

**UCHWAŁA 183/2012**  
**ZARZĄDU POWIATU CHODZIESKIEGO**  
**z dnia 13 sierpnia 2012 r.**

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za I półrocze 2012 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zm.) Zarząd Powiatu Chodzieskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za I półrocze 2012 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 .....

Wicestarosta Mirosław Juraszek .....

Członkowie Zarządu:

1. Rafał Gimzicki .....

2. Piotr Jankowski .....

3. Antoni Kolasa .....

Załącznik do Uchwały Nr 183 /2012  
Zarządu Powiatu Chodzieskiego  
z dnia 13 sierpnia 2012 r.

**SPRAWOZDANIE**  
**Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**SZPITALA POWIATOWEGO im. prof.R.Drewsa W CHODZIEŻY**  
**Na dzień 30.06. 2012 rok**

**I. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2012 rok.**  
**Z UWZGLĘDNIENIEM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW**

		Plan	Wykonanie	% wykonanie planu
	<b>PRZYCHODY :</b>	<b><u>22 485 776,55</u></b>	<b><u>11 541 497,95</u></b>	<b><u>51,33</u></b>
1	Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia	21 430 396,55	10 899 494,15	50,86
2	Dochody własne	947 360,00	588 165,80	62,08
3	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	108 020,00	53 838,00	24,92
	<b>ROZCHODY :</b>	<b><u>22 485 776,55</u></b>	<b><u>11 537 656,30</u></b>	<b><u>51,31</u></b>
<b>I</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>8 163 361,06</b>	<b>4 209 734,24</b>	<b>51,57</b>
1	F. płac	6 991 864,56	3 532 110,43	50,52
2	Pochodne od wynagrodzeń	1 171 496,50	677 623,81	57,84
<b>II</b>	<b>WYDATKI NIE ZALICZANE DO WYNAGRODZEŃ</b>	<b>2 400,00</b>	<b>19 777,54</b>	<b>824,06</b>
1	Odzzież ochronna i robocza	1 300,00	19 152,82	1473,29
2	Świadczenia rzeczowe związane z bezpieczeństwem i higieną pracy	1 100,00	624,72	56,79
<b>III</b>	<b>UTRZYMANIE BAZY I USŁUGI OBCE</b>	<b>3 074 077,69</b>	<b>1 753 264,39</b>	<b>57,03</b>
1	Opał	0	0	0
2	środki czystości	115 056,00	52 026,06	45,22
3	woda	75 733,68	34 036,92	44,94
4	energia elektryczna	305 645,49	157 028,53	51,38
5	gaz	265 008,00	157 896,03	59,58
6	usługi telekomunikacyjne	22 720,92	11 562,00	50,89
7	wywóz nieczystości	90 694,20	45 910,76	50,62
8	usługi pocztowe	5 095,20	3 713,29	72,88
9	naprawy i konserwacja	128 965,56	150 124,85	116,41
10	paliwo	9 241,44	5 172,92	55,98
11	amortyzacja	1 300 000,00	651 248,15	50,10
12	utrzymanie czystości	500 014,44	250 007,22	50,00
13	remonty	35 000,00	0	0
14	pozostałe usługi	220 902,76	234 537,66	106,17

<b>IV</b>	<b>KOSZTY UTRZYMANIA I LECZENIA PACJENTÓW</b>	<b>10 458 023,80</b>	<b>4 911 953,29</b>	<b>46,97</b>
1	wyżywienie	340 851,00	174 305,19	51,14
2	leki	1 159 003,56	483 920,77	41,75
3	drobny sprzęt medyczny	651 966,96	360 379,67	55,28
4	bielizna	56 973,60	3 831,96	6,73
5	odczynniki	383 549,62	215 193,32	56,11
6	usługi kontraktowe	5 877 312,00	2 630 963,00	44,76
7	badania specjalistyczne	164 760,00	102 435,00	62,17
8	usługi pralnicze	239 337,00	119 953,81	50,12
9	konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	315 653,39	122 074,06	38,67
10	materiały rtg	24 530,76	31 785,37	129,57
11	osocza i płyny do wlewów	292 962,65	133 035,99	45,41
12	środki opatrunkowe	105 306,24	53 158,26	50,48
13	nici chirurgiczne	49 006,08	35 581,05	72,61
14	tlen	3 156,00	1 758,59	55,72
15	rew	180 000,00	99 512,00	55,28
16	endoprotezy	594 613,00	337 905,21	56,83
17	klipsy do laparoskopu	14241,94	4 099,68	28,79
18	siatki do przepuklin	4 800,00	2 060,36	42,92
<b>V</b>	<b>STAŁE PODATKI I OPŁATY</b>	<b>539 759,00</b>	<b>503 313,00</b>	<b>93,25</b>
<b>VI</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>86 605,00</b>	<b>70 454,05</b>	<b>81,35</b>
1	delegacje	15 000,00	7 343,66	48,96
2	szkolenia	8 000,00	5 059,00	63,24
3	art. Biurowe	32 805,00	13 494,65	41,14
4	usługi bankowe	6 400,00	3 468,00	54,19
5	odsetki od kredytu	24 400,00	8 833,09	36,20
6	Pozostałe koszty operacyjne i pozostałe koszty finansowe		32 255,65	0
<b>VII</b>	<b>KOSZTY TRANSPORTU</b>	<b>159 550,00</b>	<b>69 026,56</b>	<b>43,26</b>
<b>VIII</b>	<b>KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY</b>	<b>2 000,00</b>	<b>133,23</b>	<b>6,66</b>

## 1. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły: 11 541 497,95 i dzielą się na:

- 1) przychody ze sprzedaży : 10 966 895,85 , co stanowi 48,77 % przychodów planowanych na rok 2011. Główną pozycję przychodów stanowią usługi zdrowotne świadczone na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wartość sprzedaży w tym zakresie wyniosła 10 899 494,15 tj. 48,47% sprzedaży planowanej.
  
- 2) Pozostałe przychody ze sprzedaży – 423 278,36 zł to :
  - a) dotacja z Ministerstwa Zdrowia – stażyści - 53 838,00,00 zł
  - b) sprzedaż odpłatnych usług medycznych świadczonych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, EKG, RTG, USG, wideokolonoskopii, wideogastroskopii, odpłatność pacjentów nieubezpieczonych, inne świadczenia – 344 923,05 zł
  - c) pozostała sprzedaż usług obejmująca czynsz, rozmowy telefoniczne, pranie, wywóz nieczystości, użyczenie sprzętu ,sterylizacja pakietów – 24 517,31 zł
  
- 3) Pozostałe przychody operacyjne : 148 625,68 zł to:
  - a) darowizny – 600,00 zł ,
  - b) czyściwo – 5,50 zł,
  - c) ksero- 219,26 zł ,
  - d) za zaświadczenie – 0,00zł,
  - e) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 88,77 zł,
  - f) czynsz dzierżawny 2 205,74 zł,
  - g) korekty podatku i ZUS – 10,57 zł
  - h) dofinansowanie na zakup sprzętu w kwocie amortyzacji – 132 687,12 zł,
  - i) dofinansowanie termomodernizacja w kwocie amortyzacji – 12 618,72 zł,
  - j) kasacja bielizny – 0,00 zł,
  - k) postępowanie egzekucyjne zwrot – 190,00 zł.
  
- 4) Przychody finansowe : 2 698,06 zł to :
  - a) wpływy z tytułu odsetek na rachunku bankowym – 2 696,46 zł,
  - b) Pozostałe – 1,60 zł.

## 2. KOSZTY

1) Koszty działalności operacyjnej wyniosły 11 496 567,56 zł.

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów według rodzajów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012 r	Wykonanie Na dzień 30.06.2012 r	% wykonanie planu
<b>1.</b>	<b>Zużycie materiałów, w tym :</b>	<b>3 752 946,53</b>	<b>1 940 029,27</b>	<b>51,69</b>
a.	leki	1 159 003,56	483 920,77	41,75
b.	sprzęt jednorazowego użytku	651 966,96	360 379,67	55,28
c.	odczynniki	383 549,62	215 193,32	56,11
d.	paliwo	9 241,44	5 172,92	55,98
e.	materiały rtg	24 530,76	31 785,37	129,57
f.	osocza i płyny do wlewów	292 962,65	133 035,99	45,41
g.	środki opatrunkowe	105 306,24	53 158,26	50,48
h.	nici chirurgiczne	49 006,08	35 581,05	72,61
i.	endoprotezy	594 613,00	337 905,21	56,83
e.	Pozostałe( opał, środki czystości, woda, bielizna, tlen, krew, klipsy do laparoskopu, siatki do przepuklin, art. biurowe, materiały do naprawy i konserwacji	482 766,22	315 682,08	65,39
<b>2.</b>	<b>Zużycie energii, w tym :</b>	<b>570 653,49</b>	<b>314 924,56</b>	<b>55,19</b>
a.	energia elektryczna	305 645,49	157 028,53	51,38
b.	energia cieplna (gaz)	265 008,00	157 896,03	59,58
<b>3.</b>	<b>Usługi obce, w tym :</b>	<b>8 107 256,47</b>	<b>3 845 004,91</b>	<b>47,43</b>
a.	remontowe	35 000,00	0	0
b.	Transportowe	159 550,00	69 026,56	43,26
c.	kontraktowe	5 877 312,00	2 630 963,00	44,76
d.	badania specjalistyczne	164 760,00	102 435,00	62,17
e.	żywienia	340 851,00	173 211,55	50,82
f.	pralnicze	239 337,00	119 953,81	50,12
g.	ekipa sprzątająca	500 014,44	250 007,22	50,00
h.	pozostałe usługi( telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, pocztowe, naprawy i konserwacja, bankowe i inne)	790 432,03	499 407,77	63,18
<b>4.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>52 578,00</b>	<b>26 929,00</b>	<b>51,22</b>
<b>5.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>6 991 864,56</b>	<b>3 532 110,43</b>	<b>50,52</b>
<b>6.</b>	<b>Świadczenia na rzecz prac, w tym :</b>	<b>1 181 896,50</b>	<b>702 460,35</b>	
a.	składki na ubezpieczenie społeczne	1 171 496,50	677 623,81	57,84
b.	inne świadczenia ( odzież, szkolenia,	10 400,00	24 836,54	238,81

	świadcz związane z bhp)			
7.	Amortyzacja	1 300 000,00	651 248,15	50,1
8.	Pozostałe koszty, w tym:	504 181,00	483 860,89	
a.	podróże służbowe	15 000,00	7 343,66	48,96
b.	ubezpieczenia OC i majątkowe	485 681,00	475 184,00	97,84
c.	reprezentacji i reklamy	2 000,00	133,23	0
d.	składka Zw Powiat SPZOZ	1 500,00	1 200,00	80,00
9.	Ogółem koszty rodzajowe	22 461 376,55	11 496 567,56	51,18

2) Pozostałe koszty operacyjne – 9 109,11 w tym :

- a) Korekta podatku, zus –13,40 zł,
- b) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 201,48 zł
- c) zwrot dotacji stażyści –0,00 zł
- d) NFZ wystąpienie pokontrolne – 8 544,21 zł
- e) Koszt procesu sądowego – 150,00 zł
- f) Pozostałe – 200,02 zł

3) Koszty finansowe – 31 979,63 zł w tym :

- a) Odsetki od kredytu – 8 833,09 zł
- b) Prowizja od kredytu – 22 857,13 zł
- c) Odsetki pozostałe – 289,41 zł

4) Wynik finansowy na dzień 30.06.2012 r wynosi : 3 841,65 zł (zysk)

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

Wyszczególnienie	Koszt Bezpośredni	Koszt Pośredni	Koszt Zarządu	Koszt Sprzedaży
<b>Oddział wewnętrzny</b>	<b>1 165 600,50</b>	<b>327 461,43</b>	<b>171 697,05</b>	<b>1 664 758,98</b>
Zużycie materiałów i energii	245 697,59	98 132,85	4 759,36	348 589,80
Usługi obce	472 933,75	74 407,18	11 576,68	558 917,61
Podatki i opłaty	2 560,86	1 088,33	236,97	3 886,16
Wynagrodzenia	352 860,84	98 559,71	111 723,69	563 144,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	70 976,15	19 929,41	11 253,33	102 158,89
Amortyzacja	20 571,31	34 777,81	5 148,06	60 497,18
Pozostałe koszty		566,14	26 998,96	27 565,10
<b>Oddział dziecięcy</b>	<b>623 792,39</b>	<b>69 606,04</b>	<b>79 712,03</b>	<b>773 110,46</b>
Zużycie materiałów i energii	69 054,39	18 044,12	2 201,10	89 299,61
Usługi obce	239 514,24	13 499,13	5 356,38	258 369,75
Podatki i opłaty	1 645,08	358,68	113,48	2 117,24
Wynagrodzenia	249 325,59	22 388,81	51 870,75	323 585,15
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 443,65	4 563,23	5 223,10	60 229,98
Amortyzacja	13 809,44	10 489,16	2 400,36	26 698,96
Pozostałe koszty		262,91	12 546,86	12 809,77
<b>Oddział chirurgii ogólnej</b>	<b>817 559,03</b>	<b>551 837,71</b>	<b>160 759,18</b>	<b>1 530 155,92</b>
Zużycie materiałów i energii	126 612,67	139 799,83	4 364,52	270 777,02
Usługi obce	329 307,16	172 904,41	10 689,86	512 901,43
Podatki i opłaty	1 720,02	1 635,67	213,55	3 569,24
Wynagrodzenia	292 650,85	139 781,95	106 010,88	538 443,68
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 030,63	30 155,59	10 322,60	99 508,82
Amortyzacja	8 237,70	67 072,98	4 735,06	80 045,74
Pozostałe koszty		487,28	24 422,71	24 909,99
<b>Oddział urazowo – ortopedyczny</b>	<b>1 427 904,56</b>	<b>851 556,60</b>	<b>249 792,95</b>	<b>2 529 254,11</b>
Zużycie materiałów i energii	621 248,81	214 906,79	7 179,68	843 335,28
Usługi obce	357 012,17	269 260,75	17 798,26	644 071,18
Podatki i opłaty	1 902,36	2 512,26	380,85	4 795,47
Wynagrodzenia	348 759,58	217 121,47	158 963,45	724 844,50
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 392,42	46 548,68	17 116,54	135 057,64
Amortyzacja	27 589,22	100 420,12	7 889,30	135 898,64
Pozostałe koszty		786,53	40 464,87	41 251,40



<b>Oddział położniczo – ginekologiczny</b>	<b>1 059 175,79</b>	<b>296 252,28</b>	<b>157 283,67</b>	<b>1 512 711,74</b>
Zużycie materiałów i energii	122 390,74	76 006,97	4 312,05	202 709,76
Usługi obce	467 359,10	78 994,28	10 417,79	556 771,17
Podatki i opłaty	1 491,42	1 034,66	216,45	2 742,53
Wynagrodzenia	360 147,41	88 509,93	103 056,97	551 714,31
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 527,23	18 715,86	10 194,78	100 437,87
Amortyzacja	36 259,89	32 478,20	4 673,55	73 411,64
Pozostałe koszty		512,38	24 412,08	24 924,46
<b>OIOM</b>	<b>680 083,41</b>	<b>57098,44</b>	<b>86 755,55</b>	<b>823 937,40</b>
Zużycie materiałów i energii	131 148,88	17 771,58	23 51,44	151 271,90
Usługi obce	445 344,74	11 010,87	5 586,40	461 942,01
Podatki i opłaty	612,00	222,88	116,10	950,98
Wynagrodzenia	600,00	19 499,01	57 383,17	77 482,18
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10,00	3 956,16	5 533,16	9 499,32
Amortyzacja	102 367,79	4 446,72	2 533,40	109 347,91
Pozostałe koszty		191,22	13 251,88	13 443,10
<b>Izba przyjęć i ambulatorium</b>	<b>594 165,04</b>	<b>130 285,98</b>	<b>84 130,01</b>	<b>808 581,03</b>
Zużycie materiałów i energii	50 912,14	40 090,07	2 299,91	93 302,12
Usługi obce	224 058,97	36 461,12	5 506,07	266 026,16
Podatki i opłaty	980,64	342,92	117,77	1 441,33
Wynagrodzenia	247 438,12	36 254,12	55 166,88	338 859,12
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 550,24	7 392,84	5 440,05	62 383,13
Amortyzacja	21 224,93	9 473,78	2 497,12	33 195,83
Pozostałe koszty		271,13	13 102,21	13 373,34
<b>Ratownictwo medyczne-transport</b>	<b>140 632,03</b>	<b>217,52</b>	<b>16 385,12</b>	<b>157 234,67</b>
Zużycie materiałów i energii	4 559,22	87,38	448,17	5 094,77
Usługi obce	80 784,24	19,11	1 086,95	81 890,30
Podatki i opłaty	0,00	5,81	22,66	28,47
Wynagrodzenia	34 887,00	72,91	10 688,31	45 648,22
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 016,31	15,67	1 062,68	8 094,66
Amortyzacja	8 135,26	16,53	485,78	8 637,57
Pozostałe koszty	5 250,00	0,11	2 590,57	7 840,68
<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>175 684,10</b>	<b>3 141,27</b>	<b>20 734,86</b>	<b>199 560,23</b>
Zużycie materiałów i energii	23 820,09	466,26	567,88	24 854,23
Usługi obce	7 781,08	428,45	1 383,06	9 592,59
Podatki i opłaty	1 081,50	30,02	27,80	1 139,32
Wynagrodzenia	114 507,00	1 446,05	13 563,99	129 517,04
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 406,25	317,99	1 342,23	25 066,47
Amortyzacja	5 088,18	383,76	612,86	6 084,80
Pozostałe koszty		68,74	3 237,04	3 305,78
<b>Oddział rehabilitacyjny</b>	<b>761 793,03</b>	<b>47 837,25</b>	<b>92 838,44</b>	<b>902 468,72</b>
Zużycie materiałów i energii	58 259,29	6 757,82	2 579,50	67 596,61
Usługi obce	304 104,54	4 703,50	6 311,30	315 119,34
Podatki i opłaty	3 882,60	258,14	128,72	4 269,46
Wynagrodzenia	319 253,18	26 638,02	60 372,87	406 264,07
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 664,58	7 103,66	6 104,01	77 872,25
Amortyzacja	11 628,84	2 108,17	2 797,37	16 534,38
Pozostałe koszty		267,94	14 544,67	14 812,61
<b>Pozostałe Ośrodki Kosztów</b>	<b>28 708,35</b>	<b>506 374,23</b>	<b>22 987,71</b>	<b>558 070,29</b>
Zużycie materiałów i energii	8 807,77	141 932,92	627,46	151 368,15
Usługi obce	10 595,43	155 568,32	1 550,20	167 713,95
Podatki i opłaty	868,74	907,31	30,87	1 806,92
Wynagrodzenia		98 303,56	15 040,09	113 343,65
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		19 943,29	1 488,07	21 431,36
Amortyzacja	8 436,41	89 569,20	681,05	98 686,66
Pozostałe koszty		149,63	3 569,97	3 719,60

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

Wideokolonoskopia	84 225,65
Wideogastroskopia	94 961,40
Wideooduodenoskopia	40 346,62
Diagnostyka laboratoryjna	188 329,36
Pracownia EKG	341,88

Pracownia RTG	115 055,37
Pracownia USG	4 025,59
Centralna sterylizatornia	654,63
Punkt krwiodawstwa	10 820,76
Ekipa sprzatająca	1 225,07

Kiosk	884,76
Poradnia poszpitalna-ortopedyczna	7 605,96
Poradnia dla kobiet	2 422,95
Mieszkania	1 283,63
Magazyn TR	5 886,66
<b>Pozostałe koszty operacyjne w tym :</b>	<b>9 109,11</b>
Koszt procesu sądowego	150,00
Różnice między wart mag a wart brutto faktury (Apteka)	201,48
Korekta podatku	13,40
NFZ wystąpienie pokontrolne	8 544,21
Pozostałe	200,02
<b>Koszty finansowe w tym :</b>	<b>31 979,63</b>
Prowizja od udzielonego kredytu	22 857,13
odsetki	9 122,50

1. ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW WEDŁUG OŚRODKÓW KOSZTOWYCH  
ZA ROK 2011 r.

Wyszczególnienie	Koszt sprzedaży	Przychód	strata	zysk
Oddział wewnętrzny	1 664 758,98	1 825 675,76		160 916,78
Oddział dziecięcy	773 110,46	907 673,56		134 563,10
Oddział chirurgii ogólnej	1 530 155,92	1 848 542,12		318 386,20
Oddział urazowo - ortopedyczny	2 529 254,11	2 361 417,28	167 836,83	
Oddział położniczo - ginekologiczny	1 512 711,74	1 252 372,92	260 338,82	
OIOM	823 937,40	660 961,06	162 976,34	
Izba przyjęć i ambulatorium	808 581,03	881 728,29		73 147,26
Ratownictwo medyczne - transport	157 234,67	128 603,00	28 631,67	
Ratownictwo medyczne-wyjazdowa „P”	0,00	0,00		
Ratownictwo medyczne-specjalistyczne „S”	0,00	0,00		
Zakład rehabilitacyjny	199 560,23	245 300,35		45 740,12
Oddział rehabilitacyjny	902 468,72	817 897,50	84 571,22	
Pozostałe Ośrodki Kosztów	558 070,29	423 278,36	134 791,93	
Pozostałe koszty i przychody operacyjne	9 109,11	148 625,68		139 516,57
Koszty i przychody finansowe	31 979,63	2 698,06	29 281,57	
<b>RAZEM</b>	<b><u>11 500 932,29</u></b>	<b><u>11 504 773,94</u></b>	<b><u>868 428,38</u></b>	<b><u>872 270,03</u></b>

## 2. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Wskaźniki finansowe Wariant rachunku zysków i strat: porównawczy	31.12.2011	30.06.2012
<b>RENTOWNOŚCI</b>		
rentowność sprzedaży (podstawowej działalności)	-4,7%	-0,9%
rentowność działalności operacyjnej	-2,6%	0,3%
Rentowność majątku (aktywów) (ROA)	-4,0%	0,0%
<b>PŁYNNOŚCI</b>		
płynność bieżąca (CR)	0,83	0,96
płynność szybka (QR)	0,77	0,92
Płynność gotówkowa	0,27	0,38
<b>ZADŁUŻENIA</b>		
zadłużenie ogółem	0,18	0,17
zadłużenie kapitału własnego	0,26	0,24
zadłużenie aktywów kapitałem własnym	0,00	0,00
<b>SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA</b>		
rotacja należności	15,35	7,6
rotacja zobowiązań	45,66	42,93
obrotowość majątku	1,64	0,69
<b>STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW</b>		
udział przychodów ze sprzedaży w całości przychodów	97,9%	98,7%
udział poz. przychodów operacyjnych w całości przychodów	2,0%	1,3%
udział przychodów finansowych w całości przychodów	0,1%	0,0%
udział kosztów operacyjnych w całości kosztów	99,7%	99,6%
udział poz. kosztów operacyjnych w całości kosztów	0,1%	0,1%
udział kosztów finansowych w całości kosztów	0,3%	0,3%
udział odsetek w kosztach finansowych	100,0%	100,0%

Bilans - struktura	31.12.2011	30.06.2012
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>84,8%</b>	<b>82,2%</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,6%	0,7%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99,4%	99,3%
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>15,2%</b>	<b>17,8%</b>

I. Zapasy	7,7%	3,9%
II. Należności krótkoterminowe	59,6%	50,6%
III. Inwestycje krótkoterminowe	32,2%	34,8%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,6%	10,8%
<b>Aktywa razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<u>Pasywa</u>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>69,4%</b>	<b>70,2%</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50,1%	50,0%
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	55,7%	49,9%
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	-5,7%	0,0%
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0%	0,0%
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>30,6%</b>	<b>29,8%</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	5,6%	11,2%
II. Zobowiązania długoterminowe	0%	0%
III. Zobowiązania krótkoterminowe	59,5%	55,4%
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34,9%	33,3%
<b>Pasywa razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

### 3. ANALIZA ŚWIADCZEŃ MEDYCZNYCH W ODDZIAŁACH SZPITALNYCH

Oddział	Ilość łóżek	Osobodni	Liczba leczonych	Średni czas hospitalizacji (dni)	Średnie wykorzystanie łóżek (%)
Wewnętrzny	40	4 835	927	5,2	66,4
Chirurgia ogólna	35	2 389	655	3,6	37,5
Chirurgia urazowa	29	2 908	673	4,3	55,1
Dziecięcy	22	1 839	402	4,6	45,9
Położniczo – ginekologiczny	25	2 831	729	3,9	62,2
Rehabilitacja	40	7 269	391	18,6	99,8
OIOM	4	248	16	15,5	34,1
<b>Szpital</b>	<b>195</b>	<b>22 319</b>	<b>3 793</b>	<b>5,9</b>	<b>62,9</b>

Wszystkie oddziały szpitalne prowadziły swoją działalność w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Kontrakt obejmuje ilość wykonanych punktów za poszczególne świadczenia medyczne na wszystkich oddziałach.

4. ZESTAWIENIE ILOŚCI PUNKTÓW W POSZCZEGÓLNYCH Oddziałach Szpitalnych od stycznia do czerwca 2012 r.

Wyszczególnienie	Ilość punktów wg kontraktu z NFZ	Wykonanie	Zapłacone przez NFZ	Nadwykonania
Wewnętrzny	32 401,00	36 683,13	32 360,78	4 322,35
Chirurgia ogólna	35 091,00	35 090,81	35 090,81	0,00
Chirurgia urazowa	46 930,00	51 812,08	45 287,89	6 524,19
Dziecięcy	15 961,00	20 032,27	15 960,48	4 071,79
Położniczo – ginekologiczny	24 022,00	26 319,71	23 959,71	2 360,00
OIOM	12 691,00	13 955,11	12 689,35	1 265,76
rehabilitacja	988 943,00	1 023 434,00	988 889,00	34 545,00

### III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

#### 1. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : 01.01.2012 r.

wynoszą - 1 522 527,69 zł w tym wymagalne w kwocie 17 235,87 zł,  
Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Badanie diagnostyczne	50,00	16-08-2011	17-02-2012
2.	Badanie diagnostyczne	584,00	07-12-2011	29-02-2012
3.	Badanie diagnostyczne	308,00	21-11-2011	29-02-2012
4.	Badanie diagnostyczne	448,00	19-12-2011	29-02-2012
5.	Badanie diagnostyczne	30,00	19-12-2011	19-01-2012
6.	Badanie diagnostyczne	3 056,00	19-12-2011	16-01-2012
7.	Badanie diagnostyczne	25,00	19-12-2011	06-04-2012
8.	Badanie diagnostyczne	7,00	20-10-2011	07-02-2012
9.	Badanie diagnostyczne	38,00	19-10-2011	
10.	Badanie diagnostyczne	90,00	20-10-2011	
11.	Badanie diagnostyczne	35,00	22-11-2010	
12.	Badanie diagnostyczne	37,00	21-12-2009	
13.	Badanie diagnostyczne	22,00	23-06-2010	
14.	Badanie diagnostyczne	56,00	19-12-2011	05-01-2012
15.	Czynsz za lokal	1 230,00	15-12-2011	20-01-2012
16.	Czynsz za lokal	738,00	15-12-2011	16-01-2012
17.	Czynsz za lokal	1 006,85	15-12-2011	16-01-2012
18.	Leczenie szpitalne	2 840,00	29-12-2011	03-02-2012
19.	Sterylizacja	418,20	12-12-2011	16-01-2012
20.	Sterylizacja	100,00	22-11-2010	
21.	Sterylizacja	24,40	18-10-2010	
22.	Sterylizacja	24,40	12-11-2010	
23.	Wywóz nieczystości	15,14	15-12-2011	16-01-2012
24.	Ksero dokumentacji med.	15,00	28-12-2011	
25.	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19-10-2011	
<b>RAZEM</b>		<b>17 235,87</b>		

1) Należności nie wymagalne dzielą się na :

a) należności z tytułu dostaw i usług – 1 121 484,30 zł



gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia i wynoszą 1 085 697,55 zł

b) pozostałe należności (fund specj) – 383 807,52 zł

2. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : 30.06.2012r

wynoszą 1 498 374,60 zł w tym wymagalne w kwocie 11 086,68 zł,  
Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Badanie diagnostyczne	1 487,00	19-06-2012	06-07-2012
2.	Badanie diagnostyczne	50,00	14-05-2012	
3.	Badanie diagnostyczne	540,00	22-15-2012	
4.	Badanie diagnostyczne	224,00	22-05-2012	
5.	Badanie diagnostyczne	273,00	11-06-2012	
6.	Badanie diagnostyczne	224,00	19-06-2012	
7.	Badanie diagnostyczne	168,00	19-06-2012	
8.	Badanie diagnostyczne	24,00	19-01-2012	
9.	Badanie diagnostyczne	22,00	19-06-2012	
10.	Badanie diagnostyczne	67,00	19-06-2012	
11.	Badanie diagnostyczne	64,00	22-05-2012	
12.	Badanie diagnostyczne	50,00	19-06-2012	
13.	Badanie diagnostyczne	15,00	19-06-2012	
14.	Badanie diagnostyczne	22,00	23-06-2010	
15.	Badanie diagnostyczne	35,00	22-01-2010	
16.	Badanie diagnostyczne	37,00	21-12-2009	
17.	Ksero dokumentów	15,00	28-11-2011	
18.	Badania diagnostyczne	1422,00	27-06-2012	
19.	Sterylizacja	100,00	22-11-2010	
20.	Sterylizacja	24,40	18-10-2010	
21.	Sterylizacja	24,40	12-11-2010	
22.	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19-10-2011	
23.	Badania diagnostyczne	38,00	19-10-2011	
24.	Badania diagnostyczne	90,00	20-10-2011	
25.	Badania diagnostyczne	33,00	29-06-2012	
<b>RAZEM</b>		<b>11 086,68</b>		

1) Należności nie wymagalne dzielą się na :

a) należności z tytułu dostaw i usług – 1 090 461,38 zł

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 1 047 499,40 zł

b) pozostałe należności (fund specj) – 396 826,54 zł

### 3. ANALIZA ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ : 01.01.2012r

Zobowiązania ogółem wynoszą – 3 056 954,72 zł w tym wymagalne w kwocie - nie występują.

1) Zobowiązania nie wymagalne dzielą się na :

a) zobowiązania krótkoterminowe :

- kredyty – 630 714,29 zł

- z tytułu dostaw i usług – 1 093 243,28 zł

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 496 181,98 zł

- z tytułu wynagrodzeń – 376 483,80 zł

- inne – 64 466,93 zł

- fundusze specjalne – 395 864,44 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- kredyt – 0 zł

### 4. ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM NA DZIEŃ : 30.06.2012r

wynoszą – 2 741 801,99 zł w tym wymagalne w kwocie - 0 zł

1) Zobowiązania nie wymagalne dzielą się na :

a) zobowiązania krótkoterminowe :

- kredyty – 172 600 zł

- z tytułu dostaw i usług – 1 187 195,06 zł

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 538 072,67 zł

- z tytułu wynagrodzeń – 372 105,39 zł

- inne – 69 951,93 zł (

- fundusze specjalne – 401 876,94 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- kredyt – 0 zł

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2012r spadł w stosunku do zobowiązań na 01.01.2012r o 10,31% co stanowi kwotę 315 152,73 zł

#### IV. REALIZACJA ZOBOWIĄZAŃ PORĘCZONYCH PRZEZ POWIAT

W zakresie zobowiązań poręczonych przez Powiat, tj. zaciągnięty kredyt bankowy w BZ WBK SA Oddział Chodzież, szpital dokonuje na bieżąco spłaty zadłużenia, zgodnie z zawartą umową. W półroczu 2012 roku spłacono:

- 31-03-2012 kwota 86 200,00 zł
- 28-06-2012 kwota 86 200,00 zł

#### V. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień 01.01.2012 r wynoszą – 821 201,01 zł

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień 30.06.2012 r wynoszą – 1 029 651,59 zł

#### VI. OPIS STOPNIA REALIZACJI INWESTYCJI PRZEDSTAWIA TABELA:

	ZADANIA	PLAN	Wykonanie	%	Środki własne	Dotacja z Organu Założycielskiego
1.	Zakup licencji oraz usług instalacyjno wdrożeniowych w zakresie modułów ESKULAP	35 178,00	35 178,00	100,00%	35 178,00	0,00
2.	Cieplarka do podgrzewania płynów – blok operacyjny	15 000,00		0,00%	15 000,00	0,00
3.	Przygotowanie pomieszczeń na potrzeby apteki szpitalnej wraz z projektowaniem	345 000,00		0,00%	78 000,00	267 000,00
5.	Aparat do znieczulania – blok operacyjny	145 000,00		0,00%	145 000,00	0,00
	RAZEM	540 178,00	35 178,00	6,51%	273 178,00	267 000,00

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

Na podstawie powyższej analizy należy stwierdzić iż sytuacja finansowa Szpitala ulega poprawie na co w szczególności wskazują :

- wskaźniki rentowności, które osiągając na koniec 2011 roku wartości ujemne, na koniec czerwca 2012 roku kształtują się na poziomie dodatnim
- wskaźniki płynności, sprawności działania , zadłużenia i struktura przychodów i kosztów porównaniu do roku 2011 również uległy znacznej poprawie.

Za pierwsze półrocze 2012r Szpital wypracował zysk w wysokości 3 481,65 zł , przy czym zostały zrealizowane nadwykonania w oddziałach szpitalnych w ilości 17 278,33 punktów co stanowi 898 473,16 zł. W rehabilitacji ogólnoustrojowej wypracowano w nadwykonaniach 34 545 punktów co stanowi kwotę 37 878,75 zł. Łącznie stanowi to kwotę 936 351,91 zł.

Chodzież 30. 07.2012

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Elżbieta Kowalska*

DYREKTOR  
*lek. med. Krzysztof Szplitt*

**SZPITAL POWIATOWY**  
*im. prof. Romana Drewsa*  
04-800 Chodzież, ul. Żeromskiego 29  
tel. (0-67) 2820-570, fax (0-67) 2829-321  
REGON 000308519 · NIP 764-20-88-394