

Załącznik nr 4

do uchwały nr 75/376/2011 Zarządu Powiatu
w Tarnowskich Górach
z dnia 29 sierpnia 2011 roku

**Informacja z wykonania planu finansowego
Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego im. dr B. Hagera
w likwidacji w Tarnowskich Górach
za I półrocze 2011 roku**

Tarnowskie Góry, sierpień 2011 r.



Plan finansowy Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego im. dr B.Hagera w likwidacji w tarnowskich Górach na rok 2011 zatwierdzony przez Radę Społeczną działającą przy WSP, zakładał uzyskanie przez szpital straty w wysokości minus 2 600,0 tys. Zł, co stanowi dla pierwszego półrocza minus 1 300,0 tys. zł.

Wg danych na dzień 31.07.2011 r. szpital w w/w okresie osiągnął stratę, która wyniosła minus 914,0 tys. zł.

Wynik ten, lepszy od planowanego o kwotę 386,0 tys. zł., jest przede wszystkim efektem nie naliczenia odsetek od przeterminowanych zobowiązań przez dostawców.

Wpływ na wysokość wyniku finansowego miały następujące czynniki:

I. Przychody

Przychody w/w okresu zostały osiągnięte o 31% wyższe od zakładanych. zł. Nadwykonanie w stosunku do planu wynosi 125,0 tys. zł.

Przychody z usług niemedyceńskich innym podmiotom zaplanowano na 6 miesięcy 2011 r. w wysokości 400,0 tys. zł., natomiast faktyczne przychody z tego tytułu wyniosły 453,0 tys. zł. a ich przekroczenie ukształtowało się na poziomie 53,0 tys. zł.

Nie zaplanowana sprzedaż towarów na rok 2011, natomiast Szpital dokonał sprzedaży towarów znajdujących się w magazynie w wysokości 72,0 tys. zł.

Łączna kwota półrocznych planowanych przychodów została zrealizowana w stosunku do planu na poziomie 131,0% i przekroczyła planowaną wartość o kwotę 125,0 tys. zł.

II. Koszty

1. Amortyzacja

Amortyzacja w planie finansowym na rok 2011 została oszacowana na poziomie 1 680,0 tys. Zł, a więc 840,0 tys na pierwsze półrocze 2011r. Faktycznie poniesione koszty amortyzacji omawianego okresu wyniosły 835,0 tys. zł. i są niższe od zakładanych o kwotę 5,0 tys. zł.



W stosunku do planu rocznego wykonanie amortyzacji stanowi 99,0%.

2. Zużycie materiałów i energii

Koszty zużycia materiałów i energii pierwszego półrocza zostały zaplanowane na poziomie 2,5 tys. zł. natomiast wykonanie wynosi 1,0 tys. zł. i są niższe o 1,5 tys. zł. zł.

Plan półroczny zużycia materiałów i energii został wykonany w 40,0%.

3. Koszty usług obcych

Na rok 2011 zaplanowano koszty usług obcych na poziomie 262,0 tys. zł., co stanowi 131,0 tys. zł. planu na pierwsze półrocze 2011 r. natomiast faktycznie poniesione koszty tego okresu to kwota 113 tys. zł. Pozycja ta została wypracowana w kwocie 18,0 tys. Wykonanie to stanowi 86,0% planu półrocznego.

4. Podatki i opłaty

Koszty podatków i opłat w okresie 6 miesięcy roku 2011 wyniosły 57,0 tys. zł. i są niższe o kwotę 32,0 tys. zł. w stosunku do zakładanego półrocznego planu. Przekroczenie to występuje w pozycji naliczonego podatku od nieruchomości- Szpital przekazał budynki przy ulicy Opolskiej do Starostwa Powiatowego.

Wykonanie planu rocznego kształtuje się na poziomie 64,0%.

5. Wynagrodzenia

W planie na pierwsze półrocze 2011 koszt wynagrodzeń określony został w wysokości 109,0 tys. zł. Faktycznie poniesione koszty wynagrodzeń ukształtowały się na poziomie 101,0 tys. zł. i są niższe od planowanej wartości o 8 tys. zł. W stosunku do założeń planu półrocznego koszty wynagrodzeń zostały zrealizowane na poziomie 93,0%.



6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

Koszty 6 miesięcy roku 2011 w pozycji ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wynoszą 9 tys. zł. i są niższe od przyjętych do planu tego okresu o kwotę 8,0 tys. zł. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń są bezpośrednią pochodną niższych niż przewidywane kosztów wynagrodzeń. Wykonanie planu półrocznego wynosi 53,0%.

7. Pozostałe koszty rodzajowe

Wykonanie pozostałych kosztów rodzajowych za pierwsze półrocze 2011 wyniosło 4,0 tys. zł., jest niższe od zakładanego planu o kwotę 7,5 tys. zł. i stanowi tylko 35,0 % planu półrocznego.

8. Wartość sprzedanych materiałów i towarów

Poniesione koszty tej grupy kształtują się na poziomie 72,0 tys. zł. i są bezpośrednią pochodną dokonanej sprzedaży towarów a więc przychody i koszty tej grupy prawie się równoważą.

9. Pozostałe przychody operacyjne

W planie na rok 2011 nie założono pozostałych przychodów operacyjnych , natomiast za okres 6 miesięcy roku 2011 wyniósł 7,0 tys. zł.

10. Pozostałe koszty operacyjne

W planie na rok 2011 założono poziom kosztów w tej grupie w wysokości 200,0 tys. zł., a więc 100 na pierwsze półrocze 2011r., natomiast faktycznie poniesione koszty wynoszą 254,0 tys. zł. Wykonanie to jest wyższe od planowanego o kwotę 154,0 tys. zł. i stanowi 254,0 % założeń planu. Tak wysokie koszty wynika głównie z przekazania leków z darowizn w formie darowizny.

11. Pozostałe przychody finansowe

Szpital uzyskał przychody finansowe w wysokości 1,0 tys. zł. Plan na rok 2011 nie zakładał tego typu przychodów



12. Pozostałe koszty finansowe

Poniesione koszty finansowe w pierwszym półroczu 2011 są niższe od założonych w planie tego okresu o kwotę 395,0 tys. zł. Należy zwrócić jednak uwagę, że do szpitala nadal spływają noty odsetkowe od dostawców i do momentu zamknięcia ksiąg rachunkowych kwota kosztów finansowych może jeszcze znacząco wzrosnąć.

Na chwilę obecną plan półroczny został zrealizowany w 1,0 %.

III. Wynik finansowy

Osiągnięty w pierwszym półroczu 2011 wynik finansowy wyniósł minus 914,0 tys. zł. i jest lepszy od założonego w planie tego okresu o kwotę 386,0 tys. zł.

Należy dodać, iż przedstawiony wynik finansowy szpitala może ulec zmianie z uwagi na system naliczania not odsetkowych przez dostawców dotyczących roku 2011.

V. Zobowiązania

Stan zobowiązań na 30.06 2011r ogółem wynosi: 8 835 128,24 zł i kształtuje się następująco

Zobowiązania z tyt. dostaw	4 598 507,90
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	83 818,03
Zobowiązania wobec PFRON	177 945,75
Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	30 488,00
Zobowiązanie z tyt. podatku od nieruchomości	174 852,67
Zobowiązanie wobec ZUZ	3 758 315,92
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 199,97
Ogółem stan zobowiązań na 30.06.2011r	8 835 128,24
W tym przeterminowane	8 693 952,00



IV. Należności

Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 30.06.2011r wynoszą 556 584,00 zł. W tym przeterminowane 417 591,77 zł.

Opow. dn: 18.08.2011r

KSIEGOWA
Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego
im. dr. B. Hagera w Tarnowskich Górach
w likwidacji
[Signature]
mgr Bogusława Kurek

SP ZOZ Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy
im. dr. B. Hagera w Tarnowskich Górach
w likwidacji
[Signature]
mgr Andrzej Dobrzański
LIKWIDATOR

Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy im. dr. B. Hagera w Tarnowskich Górach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.2011-30.06.2011 - porównanie wykonania do planu
w tys. zł.

wyszczególnienie	Plan 2011	Plan 01-06/2011	Wykonanie 01-06/2011	Różnica	% wykonania
I	2	3	4	5=(4-3)	6
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	800,0	400,0	525,0	125,0	131%
w tym od jednostek powiązanych					
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Przychody ze sprzedaży usług	800,0	400,0	453,0	53,0	113%
III. Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))					
IV. Koszt wytworzenia produktów (usług) na własne potrzeby					
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,0	0,0	72,0	72,0	99%
B. Koszty działalności operacyjnej	2 400,0	1 200,0	1 188,0	-12,0	99%
I. Amortyzacja	1 680,0	840,0	835,0	-5,0	99%
II. Zużycie materiałów i energii	5,0	2,5	1,0	-1,5	40%
III. Usługi obce	262,0	131,0	113,0	-18,0	86%
IV. Podatki i opłaty	178,0	89,0	57,0	-32,0	64%
- w tym podatek akcyzowy					
V. Wynagrodzenia	218,0	109,0	101,0	-8,0	93%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34,0	17,0	9,0	-8,0	53%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23,0	11,5	4,0	-7,5	35%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,0	0,0	68,0	68,0	
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 600,0	-800,0	-663,0	137,0	83%
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,0	0,0	7,0	7,0	0,0
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje - rozwiązanie rezerwy z tyt. ust. 203					
III. Inne przychody operacyjne	0,0	0,0	7,0	7,0	
E. Pozostałe koszty operacyjne	200,0	100,0	254,0	154,0	254%
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych					
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych					
III. Inne koszty operacyjne	200,0	100,0	254,0	154,0	254%
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 800,0	-900,0	-910,0	-10,0	101%

SP 202 Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy
im. dr. Bartłomieja Hagera w Tarnowskich Górach
w/okresach

mgr Andrzej Dobroszycki
KIEROWNIK

Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy im. dr. B. Hagera w Tarnowskich Górach

G. Przychody finansowe							
I. Dywidendy i udziały w zyskach							
- w tym od jednostek powiązanych							
II. Odsetki							
- w tym od jednostek powiązanych							
III. Zysk ze zbycia akcji							
IV. Aktualizacja wartości inwestycji							
V. Inne							
H. Koszty finansowe							
I. Odsetki							
- w tym od jednostek powiązanych							
II. Strata ze zbycia inwestycji							
III. Aktualizacja wartości inwestycji							
IV. Inne							
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)							
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)							
I. Zyski nadzwyczajne							
II. Straty nadzwyczajne							
K. Zysk (Strata) brutto (I ± J)							
L. Podatek dochodowy							
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)							
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)							

Spow. dn: 19.08.2019

KSIEGOWA
Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy
im. dr. B. Hagera w Tarnowskich Górach
w Rewidacji

[Podpis]
mgr Bogusława Kurek

SP 207/Wielospecjalistyczny Szpital Powiatowy
im. dr. B. Hagera w Tarnowskich Górach
w Rewidacji
[Podpis]
mgr Andrzej Dobrzański
LIKWIDATOR