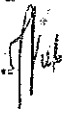


Wpłynęło do Wydziału
Finansowego

dnia 21.04.2020r. 



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ Rypin za I półrocze 2020r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie jest jednostką sektora finansów publicznych. Unormowanie prawne w zakresie prowadzenia i funkcjonowania SPZOZ-ów reguluje Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r, o działalności medycznej.- (tekst jednolity Dz.U. Nr 112 z 2011 r, poz.654 z póź. zm.)

Podstawą monitorowania gospodarki finansowej publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie realizował działalność w I półroczu 2020 roku w oparciu o plan finansowy zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr I/1//2020 z dnia 24.01.2020r. oraz wprowadził kolejne zmiany planu finansowego:

- od 01.06.2020 r, pozytywnie zaopiniowana przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr III/4/2020 z dnia 10.06.2020r.

W wyniku realizacji planu finansowego w I półroczu 2020 roku uzyskano przedstawione poniżej procentowe wskaźniki jego wykonania w zakresie przychodów i kosztów działalności operacyjnej.

Ewidencja, rozliczanie kosztów i przychodów działalności medycznej i niemedycznej uwzględnia potrzeby SPZOZ-u wynikające ze specyfiki działalności statutowej i potrzeb rozliczeń z NFZ oraz wymaganej sprawozdawczości.

Koszty w szczególności planu finansowego w I półroczu 2020 roku- 21.764.931,11 zł

Rodzaj kosztów	Plan na 2020 rok	Plan po zmianie od 01.06.2020r	Wykonanie I - VI	Wykonanie %
Amortyzacja	2 740 000,00	2 740 000,00	1 359 109,19	49,60%
Amortyzacja	2 500 000,00	2 500 000,00	1 254 355,61	50,17%
Amortyzacja wart.n.i prawnych	240 000,00	240 000,00	104 753,58	43,65%
Zużycie materiałów w tym:	4 578 400,00	5 134 300,00	2 442 957,74	47,58%
leki	1 200 000,00	1 200 000,00	526 351,37	43,86%
Leki bezpłatne	5 000,00	5 000,00	438,58	8,77%
Tlen medyczny	12 000,00	12 000,00	5 416,21	45,14%
Materiały stomatologiczny	300,00	300,00	0,00	0,00%
Materiały diagnostyczne laboratorium	360 000,00	360 000,00	170 775,06	47,44%
Materiały diagnostyczne mammograficzne i rtg	8 000,00	8 000,00	735,60	9,20%
Materiały diagnostyczne - krew i pochodne	200 000,00	200 000,00	140 440,80	70,22%
Materiały diagnostyczne - inne diagnostyczne (Papier EKG, żel USG itp.)	6 000,00	6 000,00	1 242,88	20,71%
Przedmioty nietrwałe - wyposażenie, meble	10 000,00	10 000,00	6 749,09	67,49%
Pozostałe materiały med.-dary	1 000,00	1 000,00	199,99	20,00%
Materiały i sprzęt komputerowy	12 000,00	12 000,00	10 512,75	87,61%
Jednorazowy sprzęt medyczny	500 000,00	600 000,00	302 186,98	50,36%
Endoprotezy i materiały ortopedyczne	1 750 000,00	1 850 000,00	934 121,49	50,49%
Jednorazowy sprzęt medyczny - dary	7 500,00	330 000,00	65 023,07	19,70%
Jednorazowy sprzęt medyczny - stomatologiczny	0,00	0,00	0,00	0,00%
Sprzęt medyczny drobny (aparatura: pulsoksymetry, aparaty do ciśnienia, ortopedia narzędzia)	40 000,00	40 000,00	14 852,72	37,13%
Sprzęt medyczny - dary	500,00	500,00	0,00	0,00%
Bielizna i pościel	5 000,00	9 000,00	3 095,70	34,40%
Bielizna i pościel - jednorazowa	160 000,00	180 000,00	102 918,91	57,18%
Materiały żywnościowe	14 000,00	14 000,00	1 832,59	13,09%
Materiały żywnościowe dary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Odzież ochronna i robocza	3 500,00	3 500,00	1 334,01	38,11%
Odzież ochronna i robocza - dary	0,00	0,00	14 030,92	0,00%
Opał	7 500,00	7 500,00	3 746,60	49,95%
Olej napędowy / agregat prądowórczy/	4 500,00	4 500,00	1 736,44	38,59%
Paliwo	100 000,00	100 000,00	46 663,85	46,66%
Środki czystości	8 000,00	8 000,00	5 779,65	72,25%
Środki czystości dary	0,00	0,00	159,96	0,00%
Materiały biurowe	35 000,00	35 000,00	12 933,22	36,95%
Materiały biurowe - dary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Druki	16 000,00	16 000,00	4 535,04	28,34%
Materiały do remontu i konserwacji - budynków (art.: malarskie, hydraulika, stolarskie, elektryczne)	25 000,00	25 000,00	10 986,46	43,95%
Materiały do konserwacji sprzętu medycznego	30 000,00	30 000,00	20 309,96	67,70%

Materiały do rem.i konserw - dary	0,00	0,00	0,00	0,00%
Materiały do konserwacji taboru samochodowego	600,00	2 000,00	1 756,24	87,81%
Woda	45 000,00	45 000,00	20 530,36	45,62%
Materiały pozostałe	12 000,00	20 000,00	11 561,24	57,81%
Zużycie energii w tym:	800 000,00	800 000,00	405 639,53	50,70%
Energia elektryczna	400 000,00	400 000,00	175 244,91	43,81%
Energia ciepła	400 000,00	400 000,00	230 394,62	57,60%
Usługi obce w tym:	18 521 000,00	18 847 000,00	8 948 125,22	47,48%
Usługi remontowe i naprawy: (nieruchomości)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Usługi med. (kontrakt)	13 700 000,00	14 000 000,00	6 723 323,65	48,02%
Bad.specjalist.pacjent.	800 000,00	800 000,00	329 128,99	41,14%
Konserw.i naprawa sprzętu - medycznego	300 000,00	300 000,00	164 391,22	54,80%
Konserw.i naprawa sprzętu - taboru samochodowego	14 000,00	20 000,00	14 981,33	74,91%
Konserw.i naprawa budynków i sprzętu pozostałego	50 000,00	70 000,00	47 857,93	68,37%
Usługi łączności	32 000,00	32 000,00	12 829,84	40,09%
Usługi pocztowe	20 000,00	20 000,00	8 792,38	43,96%
Koszty najmu, leasingu	170 000,00	170 000,00	74 764,31	43,98%
Usługi transportowe	5 000,00	5 000,00	1 418,47	28,37%
Usługi komunalne	110 000,00	110 000,00	48 179,88	43,80%
Usługi biurowe	25 000,00	25 000,00	10 862,36	43,45%
Usługi prania	200 000,00	200 000,00	90 229,45	45,11%
Usługi żywienia	450 000,00	450 000,00	204 073,35	45,35%
Usługa sprzątania	2 000 000,00	2 000 000,00	967 713,26	48,39%
Usługi obce - obsługa prawno - informatyczna	430 000,00	430 000,00	196 226,49	45,63%
Usługi obce - odpady medyczne i inne	80 000,00	80 000,00	35 870,86	44,84%
Usługi pozostałe	135 000,00	135 000,00	17 481,45	12,95%
Wynagrodzenia	13 830 000,00	14 030 000,00	6 973 698,68	49,71%
Wynagrodzenia umowy o pracę	13 030 000,00	13 030 000,00	6 356 529,69	48,78%
Wynagrodzenia umowy zlecenia	800 000,00	1 000 000,00	617 168,99	61,72%
Wynagrodzenia umowy o dzieło	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ubezpiecz.spół.i inne świadczenia	3 236 586,73	3 270 512,07	1 474 680,72	45,09%
składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 800 000,00	2 840 000,00	1 266 893,98	44,61%
świadczenia rzeczowe, bhp i inne	40 000,00	40 000,00	17 930,68	44,83%
szkolenie pracowników	20 000,00	20 000,00	4 600,00	23,00%
odpis na ZFŚS	376 586,73	370 512,07	185 256,06	50,00%
Podatki i opłaty	107 627,43	107 627,43	51 790,79	48,12%
Podatek od nieruchomości	102 627,43	102 627,43	50 932,24	49,63%
Opłaty skarb.sądowe,urzęd.notar.	5 000,00	5 000,00	858,55	17,17%
Opłaty ekologiczne	0,00	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe koszty rodzajowe	231 700,00	240 200,00	108 929,24	45,35%
koszty reprezentacji,reklamy,narad	3 000,00	5 000,00	1 712,37	34,25%
koszt podróży służbowych	10 000,00	10 000,00	1 047,18	10,47%
ryczał za używ.wł.samochod.	8 500,00	10 000,00	4 596,52	45,97%

ubezpiecz.OC i inne	170 000,00	175 000,00	85 080,51	48,62%
koszty opłat bankowych	200,00	200,00	0,00	0,00%
Pozostałe koszty	25 000,00	25 000,00	11 851,77	47,41%
Pozostałe koszty - decyzje i opinie	15 000,00	15 000,00	4 640,89	30,94%
OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE	44 045 314,16	45 169 639,50	21 764 931,11	48,18%
Koszty finansowe	200 000,00	200 000,00	80 088,36	40,04%
Pozostałe koszty operacyjne	300 000,00	300 000,00	122 094,49	40,70%
KOSZTY OGÓŁEM	44 545 314,16	45 669 639,50	21 967 113,96	48,10%

Plan finansowy w zakresie ponoszonych kosztów uwzględnia potrzeby SPZOZ w zakresie zabezpieczenia podstawowych potrzeb dla prawidłowego funkcjonowania jednostki i wykonywania zadań statutowych w zakresie świadczonych usług medycznych. Wykonanie kosztów w poszczególnych rodzajach odzwierciedla w pełni politykę działalności SPZOZ.

Wartość poniesionych kosztów w I półroczu 2020 roku wynikających z tytułu wykonywanych zadań statutowych to kwota 21.967.113,96 zł zostały wykonane w 48,10% do zaplanowanych wszystkich kosztów na cały 2020 rok - 45.669.639,96zł.

SPZOZ świadczy usługi medyczne pacjentom w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, podstawowego zabezpieczenia szpitalnego, leczenia szpitalnego w zakresie ortopedii - zabiegi endoprotezoplastyki i chirurgii jednego dnia - operacje zaćmy, ambulatoryjnej specjalistycznej opieki medycznej, ratownictwa medycznego, opieki długoterminowej, opieki paliatywno-hospicyjnej, stomatologii, psychiatrii i rehabilitacji.

Zakres tych usług określa kontrakt podpisany z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Bydgoszczy.

Wykonanie poszczególnych kosztów rodzajowych do założeń planu finansowego w I półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:

- amortyzacja - plan 2.740.000,00 zł wykonanie	1.359.109,19 zł - 49,60 %
- materiały - plan 5.134.300,00 zł wykonanie	2.442.957,74zł - 47,58%
- energia elektryczna i ciepła - plan 800.000,00 zł wykonanie	405.639,53 zł - 50,70 %
- usługi obce - plan 18.847.000,00 zł wykonanie	8.948.125,22zł - 47,48%
- koszty wynagrodzeń - plan 14.030.000,00 zł wykonanie	6.973.698,68zł - 49,71%
- składki ZUS i świadczenia pracownicze - plan 3.270.512,07zł wykonanie	1.474.680,72zł - 45,09%
- podatki i opłaty - plan 107.627,43zł wykonanie	51.790,79zł - 48,12%
- pozostałe koszty rodzajowe: zł - plan 240.200 zł wykonanie	- 108.929,24 zł -45,35%

Koszty finansowe poniesione w I półroczu 201 roku wynoszą 80.088,36zł - dotyczy:

- odsetki od leasingu finansowego - 15.244,88 zł ,
- odsetki od udzielonego kredytu przez BGK w Toruniu - 50.574,42zł ,
- odsetki od przeterminowanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 11.292,16 zł
- odsetki zapłacone do Urzędu Skarbowego z tytułu korekty VAT za 2018 i 2019 rok - 508,23zł ,
- odsetki od korekty Umów rezydentury lekarzy - 74,74zł,
- odsetki z tytułu rozłożenia na raty kary z NFZ od niewłaściwie stosowanych procedur w oddziale chirurgii w 2018roku - 2.393,93zł.

Pozostałe koszty operacyjne poniesione w I półroczu 2020 roku 122.094,49 zł w tym:

- Kara umowna dot. postępowania kontrolnego nr: DK-TWK-II.7320.37.2019 z tytułu niewłaściwie stosowanych procedur w oddziale chirurgii w 2018roku - 110.825 zł, ugoda pozasądowa z NFZ o /Bydgoszcz.
- koszty procesowe z tytułu nakazów zapłaty w postępowaniach upominawczych oraz opłaty od pozwów skierowanych przez SPZOZ przeciwko pacjentom nieubezpieczonym - 4.547,00zł,
- korekty stanów magazynowych z tytułu rozchodów leków i sprzętu 1 x użytku - 6.458,86zł,
- likwidacja środka trwałego częściowo zamortyzowanego - 263,63zł.

Poziom poniesionych kosztów jest pochodną ilości świadczonych usług medycznych w poszczególnych zakresach.

Dane o ilości udzielonych usług medycznych w I półroczu 2020 roku

Lecznictwo szpitalne- liczba leczonych ogółem : 2.562

w tym : - oddz. chorób wewnętrznych i kardiologii - 822

- oddz. chirurgiczny - 502

- oddz. chirurgii urazowo-ortopedycznej- 405

- oddz. ginekologiczny - 138

- oddz. położniczy - 64

- oddz. dziecięcy - 213

- oddz. noworodkowy - 68

- oddz. paliatywno-hospicyjny - 64 leczonych / 1338 osobodni

Zakład Opiekuńczo-Pielęgnacyjny- 41 leczonych / 5282 osobodni

Zespół chirurgii jednego dnia - leczenie operacyjne zaćmy- 85 zabiegów

Izba przyjęć- porady ambulatoryjne - 1641

Oddział rehabilitacji- ogólnoustrojowa- 156 leczonych / 3006 osobodni

Stomatologia - 1608 porad

Podstawowa opieka lekarska - 21587 porad

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna - 17695 porad

Rehabilitacja lecznicza ambulatoryjna - 553 pacjentów - 14695 zabiegów

Rehabilitacja domowa- 30 pacjentów- 1477 zabiegi

Ratownictwo medyczne: Zespół Rypin - 993 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia- 323 w tym pacjenci urazowi 66

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 670.

Zespół P Skrwilno: 328 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia 80, w tym pacjenci urazowi 20

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 248 .

Koszty w układzie podmiotowo-przedmiotowym

Rejestrowanie kosztów w układzie podmiotowo-przedmiotowym tj. według ośrodków kosztów, polega na przypisaniu każdej zdefiniowanej komórce organizacyjnej kosztów dwojakiego rodzaju:

- **kosztów bezpośrednich** tj. dających się przypisać na podstawie dokumentów do danego ośrodka. obejmujących te składniki kosztów, które można jednoznacznie przyporządkować na podstawie dokumentów źródłowych poszczególnym rodzajom usług. Zalicza się do nich m.in.: amortyzację, materiały bezpośrednie, koszty wynagrodzeń wraz pochodnymi, zużycie energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.
- **kosztów pośrednich** tj. przypisanie danemu ośrodkowi kosztów, których nie można odnieść do konkretnych usług, gdyż dotyczą ogólnie utrzymania jednostki. Są to m.in.: koszty zarządu, koszty działów usługowych i pomocniczych.

Koszty rodzajowe w układzie podmiotowo-przedmiotowym w I półroczu 2020 roku w SPZOZ Rypin przedstawiają się następująco:

Koszty bezpośrednie	- 16.789.673,23 zł	77,14 %
Koszty pośrednie	- 4.975,257,88 zł	22,86%
OGÓLEM KOSZTY	- 21.764.931,11 zł	100%

Przychody w szczególności planu finansowego w I półroczu 2020 roku -

Nazwa	Plan na 2020 rok	Plan po zmianie od 01.06.2020r.	Wykonanie I - VI	Wykonanie %
Usługi medyczne - NFZ w tym:	36 527 707,33	39 563 300,42	19 126 206,96	48,34%
Leczenie Szpitalne ryczałt I stopnia	20 487 526,82	20 816 545,22	10 027 245,54	48,17%
Leczenie Szpitalne -ortopedia, okulistyka- zespół chirurgii 1 dnia	5 510 144,34	7 679 415,70	3 534 591,70	46,03%
Ratownictwo Medyczne	2 548 266,48	2 700 000,00	1 342 621,72	49,73%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 300 000,00	3 300 000,00	1 814 147,73	54,97%
Opieka Długoterminowa- ZOL	1 437 694,96	1 687 054,30	835 636,86	49,53%
Opieka Paliatywna i Hospicyjna	1 377 027,93	1 597 521,81	775 327,49	48,53%
Leczenie Stomatologiczne	817 949,25	657 569,70	267 982,20	40,75%
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	369 485,29	408 129,79	182 370,70	44,68%
Profilaktyczne Programy Zdrowotne-Profilaktyka w zakresie raka piersi	19 000,00	19 000,00	2 872,81	15,12%
Rehabilitacja Lecznicza Ambulatoryjna	392 986,30	401 473,60	190 510,00	47,45%
Poradnia psychologiczna	36 000,00	41 244,28	23 203,94	56,26%
Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	231 625,96	255 346,02	129 696,27	50,79%
Usługi medyczne w tym:	1 485 203,00	1 555 203,00	809 691,94	52,06%
Usługi medyczne -Poradnia Medycyny Pracy	200 000,00	200 000,00	68 164,78	34,08%
Usługi medyczne- Laboratorium	120 000,00	120 000,00	46 502,69	38,75%
Usługi medyczne -RTG	120 000,00	120 000,00	42 449,60	35,37%
Usługi TK	15 000,00	15 000,00	5 650,00	37,67%
Usługi medyczne - USG	75 000,00	75 000,00	27 464,00	36,62%
Usługi medyczne- Mammografia	3 800,00	3 800,00	798,00	21,00%
Usługi medyczne - Echo serca, próby wysiłkowe, USG tętnic	30 000,00	30 000,00	12 608,16	42,03%
Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy - odpłatność pacjentów	320 000,00	320 000,00	198 069,74	61,90%
Bakteriologia	26 000,00	26 000,00	13 266,50	51,03%
Usługi medyczne pozostałe	130 000,00	200 000,00	217 380,78	108,69%
Przychody z Ministerstwa Zdrowia -realizacja rezydentury lekarskiej	445 403,00	445 403,00	177 337,69	39,82%
Usługi niemedyczne w tym:	835 000,00	835 650,00	421 623,63	50,45%
Dzierżawy gabinetów, pomieszczeń, urządzeń	400 000,00	400 000,00	199 522,94	49,88%
Czynsze mieszkaniowe, garaże	35 000,00	35 000,00	20 219,56	57,77%
Prosektorium	0,00	650,00	705,69	0,00%
Usługi sterylizacji	400 000,00	400 000,00	201 175,44	50,29%
Pozostałe przychody	1 306 000,00	2 354 960,00	1 883 976,72	80,00%
Przychody finansowe	6 000,00	6 000,00	3 312,24	55,20%
Przychody operacyjne	1 300 000,00	2 300 000,00	1 874 664,48	81,51%
Profilaktyczne Programy Zdrowotne	6000,00	48 960,00	6000,00	12,25%
OGÓLEM PRZYCHODY	40 153 910,33	44 309 113,42	22 241 499,25	50,20%

Kwotę przychodów w planie rzeczowo-finansowym Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej na 2020 rok zaplanowano w wysokości 44.309.113,42zł. Przychody w I półroczu 2020 roku zostały zrealizowane na poziomie 22.241.499,25zł, stanowi to 50,20% do planu wyjściowego.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych z NFZ stanowią kwotę 19.126.206,96zł, zostały zrealizowane w stosunku do planu 39.563.300,42zł co stanowi 48,34% jego realizacji. Przychody z pozostałej działalności medycznej zaplanowane zostały w wysokości 1.555.203,00 zł, uzyskano przychody z tego zakresu działalności w I półroczu 2020 roku w wysokości 809.691,94 zł, tj.52,06% wykonania planu.

Na przychody w tym zakresie składają się przychody z odpłatnie realizowanych świadczeń medycznych na rzecz pacjentów: Poradni Medycyny Pracy – wykonano 34,08% w kwocie 68.164,78 zł do planu - 200.000,00 zł, badań diagnostycznych laboratoryjnych, tomografii komputerowej, bakteriologicznych, rtg, usg, mammograficznych oraz badań echo serca uzyskano przychody w wysokości -147.940,95 zł, co stanowi 38,33% poziomu planu wyjściowego – 386.000 zł.

Na wielkość przychodów medycznych składają się także przychody z odpłatności pacjentów za pobyt w Zakładzie Opiekuńczo-Pielęgnacyjnym, osiągnięto w wysokości 198.069,74 zł co stanowi 61,90 % zaplanowanych przychodów w kwocie 320.000,00zł.

Pozostałe medyczne: badania medyczne zlecane na potrzeby Medycy Pracy, badania zatrzymanych przez Policję oraz przychody z tytułu pobierania i transportu wymazów COVID, osiągnięto w wysokości 217.380,78 zł, co stanowi 108,69% planu na cały 2020 rok - 200.000,00zł.

Pozostałe przychody medyczne z tytułu realizacji rezydentury lekarzy - 177.337,69zł, zrealizowane zostały w 39,82% do założeń w planie - 445.403zł.

Przychody niemedyczne osiągnięto w wysokości 421.623,63zł co stanowi 50,45% do szacowanych w planie finansowym wyjściowym, które zaplanowano w wysokości 835.650,00zł.

Charakter tych przychodów jest różnorodny. Przychody z działalności w zakresie gospodarki nieruchomościami z umów dzierżawnych pomieszczeń, urządzeń stanowią łącznie kwotę 199.522,94 zł i osiągnięto ich poziom w 49,88% do planu - 400.000,00zł

Przychody z zasobów mieszkaniowych, usług prosektorium, uzyskano łącznie w wysokości 20.925,25 zł, zostały zrealizowane w 57,77% s do planu w wysokości – 35.000zł.

Usługi sterylizacji wygenerowały przychód w I półroczu 2020 roku w wysokości 201.175,44zł, co stanowi 50,29% zakładanych przychodów planu - 400.000,00 zł.

SPZOZ osiągnął w I półroczu 2020 roku przychody z realizacji Profilaktycznych Programów zdrowotnych kwotę 6.000,00zł w ramach szczepień ochronnych przeciwko pneumokokom dla osób powyżej 60-go roku życia .

Poziom osiągniętych przychodów z I półrocza 2020 roku jest w wysokości 50,20% zakładanego planu. Wykonanie tego planu byłoby zdecydowanie wyższe gdyby nie sytuacja pandemii coronawirusa COVID-19, który spowodował ograniczenie funkcjonowania szpitala. SPZOZ Rypin w okresie marzec –maj pracował w trybie „przyjęć pilnych”, z zachowaniem wszelkich procedur reżimu sanitarnego, który stosowano aby zabezpieczyć personel szpitala a także i pacjentów.

Pozostałe przychody operacyjne osiągnięto w kwocie 1.874.664,48zł i stanowią 81,51% założeń planu finansowego na 2020 rok – 2.300.000,00 zł.

Przychody w tej kategorii dotyczą:

- umorzenie pożyczki przez Starostwo Powiatowe w Rypinie -700.000zł,
- odpisy amortyzacyjne od zakupionego sprzętu medycznego i działań inwestycyjnych w ramach dotacji i dofinansowania z Funduszy Europejskich 611.529,60 zł, zarachowane równoległe z kosztami amortyzacji,
- zwrot kosztów pracy Poborowej Komisji Wojskowej - 11.034,36 zł,
- refakturowania z tytułu mediów: energii elektrycznej, wodę, - 31.204,67zł,
- przychody z prowizji podatku dochodowego od osób fizycznych i zaokrąglenia w podatku VAT - 1.215,09zł,
- darowizny rzeczowe i finansowe uzyskane od darczyńców, którzy wsparli szpital w okresie I półrocza z powodu COVID 19 - 451.261,04 1zł,
- odszkodowanie z tytułu szkody w mieniu i w taborze samochodowym- 59.354,90 zł,
- przychód z tytułu umorzonych odsetek od zobowiązań – 3.265,73 zł,
- korekty rozchodu sprzętu jednorazowego i odchyłeń magazynowych – 5. 799,09zł.

Przychody finansowe osiągnięto w wysokości 3.312,24 zł stanowią 55,20% planu finansowego 2020 roku -6.000,00 zł.

Na ich wielkość składają się :

- odsetki uzyskane od lokat terminowych i oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych - 3.250,70 zł,
- odsetki uzyskane od przeterminowanych należności – 61,54zł.

Osiągnięty poziom przychodów i poziom poniesionych kosztów w SPZOZ w Rypinie w I półroczu 2020 roku generuje dodatni wynik finansowy w postaci zysku w wysokości 274.385,29 zł.

Realizacja planu finansowego w zakresie działań inwestycyjnych i remontów.

Realizacja planu inwestycyjnego w I półroczu 2020 roku przedstawia się następująco:
Z uwagi na trudną sytuację z powodu pandemii COVID 19 działania inwestycyjne prowadzone były w bardzo okrojonym wymiarze.

1. Na szczególną uwagę zasługuje fakt otrzymania darowizny z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy z przeznaczeniem dla Izby przyjęć i Zespołu Ratownictwa medycznego: 2 sztuki respiratorów transportowych oraz kardiomonitor z wyposażeniem o łącznej wartości 86.069,52zł.
2. W postaci darowizny Zespół Ratownictwa otrzymał pralko-suszarkę o wartości 1.849,99zł - Darczyńcą jest Biogazownia Rypin.

Stan zobowiązań, należności i środków pieniężnych-
stan na 30.06.2020rok.

NALEŻNOŚCI	Stan na początek roku 01.01.2020r.	Stan na 30.06.2020r.	Zobowiązania i należności wymagalne na dzień 30.06.2020r.
Należności ogółem:	2.662.701,41	2.883.464,45	121.796,71
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2.656.494,91	2.877.885,45	121.797,71
2. Należności pozostałe (kaucja wpłacona do RTBS- dotyczy mieszkania dla lekarza, składki PZU dobrowolne lekarzy),	6.206,50	5.579,00	0,00
Zobowiązania ogółem:	11.335.480,50	11.529.028,96	857.279,06
1. Zobowiązania publiczno-prawne (ZUS, Urząd Skarbowy),	1.012.139,35	977.224,55	0,00
2. Kredyty i pożyczki, leasing karetek,	4.540.053,38	5.355.924,62	0,00
4. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	4.714.492,61	4.063.917,03	857.279,06
5. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za m-c XII 2019r. (wypłacone 09.01.2020r.) wraz z potrąceniami pracowniczymi,	907.614,46	976.817,35	0,00
5. Zobowiązania pozostałe (gwarancje wykonanych robot, kaucje mieszkaniowe -dot. budynku w Wąpielsku, zabezpieczenie z tyt. wynajmu Apteki przy Szpitalu,	161.180,70	155.145,41	0,00
Fundusze specjalne – ZFŚS	166.873,68	396.065,12	0,00
Stan środków finansowych	443.855,23	1.540.412,23	0,00

Rypin, dnia 31.07.2020r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 87-500 Rypin, ul. 3 Maja 2
 tel. 54 230 8728, fax 54 280 5922
 NIP 892-12-96-985, Regon 910858364

p.o. Główny Księgowy
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Rypinie

mgr Monika Rębacz

p.o. DYREKTORA
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Rypinie
 Anna Wilkanowska

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok	Plan po zmianach od 01.06.2020r.	Wykonanie planu za I półrocie 2020r.	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA					Środki własne SP ZOZ
					DOTACJE DAROWIZNY					
					Jednostki samorządu	Fundusze Europejskie	Budżet Państwa/ Ministerstwo Sprawiedliwości	Darowizny		
1.	Sprzęt medyczny: Aparat echo serca w ramach dotacji z budżetu 85% Państwa, w 15% przez Starostwo Powiatowe w Rypinie	260000,00	190000,00		190000,00					0,00
2.	Sprzęt informatyczny: 2 szt serwerów bazodanowych i 1 szt serwera wirtualizacji	60000,00	60000,00		60000,00					0,00
3.	Zakup sprzętu medycznego w ramach dofinansowania ze środków RPO WKP. na lata 2014-2020, nakierowanych na poprawę sytuacji w związku z koronawirusem:	405000,00	405000,00			405000,00				0,00
4.	Zakup sprzętu medycznego w ramach dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości - Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz pomocy postpenitencjarnej- Funduszu Sprawiedliwości	205000,00	205000,00				205000,00			0,00
5.	Aparat USG na potrzeby poradni okulistycznej	33156,00	50000,00		50000,00					0,00

6.	Darowizna z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy : Respiratory transportowe dla Ratownictwa Medycznego i Izby Przyjęć oraz - 2 szt. oraz Kardiomonitor z wyposażeniem 1 szt dla Izby Przyjęć					86069,52					86069,52					0,00
7.	Pralko-suszarka z przeznaczeniem dla Ratownictwa Medycznego					1849,99					1849,99					0,00
	Ogółem:					963156,00					87919,51				705000,00	0,00
											87919,51				87919,51	0,00

Rypin , dnia 31.07.2020r.

P.O. Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Rypinie

mgr *Mobilka* *Rębacz*

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie

Anna Wilkanczewska