

**UCHWAŁA NR 399/2014**  
**ZARZĄDU POWIATU CHODZIESKIEGO**

z dnia 17 marca 2014 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego  
im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za 2013 r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Zarząd Powiatu Chodzieskiego uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przedstawia się Radzie Powiatu Chodzieskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za 2013 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Julian Hermaszczuk .....

Wicestarosta Mirosław Juraszek .....

Członkowie:      Rafał Gimzicki .....  
                         Piotr Jankowski .....  
                         Antoni Kolasa .....

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W TYM INWESTYCYJNEGO**  
**SZPITALA POWIATOWEGO im. prof.R.Drewsa W CHODZIEŻY**  
**Na dzień 31.12.2013rok**

**I. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2013 rok.**  
**Z UWZGLĘDNIENIEM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW**

		Plan	Wykonanie	% wykonanie planu
	<b>PRZYCHODY :</b>	<b><u>23 406 376,93</u></b>	<b><u>23 673 861,67</u></b>	<b><u>101,14</u></b>
1	Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia	22 285 405,93	22 382 309,24	100,43
2	Dochody własne	1 050 000,00	1 197 080,60	114,01
3	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	70 971,00	94 471,83	133,11
	<b>ROZCHODY :</b>	<b><u>23 406 376,93</u></b>	<b><u>23 310 792,75</u></b>	<b><u>99,59</u></b>
<b>I</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>9 106 633,78</b>	<b>8 980 285,01</b>	<b>98,61</b>
1	F. płac	7 643 421,23	7 597 677,01	99,40
2	Pochodne od wynagrodzeń	1 463 212,45	1 382 608,00	94,49
<b>II</b>	<b>WYDATKI NIE ZALICZANE DO WYNAGRODZEŃ</b>	<b>20 600,00</b>	<b>22 131,32</b>	<b>107,43</b>
1	Odzież ochronna i robocza	19 500,00	19 786,34	101,47
2	Świadczenia rzeczowe związane z bezpieczeństwem i higieną pracy	1 100,00	2 344,98	213,18
<b>III</b>	<b>UTRZYMANIE BAZY I USŁUGI OBCE</b>	<b>3 493 390,20</b>	<b>3 437 723,19</b>	<b>98,41</b>
1	Opał	0	0	0
2	środki czystości	108 375,83	123 223,50	113,70
3	Woda	80 000,00	85 320,40	106,65
4	energia elektryczna	322 000,00	319 254,99	99,15
5	Gaz	280 000,00	284 379,74	101,56
6	usługi telekomunikacyjne	22 100,00	18 705,10	84,64
7	wywóz nieczystości	110 650,00	82 386,44	74,46
8	usługi pocztowe	6 900,00	7 353,91	106,58
9	naprawy i konserwacja	280 500,00	312 726,20	111,50
10	Paliwo	13 935,00	12 250,55	87,91
11	Amortyzacja	1 380 000,00	1 235 639,55	89,54
12	utrzymanie czystości	338 400,00	341 414,40	100,89
13	Remonty	50 000,00	9 874,56	19,75
14	pozostałe usługi	500 529,37	605 173,85	120,91

<b>IV</b>	<b>KOSZTY UTRZYMANIA I LECZENIA PACJENTÓW</b>	<b>10 240 966,90</b>	<b>10 254 110,74</b>	<b>100,13</b>
1	Wyżywienie	372 695,00	372 858,30	100,04
2	Leki	848 500,00	917 868,12	108,18
3	drobny sprzęt medyczny	745 000,00	737 830,78	99,04
4	Bielizna	50 000,00	68 816,87	137,63
5	Odczynniki	390 000,00	366 332,76	93,93
6	usługi kontraktowe	5 650 797,00	5 640 909,30	99,83
7	badania specjalistyczne	190 000,00	175 718,20	92,48
8	usługi pralnicze	191 000,00	192 563,45	100,82
9	konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	342 520,65	373 570,43	109,07
10	materiały rtg	60 000,00	72 046,74	120,08
11	osocza i płyny do wlewów	235 000,00	267 130,26	113,67
12	środki opatrunkowe	105 000,00	100 900,56	96,10
13	nici chirurgiczne	67 000,00	90 776,20	135,49
14	Tlen	0,00	2 888,10	
15	Krew	180 000,00	156 767,20	87,09
16	Endoprotezy	666 402,25	695 919,53	104,43
17	klipsy do laparoskopu	16 199,00	10 363,68	63,98
18	siatki do przepuklin	10 853,00	4 812,36	44,34
19	Koszt pożyczki	120 000,00	6 037,90	5,03
<b>V</b>	<b>STAŁE PODATKI I OPŁATY</b>	<b>324 891,00</b>	<b>316 414,40</b>	<b>97,39</b>
<b>VI</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>78 895,05</b>	<b>156 102,26</b>	<b>197,86</b>
1	delegacje	15 000,00	19 783,48	131,89
2	Szkolenia	30 000,00	26 484,36	88,28
3	art. Biurowe	27 295,05	31 626,22	115,87
4	usługi bankowe	6 600,00	7 065,60	107,05
5	odsetki od kredytu	0	52 400,35	
6	Odprawa pośmiertna	0	0,00	
7	Pozostałe koszty operacyjne i pozostałe koszty finansowe	0	18 742,25	
<b>VII</b>	<b>KOSZTY TRANSPORTU</b>	<b>139 000,00</b>	<b>142 896,38</b>	<b>102,80</b>
<b>VIII</b>	<b>KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 129,45</b>	<b>56,47</b>

## 1. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły: **23 673 861,67 zł** i dzielą się na:

**1) przychody ze sprzedaży : 22 207 867,60 zł** , co stanowi 94,88 % przychodów planowanych na rok 2013. Główną pozycję przychodów stanowią usługi zdrowotne świadczone na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wartość sprzedaży w tym zakresie wyniosła 21 591 047,58 tj 92,24 % sprzedaży planowanej.

**2) Pozostałe przychody ze sprzedaży – 141 801,51 zł to :**

- a) dotacja z Ministerstwa Zdrowia – stażyści - 94 471,83 zł
- b) pozostała sprzedaż usług obejmująca czynsz, rozmowy telefoniczne, pranie, wywóz nieczystości, użyczenie sprzętu – 47 329,68 zł

**3) Pozostałe przychody operacyjne : 1 317 492,35 zł to:**

- a) darowizny – 7 468,04 zł ,
- b) ksero dokumentacji medycznej – 2 088,30 zł
- c) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 223,09 zł,
- d) czynsz dzierżawny – 4 894,08 zł,
- e) korekty podatku i ZUS – 3,66 zł
- f) dofinansowanie
  - na zakup sprzętu w kwocie amortyzacji – 384 821,16 zł,
  - termomodernizacja w kwocie amortyzacji – 36 656,52 zł,
  - inwestycje w kwocie amortyzacji – 81 603,84 zł
- g) kasacja bielizny – 12 zł,
- h) postępowanie egzekucyjne zwrot – 8 355 zł.
- i) Odsprzedaż złom – 105,00 zł
- j) Przychód NFZ – ponad limit za 2011 r – 659 023,02 zł
- k) Przychód NFZ – ponad limit za 2012 r – 132 238,64 zł

**4) Przychody finansowe : 6 700,21 zł to :**

- a) wpływy z tytułu odsetek na rachunku bankowym – 6 674,91 zł
- b) Pozostałe – 25,30 zł.

## 2. KOSZTY

1) **Koszty działalności** wyniosły **23 310 792,75 zł**.

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów według rodzajów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2013 r	Wykonanie Na dzień 31.12.2013 r	% wykonanie planu
<b>1.</b>	<b>Zużycie materiałów, w tym :</b>	<b>3 603 560,13</b>	<b>3 886 636,24</b>	<b>107,86</b>
a.	Leki	848 500,00	917 868,12	108,18
b.	sprzęt jednorazowego użytku	745 000,00	737 830,78	99,04
c.	odczynniki	390 000,00	366 332,76	93,93
d.	Paliwo	13 935,00	12 250,55	87,91
e.	materiały rtg	60 000,00	72 046,74	120,08
f.	osocza i płyny do wlewów	235 000,00	267 130,26	113,67
g.	środki opatrunkowe	105 000,00	100 900,56	96,10
h.	nici chirurgiczne	67 000,00	90 776,20	135,49
i.	Endoprotezy	666 402,25	695 919,53	104,43
e.	Pozostałe( opał, środki czystości, woda, bielizna, tlen, krew, klipsy do laparoskopu, siatki do przepuklin, art. biurowe, materiały do naprawy i konserwacji	472 722,88	625 580,74	132,34
<b>2.</b>	<b>Zużycie energii, w tym :</b>	<b>602 000,00</b>	<b>603 634,73</b>	<b>100,27</b>
a.	energia elektryczna	322 000,00	319 254,99	99,15
b.	energia cieplna (gaz)	280 000,00	284 379,74	101,56
<b>3.</b>	<b>Usługi obce, w tym :</b>	<b>8 315 092,02</b>	<b>8 141 473,71</b>	<b>97,91</b>
a.	Remontowe	50 000,00	9 874,56	19,75
b.	Transportowe	139 000,00	142 896,38	102,80
c.	Kontraktowe	5 650 797,00	5 640 909,30	99,83
d.	badania specjalistyczne	190 000,00	175 718,20	92,48
e.	Żywienia	372 695,00	371 153,34	99,59
f.	Pralnicze	191 000,00	192 563,45	100,82
g.	ekipa sprzątająca	338 400,00	341 414,40	100,89
h.	pozostałe usługi( telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, pocztowe, naprawy i konserwacja, bankowe i inne)	1 383 200,02	1 266 944,08	91,60
<b>4.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>52 640,00</b>	<b>53 629,40</b>	<b>101,88</b>
<b>5.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>7 643 421,33</b>	<b>7 597 677,01</b>	<b>99,40</b>
<b>6.</b>	<b>Świadczenia na rzecz prac, w tym :</b>	<b>1 483 812,45</b>	<b>1 431 223,68</b>	<b>96,46</b>
a.	składki na ubezpieczenie społeczne	1 463 212,45	1 382 608,00	94,49
b.	inne świadczenia ( odzież, szkolenia, świadcz związane z bhp)	20 600,00	48 615,68	236,00
<b>7.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>1 380 000,00</b>	<b>1 235 639,55</b>	<b>89,54</b>
<b>8.</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>325 851,00</b>	<b>283 697,93</b>	<b>87,06</b>
<b>9.</b>	<b>Ogółem koszty rodzajowe</b>	<b>23 406 376,93</b>	<b>23 233 612,25</b>	<b>99,26</b>

**2) Pozostałe koszty operacyjne – 18.692,19 w tym :**

- a) Korekta podatku, zus – 3,36 zł,
- b) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 303,64 zł
- c) zwrot dotacji stażyści – 76,38 zł
- d) NFZ wystąpienie pokontrolne – 2.446,44 zł
- e) Kary i grzywny – 219,57 zł
- f) Należności przeterminowane – 242,80 zł
- g) Koszt zaniechanej inwestycji – 15.400 zł

**3) Koszty finansowe – 58.488,31 zł w tym :**

- a) Prowizja od wydania promesy – 6.037,90 zł
- b) Odsetki od zobowiązań – 50,06 zł
- c) Odsetki od pożyczki – 52.400,35 zł

**4) Wynik finansowy na dzień 31.12.2013 r wynosi : 363. 068,92 (zysk)**

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

Wyszczególnienie	Koszt Bezpośredni	Koszt Pośredni	Koszt Zarządu	Koszt Sprzedaży
<b>Oddział wewnętrzny</b>	<b>2 347 466,78</b>	<b>849 616,58</b>	<b>302 049,54</b>	<b>3 499 132,90</b>
Zużycie materiałów i energii	490 944,81	190 975,03	9 521,98	691 441,82
Usługi obce	936 461,09	229 543,58	40 458,97	1 206 463,64
Podatki i opłaty	5 156,54	2 255,88	468,07	7 880,49
Wynagrodzenia	728 743,06	234 510,39	179 803,01	1 143 056,46
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 156,22	43 472,55	22 358,47	207 987,24
Amortyzacja	44 005,06	147 659,50	4 153,57	195 818,13
Pozostałe koszty		1 199,65	45 285,47	46 485,12
<b>Oddział dziecięcy</b>	<b>1 305 027,97</b>	<b>152 510,43</b>	<b>140 983,27</b>	<b>1 598 521,67</b>
Zużycie materiałów i energii	145 897,94	35 865,78	4 325,55	186 089,27
Usługi obce	464 294,29	26 624,07	18 063,14	508 981,50
Podatki i opłaty	3 269,40	666,00	215,84	4 151,24
Wynagrodzenia	549 173,33	55 532,33	85 621,14	690 326,80
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108 867,25	10 248,80	10 217,35	129 333,40
Amortyzacja	33 438,00	22 999,54	1 905,82	58 343,36
Pozostałe koszty	87,76	573,91	20 634,43	21 296,10
<b>Oddział chirurgii ogólnej</b>	<b>1 640 020,55</b>	<b>1 269 949,48</b>	<b>284 284,83</b>	<b>3 194 254,86</b>
Zużycie materiałów i energii	220 007,63	319 524,33	8 642,21	548 174,17
Usługi obce	671 358,12	377 778,60	37 477,74	1 086 614,46
Podatki i opłaty	3 418,32	3 488,98	427,86	7 335,16
Wynagrodzenia	602 794,93	333 596,91	172 386,78	1 108 778,62
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	121 885,23	67 494,45	20 403,29	209 782,97
Amortyzacja	20 556,32	166 151,67	3 777,90	190 485,89
Pozostałe koszty		1 914,54	41 169,05	43 083,59
<b>Oddział urazowo – ortopedyczny</b>	<b>2 860 962,07</b>	<b>1 741 973,86</b>	<b>426 599,81</b>	<b>5 029 535,74</b>
Zużycie materiałów i energii	1 216 296,84	456 478,60	13 763,87	1 686 539,31
Usługi obce	706 217,07	515 120,36	56 839,10	1 278 176,53
Podatki i opłaty	3 780,72	5 023,63	671,40	9 475,75
Wynagrodzenia	740 177,20	481 002,38	251 510,84	1 472 690,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	146 716,43	98 750,86	32 444,79	277 912,08
Amortyzacja	47 773,81	182 443,80	6 093,47	236 311,08
Pozostałe koszty		3 154,23	65 276,34	68 430,57
<b>Oddział położniczo – ginekologiczny</b>	<b>2 340 387,47</b>	<b>554 232,57</b>	<b>277 424,37</b>	<b>3 172 044,41</b>
Zużycie materiałów i energii	233 648,87	145 227,50	8 595,04	387 471,41
Usługi obce	1 065 548,87	129 426,58	35 125,79	1 230 101,24

Podatki i opłaty	2 964,00	1 858,61	425,93	5 248,54
Wynagrodzenia	821 847,48	185 903,78	168 275,78	1 176 027,04
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	152 020,13	36 958,10	20 254,14	209 232,37
Amortyzacja	64 358,12	53 387,14	3 776,04	121 521,30
Pozostałe koszty		1 470,86	40 971,65	42 442,51
<b>OIOM</b>	<b>1 596 854,40</b>	<b>169 616,02</b>	<b>163 927,86</b>	<b>1 930 398,28</b>
-				
Zużycie materiałów i energii	323 831,67	47 406,19	5 178,97	376 416,83
Usługi obce	1 066 196,79	31 536,75	21 942,14	1 119 675,68
Podatki i opłaty	1 216,32	624,86	256,80	2 097,98
Wynagrodzenia	600,00	63 267,98	97 016,83	160 884,81
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	274,50	11 670,11	12 196,05	24 140,66
Amortyzacja	204 735,12	14 560,74	2 264,33	221 560,19
Pozostałe koszty		549,39	25 072,74	25 622,13
<b>Centralna Izba przyjęć</b>	<b>1 290 610,00</b>	<b>263 570,03</b>	<b>150 538,65</b>	<b>1 704 718,68</b>
Zużycie materiałów i energii	111 858,18	71 636,14	4 597,61	188 091,93
Usługi obce	554 201,83	83 434,99	18 942,89	656 579,71
Podatki i opłaty	1 948,81	754,63	231,74	2 935,18
Wynagrodzenia	488 528,73	72 993,30	91 851,50	653 373,53
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 808,57	13 491,10	10 893,85	119 193,52
Amortyzacja	39 263,88	20 632,92	2 022,62	61 919,42
Pozostałe koszty		626,95	21 998,44	22 625,39
<b>Ratownictwo medyczne-transport</b>				
Zużycie materiałów i energii				
Usługi obce				
Podatki i opłaty				
Wynagrodzenia				
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
Amortyzacja				
Pozostałe koszty				
<b>Ratownictwo medyczne-wyjazdowa "P"</b>				
Zużycie materiałów i energii				
Usługi obce				
Podatki i opłaty				
Wynagrodzenia				
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
Amortyzacja				
Pozostałe koszty				
<b>Ratownictwo medyczne-specjalistyczne "S"</b>				



Zużycie materiałów i energii				
Usługi obce				
Podatki i opłaty				
Wynagrodzenia				
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
Amortyzacja				
Pozostałe koszty				

<b>Zakład rehabilitacyjny</b>	<b>367 889,32</b>	<b>7 062,95</b>	<b>35 782,58</b>	<b>410 734,85</b>
Zużycie materiałów i energii	48 722,46	1 252,25	1 106,91	51 081,62
Usługi obce	18 800,07	698,94	4 684,06	24 183,07
Podatki i opłaty	2 149,20	82,16	54,28	2 285,64
Wynagrodzenia	240 412,56	3 382,13	21 553,07	265 347,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45 312,10	637,42	2 616,82	48 566,34
Amortyzacja	12 492,93	858,94	486,51	13 838,38
Pozostałe koszty		151,11	5 280,93	5 432,04
<b>Oddział rehabilitacyjny</b>	<b>1 540 983,89</b>	<b>92 170,34</b>	<b>152 665,06</b>	<b>1 785 819,29</b>
Zużycie materiałów i energii	110 234,32	12 116,66	4 854,33	127 205,31
Usługi obce	595 602,74	7 135,64	19 670,44	622 408,82
Podatki i opłaty	8 659,12	543,59	240,23	9 442,94
Wynagrodzenia	685 022,01	56 385,01	91 130,57	832 537,59
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	132 582,62	10 821,66	11 459,64	154 863,92
Amortyzacja	8 883,08	4 612,52	2 142,00	15 637,60
Pozostałe koszty		555,26	23 167,85	23 723,11
<b>Transport sanitarny</b>	<b>297 830,84</b>	<b>2 246,27</b>	<b>0,00</b>	<b>300 077,11</b>
Zużycie materiałów i energii	10 440,63	425,65	0,00	10 866,28
Usługi obce	163 764,99	293,64	0,00	164 058,63
Podatki i opłaty	0,00	27,75	0,00	27,75
Wynagrodzenia	71 732,74	891,27	0,00	72 624,01
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 196,46	169,75	0,00	14 366,21
Amortyzacja	30 649,02	363,03	0,00	31 012,05
Pozostałe koszty	7 047,00	75,18	0,00	7 122,18
<b>Pozostałe Ośrodki Kosztów</b>	<b>65 297,55</b>	<b>720 410,55</b>	<b>0,00</b>	<b>785 708,10</b>
Zużycie materiałów i energii	16 483,64	215 279,31	0,00	231 762,95
Usługi obce	30 776,87	211 855,38	0,00	242 632,25
Podatki i opłaty	1 172,76	1 177,41	0,00	2 350,17
Wynagrodzenia	0,00	189 511,81	0,00	189 511,81
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	35 564,48	0,00	35 564,48
Amortyzacja	16 864,28	66 793,52	0,00	83 657,80
Pozostałe koszty		228,64	0,00	228,64

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

Centralne lab med.	394 023,65
Pracownie radiodiagnostyczne	258 363,57
Punkt krwiodawstwa	41 432,43
Ekipa sprzątająca	2 339,55
Kiosk	2 074,29
Poradnia poszpitalno-ortopedyczna	14 891,57
Poradnia dla kobiet	4 669,88
Mieszkania	2 981,58

Pracownia USG	11 861,67
Pracownia endoskopii	53 069,94
<b>Pozostałe koszty operacyjne w tym :</b>	<b>18 692,19</b>
Zwrot dotacji stażyści	76,38
Różnice między wart mag a wart brutto faktury (Apteka)	303,64
Korekta podatku	3,36
NFZ wystąpienie pokontrolne	2 446,44
Należności przeterminowana	242,80
Koszt zaniechania inwestycji	15 400,00
Kary	219,57
<b>Koszty finansowe w tym :</b>	<b>58 488,31</b>
Prowizja od wydanej promesy	6 037,90
Odsetki	52 450,41
<b>Zmiana stanu produktu</b>	<b>-177 333,64</b>

1. ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW WEDŁUG OŚRODKÓW KOSZTOWYCH  
ZA ROK 2013 r.

Wyszczególnienie	Koszt sprzedaży	Przychód	strata	zysk
Oddział wewnętrzny	3 499 132,90	3 528 021,14		28 888,24
Oddział dziecięcy	1 598 521,67	1 680 987,86		82 466,19
Oddział chirurgii ogólnej	3 194 254,86	3 553 083,88		358 829,02
Oddział urazowo – ortopedyczny	5 029 535,74	4 877 475,72	-152 060,02	
Oddział położniczo – ginekologiczny	3 172 044,41	2 458 706,32	-713 338,09	
OIOM	1 930 398,28	1 205 628,32	-724 769,96	
Izba przyjęć i ambulatorium	1 704 718,68	1 954 726,19		250 007,51
Ratownictwo medyczne - transport	300 077,11	252 546,22	-47 530,89	
Ratownictwo medyczne-wyjazdowa „P”	0,00	0,00		
Ratownictwo medyczne-specjalistyczne „S”	0,00	0,00		
Zakład rehabilitacyjny	410 734,85	493 039,30		82 304,45
Oddział rehabilitacyjny	1 785 819,29	1 625 662,50	-160 156,79	
Pozostałe Ośrodki Kosztów	608 374,46	719 791,99		111 417,20
Pozostałe koszty i przychody operacyjne	18 692,19	1 317 492,35		1 298 800,16
Koszty i przychody finansowe	58 488,31	6 700,21	-51 788,10	
<b>RAZEM</b>	<b><u>23 310 792,75</u></b>	<b><u>23 673 861,67</u></b>	<b><u>-1 849 643,85</u></b>	<b><u>2 212 712,77</u></b>

## 2. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Wskaźniki finansowe Wariant rachunku zysków i strat: porównawczy	31.12.2012	31.12.2013
<b>RENTOWNOŚCI</b>		
rentowność sprzedaży (podstawowej działalności)	-1,8%	-3,9
rentowność działalności operacyjnej	0,4%	1,7
Rentowność majątku (aktywów) (ROA)	0,4%	2,1
<b>PŁYNNOŚCI</b>		
płynność bieżąca (CR)	1,05	1,30
płynność szybka (QR)	0,98	1,26
Płynność gotówkowa	0,43	0,69
<b>ZADŁUŻENIA</b>		
zadłużenie ogółem	0,16	0,19
zadłużenie kapitału własnego	0,34	0,40
<b>SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA</b>		
rotacja należności	15,29	11,96
rotacja zobowiązań	42,74	51,66
obrotowość majątku	1,37	1,3
<b>STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW</b>		
udział przychodów ze sprzedaży w całości przychodów	97,7%	94,4
udział poz. przychodów operacyjnych w całości przychodów	2,3%	5,5
udział przychodów finansowych w całości przychodów	0,0%	0,0
udział kosztów operacyjnych w całości kosztów	99,7%	99,7
udział poz. kosztów operacyjnych w całości kosztów	0,1%	0,1
udział kosztów finansowych w całości kosztów	0,2%	0,3
udział odsetek w kosztach finansowych	100,0%	100

<b>Bilans - struktura</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>81,2%</b>	<b>73,6</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,5%	0,3
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99,5%	99,7
III. Należności długoterminowe	0,0%	0,0
IV. Inwestycje długoterminowe	0,0%	0,0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,0%	0,0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>18,8%</b>	<b>26,4</b>
I. Zapasy	5,9%	3,1
II. Należności krótkoterminowe	47,7%	41,1
III. Inwestycje krótkoterminowe	37,5%	50,2
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8,9%	5,6
<b>Aktywa razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100</b>
<b>Pasywa</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>48,2%</b>	<b>47,8</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	25,2%	24,1
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	74,0%	71,5
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	0,8%	4,4
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0%	0,0
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>51,8%</b>	<b>52,2</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	7,6%	9,4
II. Zobowiązania długoterminowe	0%	2,4
III. Zobowiązania krótkoterminowe	31,6%	36,6
IV. Rozliczenia międzyokresowe	60,9%	51,6
<b>Pasywa razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100</b>

3.ZESTAWIENIE ILOŚCI PUNKTÓW W POSZCZEGÓLNYCH ODDZIAŁACH SZPITALNYCH  
od stycznia do grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie	Ilość punktów wg kontraktu z NFZ	Wykonanie	Zapłacone przez NFZ	Nadwykonania
Wewnętrzny	67 466	70 931,28	67 463,28	3468
Chirurgia ogólna	69 660	69 659,44	69 659,44	0
Chirurgia urazowa	93 860	95 312,61	93 783,61	1529
Dziecięcy	32 076	35 498,88	32 071,88	3427
Położniczo – ginekologiczny	38 800	40 672,91	38 797,91	1875
OIOM	23 324	24 900,30	23 311,89	1588,41
rehabilitacja	1 550 004	1 568 710	1 548 250	20 460

### III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

1. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : **31.12.2012 r.**

wynoszą - **1 465 476** zł w tym wymagalne w kwocie 10 028,18 zł ,  
Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Badanie diagnostyczne	38,00	19-10-2011	
2.	Badanie diagnostyczne	35,00	22-11-2010	
3.	Badanie diagnostyczne	37,00	21-12-2009	
4.	Badanie diagnostyczne	22,00	23-06-2010	
5.	Sterylizacja	100,00	22-11-2010	
6.	Sterylizacja	24,40	18-10-2010	
7.	Sterylizacja	24,40	12-11-2010	
8.	Ksero dokumentacji med.	15,00	28-12-2011	21-02-2014
9.	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19-10-2011	
10.	Badanie diagnostyczne	280,00	20-09-2012	06-03-2013
11.	Badanie diagnostyczne	105,00	20-12-2012	14-01-2013
12.	Badanie diagnostyczne	44,00	20-12-2012	21-01-2013
13.	Badanie diagnostyczne	25,00	21-08-2012	22-01-2013
14.	Badanie diagnostyczne	7,00	20-11-2012	28-02-2013
15.	Badanie diagnostyczne	15,00	19-06-2012	22-01-2013
16.	Badanie diagnostyczne	50,00	19-06-2012	22-01-2013

17.	Ksero dokumentów	70,00	27-12-2012	07-01-2013
18.	Badanie diagnostyczne	24,00	19-01-2012	01-03-2013
19.	Sterylizacja	24,60	07-12-2012	10-01-2013
20.	Sterylizacja	24,60	12-12-2012	15-01-2013
21.	Czynsz dzierżawny	1 230,00	15-11-2012	31-01-2013
22.	Użyczenie sprzętu	61,50	18-12-2012	10-01-2013
23.	Badanie diagnostyczne	173,00	19-11-2012	20-02-2013
24.	Czynsz dzierżawny	196,80	10-10-2012	30-09-2013
25.	Ksero dokumentów	70,00	06-12-2012	10-01-2013
26.	Czynsz dzierżawny	1 230,00	15-12-2012	31-01-2013
27.	Badania diagnostyczne	64,00	22-05-2012	22-01-2013
<b>RAZEM</b>		<b>10 028,18</b>		

1) Należności nie wymagalne dzielą się na :

a) należności z tytułu dostaw i usług – 1 052 zł 699,01

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia i wynoszą 1 020 156,95 zł

b) pozostałe należności (fund specj) – 402 748,81 zł

2. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : **31.12.2013**

wynoszą **1 868 683,52 zł** w tym wymagalne w kwocie 16 915,18 zł,  
Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Czynsz dzierżawny	1 230,00	15-12-2013	19-02-2014
2.	Badanie diagnostyczne	2 070,00	20-11-2013	03-02-2014
3.	Badanie diagnostyczne	1 505,00	18-10-2013	03-02-2014
4.	Badanie diagnostyczne	84,00	19-12-2013	08-01-2014
5.	Badanie diagnostyczne	70,00	14-02-2013	
6.	Badanie diagnostyczne	18,00	20-10-2013	
7.	Badanie diagnostyczne	2 537,00	19-12-2013	10-01-2014
8.	Badanie diagnostyczne	2 868,00	18-10-2013	
9.	Czynsz dzierżawny	0,30	10-11-2013	
10.	Badanie diagnostyczne	25,00	20-11-2013	07-01-2014
11.	Badania diagnostyczne	128,00	18-12-2013	13-01-2014
12.	Badanie diagnostyczne	38,00	19-10-2011	
13.	Badanie diagnostyczne	112,00	19-11-2013	27-01-2014
14.	Badanie diagnostyczne	92,00	22-11-2013	27-01-2014

15.	Badania diagnostyczne	30,00	28-02-2013	
16.	Ksero dokumentów	70,00	13-11-2-13	
17	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19-10-2011	
<b>RAZEM</b>		<b>16 915,18</b>		

1) Należności nie wymagalne dzielą się na :

a) należności z tytułu dostaw i usług – 1 454 909,09zł

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 1 419 541,02

b) pozostałe należności (fund specj) – 396 859,25 zł

3. ANALIZA ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ : **31.12.2012r**

wynoszą – 2 671 364,79 zł w tym wymagalne w kwocie - nie występują.

1) Zobowiązania nie wymagalne dzielą się na :

a) zobowiązania krótkoterminowe :

- kredyty – 0 zł
- z tytułu dostaw i usług – 1 152 148,19 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 593 617,36 zł
- z tytułu wynagrodzeń – 368 491,84 zł
- inne – 153 195,46 zł
- fundusze specjalne – 403 911,94 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- kredyt – 0 zł



#### 4. ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM NA DZIEŃ : **31.12.2013r**

wynoszą – 3 500 667,71 zł w tym wymagalne w kwocie - 0 zł

1) Zobowiązania nie wymagalne dzielą się na :

a) zobowiązania krótkoterminowe :

- pożyczka – 50 061,39zł
- z tytułu dostaw i usług – 1 532 754,36 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 614 335,84zł
- z tytułu wynagrodzeń – 436 421,19 zł
- inne – 243 347,47 zł
- fundusz specjalny – 411 318,19 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- pożyczka – 212 429,27 zł

Stan zobowiązań na dzień 31-12-2013 wzrosły w stosunku do zobowiązań na 31-12-2012r o 31,04% co stanowi kwotę 829 302,92zł

#### **IV STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień **31.12.2012 r** wynoszą – **1 154 197,11 zł**

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień **31.12.2013 r** wynoszą - **2 281 418,88 zł**

## V. WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO

	ZADANIA	PLAN	Wykonanie	%	Środki własne	Pożyczka lub kredyt 5 lat
1.	Zbiornik tlenowo ciśnieniowy - szpital	93 000,00	92 174,00	99,11	92 174,00	
2.	Karetka „S”	313 841,16	313 841,16	100,00	0,00	313 841,16
3.	Artroskop i laparoskop operacyjny – blok operacyjny	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	USG ginekologiczne	60 000,00	60 000,00	100,00	60 000,00	
5.	Holter – oddział wewnętrzny	4 099,90	4 099,90	100,00	4 099,90	
6.	Łóżka – 8 szt x 3725,55 (oddz dziec, oddz wew)	29 804,40	29 804,40	100,00	29 804,40	
7.	Projektowanie rozbudowy Szpitala - przeniesienie oddz rehabilitacji ogólnoustrojowej i zakładu przyrodoleczniczego	65 190,00	57 195,00	87,74	57 195,00	
8.	Gazy medyczne (instalacja)	48 000,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Pulsoksymetr - oddz poł-gin	7 560,00	7 560,00	100,00	7 560,00	
10.	Aparat do resuscytacji noworodków Neopuff - oddz poł-gin	4 351,36	4 351,36	100,00	4 351,36	
11.	Urządzenie Vivano Tec – oddz uraz ortop	4 968,00	4 968,00	100,00	4 968,00	
12.	Karetka transportowa „T”	120 000,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Kardiomonitor	19 980,00	19 980,00	100,00	19 980,00	
14.	Cieplarka do płynów infuzyjnych – blok operacyjny	8 500,00	8 400,00	98,92	8 400,00	

15.	Wywoływarka Rtg	0,00	23 000,00	100,00	23 000,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>1 229 294,82</b>	<b>625 373,82</b>		<b>311 53,66</b>	<b>313 841,16</b>

## VI. UZASADNIENIE DO WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA ROK 2013 r

W roku 2013 z planu inwestycyjnego nie zrealizowano następujące zadania :

1. Zakup artroskopu i laparoskopu – zakup przeniesiono na rok 2014
2. Gazy medyczne ( instalacja) odstąpiono od realizacji zadania ponieważ realizacja rozbudowy w ramach perspektywy 2014-2020 zmieni również funkcjonalność budynków.
3. Karetka transportowa „T” – zakup zostanie zrealizowany gdy zostanie rozstrzygnięty konkurs ofert na ratownictwo medyczne.

Poza planem inwestycyjnym dodano zakup wywoływarki rtg.  
Był to zakup awaryjny ponieważ istniejąca wywoływarka została wyeksploatowana i nadaje się do kasacji.

## 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. Ciągłe monitorowanie kosztów bieżącej działalności pozwoliło zakończyć rok 2013 dodatnim wynikiem finansowym.

Chodzież 28-02-2014

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr ..... Zarządu Powiatu Chodzieskiego z dnia ..... w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za 2013 r.

Zgodnie z zapisami art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym zasadnym pozostaje wywołanie niniejszej uchwały, która dla budżetu Powiatu Chodzieskiego nie rodzi skutków finansowych.