

SPRAWOZDANIE

z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie, za rok 2008

A. Wykonanie plan przychodów:

Plan roczny przychodów ogółem opiewał na kwotę 25.151.800 zł. wykonany został w kwocie 30.229.147,27 zł., co stanowi 120,19 % planu rocznego.

1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych do Narodowego Funduszu Zdrowia wyniosły 28.805.425,16 zł. i zostały wykonane w 119,15 %. Takie wykonanie sprzedaży było możliwe dzięki podpisaniu aneksów zwiększających wartość kontraktu na rok 2008 zwłaszcza o wykonanie świadczeń ponad limitowych, zwiększeniu stawki dobowej gotowości zespołów ratownictwa medycznego oraz dodatkowy kontrakt na ambulatoryjne świadczenia medyczne na IV kw. w zakresie tomografii komputerowej.
2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług zostały wykonane w 116,32 % i wyniosły kwotę 875.862,04 zł.. Takie wykonanie planu wynika z nieznacznego wzrostu wykonywanych przez Szpital odpłatnych usług medycznych dla innych zakładów opieki zdrowotnej i osób fizycznych oraz wykonywania innych usług dla różnych podmiotów gospodarczych
3. Pozostałe przychody operacyjne zrealizowano w 200,26 % , i jest to wynikiem rozwiązania większej niż planowano rezerwy na świadczenia pracownicze.
4. Przychody finansowe zostały wykonane w kwocie 47.207,75 zł. co stanowi 196,70 % planu i są to głównie odsetki od środków na rachunkach bankowych.

B. Wykonanie planu kosztów:

Roczny plan kosztów ogółem wynoszący kwotę 25.014.700 zł. został wykonany w wysokości 29.789.014,37 zł., co stanowi 119,09 % planu.

Przekroczenie planu kosztów w znacznej mierze wynika z zwiększonej ilości świadczonych usług medycznych .

1. Zużycie materiałów i energii zostało w stosunku do planu przekroczone o 8,48 %, przekroczenie planowanych wydatków występuje w prawie każdej pozycji kosztów . Największe przekroczenia wystąpiły w pozycji opał, energia elektryczna, woda, oraz krew i preparaty krwiopochodne.

2. Przekroczenie planu kosztów usług obcych o 31,68 % , to głównie wzrost usług remontowych, usług łączności badań diagnostycznych , kontraktów lekarzy i ratowników oraz nie ujęcia w planie na rok 2008 korzystania z usług ochrony mienia. Wysoki wzrost kosztów kontraktów wynika z dwóch powodów: większy niż planowano liczby zawartych kontraktów w roku 2008 oraz wynegocjowania przez lekarzy wyższych stawek za dyżury na oddziałach.
3. Podatki i opłaty zostały wykonane w planowanej wysokości.
4. Koszty wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników zostały nieznacznie przekroczone w stosunku do planu głównie w pozycji odpis na ZFŚS , składki na Fundusz Pracy oraz wynagrodzenia osobowe. Koszty odzieży ochronnej i roboczej przekroczone w stosunku do planu rocznego o 45,63 % co związane jest z dużą liczbą przyjęć do pracy osób na czas określony (praktyki, staże, przyuczenie się do zawodu).
5. Planowane koszty amortyzacji zostały wykonane w 102,71 %.
6. Pozostałe koszty zostały przekroczone w stosunku do planu o 229,61 % główną pozycję przekroczenia tych kosztów stanowią księgowane od br. koszty umów zleceń i o dzieło osób fizycznych nie będących pracownikami Szpitala (w latach poprzednich były księgowane na koncie kosztów wynagrodzeń i tak też były zaplanowane na rok 2008).
7. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe wykonano na poziomie znacznie wyższym niż planowano, powodem tak wysokiego wykonania tych pozycji kosztów jest utworzenie rezerw, między innymi na ewentualne roszczenia wynikające ze spraw toczących się w sadzie.

C. Wynik finansowy

Zysk brutto w wysokości 394.415,31 zł. jest zrealizowany w 287,68% planowanego zysku rocznego.

D. Należności i zobowiązania

1. Należności wymagalne na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 316.781,40 zł. i dotyczą głównie należności od NFZ z tytułu niezapłaconych za lata 2003-2004 ponad limitowych usług poradni specjalistycznych w kwocie 223.734,70 zł.
2. Zobowiązania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą 3.622.680,78 zł., w tym wymagalne 2.782,65 zł.