

W pozostałych kategoriach kosztów były one niższe od planowanych. Najniższe koszty odnotowano w kategorii pozostałe koszty - 35,04% planu. Należy wskazać, że w kategorii pozostałe koszty ujęto zarówno pozostałe koszty rodzajowe jak również pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe.

Wśród kategorii kosztów: usługi obce 60,00% stanowią koszty kontraktów zawartych z lekarzami, pielęgniarkami i ratownikami na świadczenia usług medycznych. Obserwuje się przechodzenie części personelu medycznego z umów o pracę na umowy cywilnoprawne. Ponad 13% usług obcych stanowią koszty badań wykonywanych przez podmioty zewnętrzne.

W celu ujednoczenia sprawozdania z wykonania planu ze sprawozdawczym rachunkiem wyników, w pozycji pozostałych przychodów zostały ujęte zarówno pozostałe przychody operacyjne z wyłączeniem dotacji oraz jako wykonanie wartość zmiany stanu produktów. Należy jednak pamiętać, że jest to kategoria odrębna od przychodów. Zgodnie z przyjętą w Zakładzie polityką rachunkowości koszty ujmowane są w układzie rodzajowym. Koszty ujęte w danym okresie, a dotyczące przyszłych okresów koryguje się - rozlicza rachunkowo poprzez zmianę stanu produktów.

W kategorii należności na koniec I półrocza zarówno stan należności ogółem, jak również należności wymagalnych nie przekroczył rocznych wartości planowanych.

Podobnie stan zobowiązań ogółem oraz wymagalnych na koniec okresu sprawozdawczego nie przekroczył wartości planowanych na rok 2020.

Stan środków pieniężnych na koniec I półrocza 2020 wyniósł 1.065.999,21 zł.

Zrealizowane wydatki na zakup środków trwałych i inwestycje zostały przedstawione w załączniku.

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie
Piołr Derkaczew

Załączniki:

- Zestawienia plan/wykonanie, sporządzone w układzie wymaganym przez Powiat w Lublinie oraz w układzie sprawozdawczym Zakładu - Załączniki Nr 1 i Nr 1a;
- Zestawienie porównawcze należności - Załącznik Nr 2;
- Zestawienie porównawcze zobowiązań - Załącznik Nr 3;
- Zestawienie porównawcze stanu środków pieniężnych - Załącznik Nr 4;
- Zestawienie/informacja o realizacji wydatków majątkowych i inwestycyjnych - Załącznik Nr 5.

Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej *w Bychawie*

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan | Wykonanie | % |
|---|----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 1. | Przychody, w tym: | 29 074 300,72 | 14 592 416,77 | 50,19 |
| 1.1 | z działalności podstawowej | 26 678 608,46 | 12 878 018,90 | 48,27 |
| 1.2 | z działalności gospodarczej | 1 295 177,73 | 660 416,91 | 50,99 |
| 1.3 | dotacje | 776 084,34 | 387 635,44 | |
| 1.4 | finansowe | 4 500,00 | 2 923,42 | 64,96 |
| 1.5 | pozostałe | 319 930,19 | 663 422,10 | 207,36 |
| 2. | Koszty, w tym: | 30 070 081,26 | 14 849 495,70 | 49,38 |
| 2.1 | zużycie materiałów | 2 306 549,04 | 1 379 231,38 | 59,80 |
| 2.2 | zużycie energii | 570 438,04 | 225 912,67 | 39,60 |
| 2.3 | usługi obce | 7 013 043,40 | 3 228 365,18 | 46,03 |
| 2.4 | podatki i opłaty | 118 610,28 | 112 945,57 | 95,22 |
| 2.5 | wynagrodzenia | 14 729 893,82 | 7 401 318,52 | 50,25 |
| 2.6 | świadczenia na rzecz pracowników | 2 897 533,80 | 1 491 237,66 | 51,47 |
| 2.7 | podróże służbowe | 5 422,60 | 1 997,42 | 36,84 |
| 2.8 | amortyzacja | 1 045 964,98 | 524 015,17 | 50,10 |
| 2.9 | pozostałe | 1 382 625,30 | 484 472,13 | 35,04 |
| Informacja o stanie należności i zobowiązań | | | | |
| Należności | | kwota | stan na 30.06.2020 | |
| 1. | ogółem, w tym: | 2 898 786,30 | | |
| 1.2 | wymagalne | 19 451,13 ✓ | | |
| Zobowiązania | | kwota | stan na 30.06.2020 | |
| 1. | ogółem, w tym: | 18 848 496,06 | | |
| 1.2 | wymagalne | 1 297 697,73 | | |

.....
Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Artur Kania

.....
Dyrektor

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie

Piotr Derkaczew

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
23-100 Bychawa, ul. Piłsudskiego 28
tel. 81 566 93 41, fax 81 566 01 15
REGON 431020977, NIP 713-24-50-206