozostałe | 3 227 094,17 | 2 529 961,52 |
| Należności ogółem | | 9 808 361,78 | 12 682 960,91 |
| w tym wymagalne | | 220 347,74 | 4 658 046,37 |

| Stan zobowiązań | | 30.06.2019 r. | 30.06.2020 r. |
|------------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|
| I. Długoterminowe, w tym: | | 4 437 500,00 | 3 687 500,00 |
| | kredyty i pożyczki | 4 437 500,00 | 3 687 500,00 |
| | pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| II. Krótkoterminowe, w tym: | | 43 353 499,92 | 47 232 427,89 |
| | kredyty i pożyczki | 9 202 360,44 | 2 298 736,56 |
| | z tytułu dostaw i usług wymagalne: | 24 949 252,14 11 981 764,98 | 31 307 575,85 22 320 666,35 |
| | zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń wymagalne: | 4 974 098,84 0,00 | 9 328 523,47 0,00 |
| | z tytułu wynagrodzeń | 3 366 064,73 | 3 458 970,72 |
| | pozostałe | 861 723,77 | 838 621,29 |
| Zobowiązania ogółem | | 47 790 999,92 | 50 919 927,89 |
| w tym wymagalne | | 11 981 764,98 | 22 320 666,35 |

2. Informację o dotacjach bądź innych środkach finansowych pochodzących z budżetu Powiatu Pilskiego lub za pośrednictwem organów powiatu albo innych środków publicznych w 2020 roku oraz darowiznach przedstawiono w Załączniku nr 1.
3. Informację uzupełniającą stanowi bilans oraz rachunek zysków i strat za I półrocze 2020 r. - Załącznik nr 2 i Załącznik nr 3.
4. Na dzień 30.06.2020 roku na rzecz Szpitala Specjalistycznego w Pile Powiat Pilski poręczał na lata 2022 – 2041 kredyt w wysokości 30 mln zł (Uchwała Nr 251.2020 Zarządu Powiatu w Pile z dnia 04.03.2020 r.).

5. Na koniec czerwca 2020 roku Szpital Specjalistyczny w Pile korzystał z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 1.548.736,56 zł.
6. Na dzień 30.06.2020 r. w ramach kredytu inwestycyjnego w kwocie 6.000.000,00 zł. pozostało do spłaty 4.437.500,00 zł.
7. Nie zmienił się zakres świadczonych usług w jednostce, a z uwagi na fakt funkcjonowania Szpitala w publicznym systemie ochrony zdrowia, od pacjentów nie są pobierane płatności za świadczone usługi. Jedynie pacjenci nieposiadający ubezpieczenia pokrywają koszty udzielonej pomocy medycznej.

V. Wynik finansowy Szpitala Specjalistycznego w Pile.

Zgodnie z założeniami planu finansowego na rok 2020 prognozowany wynik finansowy netto zamyka się kwocie w wysokości 4.641.074,00 zł. Przedstawione powyżej zdarzenia, zarówno po stronie przychodów jak i kosztów, miały wpływ na wynik finansowy, który za pierwsze półrocze 2020 roku, zamknął się **stratą netto** w wysokości **1.416.203,36 zł** co stanowi 30,5 % planowego wyniku.

Działania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz szereg przepisów, rozporządzeń i zarządzeń miała wpływ na poszczególne pozycje kosztowe i przychodowe, a co za tym idzie na wynik finansowy Szpitala Specjalistycznego w Pile oraz prognozowanie kolejnych okresów rozliczeniowych. Wprowadzane przez Ministerstwo Zdrowia i NFZ praktycznie z dnia na dzień przepisy, określające zasady działania placówek medycznych w dobie pandemii koronawirusa, powodują liczne zmiany finansowe, organizacyjne. Pomimo tego Szpital stara na bieżąco realizować założenia planu finansowego na rok 2020 wraz z planem naprawczym zatwierdzonym przez Zarząd Powiatu. Prognozowanie wyniku finansowego, a co za tym idzie planu finansowego jest więc w obecnym stanie faktycznym bardzo utrudnione i uzależnione od wielu czynników zewnętrznych.

Piła, dnia 17.09.2020 r.

ZASTĘPCA DYREKTORA
Strona 17 z 17

Wojciech Szafrański

DYREKTOR

Wojciech Szafrański

J

Dotacje i środki uzyskane w 2020 roku.

| Lp. | Nazwa projektu/programu | Kwota | Źródło pochodzenia środków | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-----------------|--|---|
| 1. | Umowa nr 1/4/126/2019/348/455 na realizację Narodowego Programu Zwalczenia Chorób Nowotworowych. Zadanie pn. „Program badań przesiewowych raka jelita grubego”. | 212 000,00 zł | Ministerstwo Zdrowia | Przesiewowe badania raka jelita grubego (kolonoskopia) |
| 2. | Umowa nr 1/15/10/2020/348/323 na realizację Narodowej Strategii Onkologicznej w zakresie zadania pn. "Zakup aparatury diagnostycznej dla wczesnego wykrywania nowotworów – mammografy". | 600 000,00 zł | Ministerstwo Zdrowia | Umowa przyznająca Szpitalowi środki pieniężne na zakup mammografu cyfrowego z terminem realizacji do dnia 31 grudnia 2020 r. |
| 3. | Umowa nr 338/WOB/2019 o udzielenie dotacji celowej z przeznaczeniem na zadanie: „Modernizacja Oddziału Chirurgii Klatki Piersiowej w zakresie budowy nowego wejścia na oddział i służy do części septycznej”. | 110 310,09 zł | Powiat Piłski | Kontynuacja zadania z 2019 roku, inwestycja zakończona w styczniu br., wartość prac ogółem wyniosła 203.039,16 zł. |
| 4. | Modernizacja Oddziału Chemioterapii wraz z zakupem sprzętu medycznego i socjalno-bytowego | 2 074 600,00 zł | Powiat Piłski | Inwestycja jest wynikiem podpisanego 15 kwietnia 2013 roku porozumienia pomiędzy Województwem Wielkopolskim a Powiatem Piłskim i Szpitalem Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica i Wielkopolskim Centrum Onkologii im. M. Skłodowskiej-Curie oraz Gminą Pila zawartego w związku z planowanym utworzeniem ośrodka radioterapii na terenie wydzielonym ze Szpitala Specjalistycznego w Pile (aneks nr 3 z 06.07.2020 r.) |
| 5. | Umowa Nr 29/WOB/2020 o udzielenie dotacji celowej z przeznaczeniem na zadanie: "Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Specjalistycznego w Pile im. Stanisława Staszica" | 500 000,00 zł | Powiat Piłski | Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Specjalistycznego w Pile im. Stanisława Staszica. Zakupiony sprzęt medyczny stanowić będzie wyposażenie m.in. Bloku Operacyjnego i Bloku Porodowego - Sala cięć cesarskich. |
| 6. | Projekt: „Zbieranie, transportowanie oraz unieszkodliwianie odpadów medycznych o właściwościach zakaźnych wytworzonych w związku z przeciwdziałaniem COVID-19”. | 46 490,37 zł | Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu | Rozliczania dotacji na zasadzie refundacji poniesionych kosztów, wnioski składamy na bieżąco po otrzymaniu faktury i zapłaceniu jej. Projekt do 31.12.2020 r. |
| 7. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19: Uchwała Nr 267/2020 w sprawie <u>nieodpłatnego przekazania środka trwałego - respiratory</u> | 127 997,28 zł | Powiat Piłski | Respirator dla noworodków oraz aparat do nieinwazyjnej wentylacji noworodków (Oddział Neonatologiczny) |
| 8. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19: Uchwała Nr 319/2020 w sprawie <u>nieodpłatnego przekazania środka trwałego - urządzenie do dekontaminacji</u> | 72 656,10 zł | Powiat Piłski | Specjalistyczne urządzenie do dekontaminacji karetek i ambulansów medycznych AEROSEPT 500 |

| Lp. | Nazwa projektu/programu | Kwota | Źródło pochodzenia środków | Dodatkowe informacje |
|-------------|--|------------------------|--|--|
| 9. | Projekt: "Inwestycje w infrastrukturę ochrony zdrowia oraz zakup niezbędnego wyposażenia dla potrzeb walki z epidemią koronawirusa Covid-19 w województwie wielkopolskim". | 57 665,85 zł | Marszałek Województwa Wielkopolskiego | Przekazanie w bezpłatne użyczenie: 2 łóżka szpitalne, 1 kardiomonitor mobilny |
| 10. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 210 600,00 zł | Fundacja ENEA | Zakup aparatu do wykonywania testów na obecność COVID-19 na potrzeby Laboratorium Mikrobiologicznego |
| 11. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 90 244,00 zł | Agencja Rezerw Materiałowych – Budżet Państwa za pośrednictwem Zarządu Powiatu Pilskiego | Działania w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID-19, przekazano środki finansowe z przeznaczeniem na zakup kombinizonów ochrony biologicznej, fartuchy, rękawice, gogle ochronne, termometry bezdotykowe, butle do tlenu i środki do dezynfekcji |
| 12. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 41 796,00 zł | darowizna (Konsorcjum Firm) | Zakup defibrylatora |
| 13. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 42 742,68 zł | darowizna | Zakup 3 szt. monitorów funkcji życiowych (oddziały Szpitala) |
| 14. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 66 027,72 zł | darowizna (Porozumienie Samorządowe) | Zakup 2 szt komór laminarnych i mikroskopu laboratoryjnego (darczyńca: Lasy Państwowe- współdział w zakupie) |
| 15. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 20 786,87 zł | darowizna (Porozumienie Samorządowe) | Zakup wirówki laboratoryjnej oraz ciepłarki (Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej, Laboratorium Mikrobiologii) |
| 16. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 102 600,00 zł | darowizna (Konsorcjum Firm) | Zakup zestawu intubacyjnego wraz z monitorem i tyżkami videolaryngoskopu (Oddział Intensywnej Terapii i Anestezjologii) |
| 17. | Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 | 47 608,56 zł | darowizna (Radio ZET) | Przekazanie urządzenia do dekontaminacji powietrza (SOR) |
| 18. | Pompy strzykawkowe | 6 372,00 zł | darowizna (firma ALEX) | Przekazanie 2 szt. pomp infuzyjnych strzykawkowych dla pacjentów po udarach (Oddział Neurologiczny) |
| Suma | | 6 430 497,52 zł | | |

wg stanu na dzień 17.09.2020 r.
Sporządził: J. Kozłowska

INSPEKTOR DS. ANALIZ
Joanna Kozłowska
mgr Joanna Kozłowska

DYREKTOR
Wojciech Szafran

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. Finansów i Organizacji
Beata Szafran
Beata Szafran

Szpital Specjalistyczny w Pile
im. Stanisława Staszica
Piła Rydygiera 1
NIP 764-20-88-098 REGON 001261820

BILANS
sporządzony na dzień 30.06.2020 r.

| AKTYWA | | 2020 Czerwiec | PASYWA | | 2020 Czerwiec |
|---|--|----------------------|--|--|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 63 674 285,78 | A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | -3 869 275,93 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 228 637,69 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 43 524 909,26 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 0,00 | II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | | 0,00 | III. Kapitał zakładowy | | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | 228 637,69 | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości prawne | | 0,00 | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 63 436 433,34 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | | 62 535 355,68 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -45 977 981,83 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 0,00 | VIII. Zysk (strata) netto | | -1 416 203,36 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 51 563 954,74 | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | 3 851 748,29 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 86 638 967,32 |
| d) środki transportu | | 561 119,70 | I. Rezerwy na zobowiązania | | 2 319 367,00 |
| e) inne środki trwałe | | 6 558 532,95 | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 866 272,66 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 2 319 367,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 34 805,00 | - długoterminowa | | 1 163 361,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | - krótkoterminowa | | 1 156 006,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | 0,00 | 3. Pozostałe rezerwy | | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | | 0,00 | - długoterminowe | | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 0,00 | - krótkoterminowe | | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | | 3 687 500,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | | 3 687 500,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | a) kredyty i pożyczki | | 3 687 500,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | d) inne | | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 52 296 774,98 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 1. Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | - do 12 miesięcy | | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | b) inne | | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 2. Wobec pozostałych jednostek | | 47 232 427,89 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 9 214,75 | a) kredyty i pożyczki | | 2 298 736,56 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 0,00 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 9 214,75 | c) inne zobowiązania finansowe | | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 19 095 405,61 | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 31 307 575,85 |
| I. Zapasy | | 2 111 368,97 | - do 12 miesięcy | | 31 307 575,85 |
| 1. Materiały | | 2 111 368,97 | - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | 0,00 | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | | 0,00 | f) zobowiązania wekslowe | | 0,00 |
| 4. Towary | | 0,00 | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | 9 328 523,47 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | 0,00 | h) z tytułu wynagrodzeń | | 3 458 970,72 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 12 673 746,16 | i) inne | | 838 621,29 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | 0,00 | 3. Fundusze specjalne | | 5 064 347,09 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 28 335 325,34 |
| - do 12 miesięcy | | 0,00 | 1. Ujemna wartość firmy | | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 28 335 325,34 |
| b) inne | | 0,00 | - długoterminowe | | 28 251 757,03 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | | 12 673 746,16 | - krótkoterminowe | | 83 568,31 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 10 143 490,52 | | | |
| - do 12 miesięcy | | 10 143 490,52 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | 294,12 | | | |
| c) inne | | 2 529 961,52 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | 0,00 | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 2 977 216,24 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 2 977 216,24 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | | | |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | | | |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | | | |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | | | |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 2 977 216,24 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 1 015 015,81 | | | |
| - inne środki pieniężne (ZFSS) | | 1 962 200,43 | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | 0,00 | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 333 074,24 | | | |
| AKTYWA RAZEM | | 82 769 691,39 | PASYWA RAZEM | | 82 769 691,39 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Justyna Lorenz

ZASTĘPCA DYREKTORA

dział Finansowo-Księgowy

DYREKTOR

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Beata Szfranec

Wojciech Szfrancki

sporządzony dnia,
2020-09-17

X

| Szpital Specjalistyczny w Pile im. Stanisława Staszica Piła Rydygiera 1 NIP 764-20-88-098 REGON 001261820 | | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2020-30.06.2020 wariant porównawczy |
|--|--|---|
| Wyszczególnienie | | |
| A. | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | |
| | - od jednostek powiązanych | 69 547 790,74 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym: | 0,00 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 69 543 628,78 |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 4 161,96 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 73 525 118,38 |
| I. | Amortyzacja | 3 138 979,16 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 15 688 178,29 |
| III. | Usługi obce | 17 650 249,76 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 267 050,25 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 30 002 550,70 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 6 449 663,73 |
| | - emerytalne | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 328 446,49 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 |
| C. | Zysk (Strata) ze sprzedaży /A-B/ | -3 977 327,64 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 3 390 280,08 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 6 811,25 |
| II. | Dotacje | 1 791 147,01 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 1 592 321,82 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 358 695,29 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 358 695,29 |
| F. | Zysk (Strata) na działalności operacyjnej /C+D-E/ | -945 742,85 |
| G. | Przychody finansowe | 2 225,41 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 |
| II. | Odsetki, w tym: | 2 225,41 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 |
| V. | Inne | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 448 336,92 |
| I. | Odsetki, w tym: | 448 336,92 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 |
| IV. | Inne | 0,00 |
| I. | Zysk/Strata brutto /F+G-H/ | -1 391 854,36 |
| J. | Podatek dochodowy | 24 349,00 |
| | podatek bieżący | 24 349,00 |
| | podatek odroczony | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 |
| L. | Zysk (Strata) netto /I-J-K/ | -1 416 203,36 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

2020-09-17

ZASTĘPCA DYREKTORA
dz. finansowych i Organizacji

DYREKTOR

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Wojciech Szaranski

K

