

**UCHWAŁA NR 247/2013  
ZARZĄDU POWIATU CHODZIESKIEGO**

z dnia 12 marca 2013 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala  
Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za 2012 r.**

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 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 sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za 2012 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 niniejszej uchwały przedstawia się Radzie Powiatu Chodzieskiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

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. 2012 rok**

**I. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012 rok.**  
**Z UWZGLĘDNIENIEM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW**

		Plan	Wykonanie	% wykonanie planu
	<b>PRZYCHODY :</b>	<b><u>22 844 668,89</u></b>	<b><u>22 940 613,51</u></b>	<b><u>100,42</u></b>
1	Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia	21 781 877,81	21 617 139,41	99,24
2	Dochody własne	955 115,08	1 220 831,10	127,82
3	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	107 676,00	102 643,00	95,33
	<b>ROZCHODY :</b>	<b><u>22 844 668,89</u></b>	<b><u>22 875 552,65</u></b>	<b><u>100,14</u></b>
<b>I</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>8 297 547,36</b>	<b>8 638 195,64</b>	<b>104,11</b>
1	F. płac	7 098 050,86	7 274 983,19	102,49
2	Pochodne od wynagrodzeń	1 199 496,50	1 363 212,45	113,65
<b>II</b>	<b>WYDATKI NIE ZALICZANE DO WYNAGRODZEŃ</b>	<b>20 600,00</b>	<b>20 634,40</b>	<b>100,17</b>
1	Odzież ochronna i robocza	19 500,00	19 450,23	99,74
2	Świadczenia rzeczowe związane z bezpieczeństwem i higieną pracy	1 100,00	1 184,17	107,65
<b>III</b>	<b>UTRZYMANIE BAZY I USŁUGI OBCE</b>	<b>3 409 413,13</b>	<b>3 478 632,08</b>	<b>102,03</b>
1	Opał	0	0	0
2	środki czystości	105 960,05	108 375,83	102,28
3	woda	69 485,67	70 346,15	101,24
4	energia elektryczna	290 561,54	323 901,83	111,47
5	gaz	249 013,20	276 376,48	110,99
6	usługi telekomunikacyjne	22 438,49	22 068,19	98,35
7	wywóz nieczystości	91 607,73	88 669,50	96,79
8	usługi pocztowe	6 900,00	6 530,30	94,64
9	naprawy i konserwacja	291 165,56	150 124,85	116,41
10	paliwo	10 030,72	11 935,00	118,98
11	amortyzacja	1 300 000,00	1 301 656,17	100,13
12	utrzymanie czystości	500 014,44	500 014,44	100,00
13	remonty	0	6 381,51	0
14	pozostałe usługi	472 235,73	484 348,37	102,56

<b>IV</b>	<b>KOSZTY UTRZYMANIA I LECZENIA PACJENTÓW</b>	<b>10 359 986,75</b>	<b>9 889 806,28</b>	<b>95,46</b>
1	wyżywienie	362 607,76	365 695,35	100,85
2	leki	944 496,40	895 710,17	94,83
3	drobny sprzęt medyczny	683 651,08	638 965,06	93,46
4	bielizna	18 000,00	17 421,76	96,79
5	odczynniki	415 582,55	384 870,28	92,61
6	usługi kontraktowe	5 847 960,49	5 564 027,00	95,14
7	badania specjalistyczne	201 957,33	189 958,00	94,06
8	usługi pralnicze	240 205,15	236 696,62	98,54
9	konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	283 478,07	277 247,40	97,80
10	materiały rtg	65 331,92	61 389,71	93,97
11	osocza i płyny do wlewów	246 412,87	231 218,89	93,83
12	środki opatrunkowe	106 066,15	101 224,26	95,44
13	nici chirurgiczne	71 256,60	66 791,03	93,73
14	tlen	3 656,00	4 257,87	116,46
15	krew	188 109,33	177 878,00	94,56
16	endoprotezy	668 149,45	666 402,25	99,74
17	klipsy do laparoskopu	8 265,60	6 199,20	75,00
18	siatki do przepuklin	4 800,00	3 853,43	80,28
<b>V</b>	<b>STAŁE PODATKI I OPŁATY</b>	<b>539 759,00</b>	<b>580 771,48</b>	<b>107,60</b>
<b>VI</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>73 362,65</b>	<b>128 225,01</b>	<b>174,78</b>
1	delegacje	13 038,53	13 945,88	106,96
2	szkolenia	11 800,00	11 472,01	97,22
3	art. Biurowe	26 524,12	27 295,05	102,91
4	usługi bankowe	6 700,00	6 565,40	97,99
5	odsetki od kredytu	15 300,00	12 779,73	83,53
6	Odprawa pośmiertna		7 050,00	
7	Pozostałe koszty operacyjne i pozostałe koszty finansowe		49 116,94	0
<b>VII</b>	<b>KOSZTY TRANSPORTU</b>	<b>142 000,00</b>	<b>138 470,86</b>	<b>97,51</b>
<b>VIII</b>	<b>KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY</b>	<b>2 000,00</b>	<b>816,90</b>	<b>40,85</b>

## 1. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły: **22 940 613,51** i dzielą się na:

- 1) **przychody ze sprzedaży : 21 583 484,30 zł** , co stanowi 94,48 % przychodów planowanych na rok 2012. Główną pozycję przychodów stanowią usługi zdrowotne świadczone na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wartość sprzedaży w tym zakresie wyniosła 21 617 139,41 tj. 99,24% sprzedaży planowanej.
  
- 2) **Pozostałe przychody ze sprzedaży – 827 830,90 zł to :**
  - a) dotacja z Ministerstwa Zdrowia – stażyści - 102 643,00 zł
  - b) sprzedaż odpłatnych usług medycznych świadczonych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, EKG, RTG, USG, wideokolonoskopii, wideogastroskopii, odpłatność pacjentów nieubezpieczonych, inne świadczenia –676 505,74zł
  - c) pozostała sprzedaż usług obejmująca czynsz, rozmowy telefoniczne, pranie, wywóz nieczystości, użyczenie sprzętu ,sterylizacja pakietów – 48 682,16 zł
  
- 3) **Pozostałe przychody operacyjne : 520 518,51 zł to:**
  - a) darowizny – 7 421,06 zł ,
  - b) czyściwo – 5,50 zł,
  - c) ksero- 1 349,30 zł
  - d) złom – 152,70 zł
  - e) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 149,62 zł,
  - f) czynsz dzierżawny 4 571,48 zł,
  - g) korekty podatku i ZUS – 13,25 zł
  - h) dofinansowanie na zakup sprzętu w kwocie amortyzacji –388 405,24 zł,
  - i) dofinansowanie termomodernizacja w kwocie amortyzacji –36 656,52 zł,
  - j) dofinansowanie nie umorzonych środków trwałych na dzień 31-12-2011 r w kwocie amortyzacji – 81 603,84 zł
  - k) kasacja bielizny – 0,00 zł,
  - l) postępowanie egzekucyjne zwrot – 190,00 zł.
  
- 4) **Przychody finansowe : 8 779,80 zł to :**
  - a) wpływy z tytułu odsetek na rachunku bankowym –8 777,40zł,
  - b) Pozostałe – 2,40 zł.

## 2. KOSZTY

1) Koszty działalności operacyjnej wyniosły 22 813 655,98 zł.  
Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów według rodzajów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012 r	Wykonanie Na dzień 31.12.2012 r	% wykonanie planu
<b>1.</b>	<b>Zużycie materiałów, w tym :</b>	<b>3 635 778,51</b>	<b>3 596 660,71</b>	<b>98,92</b>
a.	leki	944 496,40	895 710,17	94,83
b.	sprzęt jednorazowego użytku	683 651,08	638 965,06	93,46
c.	odczynniki	415 582,55	384 870,28	92,61
d.	paliwo	10 030,72	11 935,00	118,98
e.	materiały rtg	65 331,92	61 389,71	93,97
f.	osocza i płyny do wlewów	246 412,87	231 218,89	93,83
g.	środki opatrunkowe	106 066,15	101 224,26	95,44
h.	nici chirurgiczne	71 256,60	66 791,03	93,73
i.	endoprotezy	668 149,45	666 402,25	99,74
e.	Pozostałe( opał, środki czystości, woda, bielizna, tlen, krew, klipsy do laparoskopu, siatki do przepuklin, art. biurowe, materiały do naprawy i konserwacji	424 800,77	538 154,06	126,68
<b>2.</b>	<b>Zużycie energii, w tym :</b>	<b>539 574,74</b>	<b>600 278,31</b>	<b>111,25</b>
a.	energia elektryczna	290 561,54	323 901,83	111,47
b.	energia cieplna (gaz)	249 013,20	276 376,48	110,99
<b>3.</b>	<b>Usługi obce, w tym :</b>	<b>8 469 270,75</b>	<b>8 042 174,48</b>	<b>94,96</b>
a.	remontowe	0,00	6 381,51	0
b.	Transportowe	142 000,00	138 470,86	97,51
c.	kontraktowe	5 847 960,49	5 564 027,00	95,14
d.	badania specjalistyczne	201 957,33	189 958,00	94,06
e.	żywienia	362 607,76	365 695,35	100,85
f.	pralnicze	240 205,15	236 696,62	98,54
g.	ekipa sprzątająca	500 014,44	500 014,44	100,00
h.	pozostałe usługi( telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, pocztowe, naprawy i konserwacja, bankowe i inne)	1 174 525,58	1 040 930,70	88,63
<b>4.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>52 578,00</b>	<b>54 166,48</b>	<b>103,02</b>
<b>5.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>7 098 050,86</b>	<b>7 274 983,19</b>	<b>102,49</b>
<b>6.</b>	<b>Świadczenia na rzecz prac, w tym :</b>	<b>1 231 896,50</b>	<b>1 395 318,86</b>	<b>113,27</b>
a.	składki na ubezpieczenie społeczne	1 199 496,50	1 363 212,45	113,65

b.	inne świadczenia ( odzież, szkolenia, świadcz związane z bhp)	32 400	32 106,41	99,09
<b>7.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 301 656,17</b>	<b>100,13</b>
<b>8.</b>	<b>Pozostałe koszty, w tym:</b>	<b>502 219,53</b>	<b>548 417,78</b>	<b>109,20</b>
a.	podróże służbowe	13 038,53	13 945,88	106,96
b.	ubezpieczenia OC i majątkowe	485 681,00	525 105,00	108,12
c.	reprezentacji i reklamy	2 000,00	816,90	40,85
d.	składka Zw Powiat SPZOZ	1 500,00	1 500,00	100,00
E	Odprawa pośmiertna	0,00	7 050,00	0,00
<b>9.</b>	<b>Ogółem koszty rodzajowe</b>	<b>22 829 368,89</b>	<b>22 813 655,98</b>	<b>99,93</b>

**2) Pozostałe koszty operacyjne – 25 970,40 w tym :**

- a) Korekta podatku, zus –14,35 zł,
- b) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) –351,58zł
- c) zwrot dotacji stażyści –0,00 zł
- d) NFZ wystąpienie pokontrolne –8 544,43zł
- e) Koszt procesu sądowego –17 060,00zł
- f) Pozostałe –0,04zł

**3) Koszty finansowe – 35 926,27 zł w tym :**

- a) Odsetki od kredytu –12 779,73zł
- b) Prowizja od kredytu –22 857,13zł
- c) Odsetki pozostałe –289,41zł

**4) Wynik finansowy na dzień 31.12.2012 r wynosi : 65 060,86 zł (zysk)**

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

Wyszczególnienie	Koszt Bezpośredni	Koszt Pośredni	Koszt Zarządu	Koszt Sprzedaży
<b><u>Oddział wewnętrzny</u></b>	<b><u>2 380 573,38</u></b>	<b><u>652 053,71</u></b>	<b><u>303 651,94</u></b>	<b><u>3 336 279,03</u></b>
Zużycie materiałów i energii	478 375,70	175 883,63	9 129,44	663 388,77
Usługi obce	976 526,39	152 298,26	25 908,18	1 154 732,83
Podatki i opłaty	5 121,72	2 206,64	526,79	7 855,15
Wynagrodzenia	736 873,45	207 562,89	196 780,46	1 141 216,80
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 604,73	40 648,58	20 803,30	206 056,61
Amortyzacja	39 071,39	70 700,05	9 974,68	119 746,12
Pozostałe koszty	0,00	2 753,66	40 529,09	43 282,75
<b><u>Oddział dziecięcy</u></b>	<b><u>1 280 639,49</u></b>	<b><u>138 309,69</u></b>	<b><u>142 761,48</u></b>	<b><u>1 561 710,66</u></b>
Zużycie materiałów i energii	131 136,43	32 871,86	4 260,27	168 268,56
Usługi obce	488 233,71	26 608,93	12 192,09	527 034,73
Podatki i opłaty	3 290,16	718,27	252,08	4 260,51
Wynagrodzenia	534 873,60	46 865,68	92 582,30	674 321,58
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	100 457,32	9 241,30	9 770,47	119 469,09
Amortyzacja	22 648,27	20 751,97	4 674,51	48 074,75
Pozostałe koszty	0,00	1 251,68	19 029,76	20 281,44
<b><u>Oddział chirurgii ogólnej</u></b>	<b><u>1 632 066,55</u></b>	<b><u>1 123 887,94</u></b>	<b><u>280 051,00</u></b>	<b><u>3 036 005,49</u></b>
Zużycie materiałów i energii	208 468,86	267 709,77	8 296,41	484 475,04
Usługi obce	693 712,76	365 755,39	23 830,90	1 083 299,05
Podatki i opłaty	3 440,04	3 283,68	474,16	7 197,88
Wynagrodzenia	591 267,92	288 256,20	182 862,32	1 062 386,44
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116 097,39	60 548,51	18 988,37	195 634,27
Amortyzacja	19 079,58	136 225,29	9 094,35	164 399,22
Pozostałe koszty	0,00	2 109,10	36 504,49	38 613,59
<b><u>Oddział urazowo – ortopedyczny</u></b>	<b><u>2 863 147,48</u></b>	<b><u>1 673 844,27</u></b>	<b><u>440 484,35</u></b>	<b><u>4 977 476,10</u></b>
Zużycie materiałów i energii	1 218 866,66	403 179,02	13 604,42	1 635 650,10
Usługi obce	718 659,69	540 557,76	38 394,76	1 297 612,21
Podatki i opłaty	3 804,72	4 923,88	802,83	9 531,43
Wynagrodzenia	717 811,67	437 293,81	281 661,47	1 436 766,95
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 705,92	90 216,70	30 961,51	263 884,13
Amortyzacja	61 298,82	195 214,07	14 966,71	271 479,60

Pozostałe koszty		2 459,03	60 092,65	62 551,68
<b>Oddział położniczo – ginekologiczny</b>	<b>2 224 205,26</b>	<b>636 405,42</b>	<b>287 532,47</b>	<b>3 148 143,15</b>
Zużycie materiałów i energii	228 360,53	150 556,85	8 583,89	387 501,27
Usługi obce	1 028 585,24	178 149,75	24 643,40	1 231 378,39
Podatki i opłaty	2 982,84	2 198,94	500,56	5 682,34
Wynagrodzenia	751 241,08	193 337,87	187 199,89	1 131 778,84
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	145 484,57	39 733,67	19 622,75	204 840,99
Amortyzacja	67 551,00	70 137,29	9 415,42	147 103,71
Pozostałe koszty	0,00	2 291,05	37 566,56	39 857,61
<b>OIOM</b>	<b>1 354 582,04</b>	<b>103 504,17</b>	<b>148 230,28</b>	<b>1 606 316,49</b>
Zużycie materiałów i energii	185 072,67	30 180,47	4 406,35	219 659,49
Usługi obce	962 940,13	19 942,94	12 324,92	995 207,99
Podatki i opłaty	1 224,00	410,73	245,98	1 880,71
Wynagrodzenia	600,00	36 928,48	96 885,90	134 414,38
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10,00	7 307,53	9 977,97	17 295,50
Amortyzacja	204 735,24	8 366,81	4 777,87	217 879,92
Pozostałe koszty	0,00	367,21	19 611,29	19 978,50
<b>Izba przyjęć i ambulatorium</b>	<b>1 325 420,29</b>	<b>261 962,02</b>	<b>158 585,99</b>	<b>1 745 968,30</b>
Zużycie materiałów i energii	107 713,21	72 864,65	4 747,09	185 324,95
Usługi obce	573 089,02	78 006,15	13 702,69	664 797,86
Podatki i opłaty	1 961,28	718,18	278,88	2 958,34
Wynagrodzenia	488 679,44	75 164,37	103 395,61	667 239,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 346,74	14 867,10	10 854,36	122 068,20
Amortyzacja	57 630,60	19 815,16	5 244,96	82 690,72
Pozostałe koszty	0,00	526,41	20 362,40	20 888,81
<b>Ratownictwo medyczne-transport</b>	<b>219 818,82</b>	<b>500,15</b>	<b>23 369,07</b>	<b>243 688,04</b>
Zużycie materiałów i energii	10 245,83	211,11	672,61	11 129,55
Usługi obce	101 301,40	36,14	1 838,46	103 176,00
Podatki i opłaty	0,00	13,76	37,42	51,18
Wynagrodzenia	70 957,00	165,53	15 216,56	86 339,09
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14128,15	34,13	1 559,52	15 721,80
Amortyzacja	12 686,44	39,23	733,24	13 458,91
Pozostałe koszty	10 500,00	0,25	3 311,26	13 811,51
<b>Ratownictwo medyczne-wyjazdowa "P"</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Ratownictwo medyczne-specjalistyczne "S"</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

<b>Zakład rehabilitacyjny</b>	<b>356 854,57</b>	<b>6 390,92</b>	<b>36 653,59</b>	<b>399 899,08</b>
Zużycie materiałów i energii	45 504,95	931,02	1 086,98	47 521,95
Usługi obce	12 853,96	861,06	3 115,44	16 830,46
Podatki i opłaty	2 163,00	61,61	62,39	2 287,00
Wynagrodzenia	235 233,00	2 994,48	23 809,59	262 037,07
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 256,78	630,89	2 485,10	54 372,77
Amortyzacja	9 842,88	782,51	1 179,94	11 805,33
Pozostałe koszty	0,00	129,35	4 915,15	5 044,50

<b>Oddział rehabilitacyjny</b>	<b>1 537 890,86</b>	<b>93 596,49</b>	<b>164 105,89</b>	<b>1 795 593,24</b>
Zużycie materiałów i energii	107 766,46	12 431,96	4 908,88	125 107,30
Usługi obce	621 220,12	9 124,72	14 029,00	644 373,84
Podatki i opłaty	7 765,20	512,06	281,03	8 558,29
Wynagrodzenia	655 854,53	53 573,93	106 366,17	815 794,63
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 654,97	12 317,78	11 212,24	153 184,99
Amortyzacja	15 629,58	4 128,93	5 353,05	25 111,56
Pozostałe koszty	0,00	1 507,11	21 955,52	23 462,63

<b>Pozostałe Ośrodki Kosztów</b>	<b>56 822,46</b>	<b>960 229,24</b>	<b>37 681,60</b>	<b>1 054 733,30</b>
Zużycie materiałów i energii	17 213,94	247 925,19	1 113,01	266 252,14
Usługi obce	20 998,80	295 539,10	3 138,48	319 676,38
Podatki i opłaty	1 737,48	1 777,56	64,43	3 579,47
Wynagrodzenia	0,00	197 760,18	24 498,13	222 258,31
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	39 236,38	2 556,78	41 793,16
Amortyzacja	16 872,24	177 741,39	1 215,62	195 829,25
Pozostałe koszty	0,00	249,44	5 095,15	5 344,59

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

Wideokolonoskopia	157 389,57
Wideogastroskopia	175 896,08
Wideoodnoskopia	71 024,71
Diagnostyka laboratoryjna	358 196,38
Pracownia EKG	573,09
Pracownia RTG	223 674,48
Pracownia USG	7 445,41

Centralna sterylizatornia	945,79
Punkt krwiodawstwa	21 346,34
Ekipa sprzątająca	2 341,70
Kiosk	1 785,79
Poradnia poszpitalna-ortopedyczna	14 699,72
Poradnia dla kobiet	4 851,90
Mieszkania	2 802,21
Magazyn TR	11 760,13
<b>Pozostałe koszty operacyjne w tym :</b>	<b>25 970,40</b>
Koszt procesu sądowego	17 060,00
Różnice między wart mag a wart brutto faktury (Apteka)	351,58
Korekta podatku	14,39
NFZ wystąpienie pokontrolne	8 544,43
Pozostałe	0,00
<b>Koszty finansowe w tym :</b>	<b>35 926,27</b>
Prowizja od udzielonego kredytu	22 857,13
odsetki	13 069,14
<b>Zmiana stanu produktu</b>	<b>-92156,99</b>

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

Wyszczególnienie	Koszt sprzedaży	Przychód	strata	zysk
Oddział wewnętrzny	3 336 279,03	3 724 655,92		388 376,89
Oddział dziecięcy	1 561 710,66	1 743 315,62		181 604,96
Oddział chirurgii ogólnej	3 036 005,49	3 711 347,60		675 342,11
Oddział urazowo - ortopedyczny	4 977 476,10	4 722 908,52	-254 567,58	
Oddział położniczo - ginekologiczny	3 148 143,15	2 487 497,72	-660 645,43	
OIOM	1 606 316,49	1 134 289,66	-472 026,83	
Izba przyjęć i ambulatorium	1 745 968,30	1 769 124,70		23 156,40
Ratownictwo medyczne - transport	243 688,04	256 631,50		12 943,46
Ratownictwo medyczne-wyjazdowa „P”	0,00	0,00		
Ratownictwo medyczne-specjalistyczne „S”	0,00	0,00		
Zakład rehabilitacyjny	399 899,08	494 390,55		94 491,47
Oddział rehabilitacyjny	1 795 593,24	1 631 479,50	-164 113,74	
Pozostałe Ośrodki Kosztów	962 576,40	735 673,91	-226 902,49	
Pozostałe koszty i przychody operacyjne	25 970,40	520 518,51		494 548,11
Koszty i przychody finansowe	35 926,27	8 779,80	-27 146,47	
<b>RAZEM</b>	<b><u>22 875 552,65</u></b>	<b><u>22 940 613,51</u></b>	<b><u>-1 805 402,54</u></b>	<b><u>1 870 463,40</u></b>

## 2. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Wskaźniki finansowe Wariant rachunku zysków i strat: porównawczy	31.12.2011	31.12.2012
<b>RENTOWNOŚCI</b>		
rentowność sprzedaży (podstawowej działalności)	-4,7%	-1,8%
rentowność działalności operacyjnej	-2,6%	0,4%
Rentowność majątku (aktywów) (ROA)	-4,0%	0,4%
<b>PŁYNNOŚCI</b>		
płynność bieżąca (CR)	0,83	1,05
płynność szybka (QR)	0,77	0,98
Płynność gotówkowa	0,27	0,43
<b>ZADŁUŻENIA</b>		
zadłużenie ogółem	0,18	0,16
zadłużenie kapitału własnego	0,26	0,34
zadłużenie aktywów kapitałem własnym	0,00	0,00
<b>SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA</b>		
rotacja należności	15,35	15,29
rotacja zobowiązań	45,66	42,74
obrotowość majątku	1,64	1,37
<b>STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW</b>		
udział przychodów ze sprzedaży w całości przychodów	97,9%	97,7%
udział poz. przychodów operacyjnych w całości przychodów	2,0%	2,3%
udział przychodów finansowych w całości przychodów	0,1%	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	0,3%	0,2%
udział odsetek w kosztach finansowych	100,0%	100,0%

Bilans - struktura	31.12.2011	31.12.2012
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>84,8%</b>	<b>81,2%</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,6%	0,5%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99,4%	99,5%
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>18,8%</b>
I. Zapasy	7,7%	5,9%

II. Należności krótkoterminowe	59,6%	47,7%
III. Inwestycje krótkoterminowe	32,2%	37,5%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,6%	8,9%
<b>Aktywa razem</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b><u>Pasywa</u></b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>69,4%</b>	<b>48,2%</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50,1%	25,2%
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	55,7%	74,0%
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%	0,8%
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>51,8%</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	5,6%	7,6%
II. Zobowiązania długoterminowe	0%	0%
III. Zobowiązania krótkoterminowe	59,5%	31,6%
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34,9%	60,9%
<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	9325	1869	4,99	63,87
Chirurgia ogólna	35	4294	1349	3,18	33,61
Chirurgia urazowa	29	5474	1187	4,61	51,71
Dziecięcy	22	3380	735	4,60	42,09
Położniczo – ginekologiczny	25	5576	1446	3,86	61,11
Rehabilitacja	40	14530	731	19,88	99,52
OIOM	4	408	72	5,67	27,95
<b>Szpital</b>	<b>195</b>	<b>42987</b>	<b>7389</b>	<b>5,82</b>	<b>60,40</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 grudnia 2012 r.

Wyszczególnienie	Ilość punktów wg kontraktu z NFZ	Wykonanie	Zapłacone przez NFZ	Nadwykonania
Wewnętrzny	68 721,00	74 485,58	68 719,96	5 765,62
Chirurgia ogólna	70 907,00	70 906,30	70 906,30	
Chirurgia urazowa	93 039,00	94 858,77	93 033,99	1 824,78
Dziecięcy	31 921,00	36 953,27	31 917,27	5 036,00
Położniczo – ginekologiczny	47 713,00	51 871,02	47 712,11	4 158,91
OIOM	21 665,00	21 664,90	21 664,90	
rehabilitacja	1 550 000,00	1 577 400,00	1 547 480,00	29 920,00

III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

1. NALEŻNOŚCI OGÓLEM 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	09.10.2012
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 : 31.12.2012r

wynoszą 1 465 476,00 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	
9.	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19-10-2011	
10.	Badanie diagnostyczne	280,00	20-09-2012	

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	
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.	Badania diagnostyczne	24,00	19-01-2012	
19.	Sterylizacja	24,60	07-12-2012	10-01-2013
20.	Sterylizacja	24,60	12-12-2012	15-01-2013
21.	Czynsz dzierżawny	1230,00	15-11-2012	31-01-2013
22.	Użyczenie sprzętu	61,50	18-12-2012	10-01-2013
23.	Badania diagnostyczne	173,00	19-11-2012	20-02-2013
24.	Czynsz dzierżawny	196,80	10-10-2012	
25.	Ksero dokumentów	70,00	06-12-2012	10-01-2013
26.	Czynsz dzierżawny	1230,00	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 – 1 052 699,01 zł

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 1 020 156,95zł

b) pozostałe należności (fund specj) – 402 748,81 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 : 31.12.2012r

wynoszą - 2 671 364,79 zł w tym wymagalne w kwocie - 0 zł

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 – 593 617,36zł

- z tytułu wynagrodzeń – 368 491,84 zł

- inne – 153 195,46 zł

- fundusz specjalny – 403 911,94 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- kredyt – 0 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2012r wzrósł w stosunku do zobowiązań na 01.01.2012r o 5,38% co stanowi kwotę 58 904,91 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

- 30-06-2012 kwota 86 200,00 zł

- 25-09-2012 kwota 86 200,00 zł

- 31-12-2012 kwota 86 400,00 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 31.12.2012 r wynoszą – 1 154 197,11 zł

## VI. WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO

	ZADANIA	PLAN	Wykonanie	%	Środki własne	Dary
1.	Zakup licencji oraz usług instalacyjno wdrożeniowych w zakresie modułów ESKULAP	35 547,00	35 547,00	100%	35 547,00	0,00
2.	Defibrylator LIFEPAK-15 z uchwytem do karetki	52 812,00	52 812,00	100%	52 812,00	0,00
3.	Regał przyścienny – 2 szt – chirurgia ogólna	7 995,00	7 995,00	100%	7 995,00	0,00
4.	Aparat do znieczulania – blok operacyjny	152 280,00	152 280,00	100%	152 280,00	0,00
5.	System alarmowy	3 789,63	3 789,63	100%	3 789,63	0,00
6.	Defibrylator – Izba przyjęć	12 000,00	12 000,00	100%	0,00	12 000,00
7.	Defibrylator- oddz uraz-ortop	12 000,00	12 000,00	100%	0,00	12 000,00
8.	Aparat do elektrostymulacji-FIRING z llnil EVO – oddz rehabilitacji	3 900,00	3 900,00	100%	3 900,00	0,00
9.	Gazy medyczne (Instalacja	48 000,00		0,00%		0,00
10.	Szafa z drzwiami przesuwными – oddz wew		5 000,00		5 000,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>328 323,63</b>	<b>285 323,63</b>		<b>261 323,63</b>	<b>24 000,00</b>

## VII. UZASADNIENIE DO WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA ROK 2012

Szpital Powiatowy w Chodzieży dokonał zakupu sprzętu i aparatury medycznej z zachowaniem Ustawy Prawo Zamówień Publicznych i zgodnie z procedurami wewnętrznymi Szpitala.

Zakupione aktywa były niezbędne dla prawidłowej realizacji zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia w roku 2012 i na lata następne.

### W roku 2012 zakupiono:

1. **Aparat do znieczulania** - ze względu na wyeksploatowany aparat do znieczulania i jego awaryjność uniemożliwiająca dalszą eksploatację na sali operacyjnej ortopedycznej.
  2. **Licencję** - niezbędną do prawidłowego funkcjonowania oprogramowania do wewnętrznych rozliczeń kosztów i rozliczeń z Narodowym Funduszem Zdrowia.
  3. **Cieplarkę** do podgrzewania płynów - na blok operacyjny
  4. **Regały przyścienne** ( 2 szt. ) - z przeznaczeniem do zainstalowania w magazynie bielizny chirurgii ogólnej.
  5. **System alarmowy** - dla zabezpieczenia apteki szpitalnej i wyposażenia pomieszczeń administracyjnych.
  6. **2 defibrylatory przenośne** - przyjęto darowiznę z przeznaczeniem do użytkowania w komórkach: izba przyjęć i oddział urazowo-ortopedyczny
  7. **Aparat do elektrostymulacji** - z przeznaczeniem do wykonywania zabiegów rehabilitacyjnych. Aparat zakupiono na potrzeby oddziału rehabilitacji w Szamocinie.
  8. **Defibrylator LEFEPAK 1.5** z uchwytem – do karetki
- Szafa** z drzwiami przesuwными - z przeznaczeniem na oddział wewnętrzny

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

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

- Wskaźniki finansowe, które w roku 2012 uległy znacznej poprawie w stosunku do roku 2011
- monitorowanie przychodów i kosztów pozwoliło uzyskać dodatni wynik finansowy
- brak zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania krótkoterminowe uległy obniżeniu o około 400 tys zł
- uległa poprawie płynność finansowa na co wskazuje o około 330 tys zł środki pieniężna na rachunkach bankowych
- zrealizowano nadwykonania w oddziałach szpitalnych w ilości 16 785,31 punktów co stanowi 872 836,12 zł. W rehabilitacji ogólnoustrojowej wypracowano w nadwykonaniach 29 920 punktów co stanowi kwotę 31 416 zł. łącznie stanowi to kwotę 904 252,12 zł.

Chodzież 27-02-2013