

UCHWAŁA NR 100/2015
ZARZĄDU POWIATU CHODZIESKIEGO

z dnia 17 sierpnia 2015 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za I półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Zarząd Powiatu Chodzieskiego uchwała, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za I półrocze 2015 r. stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 niniejszej uchwały przedstawia się Radzie Powiatu Chodzieskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Julian Hermaszczuk

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Julian Hermaszczuk

Wicestarosta Mirosław Juraszek

Członkowie:

Eugeniusz Bogdan

Roman Golcz

Remigiusz Nowak

SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W TYM INWESTYCYJNEGO
SZPITALA POWIATOWEGO im. prof.R.Drewsa W CHODZIEŻY
Na dzień 30.06.2015 rok

I. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2015rok.
Z UWZGLĘDNIENIEM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	22 195 169,40	10 969 628,45
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym :	22 195 169,40	11 063 513,42
	przychody NFZ	21 095 169,40	10 535 760,06
	przychody pozostałe	1 100 000,00	527 753,36
II.	Zmiana stanu produktów		-93 884,97
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Pozostałe przychody operacyjne	1 560 838,27	365 696,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	1 510 838,27	206 028,46
1.	z Ministerstwa Zdrowia -rezydentura	108 576,00	41 328,00
2.	Dotacja z EOG /NMF	1 122 868,00	2 656,80
3.	Dotacja - zakup sprzętu ,docieplenie	279 394,27	162 043,66
III.	Inne przychody operacyjne	50 000,00	159 667,55
C.	Przychody finansowe	10 000,00	7 199,70
D.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
E.	RAZEM PRZYCHODY	23 766 007,67	11 342 524,16
F.	Koszty działalności operacyjnej	23 605 267,00	11 180 026,18
I.	Amortyzacja	1 280 000,00	496 086,08
II.	Zużycie materiałów i energii	4 806 400,00	2 312 352,53
III.	Usługi obce	8 529 712,00	4 139 447,45
IV.	Podatki i opłaty	85 000,00	28 516,48
V.	Wynagrodzenia	7 217 407,00	3 368 968,21

VI.	Składki naliczane od wynagrodzeń(ubezpieczenia społeczne,Fundusz pracy,FGŚP)	1 382 595,00	635 709,67
VII.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	8 753,00	3 490,81
VIII.	Pozostałe koszty rodzajowe	295 400,00	195 454,95
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
G.	Pozostałe koszty operacyjne	800,00	58 418,95
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	800,00	58 418,95
H.	Koszty finansowe	0,00	70 672,44
I.	w tym : płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań :		
	kredytów, pożyczek	0,00	3268,46
	z tytułu dostaw i usług		9,19
I.	Straty nadzwyczajne		
J.	RAZEM KOSZTY	23 606 067,00	11 309 117,57
K.	Wynik finansowy - Zysk/strata (brutto)	159 940,67	33 406,59
L.	Podatek dochodowy		
Ł.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
M.	Wynik finansowy - Zysk/strata (netto)	159 940,67	33 406,59
N.	Środki na wydatki majątkowe	7 238 352,00	1 876 903,97
1.	w tym : inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 238 352,00	1 876 903,97

1. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły: **11 342 524,16 zł** i dzielą się na:

- 1) **przychody ze sprzedaży : 10 953 655,40 zł** , co stanowi 46,09 % przychodów planowanych na rok 2015. Główną pozycję przychodów stanowią usługi zdrowotne świadczone na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wartość sprzedaży w tym zakresie wyniosła 10 535 760,06 tj 49,94% sprzedaży planowanej.
- 2) **Pozostałe przychody ze sprzedaży – 57 301,05 zł** to :
 - a) dotacja z Ministerstwa Zdrowia – stażyści - 41 328,00 zł
 - b) pozostała sprzedaż usług obejmująca czynsz, rozmowy telefoniczne, pranie, wywóz nieczystości, użyczenie sprzętu – 15 973,05 zł
- 3) **Pozostałe przychody operacyjne : 324 368,01 zł** to:
 - a) darowizny – 2 442,00 zł ,
 - b) ksero dokumentacji medycznej – 797,67 zł
 - c) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 88,94 zł,
 - d) czynsz dzierżawny – 3 000 zł,
 - e) korekty podatku i ZUS – 357,93 zł

- f) dofinansowanie
 - na zakup sprzętu w kwocie amortyzacji – 102 913,48 zł
 - termomodernizacja w kwocie amortyzacji – 18 328,26 zł
 - inwestycje w kwocie amortyzacji – 40 801,92 zł
 - środki EOG/NMF w kwocie amortyzacji – 2 656,80 zł
- g) kasacja bielizny – 4,00 zł,
- h) postępowanie egzekucyjne zwrot (Chyra) – 1 817zł.
- i) Odsprzedaż złom – 0 zł
- j) Przychód NFZ – ponad limit za 2014 r – 73 547,11 zł
- k) Odszkodowania i kary (PZU- Jackowiak) – 74 131,51 zł
- l) Obciążenie energią (Lisiewicz) – 3 481,39 zł

4) Przychody finansowe : 7 199,70 zł to :

- a) wpływy z tytułu odsetek na rachunku bankowym – 7 199,70zł
- b) Pozostałe – 0 zł

2. KOSZTY

Koszty ogółem wyniosły: **11 309 117,57 zł** i dzielą się na:

1) Koszty działalności - 11 180 026,18 zł .

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów według rodzajów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie Na dzień 30.06.2015 r
1.	Zużycie materiałów, w tym :	2 004 640,38
a.	Leki	500 971,41
b.	sprzęt jednorazowego użytku	390 825,90
c.	odczynniki	197 707,24
d.	Paliwo	8 089,52
e.	materiały rtg	30 763,32
f.	osocza i płyny do wlewów	139 130,89
g.	środki opatrunkowe	47 796,32
h.	nici chirurgiczne	21 502,70
i.	Endoprotezy	382 899,29
e.	Pozostałe(opał, środki czystości, woda, bielizna, tlen, krew, klipsy do laparoskopu, siatki do przepuklin, art. biurowe, materiały do naprawy i konserwacji	284 953,79
2.	Zużycie energii, w tym :	307 712,15
a.	energia elektryczna	143 829,13
b.	energia cieplna (gaz)	163 883,02
3.	Usługi obce, w tym :	4 139 447,45
a.	Remontowe	0,00
b.	Transportowe	79 432,18

c.	Kontraktowe	3 029 352,00
d.	badania specjalistyczne	61 091,00
e.	Żywienia	178 033,63
f.	Pralnicze	98 648,14
g.	ekipa sprzątająca	158 459,85
h.	pozostałe usługi(telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, pocztowe, naprawy i konserwacja, bankowe najmu i dzierżawy, usługi CO-Szamocin , Projekt 152/07/13 programy i zajęcia z pacjentami, informacja i promocja inne)	534 430,65
4.	Podatki i opłaty	28 516,48
5.	Wynagrodzenia	3 368 968,21
6.	Świadczenia na rzecz prac, w tym :	812 622,95
a.	składki na ubezpieczenie społeczne	635 709,67
b.	inne świadczenia (odzież, szkolenia, świadcz związane z bhp)	176 913,28
7.	Amortyzacja	496 086,08
8.	Pozostałe koszty	22 032,48
9.	Ogółem koszty rodzajowe	11 180 026,18

2) **Pozostałe koszty operacyjne – 58 418,95 w tym :**

- a) Korekta podatku, zus – 1,84 zł,
- b) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 124,57 zł
- c) zwrot dotacji stażyści – 0 zł
- d) odwrotne obciążenie VAT - złom – 169,28 zł
- e) odszkodowanie (Jackowiak) – 50 000,00 zł
- f) Należności przeterminowane – 108,00 zł
- g) Koszt zaniechanej inwestycji – 0 zł
- h) Nadzór nad sprawą sądową –wynagrodzenie pełnomocnika – 3 617,00 zł
- i) Koszy procesu sądowego – 4 398,26 zł

3) **Koszty finansowe – 70 672,44 zł w tym :**

- a) Prowizja od kredytu – 38 840,00 zł
- b) Odsetki od kredytu – 3 268,46 zł
- c) Odsetki od zobowiązań – 9,19 zł
- d) Odsetki od odszkodowania – 28 554,79 zł

4) **Wynik finansowy na dzień 30.06.2015 r wynosi : 33 406,59(zysk)**

II. KOSZTY W UKŁADZIE PODMIOTOWO-PRZEDMIOTOWYM PRZEDSTAWIA PONIŻSZA TABELA:

Wyszczególnienie	Koszt Bezpośredni	Koszt Pośredni	Koszt Zarządu	Koszt Sprzedaży
<u>Oddział wewnętrzny</u>	<u>1 192 822,61</u>	<u>371 603,64</u>	<u>85 646,46</u>	<u>1 650 072,71</u>
Zużycie materiałów i energii	263 539,22	100 258,77	3 925,34	367 723,33
Usługi obce	496 887,98	118 443,99	6 621,24	621 953,21
Podatki i opłaty	2 699,70	1 241,80	304,16	4 245,66
Wynagrodzenia	329 927,28	101 367,19	60 425,73	491 720,20
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62 957,68	19 270,51	11 112,97	93 341,16
Amortyzacja	20 524,68	25 563,75	1 564,64	47 653,07
Pozostałe koszty	16 286,07	5 457,63	1 692,38	23 436,08
<u>Oddział dziecięcy</u>	<u>603 584,34</u>	<u>66 446,66</u>	<u>36 699,34</u>	<u>706 730,34</u>
Zużycie materiałów i energii	82 377,96	18 136,89	1 691,21	102 206,06
Usługi obce	219 409,26	14 623,47	2 873,94	236 906,67
Podatki i opłaty	1 711,50	359,10	130,32	2 200,92
Wynagrodzenia	236 034,16	23 149,54	25 845,78	285 029,48
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 341,27	4 484,67	4 754,29	53 580,23
Amortyzacja	8 318,16	4 451,83	669,76	13 439,75
Pozostałe koszty	11 392,03	1 241,16	734,04	13 367,23
<u>Oddział chirurgii ogólnej</u>	<u>816 590,65</u>	<u>662 017,46</u>	<u>80 973,30</u>	<u>1 559 581,41</u>
Zużycie materiałów i energii	106 651,46	154 132,51	3 702,75	264 486,72
Usługi obce	345 498,99	323 207,40	6 233,91	674 940,30
Podatki i opłaty	1 789,50	1 954,82	292,28	4 036,60
Wynagrodzenia	281 008,95	96 672,35	57 165,50	434 846,80
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 999,95	19 551,52	10 515,01	84 066,48
Amortyzacja	14 405,79	61 509,63	1 480,65	77 396,07
Pozostałe koszty	13 236,01	4 989,23	1 583,20	19 808,44
<u>Oddział urazowo – ortopedyczny</u>	<u>1 399 122,06</u>	<u>790 265,22</u>	<u>120 021,10</u>	<u>2 309 408,38</u>
Zużycie materiałów i energii	657 512,36	170 687,96	5 456,17	833 656,49
Usługi obce	335 245,98	393 105,56	9 116,97	737 468,51
Podatki i opłaty	1 979,22	2 417,47	436,57	4 833,26
Wynagrodzenia	302 488,68	121 953,80	84 854,54	509 297,02
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 793,59	24 668,35	15 603,02	100 064,96
Amortyzacja	27 793,80	70 705,92	2 194,24	100 693,96
Pozostałe koszty	14 308,43	6 726,16	2 359,59	23 394,18
<u>Oddział położniczo – ginekologiczny</u>	<u>1 083 568,47</u>	<u>312 580,40</u>	<u>76 342,61</u>	<u>1 472 491,48</u>
Zużycie materiałów i energii	119 112,72	72 494,14	3 493,70	195 100,56
Usługi obce	501 204,09	131 516,68	5 907,39	638 628,16
Podatki i opłaty	1 551,66	1 076,87	271,38	2 899,91
Wynagrodzenia	354 948,07	64 814,63	53 867,20	473 629,90
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 637,51	12 926,20	9 910,21	89 473,92
Amortyzacja	24 341,57	26 385,56	1 395,84	52 122,97
Pozostałe koszty	15 772,82	3 366,32	1 496,89	20 636,06

OIOM	581 985,93	69 804,96	35 362,73	687 153,62
Zużycie materiałów i energii	175 658,35	22 233,32	1 705,39	199 597,06
Usługi obce	307 407,79	12 389,66	3 063,82	322 861,27
Podatki i opłaty	636,72	266,14	102,40	1 005,26
Wynagrodzenia	1 549,10	25 131,94	24 545,66	51 226,70
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26,03	4 704,58	4 524,42	9 255,03
Amortyzacja	96 441,12	3 719,38	640,19	100 800,69
Pozostałe koszty	266,82	1 359,94	780,85	2 407,61
Centralna Izba przyjęć	654 203,57	139 624,39	43 449,40	837 277,36
Zużycie materiałów i energii	66 682,23	40 480,00	1 982,40	109 144,63
Usługi obce	277 100,89	50 955,79	3 327,60	331 384,28
Podatki i opłaty	1 020,24	442,13	155,80	1 618,17
Wynagrodzenia	232 179,16	27 981,19	30 696,84	290 857,19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 584,59	5 459,01	5 645,52	55 689,12
Amortyzacja	24 055,16	12 565,55	794,71	37 415,42
Pozostałe koszty	8 581,30	1 740,72	846,53	11 168,55
Ratownictwo medyczne-transport	0,00	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
Ratownictwo medyczne-wyjazdowa "P"	0,00	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
Ratownictwo medyczne-specjalistyczne "S"	0,00	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakład rehabilitacyjny	409 329,13	8 305,22	76 268,42	493 902,77
Zużycie materiałów i energii	41 663,73	838,86	2 087,35	44 589,94
Usługi obce	10 749,51	392,43	6 093,85	17 235,79
Podatki i opłaty	1 125,12	56,76	41,72	1 223,60
Wynagrodzenia	227 825,18	5 201,48	57 192,00	290 218,66
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 610,28	1 065,10	10 397,53	122 072,91
Amortyzacja	7 593,50	553,94	212,01	8 359,45
Pozostałe koszty	9 761,81	196,65	243,96	10 202,42
Oddział rehabilitacyjny	885 840,45	48 690,05	75 305,00	1 009 835,50
Zużycie materiałów i energii	50 166,20	5 845,51	3 164,46	59 176,17
Usługi obce	332 254,54	3 318,21	7 253,04	342 825,79
Podatki i opłaty	4 418,88	294,49	150,10	4 863,47
Wynagrodzenia	313 149,71	30 408,76	53 389,12	396 947,59
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	166 609,73	6 021,29	9 760,82	182 391,84
Amortyzacja	2 296,50	2 032,89	771,90	5 101,29
Pozostałe koszty	16 944,89	768,90	815,56	18 529,35
Transport sanitarny	123 620,69	921,79	0,00	124 542,48
Zużycie materiałów i energii	7 607,72	174,85	0,00	7 782,57
Usługi obce	87 053,43	103,33	0,00	87 156,76
Podatki i opłaty	0,00	12,53	0,00	12,53
Wynagrodzenia	0,00	350,61	0,00	350,61
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	70,01	0,00	70,01
Amortyzacja	28 460,04	156,97	0,00	28 617,01
Pozostałe koszty	499,50	53,49	0,00	552,99
Pozostałe Ośrodki Kosztów	25 058,35	340 045,58	57 811,17	422 915,10
Zużycie materiałów i energii	4 598,65	118 903,15	2 668,40	126 170,20
Usługi obce	15 856,27	99 282,57	4 510,66	119 649,50
Podatki i opłaty	585,06	642,38	200,22	1 427,66
Wynagrodzenia	0,00	83 352,36	40 710,62	124 062,98
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	15 747,17	7 488,14	23 235,31
Amortyzacja	3 819,73	17 965,18	1 053,76	22 838,67
Pozostałe koszty	198,64	4 152,77	1 179,37	5 530,78

W pozycji pozostałe ośrodki kosztów mieszczą się koszty sprzedaży usług i wynajmów na zewnątrz i są to :

Centralne lab med.	234 936,50
Pracownie radiodiagnostyczne	124 336,41
Punkt krwiodawstwa	20 983,34
Ekipa sprzątająca	1 192,37

Kiosk	5,68
Poradnia poszpitalno-ortopedyczna	0,00
Poradnia dla kobiet	2 222,93
Mieszkania	1 064,39
Pracownia USG	2 807,61
Pracownia endoskopii	29 339,10
Pracownia tom komp	6 026,77
Pozostałe koszty operacyjne w tym :	58 418,95
Zwrot dotacji stażysty	0,00
Różnice między wart mag a wart brutto faktury (Apteka)	124,57
Korekta podatku	1,84
Odwrotne obciążenie vat-złom	169,28
Należności przeterminowana	108,00
Koszt zaniechania inwestycji	0,00
odszkodowanie	50 000,00
Nadzór nad sprawą sądową	3 617,00
Koszt procesu sądowego	4 398,26
Koszty finansowe w tym :	70 672,44
Prowizja od kredytu	38 840,00
Odsetki	31 832,44
Zmiana stanu produktu	-93 884,97

1. ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW WEDŁUG OŚRODKÓW KOSZTOWYCH
NA DZIEŃ 30.06.2015 r.

Wyszczególnienie	Koszt sprzedaży	Przychód	strata	zysk
------------------	-----------------	----------	--------	------

Oddział wewnętrzny	1 650 072,71	1 757 034,64		106 961,93
Oddział dziecięcy	706 730,34	920 889,08		214 158,74
Oddział chirurgii ogólnej	1 559 581,41	1 695 590,24		136 008,83
Oddział urazowo – ortopedyczny	2 309 408,38	2 329 416,12		20 007,74
Oddział położniczo – ginekologiczny	1 472 491,48	1 179 241,80	293 249,68	
OIOM	687 153,62	614 436,68	72 716,94	
Izba przyjęć i ambulatorium	837 277,36	911 616,51		74 339,15
Ratownictwo medyczne - transport	124 542,48	101 160,40	23 382,08	
Ratownictwo medyczne-wyjazdowa „P”	0,00	0		
Ratownictwo medyczne-specjalistyczne „S”	0,00	0		
Zakład rehabilitacyjny	493 902,77	240 710,40	253 192,37	
Oddział rehabilitacyjny	1 009 835,50	813 697,50	196 138,00	
Pozostałe Ośrodki Kosztów	329 030,13	447 163,08		118 132,95
Pozostałe koszty i przychody operacyjne	58 418,95	324 368,01		265 949,06
Koszty i przychody finansowe	70 672,44	7 199,70	63 472,74	
RAZEM	<u>11 309 117,57</u>	<u>11 342 524,16</u>	<u>902 151,81</u>	<u>935 558,40</u>

2. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Wskaźniki finansowe	31.12.2014	30.06.2015
Wariant rachunku zysków i strat: porównawczy		
RENTOWNOŚCI		

rentowność sprzedaży (podstawowej działalności)	0,0%	-1,5%
rentowność działalności operacyjnej	2,9%	0,8%
Rentowność majątku (aktywów) (ROA)	3,9%	0,2%
PŁYNNOŚCI		
płynność bieżąca (CR)	1,82	1,86
płynność szybka (QR)	1,77	1,81
Płynność gotówkowa	1,23	1,24
ZADŁUŻENIA		
zadłużenie ogółem	0,16	0,19
zadłużenie kapitału własnego	0,31	0,38
SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA		
rotacja należności	15,91	7,5
rotacja zobowiązań	42,76	84,5
obrotowość majątku	1,3	0,6
STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW		
udział przychodów ze sprzedaży w całości przychodów	97,1%	97,1%
udział poz. przychodów operacyjnych w całości przychodów	2,9%	2,8%
udział przychodów finansowych w całości przychodów	0,0%	0,1%
udział kosztów operacyjnych w całości kosztów	100,0%	98,8%
udział poz. kosztów operacyjnych w całości kosztów	0,0%	0,5%
udział kosztów finansowych w całości kosztów	0,0%	0,6%
udział odsetek w kosztach finansowych	100,0%	100%

Bilans - struktura	31.12.2014	30.06.2015
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	70,5%	72,7%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,2%	0,1%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99,8%	99,9%

III. Należności długoterminowe	0,0%	0,0%
IV. Inwestycje długoterminowe	0,0%	0,0%
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,0%	0,0%
B. Aktywa obrotowe	29,5%	27,3%
I. Zapasy	3,0%	2,7%
II. Należności krótkoterminowe	27,9%	29,8%
III. Inwestycje krótkoterminowe	63,9%	64,8%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5,2%	2,6%
Aktywa razem	100,0%	100%
<u>Pasywa</u>		
A. Kapitał (fundusz) własny	52,8%	48,9%
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22,3%	22,2%
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,0%	0,0%
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,0%	0,0%
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	70,3%	77,4%
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0%	0,0%
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0%	0,0%
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0%	0,0%
VIII. Zysk (strata) netto	7,4%	0,4%
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0%	0,0%
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47,2%	51,1%
I. Rezerwy na zobowiązania	9,6%	7,7%
II. Zobowiązania długoterminowe	2,0%	8,4%
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32,4%	27,9%
IV. Rozliczenia międzyokresowe	56,0%	55,9%
Pasywa razem	100,0%	100,0%

2. ZESTAWIENIE ILOŚCI PUNKTÓW W POSZCZEGÓLNYCH ODDZIAŁACH SZPITALNYCH od 01 stycznia do 30 czerwca 2015 r.

Wyszczególnienie	Ilość punktów wg kontraktu z NFZ	Wykonanie	Zapłacone przez NFZ	Nadwykonania
Wewnętrzny	33 561	37 493,52	33 552,52	3 941

Chirurgia ogólna	32 589	34 320,62	32 588,62	1 732
Chirurgia urazowa	44 797	49 136,57	44 787,81	4 348,76
Dziecięcy	17 589	20 203,94	17 571,94	2 632
Położniczo – ginekologiczny	22 634	24 428,15	22 579,15	1 849
OIOM	11 820	13 096,18	11 816,09	1 280,09
rehabilitacja	775 002	826 100	774 950	51 150

III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

1. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : 31.12.2014 r

wynoszą **1 382 691,33 zł** w tym wymagalne w kwocie 7 699,71 zł,

Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Badanie diagnostyczne	0,60	20.10.2014	21.04.2015
2.	Badanie diagnostyczne	0,40	17.12.2014	21.04.2015
3.	Badanie diagnostyczne	450,00	17.12.2014	16.01.2015
4.	Badanie diagnostyczne	0,09	21.11.2014	
5.	Badanie diagnostyczne	70,00	14.02.2013	
6.	Badanie diagnostyczne	40,00	20.10.2014	21.01.2015
7.	Badanie diagnostyczne	30,00	17.12.2014	25.02.2015
8.	Badanie diagnostyczne	279,00	15.12.2014	12.01.2015
9.	Badanie diagnostyczne	0,30	21.11.2014	18.03.2015
10.	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19.10.2011	
11.	Badanie diagnostyczne	38,00	19.10.2011	
12.	Czynsz dzierżawy	0,30	10.11.2013	
13.	Badanie diagnostyczne	738,00	15.12.2014	09.01.2015
14.	Badania diagnostyczne	15,14	15.12.2014	09.01.2015
RAZEM		7 699,71		

1) Należności niewymagalne dzielą się na :

a) należności z tytułu dostaw i usług –1 018 372,62 zł

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 982 105,80

b) pozostałe należności (fund specj) – 356 619,00zł

2. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : 30.06.2015 r

wynoszą 1 486 476,91 zł w tym wymagalne w kwocie 31 597,76 zł,

Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Badanie diagnostyczne	2 512,30	21.04.2015	01.07.2015
2.	Badanie diagnostyczne	0,45	18.03.2015	01.07.2015
3.	Badanie diagnostyczne	0,09	21.11.2014	
4.	Badanie diagnostyczne	0,20	21.01.2015	
5.	Badanie diagnostyczne	32,00	23.06.2015	09.07.2015
6.	Badanie diagnostyczne	30,00	30.06.2015	01.07.2015
7.	Badanie diagnostyczne	50,00	21.04.2015	
8.	Badanie diagnostyczne	30,00	19.05.2015	
9.	Badanie diagnostyczne	30,00	17.06.2015	
10.	Badanie diagnostyczne	48,00	30.06.2015	01.07.2015
11.	Badanie diagnostyczne	0,10	21.05.2015	20.07.2015
12.	Czynsz dzierżawy	0,30	10.11.2013	
13.	Badanie diagnostyczne	738,00	15.06.2015	15.07.2015
14.	Badania diagnostyczne	15,14	16.06.2015	
15.	Badania diagnostyczne	3 106,40	18.03.2015	15.07.2015
16.	Badania diagnostyczne	7,00	21.05.2015	
17.	Kara za zerwanie umowy	24 837,78	13.06.2015	
18.	Badania diagnostyczne	160,0	17.06.2015	
RAZEM		31 597,76		

2) Należności niewymagalne dzielą się na :

c) należności z tytułu dostaw i usług – 1 099 255,65 zł

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 1 051 141,46

d) pozostałe należności (fund specj) – 355 623,50,00zł

Stan należności na dzień 30.06.2015 wzrosły w stosunku do należności na 31-12-2014r o 7,5% co stanowi kwotę 103 785,58 zł

3. ANALIZA ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ : 31.12.2014r

wynoszą – 2 734 961,48 zł w tym wymagalne w kwocie - nie występują

1) Zobowiązania nie wymagalne dzielą się na :

a) zobowiązania krótkoterminowe :

- pożyczka – 53 920,14 zł
- z tytułu dostaw i usług – 1 207 164,22 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 516 850,97 zł
- z tytułu wynagrodzeń – 327 431,29 zł
- inne – 58 101,29 zł
- fundusz specjalny – 412 984,44 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- pożyczka – 158 509,13 zł

4. ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM NA DZIEŃ : 30.06.2015r

wynoszą – 3.393.519,89 zł w tym wymagalne w kwocie - nie występują

1) Zobowiązania nie wymagalne dzielą się na :

c) zobowiązania krótkoterminowe :

- pożyczka – 27 442,02 zł
- z tytułu dostaw i usług – 1 129 728,01 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 495 057,89 zł
- z tytułu wynagrodzeń – 358 678,81 zł
- inne – 180 350,88 zł
- fundusz specjalny – 415 534,69 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

d) zobowiązania długoterminowe :

- pożyczka – 158 509,13 zł
- kredyt – 628 218,57 zł

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2015 wzrosły w stosunku do zobowiązań na 31-12-2014r o 24,08% co stanowi kwotę 658.558,41 zł. Na taki wzrost zobowiązań ma wpływ uruchomiony kredyt inwestycyjny w kwocie 628 218,57

IV STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień 31.12.2014 r wynoszą – 3 169 017,81zł

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień 30.06.2015 r wynoszą – 3 227 749,56 zł

W stosunku do gotówki na dzień 31.12.2014 gotówka na dzień 30.06.2015r r wzrosła o 1,85% co stanowi kwotę 58 731, zł

V. WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO

	ZADANIA	PLAN	Wykonanie	Kredyt inwestycyjny	Środki własne	Dotacja z EOG NMF/80%
1	Life Sense _Kapnometr z puls oksymetrią (komplet) Oddz poł-gin	10 152,00	10 152,00	0,00	10 152,00	0,00
2	Gastroskop – pracownia endoskopowa	50 120,00	54 129,60	0,00	54 129,60	0,00
3	Kolonoskop – pracownia endoskopowa	57 080,00	61 614,00	0,00	61 614,00	0,00
4	Projekt "Wsparcie osób starszych i niesamodzielnych poprzez rozbudowę pionu rehabilitacji i zakup sprzętu medycznego w Szpitalu Powiatowym w Chodzieży" Roboty budowlane z nadzorem inwestorskim	6 877 200,00	1 774 596,53	628 218,57	228 985,96	917 392,00
5	Oprogramowanie ORACLE	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Modernizacja pomieszczeń na potrzeby apteki szpitalnej	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kardiomonitor EDAN – oddz wew	13 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	7 269 132,00	1 900 492,13	628 218,57	354 881,56	917 392,00

VI. UZASADNIENIE DO WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA I PÓŁROCZE 2015 r

W I półroczu 2015 r dokonano zakupów niezbędnych do realizacji nałożonych zadań zgodnie z zawartymi umowami z Narodowym Funduszem Zdrowia. Po długoletnich staraniach Szpital podpisał umowę na badania endoskopowe i dokonał dodatkowego

wyposażenia pracowni endoskopii. Realizując Projekt dofinansowany z Funduszy Norweskich Szpital uruchomił w I półroczu kredyt inwestycyjny w wysokości 628 218,57 zł jak również wydatkował na ten cel środki własne w wysokości 228 985,96 zł łącznie na realizację Projektu w I półroczu wydatkowano kwotę 917 392,00 zł . Plan inwestycyjny jest realizowany zgodnie z harmonogramem .

VII. PRZEDSTAWIENIE OGÓLNEJ SYTUACJI FINANSOWEJ JEDNOSTKI Z PODANIEM EWENTUALNYCH ZAGROŻEŃ DO JEJ GOSPODARKI FINANSOWEJ

Sytuację finansową Szpitala Powiatowego można uznać za bardzo dobrą. Szpitalowi nie grozi utrata płynności finansowej na co wskazuje wysoki stan gotówki na kontach bankowych.

Realizacja Projektu „Wsparcie osób starszych i niesamodzielnych poprzez rozbudowę pionu rehabilitacji i zakupu sprzętu medycznego w Szpitalu Powiatowym w Chodzieży” powoduje duże zaangażowanie środków finansowych niezbędnych na bieżącą realizację obszarów miękkich tj. praca z pacjentami, pogadanki, telemedycyna, szkolenia pracowników medycznych głównie pielęgniarek i fizjoterapeutów zatrudnionych w pionie rehabilitacyjnym, co odzwierciedla generowana strata w oddziale rehabilitacji ogólnoustrojowej i zakładzie przyrodoleczniczym. Jest to zgodne z założeniami Projektu a przychody otrzymane w formie dotacji będą zaksięgowane w przyszłości w pozostałe przychody operacyjne. Szpital w ramach Projektu od miesiąca maja bieżącego roku dokonuje dodatkowo trzy wszczepienia endoprotez stawu biodrowego lub kolanowego, co ma również wpływ na zwiększenie kosztów w tym oddziale a co za tym idzie zmniejszenie dodatniego wyniku finansowego. Analiza I półrocza pod względem sytuacji finansowej i działalności statutowej nie wykazuje zagrożeń co do gospodarki finansowej Szpitala.

Chodzież 30-07-2015 r