UCHWAŁA NR 305/2016
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 17 sierpnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2016 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814) w związku z art. 9 pkt 10 oraz art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.[1]) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2016 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WZ STAROSTY
Włodzimierz Figas
WICESTAROSTA

Członek Zarządu
Andrzej Antoniewicz

Członek Zarządu
Franciszek Żink

[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 oraz z 2016 r. poz. 195.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem prawnym

RADCA PRAWNY
Justyna Jarzynowska

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR 305/2016
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 17 sierpnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2016 r.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu 27 lipca 2016 r. przedłożył informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala za I półrocze 2016 r.

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814), w myśl którego zarząd powiatu wykonuje uchwały rady powiatu i zadania powiatu określone przepisami prawa. Zgodnie z art. 9 pkt 10 i art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego, przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 lipca roku budżetowego- informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

SKARBNIK POWIATU
Bogumiła Giża

wz. STAROSTY
Włodzimierz Figas
WICESTAROSTA

1. Wprowadzenie

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność gospodarczą i finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa, w szczególności:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. Nr 618 z późn. zm),
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r. poz. 581 z późn. zm.);
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)

oraz Statucie Szpitala w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIX/292/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie nadania Statutu Szpitalowi Wielospecjalistycznemu im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu ze zmianami: Uchwała Nr XXXIX/395/2014 z dnia 28 lutego 2014 r., Uchwała Nr XLVI/475/2014 z dnia 31 października 2014 r. oraz Uchwała Nr IX/74/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r.).

Szpital w Inowrocławiu jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Inowrocławski.

Obszar działania Szpitala w Inowrocławiu obejmuje powiat inowrocławski. Szpital w Inowrocławiu może świadczyć usługi na rzecz obywateli Rzeczypospolitej Polskiej zamieszkałych poza obszarem powiatu inowrocławskiego, jak również na rzecz cudzoziemców, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Celem Szpitala w Inowrocławiu jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania;
- promocja zdrowia;
- realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Szpital w Inowrocławiu udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym i innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów prawa nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

Szpital jest uprawniony do udzielania świadczeń zdrowotnych również innym niż wyżej wymienionym osobom (nieubezpieczonym i innym osobom nieuprawnionym do świadczeń finansowanych ze środków publicznych) za odpłatnością (wysokość opłat ustala Dyrektor Szpitala w Inowrocławiu).

Zasadą naczelną jest, że żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do podmiotu leczniczego potrzebuje natychmiastowego udzielenia świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia.

Do zadań Szpitala w Inowrocławiu należy:

- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych świadczeń szpitalnych**, także z zamiarem zakończenia ich udzielania w okresie nieprzekraczającym 24 godzin, obejmujących kompleksowe świadczenia zdrowotne polegające na diagnozowaniu, leczeniu, pielęgnacji i rehabilitacji - **w wymienionych w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu oddziałach szpitalnych** (w tym w stacji dializ oraz w szpitalnym oddziale ratunkowym) i w innych komórkach opieki szpitalnej (w izbach przyjęć) z zakresu ich specjalności i profili medycznych oraz przy pomocy innych komórek organizacyjnych (w szczególności takich jak: blok operacyjny, apteka szpitalna, medyczne laboratoria diagnostyczne, pracownie diagnostyczne i zabiegowe, pracownia fizjoterapii);
- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych świadczeń innych niż szpitalne**, obejmujących świadczenia opiekuńcze, pielęgnacyjne, paliatywne, hospicyjne, świadczenia z zakresu opieki długoterminowej - **w oddziale opieki paliatywnej** z zakresu jego specjalności i profili medycznych (tj. z zakresu opieki paliatywno-hospicyjnej oraz opieki długoterminowej) oraz przy pomocy innych komórek organizacyjnych (w szczególności takich jak: izby przyjęć, apteka szpitalna, medyczne laboratoria diagnostyczne, pracownie diagnostyczne i zabiegowe, pracownia fizjoterapii);
- udzielanie **ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych** obejmujących:
  - **świadczenia specjalistycznej opieki zdrowotnej**, w tym badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego oraz świadczenia medycyny pracy - **w wymienionych w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu poradniach specjalistycznych** (w tym w szkole rodzenia) z zakresu ich specjalności i profili medycznych oraz przy pomocy innych komórek organizacyjnych (w szczególności takich jak: medyczne laboratoria diagnostyczne, pracownie diagnostyczne i zabiegowe),

- **świadczenia z zakresu sprawowania opieki zdrowotnej, psychologicznej i społecznej nad pacjentami znajdującymi się w stanie terminalnym oraz pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ramach opieki długoterminowej w warunkach domowych – w hospicjum domowym,**
- **świadczenia rehabilitacji leczniczej – w pracowni fizjoterapii** z zakresu jej specjalności i profili medycznych (tj. z zakresu fizjoterapii ambulatoryjnej oraz fizjoterapii w domu pacjenta),
- **świadczenia z zakresu pomocy doraźnej i ratownictwa medycznego**, tj. z zakresu pomocy doraźnej oraz ambulatoryjnej i wyjazdowej nocnej i świątecznej pomocy lekarskiej w podstawowej opiece zdrowotnej - **w ambulatorium ogólnym (z wyjazdową pomocą lekarską) i zespole wyjazdowym ogólnym**) oraz z zakresu pomocy doraźnej oraz medycznych działań ratowniczych w ramach sytemu Państwowe Ratownictwo Medyczne - **w szpitalnym oddziale ratunkowym oraz w zespołach ratownictwa medycznego - podstawowych i specjalistycznych**;

- **wykonywanie badań diagnostycznych oraz zabiegów w warunkach stacjonarnych lub ambulatoryjnych - w wymienionych w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu medycznych laboratoriach diagnostycznych oraz pracowniach diagnostycznych i zabiegowych** z zakresu ich specjalności i profili medycznych (takich jak: diagnostyka laboratoryjna; diagnostyka mikrobiologiczna; diagnostyka serologiczna oraz bank krwi; diagnostyka patomorfologiczna [w tym cytologia, histopatologia i techniki specjalne]; radiologia i diagnostyka obrazowa [w tym ultrasonografia, tomografia komputerowa, rentgenodiagnostyka ogólna, mammografia, densytometria, echokardiografia, hemodynamika/angiografia/radiologia zabiegowa; elektrofizjologia [w tym elektrokardiografia, elektrokardiografia typu Holter, badania ciśnienia krwi, w tym typu Holter, badania wysiłkowe serca, wszczepianie i kontrola rozruszników i kardiowerterów/stymulatorów serca, elektroencefalografia, badania wywołanych potencjałów, elektromiografia]; laseroterapia i laserowa tomografia komputerowa OCT, angiografia fluoresceinowa, witretomia - w okulistyce; endoskopia [w tym endoskopia gastroenterologiczna i bronchoskopia]; urodynamika; badania słuchu);
- **wykonywanie usług transportu sanitarnego specjalistycznego w ramach świadczeń pomocy doraźnej i ratownictwa medycznego oraz izb przyjęć i szpitalnego oddziału ratunkowego**, a także **wykonywanie usług transportu sanitarnego w ramach podstawowej opieki zdrowotnej**;
- wykonywanie programów zdrowotnych terapeutycznych, profilaktycznych i promocji zdrowia;
- uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodów medycznych i kształceniu osób wykonujących zawody medyczne na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa;
- uczestniczenie w prowadzeniu badań klinicznych produktów leczniczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi działalność za pomocą wskazanych w Statucie przedsiębiorstw:

- **Szpital Powiatowy**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- **Przychodnia Przyszpitalna**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- **Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego**, pod adresem: ul. Toruńska 32, 88-100 Inowrocław;
- **Zakład Rehabilitacji Leczniczej**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- **Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej**, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

Powyższe przedsiębiorstwa stanowią jednostki lokalne w rozumieniu przepisów o statystyce publicznej i nie sporządza się dla nich odrębnych bilansów.

Strukturę organizacyjną Szpitala w Inowrocławiu stanowią jednostki i komórki organizacyjne poszczególnych przedsiębiorstw, **wyodrębnione w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu**, w tym jednostki organizacyjne:

- **Szpital** (*wielospecjalistyczny*) wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: oddziały szpitalne, (w tym stacja dializ oraz szpitalny oddział ratunkowy), izba przyjęć, izba przyjęć położniczo-ginekologiczna, blok operacyjny, apteka szpitalna, dział zakażeń szpitalnych i monitorowania jakości, dział żywienia, stanowisko do spraw ochrony radiologicznej;
- **Stacjonarna Opieka Paliatywno-Hospicyjna** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: oddział opieki paliatywnej;
- **Poradnie Specjalistyczne** (*wielospecjalistyczne*) wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnie specjalistyczne (w tym szkoła rodzenia oraz hospicjum domowe);
- **Poradnie Medycyny Pracy** wraz z komórkami organizacyjnymi, takim jak: poradnia medycyny pracy, poradnia pracownicza;

- **Pomoc Doraźna i Transport Sanitarny** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: ambulatorium ogólne (z wyjazdową pomocą lekarską), zespół wyjazdowy ogólny, zespół transportu sanitarnego, dyspozytornia medyczna;
- **Zespoły Ratownictwa Medycznego** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: zespoły ratownictwa medycznego - podstawowe (cztery) i specjalistyczne (dwa);
- **Pracownia Rehabilitacji** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: pracownia fizjoterapii;
- **Centralne Laboratorium Analityczne** wraz z komórką organizacyjną, taką jak centralne laboratorium analityczne (z pracowniami: badań pilnych CITO; biochemii; immunologii; analityki ogólnej; równowagi kwasowo-zasadowej; białek, elektrolitów; układu krzepnięcia; hematologii);
- **Zakład Mikrobiologii Lekarskiej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład mikrobiologii lekarskiej (z pracowniami: mikrobiologiczną; mykologiczną; kontroli zakażeń szpitalnych; oraz z pożywkarnią ze sterylizacją „czystą" i zmywalnią ze sterylizacją „brudną");
- **Zakład Anatomii Patologicznej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład anatomii patologicznej (z pracowniami: histopatologiczną; cytologiczną; biopsji cienkoigłowej [BAC] oraz badania BACC/USG; sekcyjną [prosektorium];
- **Bank Krwi z Pracownią Serologiczną** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: bank krwi, pracownia serologiczna;
- **Zakład Diagnostyki Obrazowej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład diagnostyki obrazowej (z pracowniami: rentgenowską, ultrasonograficzną; mammograficzną; tomografii komputerowej; densytometrii);
- **Pracownie Endoskopowe** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii;
- **Pracownie Elektrofizjologiczne** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia elektrodiagnostyki (EKG) i Elektrolecznictwa, pracownia elektrodiagnostyki (EEG, WP, EMG);
- **Pracownie Diagnostyczno-Zabiegowe w Kardiologii** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia echokardiograficzna, pracownia hemodynamiki.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również pozostała działalność gospodarczą w innym zakresie niż udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia. Działalność ta obejmuje:

- wynajem, dzierżawę nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usługi pralnicze,
- usługi w zakresie sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego,
- usługi transportowe,
- usługi naprawy i serwisu sprzętu medycznego,
- usługi w zakresie gospodarowania odpadami,
- sprzedaż miejsc pobytu dla opiekunów osób hospitalizowanych;
- usługi przechowywania zwłok,
- usługi szkoleniowe (organizowanie konferencji naukowych, warsztatów szkoleniowych),
- działalność wydawniczą (wydawanie książek).

2. Przychody

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2016								
		Plan	sty-16	lut-16	mar-16	kwi-16	maj-16	cze-16	od 01.01 do 30.06	% wykonania planu
	Ogółem	**130 181,4**	**9 466,6**	**10 384,0**	**10 689,1**	**10 633,9**	**11 325,4**	**10 363,4**	**62 862,4**	**48,3**
1	*Działalność operacyjna*	*127 003,9*	*9 232,4*	*10 147,0*	*10 436,3*	*10 389,3*	*11 084,0*	*10 129,1*	*61 418,1*	*48,4*
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, w tym:	120 328,3	8 705,2	9 524,5	9 866,3	9 819,6	10 571,2	9 592,3	58 079,1	48,3
a	Świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach	111 963,1	8 497,0	9 316,2	9 658,3	9 555,9	9 067,4	9 384,1	55 478,9	49,6
b	Refundacja kosztów podwyżek dla pielęgniarek i położnych	1 640,3	208,2	208,3	208,2	208,3	208,3	208,3	1 249,6	76,2
c	Zmiany w roku	6 724,9				11,3	1 295,5		1 306,8	19,4
d	Przychody dot. lat ubiegłych				-0,2	44,1		-0,1	43,8	
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 349,0	128,0	118,1	115,9	117,6	113,7	103,6	696,9	51,7

Ciąg dalszy tabeli: Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	2016								
		Plan	sty-16	lut-16	mar-16	kwi-16	maj-16	cze-16	od 01.01. do 30.06	% wykonania planu
3	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	35,4	3,6	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	21,1	59,6
4	Przychody własne	5 291,2	395,6	500,9	450,6	448,6	395,6	429,7	2 621,0	49,5
a	Medycyna Pracy	620,1	43,2	42,9	53,2	57,8	48,9	57,3	303,3	48,9
b	Usługi medyczne pozostałe (diagnostyka)	2 635,3	172,8	265,2	202,8	201,8	167,7	183,9	1 194,2	45,3
c	Usługi niemedyczne i dzierżawy	2 035,8	179,6	192,9	194,5	189,0	179,0	188,5	1 123,5	55,2
II	***Pozostała działalność operacyjna***	***3 148,5***	***232,2***	***235,3***	***243,5***	***239,7***	***239,1***	***233,0***	***1 422,8***	***45,2***
III	***Działalność finansowa***	***29,0***	***2,0***	***1,7***	***9,3***	***4,9***	***2,3***	***1,3***	***21,5***	***74,1***

W I półroczu 2016 roku Szpital w Inowrocławiu uzyskał przychody ogółem w wysokości 62.862,4 tys. zł, co stanowi 48,3% zaplanowanych przychodów na 2016 rok. Działalność operacyjna Szpitala związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w I półroczu 2016 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 94,6%.

W okresie od 1.01 do 30.06.2016, Szpital uzyskał przychody z NFZ w wysokości 58.079,1 tys. zł, które dotyczą:

- świadczeń usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach w wysokości 55.478,9 tys. zł, co stanowi 49,6% planu rocznego,
- refundacji kosztów podwyżek dla pielęgniarek i położnych w wysokości 1.249,6 tys. zł (76,2%), kwota planowana do 31 sierpnia 2016 roku,
- przychodów za nadlimity usług nielimitowanych (kardiologia inwazyjna) oraz innych usług limitowanych w wysokości 1.306,8 tys. zł, wykonanych w I kwartale 2016 roku,
- przychodów dotyczących lat ubiegłych w wysokości 43,8 tys. zł.

Jednocześnie w analizowanym okresie 2016 roku Szpital wykonał usługi ponad limit na kwotę 2.523,7 tys. zł. W zakresie umowy SZP – lecznictwo szpitalne nadlimity wyniosły 1.736,3 tys. zł, w tym: świadczenia medyczne nielimitowane z zakresu kardiologii inwazyjnej i neonatologii w wysokości 772,4 tys. zł. Pozostałą wartość (963,9 tys. zł) stanowią ponadlimity z zakresu usług limitowanych, np. z chorób wewnętrznych i kardiologii 297,9 tys. zł, chirurgii ogólnej 100,0 tys. zł, okulistyki 89,9 tys. zł. Nadlimity inne jak świadczenia SZP na 30.06.2016 roku wynosiły 787,4 tys. zł, w tym lecznictwo ambulatoryjne specjalistyczne 350,3 tys. zł.

18 lipca 2016 roku w K-P Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, Szpital złożył wnioski dotyczące sfinansowania wykonanych nadlimitów za II kwartał 2016 roku na kwotę 1.064,9 tys. zł.

Szpital jest zobowiązany do udzielania świadczeń zdrowotnych wszystkim osobom potrzebującym natychmiastowego zaopatrzenia w świadczenie medyczne ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia, zgłaszającym się do podmiotu leczniczego.

Ministerstwo Zdrowia finansuje koszty związane z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury). Przychody z tego tytułu ukształtowały się na poziomie 696,9 tys. zł (51,7% planu).

Przychody w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych finansowanych przez Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, w analizowanym okresie wynosiły 21,1 tys. zł (59,6% planu).

Szpital wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskuje przychody z pozostałej działalności gospodarczej. W I półroczu 2016 roku przychody własne uzyskał na poziomie 2.621,0 tys. zł (49,5% planu rocznego). Przychody w tym zakresie dotyczą pozostałej działalności leczniczej (poradnia medycyny pracy, badania diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii) i działalności innej niż leczniczej (usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok, dzierżawienia wolnych powierzchni).

Pozostałe przychody operacyjne za 6 miesięcy 2016 roku ukształtowały się na poziomie 1.422,8 tys. zł (45,2% planu), a przychody finansowe w wysokości 21,5 tys. zł (74,1% planu).

3. Koszty

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2016								
		Plan	sty 16	lut 16	mar 16	kwi 16	maj 16	cze 16	od 01.01. do 30.06	% wykonania planu
	Ogółem	**129 980,6**	**10 799,0**	**11 369,9**	**11 417,6**	**11 079,9**	**11 346,2**	**11 306,8**	**67 319,4**	**51,8**
I.	***Działalność operacyjna***	***129 405,6***	***10 769,1***	***11 308,7***	***11 376,9***	***11 038,9***	***11 297,5***	***11 268,1***	***67 059,2***	***51,8***
1	Zużycie materiałów i energii	29 103,8	2 410,0	2 783,7	2 706,9	2 531,8	2 576,4	2 522,4	15 531,2	53,4
2	Usługi obce	38 331,5	3 020,9	3 295,7	3 477,2	3 311,0	3 413,2	3 395,7	19 913,7	52,0
3	Podatki i opłaty	1 007,7	88,8	79,7	81,2	81,0	81,5	84,9	497,1	49,3
4	Koszty płacowe	43 284,9	3 725,2	3 642,6	3 616,8	3 591,7	3 677,9	3 677,7	21 931,9	50,7
5	Świadczenia na rzecz prac.	9 671,7	833,6	808,7	825,2	830,4	828,9	817,2	4 944,0	51,1
6	Amortyzacja	7 483,7	642,0	650,7	622,8	647,3	670,4	725,4	3 958,6	52,9
7	Pozostałe koszty	622,3	48,6	47,6	46,8	45,7	49,2	44,8	282,7	45,4
8	Bierne rozliczenia kosztów	-100,0								
II	***Pozostała działalność operacyjna***	***85,0***	***0,2***	***18,2***	***6,6***	***1,3***	***10,0***	***8,4***	***44,7***	***52,6***
III	***Działalność finansowa***	***490,0***	***29,7***	***43,0***	***34,1***	***39,7***	***38,7***	***30,3***	***215,5***	***44,0***

W I półroczu 2016 roku na realizację zadań statutowych Szpital w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 67.319,4 tys. zł, co stanowi 51,8% planu rocznego. Koszty działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 67.059,2 tys. zł i stanowiły 99,6 % kosztów ogółem. W analizowanym okresie pozostałe koszty operacyjne wynosiły 44,7 tys. zł, a koszty finansowe 215,5 tys. zł.

4. Wynik finansowy

(w tys. zł)

Wyszczególnienie	2016							
	Plan	Wykonanie						
		sty 16	lut 16	mar 16	kwi 16	maj 16	cze 16	od 01.01. do 30.06
Ogółem wynik finansowy netto	120,8	-1 340,7	-994,2	-736,7	-454,3	-29,1	-951,6	-4 506,6
Podatek	80,0	8,3	8,3	8,2	8,3	8,3	8,2	49,6
Ogółem wynik finansowy brutto	200,8	-1 332,4	-985,9	-728,5	-446,0	-20,8	-943,4	-4 457,0
Działalność operacyjna	-2 401,7	-1 536,7	-1 161,7	-940,6	-649,6	-213,5	-1 139,0	-5 641,1
Pozostała działalność operacyjna	3 063,5	232,0	217,1	236,9	238,4	229,1	224,6	1 378,1
Działalność finansowa	-461,0	-27,7	-41,3	-24,8	-34,8	-36,4	-29,0	-194,0

W okresie od 01.01 do 30.06.2016 roku działalność Szpitala w Inowrocławiu zamknęła się stratą brutto w wysokości -4.457,0 tys. zł. W analizowanym okresie została odprowadzona zaliczka na podatek dochodowy w wysokości 49,6 tys. zł.

Szpital zakłada, że NFZ sfinansuje w najbliższym czasie wykonane w I półroczu 2016 roku świadczenia medyczne w wysokości 1.396,9 tys. zł, które dotyczą:

- usług nielimitowanych z zakresu kardiologii inwazyjnej w wysokości 772,4 tys. zł,
- usług limitowanych w wysokości 292,5 tys. zł, które stanowią niewykonanie kontraktu za I półrocze i mogą być rozliczone z innych obszarów nadwykonań w zakresie usług limitowanych (1.751,3 tys. zł),
- usług limitowanych w wysokości 332,0 tys. zł, które są w trakcie rozliczeń.

Wówczas Szpital obniżyłby stratę netto do poziomu -3.109,7 tys. zł.

W planie finansowym na 2016 założono, że wynik finansowy netto na koniec roku ukształtuje się w wysokości 120,8 tys. zł, natomiast w I półroczu 2016 roku na poziomie -256,9 tys. zł.

Poniżej w tabeli zestawiony został planowany wynik finansowy roczny, na I półrocze, jego wykonanie na 30.06.2016 roku oraz prognozowana wysokość wyniku finansowego w analizowanym okresie 2016 roku, w przypadku uwzględnienia przez NFZ wniosków Szpitala w zakresie sfinansowania usług wykonanych, które w szczegółach omówiono wyżej.

Wyszczególnienie	Plan finansowy		Wykonanie	Założenie	
	Roczny	od 01.01. do 30.06	od 01.01. do 30.06	Zwiększenie przychodów	Wynik finansowy po uwzględnieniu zwiększonych przychodów
Ogółem wynik finansowy netto	120,8	-256,9	-4 506,6	1 396,9	-3 109,7
Podatek	80,0	40,0	49,6		49,6
Ogółem wynik finansowy brutto	200,8	-216,9	-4 457,0	1 396,9	-3 060,1
Działalność operacyjna	-2 401,7	-1 504,8	-5 641,1	1 396,9	-4 244,2
Pozostała działalność operacyjna	3 063,5	1 532,3	1 378,1		1 378,1
Działalność finansowa	-461,0	-244,4	-194,0		-194,0

Mając na względzie, że informacja finansowa dotyczy pierwszego półrocza 2016 roku, Szpital zakłada na tym etapie, że w następnych okresach bieżącego roku finansowanie przez NFZ wykonanych świadczeń medycznych będzie korzystniejsze niż obecnie, a ponoszone koszty utrzymają się na poziomie zaplanowanym. Sytuacja taka pozwoli na uzyskanie wyniku na poziomie uwzględnionym w planie finansowym na 2016 rok.

5. Zakupy środków trwałych

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 30.06.2016 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady w wysokości 2.273,2 tys. zł. W analizowanym okresie Szpital zakupił aparaturę i sprzęt medyczny:

- z własnych środków w wysokości 2.263,0 tys. zł,

oraz otrzymał sprzęt medyczny w formie darowizny na kwotę 10,2 tys. zł.

W celu realizacji projektu pn. zwiększenie dostępności i jakości świadczonych usług w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym w ramach Strategii dla Obszarów Rozwoju Społeczno-Gospodarczego w okresie programowania na lata 2014-2020, Szpital zlecił w analizowanym okresie wykonanie dokumentacji projektu budowlano-wykonawczego SOR wraz z działem przyjęć oraz złożył wniosek aplikacyjny. Nakłady z tym związane wyniosły 99,1 tys. zł.

W analizowanym okresie Szpital wykonał modernizację II Oddziału Wewnętrznego i Poradni Okulistycznej z gabinetem Laserowej Tomografii Komputerowej OCT, na które poniósł nakłady w wysokości 591,9 tys. zł. Zmodernizowano również pomieszczenia przeznaczone do prowadzenia działalności Poradni Medycyny Pracy na kwotę 23,8 tys. zł i infrastruktury teleinformatycznej sieci komputerowej LAN wraz z urządzeniami aktywnymi na kwotę 11,3 tys. zł.

W zakresie środków trwałych zrealizowano zakupy w wysokości 408,4 tys. zł, w tym videogastroskop i myjnię-dezynfektor dla Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej na kwotę 326,0 tys. zł, defibrylator - 19,7 tys. zł oraz sprzęt medyczny jako doposażenie Pracowni Rehabilitacyjnej na kwotę 62,7 tys. zł.

W analizowanym okresie 2016 roku, Szpital zakupił również z własnych środków sprzęt i aparaturę medyczną w ramach zakupów interwencyjnych w wysokości 1.017,0 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 111,5 tys. zł.

Szczegóły w zakresie realizacji planu zakupu środków trwałych przedstawione zostały w Załączniku 1 - Zakupy środków trwałych.

6. Należności i zobowiązania

Należności krótkoterminowe

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie					Odchylenia			
						do planu		do stanu na 31.12.2015 r.	
		31.12.2015	Plan	31.03.2016	30.06.2016	kwota	%	kwota	%
I	**Należności krótkoterminowe, w tym:**	**14 873,7**	**12 600,0**	**12 895,6**	**11 561,6**	**-1 038,4**	**-8,2**	**-3 312,1**	**-22,3**
1	NFZ z tytułu usług	12 180,1		10 438,4	9 665,5			-2 514,6	-20,6
2	Inne z tytułu dostaw i usług	360,0		339,8	372,9			12,9	3,6
3	Podatki, ubezpieczenia społeczne	60,0		60,2	60,2			0,2	0,3
4	Fundusze specjalne (FŚS)	983,8		1 026,4	1 381,3			397,5	40,4
5	Inne z pracownikami	8,4		5,8	2,4			-6,0	-71,4
6	Pozostałe	1 281,4		1 025,0	79,3			-1 202,1	-93,8

Na dzień 30.06.2016 roku stan należności wynosił 11.561,6 tys. zł. W analizowanym okresie należności z tytułu dostaw i usług wynosiły 10.038,4 tys. zł, w tym należności z NFZ za świadczone usługi medyczne ukształtowały się na poziomie 9.665,5 tys. zł i stanowiły 96,3% należności z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie					Odchylenia			
						do planu		do stanu na 31.12.2015 r.	
		31.12.2015	Plan 2016	31.03.2016	31.06.2016	kwota	%	kwota	%
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:	**43 307,3**	**42 595,0**	**43 678,3**	**42 647,8**	**52,8**	**0,1**	**-659,5**	**-1,5**
1	Rezerwy na zobowiązania	5 650,1	5 850,0	5 650,1	5 650,1	-199,9	-3,4	0,0	0,0
	- długoterminowe	4 554,1	0,0	4 554,1	4 554,1				
	- krótkoterminowe	1 096,0	0,0	1 096,0	1 096,0				
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	1 904,2	2 800,0	1 904,2	1 904,2	-895,8	-32,0	0,0	0
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	21 887,1	23 116,0	22 936,7	22 589,0	-527,0	-2,3	701,9	3,2
	- debet w rachunku bankowym	1 502,0		1 004,0	506,0			-996,0	-66,3
	- dostaw i usług	11 094,5		11 973,1	11 633,9			539,4	4,9
	- podatków i opłat	727,5		647,3	661,5			-66,0	-9,1
	- składek ZUS	2 838,6		2 803,1	2 879,3			40,7	1,4
	- wynagrodzeń	2 603,2		2 523,2	2 556,8			-46,4	-1,8
	- umów leasingu	1 312,3		992,6	669,9			-642,4	-49,0
	- usług dot środków trwałych w budowie	141,6		658,7	946,8			805,2	568,6
	- pozostałe	415,3		1 093,5	623,6			208,3	50,2
	- funduszy specjalnych (FSS)	1 252,1		1 241,2	2 111,2			859,1	68,6
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	13 865,9	10 829,0	13 187,3	12 504,5	1 675,5	15,5	-1 361,4	-9,8
	- długoterminowe	13 826,8		13 177,3	12 484,4			-1 342,4	-9,7
	- krótkoterminowe	39,1		10,0	20,1			-19,0	-48,6
W tym: zobowiązania wymagalne		3 226,9		2 810,1	3 719,1			492,2	15,3
odsetki od zobowiązań wymagalnych		28,7		25,2	23,1			-5,6	-19,5

Zobowiązania ogółem na 30.06.2016 roku wynosiły 42.647,8 tys. zł i były niższe o 659,5 tys. zł od zobowiązań na 31.12.2015 r. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 1.904,2 tys. zł dotyczą leasingu angiografu, specjalistycznych środków transportu sanitarnego, centrali telefonicznej. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.06.2016 roku wynosiły 22.589,0 tys. zł i były wyższe o 701,9 tys. zł od zobowiązań na dzień 31.12.2015 roku. Największy udział w zobowiązaniach krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług 51,5% (11.633,9 tys. zł). Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 539,4 tys. zł (4,9%) w porównaniu do poziomu tych zobowiązań na dzień 31.12.2015 roku.

Zobowiązania przeterminowane na dzień 30.06.2016 r. stanowiły 3.719,1 tys. zł i odsetki od tych zobowiązań 23,1 tys. zł.

Stan rozliczeń międzyokresowych na 30.06.2016 roku ukształtował się na poziomie 12.504,5 tys. zł. Do międzyokresowych przychodów zaliczone zostały środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych (dotacja z funduszy Unii Europejskiej i powiatu inowrocławskiego). Kwoty te zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

7. Podsumowanie

Plan finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2016 rok opracowany został na dzień 14 grudnia 2015 roku. W zakresie przychodów podstawę stanowiły umowy podpisane z NFZ na świadczenia zdrowotne oraz symulacja pozostałych przychodów, możliwych do osiągnięcia w ramach prowadzonej działalności. Natomiast w zakresie kosztów za podstawę założeń do planu przyjęto koszty za 10 m-cy 2015 roku.

Na podstawie danych finansowych analizowanych w Informacji o przebiegu wykonania planu za I półrocze 2016 roku można stwierdzić, że Szpital w Inowrocławiu pozytywnie realizuje cele założone w rocznym planie finansowym. Szpital zakłada, że w najbliższym czasie NFZ zapłaci za wykonane świadczenia medyczne, co będzie miało bezpośredni wpływ na poziom płynności finansowej

Inowrocław, dnia 25.07.2016 r.

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patalas

Zakupy środków trwałych **Załącznik 1**

L.p.	Wyszczególnienie	PLAN						REALIZACJA od 01.01.do 30.06.2016 (w tys. zł)						
		Ogółem	Źródła finansowania				*Leasing*	Ogółem	Źródła finansowania					*Leasing*
			Środki własne	Dotacje					Środki własne	Dotacje			Darowizny	
				Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE				Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE		
1	2	4	5	6	7	8	9							
	Ogółem	**9 576,0**	**5 981,0**	**3 595,0**	**300,0**	**3 295,0**	**1 700,0**	**2 273,2**	**2 263,0**				**10,2**	
I	**Środki trwałe w budowie**	**5 530,0**	**1 935,0**	**3 595,0**	**300,0**	**3 295,0**		**726,1**	**726,1**					
1	Zwiększenie dostępności i jakości świadczonych usług w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym (rozbudowa - przebudowa SOR)	4 000,0	705,0	3 295,0		3 295,0								
2	Dokumentacja na wykonanie projektu budowlano-wykonawczego SOR wraz z działem przyjęć planowych	85,0	85,0					99,1	99,1					
3	Adaptacja powierzchni po Stacji Dializ na potrzeby chemioterapii dziennej i ambulatoryjnej oraz Poradni Onkologicznej -II etap	550,0	400,0	150,0	150,0									
4.	Rozbudowa parkingu na terenie przyległym do ulicy Miechowickiej	150,0		150,0	150,0									
5.	Modernizacja oddziałów szpitalnych, w tym:	610,0	610,0					627,0	627,0					
a	*II Oddział Wewnętrzny*	*570,0*	*570,0*					*495,9*	*495,9*					
b	*Poradnia Okulistyczna z Gabinetem Laserowej Tomografii Komputerowej OCT*	*40,0*	*40,0*					*96,0*	*96,0*					
c	*Pozostałe modernizacje pomieszczeń Szpitala*							*35,1*	*35,1*					
6.	Przebudowa układu pomiarowego energii elektrycznej	60,0	60,0											
7.	Przebudowa pomieszczeń dzierżawionych przez bufet na pokój socjalny lekarzy świadczących usługi z zakresu poz oraz salkę dydaktyczną	75,0	75,0											
II	**Środki trwałe zakupy**	**4 046,0**	**4 046,0**				**1 700,0**	**1 547,1**	**1 536,9**				**10,2**	
1	Sprzęt i aparatura medyczna	2 346,0	2 346,0					408,4	408,4					
1.1	*Łóżka szpitalne szt. 30, materace szt. 55*	350,0	350,0											
1.2	*Aparat do znieczulenia ogólnego*	150,0	150,0											
1.3	*Detektor do aparatu RTG*	100,0	100,0											
1.4	*System do prób wysiłkowych*	53,0	53,0											
1.5	*System holterowski EKG*	48,0	48,0											
1.6	*Kolonoskop, gastroskop, myjnia*	200,0	200,0					326,0	326,0					
1.7	*Stacja uzdatniania wody do Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej*	120,0	120,0											
1.8	*Defibrylator 2 szt.*	60,0	60,0					19,7	19,7					

Inowrocław, 25.07.2016

L.p.	Wyszczególnienie	PLAN						REALIZACJA od 01.01.do 30.06.2016 (w tys. zł)						
		Ogółem	Źródła finansowania				Leasing	Ogółem	Źródła finansowania					Leasing
			Środki własne	Dotacje					Środki własne	Dotacje			Darowizny	
				Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE				Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE		
1.9	*Diatermia 2 szt.*	75,0	75,0											
1.10	*Sprzęt medyczny rehabilitacyjny - doposażenie Pracowni Rehabilitacyjnej*	60,0	60,0					62,7	62,7					
1.11	*Respirator 3 szt.*	250,0	250,0											
1.12	*Kardiomonitor 10 szt.*	80,0	80,0											
1.13	*Aparaty do hemodializy 4 szt.*	160,0	160,0											
1.14	*Sprzęt medyczny - doposażenie Przychodni Przyszpitalnej*	110,0	110,0											
1.15	*Stół operacyjny szt. 2*	160,0	160,0											
1.16	*Lampy operacyjne szt. 2*	160,0	160,0											
1.17	*Zestaw do fakoemulstyfikatora szt. 5*	150,0	150,0											
1.18	*Aparat do barwienia preparatów (Zakład Mikrobiologii Lekarskiej)*	40,0	40,0											
1.19	*Przyczepa do ciągnika*	20,0	20,0											
2	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty ekg, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie modernizowanych oddziałów	1 500,0	1 500,0					1 027,2	1 017,0				10,2	
3	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	200,0	200,0					111,5	111,5					
4	Mammograf cyfrowy						1 700,0							

Inowrocław, 25.07.2016