

UCHWAŁA NR 290/2013
ZARZĄDU POWIATU CHODZIESKIEGO

z dnia 6 sierpnia 2013 r.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego
im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za I półrocze 2013 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 2013 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: Rafał Gimzicki

Piotr Jankowski

Antoni Kolasa

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
W TYM INWESTYCYJNEGO
SZPITALA POWIATOWEGO im. prof.R.Drewsa W CHODZIEŻY
Na dzień 30.06.2013rok**

**I. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2013 rok.
Z UWZGLĘDNIENIEM PRZYCHODÓW I KOSZTÓW**

		Plan	Wykonanie	% wykonanie planu
	PRZYCHODY :	<u>23 137 856,28</u>	<u>11 750 362,44</u>	<u>50,78</u>
1	Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia	22 016 885 ,28	11 098 615,93	50,41
2	Dochody własne	1 050 000,00	600 189,68	57,16
3	Dotacja Ministerstwo Zdrowia	70 971,00	51 556,83	72,64
	ROZCHODY :	<u>23 137 856,28</u>	<u>11 511 191,76</u>	<u>49,75</u>
I	WYNAGRODZENIA	9 106 633,78	4 361 454,19	47,89
1	F. płac	7 643 421,23	3 667 017,45	47,98
2	Pochodne od wynagrodzeń	1 463 212,45	694 436,74	47,46
II	WYDATKI NIE ZALICZANE DO WYNAGRODZEŃ	20 600,00	19 151,42	92,97
1	Odzież ochronna i robocza	19 500,00	18 589,94	95,33
2	Świadczenia rzeczowe związane z bezpieczeństwem i higieną pracy	1 100,00	561,48	51,04
III	UTRZYMANIE BAZY I USŁUGI OBCE	3 493 390,20	1 793 744,32	51,35
1	Opał	0	0	0
2	środki czystości	108 375,83	65 094,09	60,06
3	woda	80 000,00	40 397,37	50,50
4	energia elektryczna	322 000,00	170 777,75	53,04
5	gaz	280 000,00	166 098,21	59,32
6	usługi telekomunikacyjne	22 100,00	10 735,97	48,58
7	wywóz nieczystości	110 650,00	41 157,78	37,20
8	usługi pocztowe	6 900,00	3 128,15	45,34
9	naprawy i konserwacja	280 500,00	160 863,69	57,35
10	paliwo	13 935,00	4 608,28	33,07

11	amortyzacja	1 380 000,00	621 181,24	45,01
12	utrzymanie czystości	338 400,00	170 707,20	50,45
13	remonty	50 000,00	0,00	0,00
14	pozostałe usługi	500 529,37	338 994,59	67,73
IV	KOSZTY UTRZYMANIA I LECZENIA PACJENTÓW	9 990 446,25	5 184 777,38	51,90
1	wyżywienie	372 695,00	196 525,76	52,73
2	leki	845 000,00	490 450,58	58,04
3	drobny sprzęt medyczny	645 000,00	427 380,06	66,26
4	bielizna	30 000,00	26 602,57	88,68
5	odczynniki	390 000,00	212 884,96	54,59
6	usługi kontraktowe	5 650 797,00	2 784 881,00	49,28
7	badania specjalistyczne	190 000,00	99 385,00	52,31
8	usługi pralnicze	191 000,00	97 610,83	51,11
9	konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	270 000,00	188 698,10	69,89
10	materiały rtg	21 000,00	30 350,99	144,53
11	osocza i płyny do wlewów	235 000,00	122 680,65	52,20
12	środki opatrunkowe	105 000,00	53 496,73	50,95
13	nici chirurgiczne	67 000,00	35 452,48	52,91
14	tlen	1 500,00	1 684,80	112,32
15	krew	180 000,00	78 102,20	43,39
16	endoprotezy	666 402,25	329 305,67	49,42
17	klipsy do laparoskopu	6 199,00	5 689,44	91,78
18	siatki do przepuklin	3 853,00	3 595,56	93,32
V	STAŁE PODATKI I OPŁATY	324 891,00	26 723,36	8,23
VI	POZOSTAŁE KOSZTY	60 895,05	53 301,01	87,53
1	delegacje	15 000,00	10 850,93	72,34
2	szkolenia	12 000,00	14 542,36	121,19
3	art. Biurowe	27 295,05	15 492,08	56,76
4	usługi bankowe	6 600,00	3 695,40	55,99
5	odsetki od kredytu	0	0,00	0,00
6	Odprawa pośmiertna	0	0,00	0,00
7	Pozostałe koszty operacyjne i pozostałe koszty finansowe	0	8 720,24	0,00
VII	KOSZTY TRANSPORTU	139 000,00	71 804,32	51,66
VIII	KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	2 000,00	235,76	11,79

1. PRZYCHODY

Przychody ogółem wyniosły: **11 750 362,44** i dzielą się na:

- 1) przychody ze sprzedaży : 11 406 123,53 zł** , co stanowi 49,3 % 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 11 098 615,93 tj. 50,41 % sprzedaży planowanej.

- 2) Pozostałe przychody ze sprzedaży – 75 159,10 zł to :**
 - a) dotacja z Ministerstwa Zdrowia – stażyści - 51 556,83 zł
 - b) pozostała sprzedaż usług obejmująca czynsz, rozmowy telefoniczne, pranie, wywóz nieczystości, użyczenie sprzętu – 23 602,27 zł

- 3) Pozostałe przychody operacyjne : 265 983,96 zł to:**
 - a) darowizny – 2 747,40 zł ,
 - b) ksero dokumentacji medycznej – 866,64 zł
 - c) różnica wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) – 100,15 zł,
 - d) czynsz dzierżawny – 2 365,74 zł,
 - e) korekty podatku i ZUS – 2,51 zł
 - f) dofinansowanie na zakup sprzętu w kwocie amortyzacji –192 410,58 zł,
 - g) dofinansowanie termomodernizacja w kwocie amortyzacji –59 130,44 zł,
 - h) kasacja bielizny – 5,50 zł,
 - i) postępowanie egzekucyjne zwrot – 8 355 zł.

- 4) Przychody finansowe : 3 095,85 zł to :**
 - a) wpływy z tytułu odsetek na rachunku bankowym – 3 071,15 zł
 - b) Pozostałe – 24,70 zł.

2. KOSZTY

1) **Koszty działalności operacyjnej** wyniosły 11 502 471,52 zł .

Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów według rodzajów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2013 r	Wykonanie Na dzień 30.06.2013 r	% wykonanie planu
1.	Zużycie materiałów, w tym :	3 706 060,13	2 028 200,30	54,73
a.	Leki	845 000,00	490 450,58	58,04
b.	sprzęt jednorazowego użytku	645 000,00	427 380,06	66,26
c.	odczynniki	390 000,00	212 884,96	54,59
d.	Paliwo	13 935,00	4 608,28	33,07
e.	materiały rtg	21 000,00	30 350,99	144,53
f.	osocza i płyny do wlewów	235 000,00	122 680,65	52,20
g.	środki opatrunkowe	105 000,00	53 496,73	50,95
h.	nici chirurgiczne	67 000,00	35 452,48	52,91
i.	endoprotezy	666 402,25	329 305,67	49,42
e.	Pozostałe(opał, środki czystości, woda, bielizna, tlen, krew, klipsy do laparoskopu, siatki do przepuklin, art. biurowe, materiały do naprawy i konserwacji	717 722,88	321 589,90	44,81
2.	Zużycie energii, w tym :	602 000,00	336 875,96	55,96
a.	energia elektryczna	322 000,00	170 777,75	53,04
b.	energia cieplna (gaz)	280 000,00	166 098,21	59,32
3.	Usługi obce, w tym :	7 980 671,37	4 083 256,00	51,16
a.	remontowe	50 000,00	0,00	0
b.	Transportowe	139 000,00	71 804,32	51,66
c.	kontraktowe	5 650 797,00	2 784 881,00	49,28
d.	badania specjalistyczne	190 000,00	99 385,00	52,31
e.	żywienia	372 695,00	196 525,76	52,73
f.	pralnicze	191 000,00	97 610,83	51,11
g.	ekipa sprzątająca	338 400,00	170 707,20	50,45
h.	pozostałe usługi(telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, pocztowe, naprawy i konserwacja, bankowe i inne)	1 048 779 ,37	662 341,89	63,15
4.	Podatki i opłaty	52 640,00	26 723,36	50,77
5.	Wynagrodzenia	7 643 421,33	3 667 017,45	47,98
6.	Świadczenia na rzecz prac, w tym :	1 483 812,45	728 130,52	49,07
a.	składki na ubezpieczenie społeczne	1 463 212,45	694 436,74	47,46
b.	inne świadczenia (odzież, szkolenia,	20 600,00	33 693,78	163,56

	świadczeń związane z bhp)			
7.	Amortyzacja	1 380 000,00	621 181,24	45,01
8.	Pozostałe koszty	289 251,00	11 086,69	3,83
9.	Ogółem koszty rodzajowe	23 137 856,28	11 502 471,52	49,71

2) **Pozostałe koszty operacyjne – 2 682,34** w tym :

- a) Korekta podatku, zus –0,91 zł,
- b) różnice wartości magazynowej a wartości brutto faktury (apteka) –158,61 zł
- c) zwrot dotacji stażyści – 76,38 zł
- d) NFZ wystąpienie pokontrolne –2 446,44 zł

3) **Koszty finansowe – 6 037,90** zł w tym :

- a) Prowizja od wydania promesy – 6 037,90 zł

4) **Wynik finansowy na dzień 30.06.2013 r wynosi : 239 170,68 (zysk)**

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

Wyszczególnienie	Koszt Bezpośredni	Koszt Pośredni	Koszt Zarządu	Koszt Sprzedaży
Oddział wewnętrzny	1 170 775,17	439 280,66	138 612,59	1 748 668,42

Zużycie materiałów i energii	252 480,77	109 258,21	5 555,11	367 294,09
Usługi obce	450 333,39	115 772,91	26 926,84	593 033,14
Podatki i opłaty	2 578,26	1 152,25	219,59	3 950,10
Wynagrodzenia	371 691,97	114 052,07	68 076,36	553 820,40
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 835,68	22 333,06	12 697,44	108 866,18
Amortyzacja	19 855,10	76 213,80	2 485,56	98 554,46
Pozostałe koszty	0,00	498,36	22 651,69	23 150,05
Oddział dziecięcy	638 913,59	78 356,72	61493,86	778 764,17
Zużycie materiałów i energii	79 767,31	20 831,69	2 468,56	103 067,56
Usługi obce	232 034,81	12 436,29	11 646,26	256 117,36
Podatki i opłaty	1 634,70	336,61	98,91	2 070,22
Wynagrodzenia	260 435,70	26 880,78	30 390,16	317 706,64
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 128,76	5 260,11	5 659,96	63 048,83
Amortyzacja	12 824,55	12 375,22	1 129,71	26 329,48
Pozostałe koszty	87,76	236,02	10 100,30	10 424,08
Oddział chirurgii ogólnej	821 183,30	618 532,84	124 531,19	1 564 247,33
Zużycie materiałów i energii	121 979,31	151 810,17	4 952,62	278 742,10
Usługi obce	334 318,23	203 940,47	24 687,58	562 946,28
Podatki i opłaty	1 709,16	1 650,09	196,18	3 555,43
Wynagrodzenia	294 190,72	145 335,70	60 878,64	500 405,06
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59 632,72	32 697,38	11 306,15	103 636,25
Amortyzacja	9 353,16	81 967,07	2 237,72	93 557,95
Pozostałe koszty	0,00	1 131,96	20 272,30	21 404,26
Oddział urazowo – ortopedyczny	1 483 684,62	946 198,18	207 519,17	2 637 401,97
Zużycie materiałów i energii	658 533,49	237 040,67	8 349,94	903 924,10
Usługi obce	357 230,89	310 943,53	38 416,28	706 590,70
Podatki i opłaty	1 890,36	2 610,85	335,84	4 837,05
Wynagrodzenia	367 474,72	238 116,53	103 111,17	708 702,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 384,42	53 471,65	19 274,45	146 130,52
Amortyzacja	25 170,74	102 093,89	3 805,80	131 070,43
Pozostałe koszty	0,00	1 921,06	34 225,69	36 146,75
Oddział położniczo – ginekologiczny	1 130 646,75	294 395,92	121 552,45	1 546 595,12
Zużycie materiałów i energii	130 615,84	77 036,95	4 887,44	212 540,23
Usługi obce	511 369,72	77 949,32	22 469,07	611 788,11
Podatki i opłaty	1 482,00	954,78	196,03	2 632,81
Wynagrodzenia	379 882,39	88 536,32	60 418,00	528 836,71
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 783,37	19 329,37	11 279,07	106 391,81
Amortyzacja	31 513,43	29 843,73	2 234,81	63 591,97
Pozostałe koszty	0,00	745,45	20 068,03	20 813,48
OIOM	749 158,13	74 830,41	71 046,90	895 035,44

Zużycie materiałów i energii	147 394,52	24 291,63	2 838,56	174 524,71
Usługi obce	497 932,89	12 235,06	13 940,32	524 108,27
Podatki i opłaty	608,16	278,63	111,25	998,04
Wynagrodzenia	600,00	26 738,04	34 826,69	62 164,73
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	255,00	5 153,84	6 482,91	11 891,75
Amortyzacja	102 367,56	5 936,64	1 270,22	109 574,42
Pozostałe koszty	0,00	196,57	11 576,95	11 773,52
Centralna Izba przyjęć	618 408,36	129 215,77	63 923,98	811 548,11
Zużycie materiałów i energii	55 925,11	38 794,15	2 571,54	97 290,80
Usługi obce	248 109,76	36 731,58	11 942,00	296 783,34
Podatki i opłaty	974,40	377,02	103,54	1 454,96
Wynagrodzenia	247 731,36	35 557,21	31 683,49	314 972,06
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 504,93	7 000,17	5 910,19	61 415,29
Amortyzacja	17 162,80	10 504,56	1 177,28	28 844,64
Pozostałe koszty	0,00	251,08	10 535,94	10 787,02
Ratownictwo medyczne-transport	219 818,82	500,15	23 369,07	243 688,04
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	14 128,15	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
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	186 273,84	3 498,51	16 181,19	205 953,54

Zużycie materiałów i energii	26 547,76	704,30	648,46	27 900,52
Usługi obce	8 409,16	346,60	3 095,28	11 851,04
Podatki i opłaty	1 074,60	41,50	25,72	1 141,82
Wynagrodzenia	120 242,22	1 599,59	7 979,80	129 821,61
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 345,44	322,09	1 487,58	25 155,11
Amortyzacja	6 654,66	420,72	293,11	7 368,49
Pozostałe koszty	0,00	63,71	2 651,24	2 714,95
Oddział rehabilitacyjny	777 600,73	46 058,44	70 122,92	893 782,09
Zużycie materiałów i energii	60 764,05	7 010,85	2 835,32	70 610,22
Usługi obce	307 326,97	3 499,44	12 793,32	323 619,73
Podatki i opłaty	4 329,54	274,87	114,61	4 719,02
Wynagrodzenia	334 392,18	27 274,84	34 933,92	396 600,94
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66 221,45	5 371,84	6 543,49	78 136,78
Amortyzacja	4 566,54	2 393,12	1 290,54	8 250,20
Pozostałe koszty	0,00	233,48	11 611,72	11 845,20
Transport sanitarny	134 519,47	970,47	0,00	135 489,94
Zużycie materiałów i energii	4 056,78	200,72		4 257,50
Usługi obce	77 320,19	122,82		77 443,01
Podatki i opłaty	0,00	11,95		11,95
Wynagrodzenia	35 674,74	372,42		36 047,16
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 017,38	80,98		7 098,36
Amortyzacja	9 832,38	154,93		9 987,31
Pozostałe koszty	618,00	26,65		644,65
Pozostałe Ośrodki Kosztów	31 820,18	339 505,14	0,00	371 325,23
Zużycie materiałów i energii	8 785,32	109 647,74		118 433,06
Usługi obce	14 020,32	95 069,15		109 089,47
Podatki i opłaty	586,38	573,01		1 159,39
Wynagrodzenia	0,00	84 385,72		84 385,72
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	16 539,72		16 539,72
Amortyzacja	8 428,16	33 203,99		41 632,15
Pozostałe koszty	0,00	85,72		85,72
W pozycji pozostałe ośrodki kosztów mieszczą się koszty sprzedaży usług i wynajmów na zewnątrz i są to :				
Centralne lab med	194 361,19			
Pracownie radiodiagnostyczne	113 242,98			
Punkt krwiodawstwa	19 513,41			
Ekipa sprzątająca	1 243,97			
Kiosk	1 147,92			
Poradnia poszpitalno-ortopedyczna	7 582,64			

Poradnia dla kobiet	2 334,12
Mieszkania	1 388,28
Pracownia USG	5 493,37
Pracownia endoskopii	25 017,35
Pozostałe koszty operacyjne w tym :	2 682,34
Zwrot dotacji stażyści	76,38
Różnice między wart mag a wart brutto faktury (Apteka)	158,61
Korekta podatku	0,91
NFZ wystąpienie pokontrolne	2 446,44
Pozostałe	0,00
Koszty finansowe w tym :	6 037,90
Prowizja od wydanej promesy	6 037,90
odsetki	
Zmiana stanu produktu	-86 339,84

1. ZESTAWIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW WEDŁUG OŚRODKÓW KOSZTOWYCH
ZA ROK 2012 r.

Wyszczególnienie	Koszt sprzedaży	Przychód	strata	zysk
Oddział wewnętrzny	1 748 668,42	1 802 490,34		53 821,92

Oddział dziecięcy	778 764,17	959 263,42		180 499,25
Oddział chirurgii ogólnej	1 564 247,33	1 926 583,60		362 336,27
Oddział urazowo - ortopedyczny	2 637 401,97	2 582 054,79	55 347,18	
Oddział położniczo - ginekologiczny	1 546 595,12	1 146 382,58	400 212,54	
OIOM	895 035,44	545 986,48	349 048,96	
Izba przyjęć i ambulatorium	811 548,11	971 920,29		160 372,18
Ratownictwo medyczne - transport	135 489,94	125 859,68	9 630,26	
Ratownictwo medyczne-wyjazdowa „P”	0,00	0,00		
Ratownictwo medyczne-specjalistyczne „S”	0,00	0,00		
Zakład rehabilitacyjny	205 953,54	246 411,40		40 457,86
Oddział rehabilitacyjny	893 782,09	811 156,50	82 625,59	
Pozostałe Ośrodki Kosztów	284 985,39	363 173,55		78 188,16
Pozostałe koszty i przychody operacyjne	2 682,34	265 983,96		263 301,62
Koszty i przychody finansowe	6 037,90	3 095,85	2 942,05	
RAZEM	<u>11 511 191,76</u>	<u>11 750 362,44</u>	<u>899 806,58</u>	<u>1 138 977,26</u>

2. ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Wskaźniki finansowe Wariant rachunku zysków i strat: porównawczy	31.12.2012	30.06.2013
RENTOWNOŚCI		
rentowność sprzedaży (podstawowej działalności)	-1,8%	-0,2%

rentowność działalności operacyjnej	0,4%	2,0%
Rentowność majątku (aktywów) (ROA)	0,4%	1,5%
PŁYNNOŚCI		
płynność bieżąca (CR)	1,05	1,26
płynność szybka (QR)	0,98	1,20
Płynność gotówkowa	0,43	0,60
ZADŁUŻENIA		
zadłużenie ogółem	0,16	0,16
zadłużenie kapitału własnego	0,34	0,33
zadłużenie aktywów kapitałem własnym	0,00	0,00
SPRAWNOŚĆ DZIAŁANIA		
rotacja należności	15,29	7,2
rotacja zobowiązań	42,74	41,41
obrotowość majątku	1,37	0,71
STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW		
udział przychodów ze sprzedaży w całości przychodów	97,7%	97,7%
udział poz. przychodów operacyjnych w całości przychodów	2,3%	2,2%
udział przychodów finansowych w całości przychodów	0,0%	0,0%
udział kosztów operacyjnych w całości kosztów	99,7%	99,9%
udział poz. kosztów operacyjnych w całości kosztów	0,1%	0,0%
udział kosztów finansowych w całości kosztów	0,2%	0,1%
udział odsetek w kosztach finansowych	100,0%	100,0%

Bilans - struktura	31.12.2012	30.06.2013
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	81,2%	78,6%
I. Wartości niematerialne i prawne	0,5%	0,4%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	99,5%	99,6%
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	18,8%	21,4%
I. Zapasy	5,9%	4,1%
II. Należności krótkoterminowe	47,7%	45,6%
III. Inwestycje krótkoterminowe	37,5%	46,1%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8,9%	4,2%
Aktywa razem	100,0%	100,0%
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny	48,2%	49,9%
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	25,2%	24,5%

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%	72,6%
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%	3,0%
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0%	0,0%
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51,8%	50,1%
I. Rezerwy na zobowiązania	7,6%	7,3%
II. Zobowiązania długoterminowe	0%	0%
III. Zobowiązania krótkoterminowe	31,6%	32,5%
IV. Rozliczenia międzyokresowe	60,9%	60,1%
Pasywa razem	100,0%	100,0%

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

Wyszczególnienie	Ilość punktów wg kontraktu z NFZ	Wykonanie	Zapłacone przez NFZ	Nadwykonania
Wewnętrzny	32 402	36 519,78	32 218,96	4 300,82
Chirurgia ogólna	35 094	34 621,30	34 621,30	0,00
Chirurgia urazowa	46 934	50 876,50	46 737,50	4 139,00
Dziecięcy	16 038	19 051,88	15 962,88	3 089,00
Położniczo – ginekologiczny	23 124	24 582,60	22 877,6	1 705,00
OIOM	12 692	10 499,74	10 499,74	0,00
rehabilitacja	775 002	785 730	774 840	10 890,00

III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

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

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	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	
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
RAZEM		10 028,18		

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 i wynoszą 1 020 156,95 zł

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

2. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM NA DZIEŃ : **30.06.2013**

wynoszą **1 583 671,11zł** w tym wymagalne w kwocie 27 787,95 zł,
Wykaz należności wymagalnych przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Tytuł	Kwota	Data wymagalności	Data zapłaty
1.	Użyczenie sprzętu	61,50	10-06-2013	02-07-2013
2.	Czynsz dzierżawny	1 230,00	15-06-2013	15-07-2013
3.	Badanie diagnostyczne	2 313,00	21-06-2013	
4.	Badanie diagnostyczne	448,00	25-06-2013	10-07-2013
5.	Badanie diagnostyczne	434,00	01-05-2013	10-07-2013
6.	Badanie diagnostyczne	70,00	14-02-2013	
7.	Badanie diagnostyczne	150,00	21-05-2013	12-07-2013
8.	Badanie diagnostyczne	3 820,00	21-05-2013	12-07-2013
9.	Badanie diagnostyczne	3 187,00	21-06-2013	
10.	Sterylizacja	98,40	12-04-2013	12-07-2013
11.	Czynsz dzierżawny	738,00	15-04-2013	12-07-2013
12.	Wywóz nieczystości	15,14	15-04-2013	12-07-2013
13.	Czynsz dzierżawny	1 006,85	15-04-2013	12-07-2013
14.	Sterylizacja	73,80	15-05-2013	12-07-2013
15.	Czynsz dzierżawny	738,00	15-05-2013	12-07-2013
16.	Wywóz nieczystości	15,14	15-05-2013	12-07-2013
17.	Czynsz dzierżawny	1 006,85	15-05-2013	12-07-2013
18.	Czynsz dzierżawny	738,00	15-06-2013	
19.	Wywóz nieczystości	15,14	15-06-2013	
20.	Czynsz dzierżawny	1 006,85	15-06-2013	
21.	Kara za zerwanie umowy	6 037,88	19-10-2011	
22.	Badanie diagnostyczne	3 288,00	22-04-2013	12-07-2013
23.	Badania diagnostyczne	21,00	21-06-2013	15-07-2013
24.	Badanie diagnostyczne	12,00	22-04-2013	16-07-2013
25.	Badanie diagnostyczne	50,00	21-05-2013	16-07-2013
26.	Badanie diagnostyczne	90,00	21-05-2013	16-07-2013
27.	Badania diagnostyczne	68,00	21-06-2013	
28.	Badanie diagnostyczne	21,00	21-05-2013	18-07-2013
29.	Badanie diagnostyczne	50,00	20-03-2013	16-07-2013
30.	Badanie diagnostyczne	270,00	19-06-2013	18-07-2013
31.	Badanie diagnostyczne	35,00	22-11-2010	
32.	Badanie diagnostyczne	37,00	21-12-2009	
33.	Badanie diagnostyczne	22,00	23-06-2010	
34.	Badanie diagnostyczne	100,00	22-11-2010	
35.	Sterylizacja	24,40	18-10-2010	
36.	Sterylizacja	24,40	12-11-2010	
37.	Badanie diagnostyczne	38,00	19-10-2011	
38.	Ksero dokumentów	15,00	28-12-2011	
39.	Czynsz dzierżawny	196,80	05-06-2013	08-07-2013

40.	Czynsz dzierżawny	196,80	10-10-2012	
41	Badanie diagnostyczne	25,00	21-06-2013	
RAZEM		27 787,95		

1) Należności nie wymagalne dzielą się na :

a) należności z tytułu dostaw i usług – 1 148 517,33 zł

gdzie główną pozycję stanowią należności z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 1 110 409,01

b) pozostałe należności (fund specj) – 407 365,83 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 : **30.06.2013r**

wynoszą – 2 646 377,46 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 – 1 138 412,26 zł
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń –549 462,98zł
- z tytułu wynagrodzeń – 386 927,79 zł
- inne – 163 612,49 zł
- fundusz specjalny – 407 961,94 zł (Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych)

b) zobowiązania długoterminowe :

- kredyt – 0 zł

Stan zobowiązań na dzień 30-06-2013 spadł w stosunku do zobowiązań na 31-12-2012r o 1,19% co stanowi kwotę 13 735,93zł

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 **30.06.2013 r** wynoszą – 1 598 949,59 zł

V. WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO

	ZADANIA	PLAN	Wykonanie	%	Środki własne	Dary
1.	Koncentrator tlenowy - szpital	250 000,00				
2.	Karetka „S”	300 000,00				
3.	Ucyfrowienie pracowni Rtg	270 000,00				
4.	Artroskop operacyjny – blok operacyjny	200 000,00				
5.	USG ginekologiczne	45 000,00	60 000,00	100%	60 000,00	
6.	KTG ginekologiczne	60 000,00				
7.	Holter – oddział wewnętrzny	15 000,00	4 099,90	100%	4 099,90	

8.	Łóżka – 10 szt x 4000 (oddz dziec, oddz wew)	40 000,00	29 804,40	74,51%	29 804,40	
9.	Projektowanie modernizacji budynku administracji na potrzeby oddz poł-gin	20 000,00				
10.	Projektowanie rozbudowy Szpitala - przeniesienie oddz rehabilitacji ogólnoustrojowej i zakładu przyrodoleczniczego	200 000,00				
11.	Modernizacja pomieszczeń na potrzeby apteki szpitalnej	300 000,00				
12.	Gazy medyczne (instalacja)	48 000,00				
13.	Pulsoksymetr - oddz poł-gin	7 560,00	7 560,00	100%	7 560,00	
14.	Aparat do resuscytacji noworodków Neopuff - oddz poł-gin	4 351,36	4 351,36	100%	4 351,36	
15.	Urządzenie Vivano Tec – oddz uraz ortop		4 968,00	100%	4 968,00	
	RAZEM	1 759 911,36	110 783,66		110 783,66	

VI. UZASADNIENIE DO WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA I PÓŁROCZE 2013r

Plan inwestycyjny w bieżącym roku wykonano na kwotę 110 783,66 zł .
Poza planem zakupiono urządzenie Vivano Tec na potrzeby oddziału urazowo ortopedycznego, które ma zastosowanie do leczenia trudno gojących się ran.

Ponadto w I półroczu Szpital przygotował projekt rozbudowy Szpitala dotyczący scalenia pionu rehabilitacji i projekt ten został złożony w celu pozyskania dotacji Norweskich.

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

Na podstawie analizy wskaźnikowej należy stwierdzić iż sytuacja finansowa Szpitala uległa poprawie w stosunku do roku ubiegłego, zarówno na poziomie rentowności, płynności jak również zauważa się spadek zobowiązań niewymagalnych.

O dobrej kondycji finansowej Szpitala świadczy wynik finansowy który za I półrocze wynosi 239 170,68 zł (zysk)

Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych a środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w stosunku do 31.12.2012r wzrosły o 38,5 % tj. o 444 752,48 zł co świadczy o bardzo dobrej płynności finansowej na poziomie wszystkich wskaźników

Chodzież 24-07-2013

Uzasadnienie

do Uchwały Nr Zarządu Powiatu Chodzieskiego z dnia

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. prof. Romana Drewsa w Chodzieży za I półrocze 2013 r.

Zgodnie z zapisami art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia w terminie do dnia 31 sierpnia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej.

Z uwagi na powyższe zasadnym pozostaje wywołanie niniejszej uchwały, która dla budżetu Powiatu Chodzieskiego nie rodzi skutków finansowych.