

UCHWAŁA NR *641*/2018
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia *22* sierpnia 2018 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2018 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.¹) 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 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.²) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2018 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Tadeusz Majewski

WICESTAROSTA
Włodzimierz Figas

CZŁONEK ZARZĄDU
Mirosława Kucol

Członek Zarządu
Franciszek Łah

Członek Zarządu
Andrzej Antoniewicz

¹ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem
formalno-prawnym

RADCA PRAWNY

08.08.2018 6.2.
Justyna Jarzynowska

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR *64*.../2018
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia *22*... sierpnia 2018 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2018 r.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu 30 lipca 2018 r. przedłożył informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala za I półrocze 2018 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 2018 r. poz. 995, z późn. zm.), 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 2017 r. poz. 2077, 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
Bogumila Giża

Włodzisław Figas
w. STAROSTY
Włodzisław Figas
WICESTAROSTA

I. 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 2018 r. poz.160, z późn.zm.),
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 1938; z późn.zm.);
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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: Uchwałą Nr XXXIX/395/2014 z dnia 28 lutego 2014 r., Uchwałą Nr XLVI/475/2014 z dnia 31 października 2014 r., Uchwałą Nr IX/74/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r., Uchwałą Nr XXXIV/285/2017 z dnia 22 grudnia 2017 r. oraz Uchwałą Nr XXXIX/343/2018 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 15 czerwca 2018 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.

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 ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

Szpital jest uprawniony do udzielania świadczeń zdrowotnych również innym niż wyżej wymienionym osobom 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, w zakresie specjalności posiadanych oddziałów szpitalnych (w tym: szpitalnego oddziału ratunkowego, stacji dializ) oraz innych komórek opieki szpitalnej, takich jak: izby przyjęć, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- udzielanie stacjonarnych i całodobowych lub całodziennych świadczeń innych niż szpitalne, w zakresie specjalności oddziału opieki paliatywnej (opieka paliatywno-hospicyjna i opieka długoterminowa);
- udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych obejmujących:
 - świadczenia specjalistycznej opieki zdrowotnej, w tym badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego, w zakresie specjalności posiadanych poradni specjalistycznych i pracowni diagnostycznych (w tym: szkoły rodzenia, pracowni audiometrycznej), poradni medycyny pracy oraz zespołu wyjazdowego opieki paliatywnej domowej/hospicjum domowego;
 - świadczenia rehabilitacji leczniczej w zakresie specjalności posiadanej pracowni rehabilitacji (fizjoterapia),
 - świadczenia pomocy doraźnej i ratownictwa medycznego naziemnego z zakresu zespołów ratownictwa medycznego (podstawowych i specjalistycznych),
 - świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej z zakresu nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej (świadczenia w poradni nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgniarska);
- wykonywanie świadczeń z zakresu sprawowania opieki zdrowotnej, psychologicznej i społecznej nad pacjentami znajdującymi się w stanie terminalnym w warunkach domowych (świadczenia w zespole domowej opieki paliatywnej/hospicjum domowym);

- wykonywanie badań diagnostycznych oraz zabiegów w warunkach stacjonarnych lub ambulatoryjnych z zakresu specjalności posiadanych pracowni diagnostycznych i zabiegowych (z zakresu: diagnostyki laboratoryjnej; diagnostyki mikrobiologicznej; diagnostyki serologicznej oraz krwiolecznictwa/banku krwi; diagnostyki patomorfologicznej, w tym z zakresu: cytologii, histopatologii i technik specjalnych; radiologii i diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu: ultrasonografii, tomografii komputerowej, laseroterapii i laserowej tomografii komputerowej OCT oraz angiografii fluoresceinowej w okulistyce, rentgenodiagnostyki ogólnej, mammografii, densytometrii, angiografii, echokardiografii, radiologii zabiegowej, hemodynamiki; elektrofizjologii, w tym z zakresu: elektrokardiografii, elektrokardiografii typu Holter, badań ciśnienia krwi typu Holter, badań wysiłkowych serca, elektroencefalografii, badań wywołanych potencjałów, elektromiografii; elektrofizjologii i stymulacji serca, w tym z zakresu: diagnostyki inwazyjnej zaburzeń rytmu serca, ablacji zaburzeń rytmu serca, wszczepiania rozruszników/stymulatorów, kardiowerterów-defibrylatorów serca, kontroli urządzeń wszczepialnych serca; endoskopii; urodynamiki; badań słuchu);
- wykonywanie świadczeń z zakresu transportu medycznego (transport pacjentów specjalistyczny, w tym: do i ze szpitala, stanowiący udzielanie świadczeń zdrowotnych) oraz z zakresu transportu sanitarnego (przewóz osób, w tym: transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej, inny transport sanitarny na zlecenie, oraz przewóz materiałów biologicznych i innych materiałów wykorzystywanych do udzielania świadczeń zdrowotnych) – w specjalistycznym środku transportu lądowego;
- wykonywanie programów zdrowotnych (w tym: 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.

Ponadto Szpital w Inowrocławiu realizuje zadania obronne wynikające z obowiązujących przepisów prawa i poleceń wydawanych przez właściwe organy w zakresie spraw obronnych i ochrony ludności, w tym zadania obrony cywilnej na podstawie przepisów regulujących powszechny obowiązek obrony Rzeczypospolitej Polskiej. Szpital wykonuje określone w obowiązujących przepisach prawa zadania związane z potrzebami obronnymi państwa oraz gotowości do działania w sytuacjach kryzysowych i stanach nadzwyczajnych.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi działalność za pomocą wskazanych w Statucie zakładów leczniczych:

- Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Przychodnia Przychodnia, 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 zakłady lecznicze 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 zakładów leczniczych wyodrębnione w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu, w tym jednostki organizacyjne:

- Szpital (*wielospecjalistyczny*) wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: oddziały szpitalne (w tym: szpitalny oddział ratunkowy, stacja dializ), izba przyjęć, izba przyjęć położniczo-ginekologiczna, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- 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 zintegrowana z poradnią prolaktacyjną, pracownia audiometryczna w strukturze poradni laryngologicznej), zespół wyjazdowy opieki paliatywnej domowej/hospicjum domowe);
- Poradnie Medycyny Pracy wraz z komórkami organizacyjnymi, takim jak: poradnia medycyny pracy, poradnia pracownicza;
- Pomoc Doraźna i Transport Medyczny wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, zespół wyjazdowy ogólny (w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgniarska w ramach nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej), zespół transportu medycznego (w tym: zespół transportu medycznego specjalistyczny, zespoły transportu sanitarnego), dyspozytornia medyczna – zakładowa;

- Zespoły Ratownictwa Medycznego wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: zespoły ratownictwa medycznego - podstawowe i specjalistyczny;
- Pracownia Rehabilitacji wraz z komórką organizacyjną, taką jak: pracownia fizjoterapii;
- Centralne Laboratorium Analityczne wraz z komórką organizacyjną, taką jak centralne laboratorium analityczne;
- Zakład Mikrobiologii Lekarskiej wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład mikrobiologii lekarskiej;
- Zakład Anatomii Patologicznej wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład anatomii patologicznej;
- 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 (w tym: pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej [RTG], pracownia mammograficzna, pracownia ultrasonograficzna [USG], pracownia tomografii komputerowej [TK], pracownia densytometrii);
- Pracownie Endoskopowe wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii;
- Pracownie Elektrofizjologiczne wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia elektrodiaagnostyki (EKG), pracownia elektrodiagnostyki (EEG, WP, EMG), pracownia elektrofizjologii i stymulacji serca;
- Pracownie Diagnostyczno-Zabiegowe w Kardiologii wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia echokardiograficzna, pracownia hemodynamiki.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również działalność inną niż leczniczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usług pralniczych;
- usług sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego;
- usług transportowych;
- usług naprawy i serwisu sprzętu medycznego;
- usług w zakresie gospodarowania odpadami;
- sprzedaży miejsc pobytu dla opiekunów osób hospitalizowanych;
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych;
- działalności wydawniczej;
- usług kserograficznych, bindowania i laminowania dokumentów,
- usług medycznego zabezpieczenia imprez.

2. Przychody

2.1. Przychody wg źródeł finansowania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	I kw.	II kw.	od 01.01. do 30.06	% wykonania planu
	Ogółem	145 590,0	35 415,4	38 110,0	73 525,4	50,5
I	Działalność operacyjna	142 013,4	34 903,0	37 570,5	72 473,5	51,0
I	Narodowy Fundusz Zdrowia, w tym:	134 767,1	32 912,8	35 487,2	68 400,0	50,8
a	Świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach	125 807,1	30 881,3	33 199,7	64 081,0	50,9
b	Realizacja postanowień dot. podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych	8 960,0	2 020,9	2 022,2	4 043,1	45,1
c	Przychody dot. lat ubiegłych		10,6	265,3	275,9	
2	Przychody z pozostałej działalności gospodarczej	7 246,3	1 990,2	2 083,3	4 073,5	56,2
II	Pozostała działalność operacyjna	3 571,6	507,4	535,5	1 042,9	29,2
III	Działalność finansowa	5,0	5,0	4,0	9,0	180,0

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu w okresie od 01.01 do 30.06.2018 roku uzyskał przychody ogółem w wysokości 73 525,4 tys. zł, co stanowi 50,5% zaplanowanych przychodów na 2018 rok. Działalność operacyjna Szpitala związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w analizowanym okresie

2018 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 94,4%.

W okresie od 1.01. do 30.06.2018 roku, Szpital uzyskał przychody z NFZ w wysokości 68 400,0 tys. zł, które dotyczyły:

- świadczeń usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach w wysokości 64 081,0 tys. zł, co stanowi 50,9 % planu rocznego,
- realizacji postanowień dotyczących podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych w wysokości 4 043,1 tys. zł (45,1%),
- korekty przychodów dotyczących lat ubiegłych w wysokości 275,9 tys. zł.

1.2. Przychody z NFZ – świadczenia opieki zdrowotnej

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach, za I półrocze 2018 roku ukształtowały się w wysokości 64 081,0 tys. zł i stanowiły 50,9% kwot zaplanowanych na cały 2018 rok.

Poniższa tabela zestawia przychody z NFZ za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych w poszczególnych zakresach działalności Szpitala z podziałem na rodzaj finansowania wynikający z systemu zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej za I półrocze 2018 roku.

(w tys. zł)

Wyszczególnienie	Plan 2018				Wykonanie od 01.01. do 30.06.2018				% wykonania planu
	Ryczałt	Poza ryczałtem	Poza systemem	Razem	Ryczałt	Poza ryczałtem	Poza systemem	Razem	
Ogółem	68 378,3	39 485,8	17 943,0	125 807,1	35 842,6	19 224,6	9 013,8	64 081,0	50,9
Oddziały szpitalne	60 180,2	32 176,2		92 356,4	31 560,5	15 570,5		47 131,0	51,0
Chemioterapia		2 411,2		2 411,2		1 118,4		1 118,4	46,4
Programy terapeutyczne (lekowe)		485,4		485,4		252,7		252,7	52,1
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 198,1	289,6	317,3	8 805,0	4 282,1	98,5	147,9	4 528,5	51,4
Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport		2 322,7	564,0	2 886,7		1 319,70	245,70	1 565,4	54,2
Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne		1 800,7		1 800,7		864,8		864,8	48,0
OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna			2 820,5	2 820,5			1 452,1	1 452,1	51,5
PRO-Programy onkologiczne			75,2	75,2			42,9	42,9	57,0
STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej			216,0	216,0			107,8	107,8	49,9
PSY-Psychoterapia i psychologia			1 200,7	1 200,7			475,7	475,7	39,6
REH--Rehabilitacja Lecznicza			1 722,3	1 722,3			859,3	859,3	49,9
RTM-Ratownictwo medyczne i transport			6 733,1	6 733,1			3 338,9	3 338,9	49,6
SOK-Stacja Dializ			4 293,9	4 293,9			2 343,50	2 343,5	54,6

1.3. Przychody z NFZ - realizacja postanowień dot. podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych

W 2018 roku Szpital w Inowrocławiu kontynuował realizację postanowień dot. podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych określonych na podstawie przepisów prawnych.

Od 1 września 2015 roku Szpital w Inowrocławiu realizuje postanowienia § 2 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia zmieniające ogólne warunki umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej dotyczące ustalenia średniego wzrostu miesięcznego wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych.

Natomiast od 1 lipca 2017 roku ustalono wzrost wynagrodzenia miesięcznego dla ratowników medycznych w poza szpitalnym systemie ratownictwa medycznego. NFZ na podstawie podpisanych umów na bieżąco refunduje poniesione koszty na wypłatę ww. zobowiązań wobec pracowników, których podwyżka dotyczy.

Od 01.01. do 30.06.2018 roku przychody z tytułu realizacji postanowień dot. podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych wynosiły 4 043,1 tys. zł. Szczegóły w poniższej tabeli.

(w tys. zł)

Wyszczególnienie	Plan 2018			2018			% wykonania planu
	Ryczałt	Poza systemem	Razem	Ryczałt	Poza systemem	od 01.01. do 30.06	
Ogółem	7 664,0	1 296,0	8 960,0	3 443,3	599,8	4 043,1	45,1
Pielęgniarki i położne	7 664,0	720,0	8 384,0	3 443,3	282,2	3 725,5	44,4
Ratownicy medyczni		576,0	576,0	0,0	317,6	317,6	55,1

1.4. Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej

Szpital w Inowrocławiu wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskuje przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej. W okresie I półrocza 2018 roku przychody własne ukształtowały się na poziomie 4 073,6 tys. zł (56,2% planu rocznego) i dotyczą:

- z Ministerstwa Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury) w wysokości 876,0 tys. zł,
- z Urzędu Marszałkowskiego województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu z tytułu refundacji kosztów staży medycznych podyplomowych lekarzy w wysokości 72,2 tys. zł,
- z pozostałej działalności leczniczej – usługi medyczne diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii, medycyny pracy w wysokości 1 883,4 tys. zł,
- z pozostałej działalności innej niż lecznicza (między innymi usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok) w wysokości 439,4 tys. zł,
- z dzierżawy wolnych powierzchni w wysokości 802,6 tys. zł.

Szczegóły przychodów z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej za I półrocze 2018 rok w tabeli poniżej.

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	I kw.	II kw.	od 01.01. do 30.06	% wykonania planu
	Ogółem	7 246,3	1 990,2	2 083,3	4 073,5	56,2
1	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 365,5	425,0	451,0	876,0	64,2
2	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	88,2	35,8	36,4	72,2	81,9
3	Pozostałe usługi medyczne	3 357,6	907,9	975,5	1 883,4	56,1
4	Usługi niemedyczne	876,7	226,1	212,4	438,5	50,0
5	Wynajem powierzchni	1 558,3	395,4	408,0	803,4	51,6

1.5. Pozostała działalność operacyjna i finansowa

Pozostałe przychody operacyjne za 6 miesięcy 2018 roku ukształtowały się na poziomie 1 042,9 tys. zł (29,2% planu), a przychody finansowe w wysokości 9,0 tys. zł.

Szczegóły w zakresie pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych w tabeli poniżej

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	I kw.	II kw.	od 01.01. do 30.06	% wykonania planu
1	Pozostałe przychody operacyjne	3 571,6	507,4	535,5	1 042,9	29,2
a	Odpis przychodów z tytułu nieodpłatnego otrzymania środków trwałych	3 227,5	433,7	408,7	842,4	26,1
b	Darowizny	158,3	42,5	100,7	143,2	90,5
c	Pozostałe	185,8	23,5	26,1	49,6	26,7
d	Refundacja kosztów sfinansowanych z dotacji		7,7		7,7	
2	Przychody finansowe	5,0	5,0	4,0	9,0	180,0
a	Odsetki na rachunkach bankowych i lokat	5,0	4,1	4,0	8,1	162,0
b	Przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań		0,9		0,9	

3. Koszty

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	I kw.	II kw.	od 01.01. do 30.06	% wykonania planu
	Ogółem	149 302,4	37 488,0	38 071,3	75 559,3	50,6
<i>I.</i>	<i>Działalność operacyjna</i>	<i>148 728,0</i>	<i>37 431,2</i>	<i>37 918,4</i>	<i>75 349,6</i>	<i>50,7</i>
1	Zużycie materiałów i energii	33 838,8	9 055,4	8 616,2	17 671,6	52,2
2	Usługi obce	43 681,9	11 061,8	11 302,4	22 364,2	51,2
3	Podatki i opłaty	1 015,4	251,3	263,5	514,8	50,7
4	Koszty płacowe	51 216,5	12 370,5	12 730,2	25 100,7	49,0
5	Świadczenia na rzecz prac.	-11 275,3	2 790,4	2 870,3	5 660,7	50,2
6	Amortyzacja	7 238,3	1 718,0	1 970,6	3 688,6	51,0
7	Pozostałe koszty	561,8	183,8	165,2	349,0	62,1
8	Bierne rozliczenia kosztów	-100,0	0,0	0,0		
<i>II</i>	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>36,0</i>	<i>6,3</i>	<i>36,7</i>	<i>43,0</i>	<i>119,4</i>
<i>III</i>	<i>Działalność finansowa</i>	<i>538,4</i>	<i>50,5</i>	<i>116,2</i>	<i>166,7</i>	<i>31,0</i>

W I półroczu 2018 roku na realizację zadań statutowych Szpital w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 75 559,3 tys. zł, co stanowi 50,6% planu rocznego. Koszty działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 75 349,6 tys. zł i stanowiły 99,7 % kosztów ogółem. W analizowanym okresie pozostałe koszty operacyjne wynosiły 43,0 tys. zł, a koszty finansowe 166,7 tys. zł.

4. Wynik finansowy

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	I kw.	II kw.	od 01.01. do 30.06
I	Ogółem wynik finansowy netto	-3 802,4	-2 096,9	14,3	-2 082,6
	Podatek	90,0	24,3	24,4	48,7
II	Ogółem wynik finansowy brutto	-3 712,4	-2 072,6	38,7	-2 033,9
1	Działalność operacyjna	-6 714,6	-2 528,2	-347,9	-2 876,1
2	Pozostała działalność operacyjna	3 535,6	501,1	498,8	999,9
3	Działalność finansowa	-533,4	-45,5	-112,2	-157,7

W okresie od 01.01 do 30.06.2018 roku działalność Szpitala w Inowrocławiu zamknęła się stratą brutto w wysokości 2 033,9 tys. zł. W analizowanym okresie została odprowadzona zaliczka na podatek dochodowy w wysokości 48,7 tys. zł.

Szpital zakłada, że NFZ sfinansuje w najbliższym czasie wykonane w analizowanym okresie 2018 roku świadczenia medyczne usług limitowanych w zakresie finansowania poza ryczałtem w wysokości 232,4 tys. zł oraz 10,7 tys. zł za świadczenia zdrowotne finansowane poza systemem zabezpieczenia. Wówczas Szpital obniżyłby stratę netto do poziomu (-)1 839,5 tys. zł.

Natomiast za nadlimity świadczeń medycznych wykonanych w ramach finansowania ryczałtowego na kwotę 1 954,4 tys. zł (w tym świadczenia anestezyjologii i intensywnej terapii 995,8 tys. zł), prawdopodobnie Szpital nie otrzyma finansowania, gdyż określona umową kwota ryczałtu na I półrocze jest kwotą stałą. Wyższe wykonanie usług medycznych w porównaniu do określonego finansowania w ramach ryczałtu może jedynie zaskutkować zwiększoną kwotą ryczałtu w przyszłym okresie, tj. w 2019 roku.

W planie finansowym na 2018 założono, że wynik finansowy netto na koniec roku ukształtuje się w wysokości (-) 3 802,4 tys. zł, natomiast za I półrocze 2018 roku na poziomie (-)1 497,1 tys. zł.

Poniżej w tabeli zestawiony został planowany wynik finansowy roczny oraz na I półrocze, jego wykonanie na 30.06.2018 roku oraz prognozowana wysokość wyniku finansowego w analizowanym okresie 2018 roku w przypadku uwzględnienia przez NFZ wniosków Szpitala w zakresie sfinansowania usług wykonanych, które w szczegółach omówiono wyżej.

(w tys. zł)

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	-3 802,4	-1 497,1	-2 082,6	243,1	-1 839,5
Podatek	90,0	45,0	48,7		48,7
Ogółem wynik finansowy brutto	-3 712,4	-1 452,1	-2 033,9	243,1	-1 790,8
Działalność operacyjna	-6 714,6	-3 066,3	-2 876,1	243,1	-2 633,0
Pozostała działalność operacyjna	3 535,6	1 702,5	999,9		999,9
Działalność finansowa	-533,4	-88,3	-157,7		-157,7

W nawiązaniu do art. 59 ust.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. Nr 160 z późn. zm.) „podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyżej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”.

Jak wynika z danych w tabeli poniżej suma straty netto i amortyzacji Szpitala w Inowrocławiu jest dodatnia i wynosi 1 606,0 tys. zł za I półrocze 2018 roku.

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	I kw.	II kw.	od 01.01. do 30.06
1	Ogółem wynik finansowy netto	-3 802,4	-2 096,9	14,3	-2 082,6
2	Amortyzacja	7 238,3	1 718,0	1 970,6	3 688,6
	Suma straty netto i amortyzacji	3 435,9	-378,9	1 984,9	1 606,0

5. Zakupy środków trwałych

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 30.06.2018 roku zrealizował zakupy środków trwałych na wartość 4 230,9 tys. zł.

W analizowanym okresie Szpital zakupił aparaturę i sprzęt medyczny:

- z własnych środków w wysokości 784,7 tys. zł,
- z dotacji Urzędu Gminy w Pakości w wysokości 18,0 tys. zł,
- z dotacji Urzędu Gminy w Kruszwicy w wysokości 21,9 tys. zł
- w leasingu w wysokości 3 301,5 tys. zł

oraz otrzymał sprzęt medyczny w formie darowizny na kwotę 104,8 tys. zł.

W lutym 2018 roku Szpital otrzymał dotację w wysokości 18,0 tys. zł z Urzędu Gminy w Pakości na dofinansowanie 2 szt. rejestratorów typu Holter z przeznaczeniem do Pracowni Elektrodiagnostyki (EKG) i 1 szt. aparatu do rozmazu krwi obwodowej z przeznaczeniem do Pracowni Hematologii Manualnej Centralnego Laboratorium Analitycznego. W analizowanym okresie Urząd Gminy w Kruszwicy przekazał dotację w wysokości 24,0 tys. zł, z której dotychczas Szpital wykorzystał 21,9 tys. zł na dofinansowanie aparatu elektrochirurgicznego do Sali Operacyjnej Laryngologicznej i stołu do masażu dla Pracowni Rehabilitacji.

Od 01.01 do 30.06.2018 roku, Szpital zakupił z własnych środków sprzęt i aparaturę medyczną w ramach zakupów interwencyjnych w wysokości 430,7 tys. zł, pralnicowirówkę na kwotę 34,4 tys. zł, urządzenie do pośmiertnej obsługi ciał (komory chłodnicze i wózek hydrauliczny) na kwotę 113,7 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 161,1 tys. zł. W lutym br. w związku z zakończeniem leasingu operacyjnego Szpital wykupił samochód stanowiący specjalistyczny środek transportu sanitarnego na kwotę 34,4 tys. zł.

W I półroczu 2018 roku wykonano dokumentację projektową placu parkingowego na kwotę 10,4 tys. zł.

W analizowanym okresie 2018 roku Szpital otrzymał od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy - aparat do screeningowego badania słuchu OTOREAD z wyposażeniem dla Oddziału Neonatologicznego oraz zestaw do rejestracji ciśnienia metodą HOLTERA z wyposażeniem dla Oddziału Dziecięcego. Łączna wartość darowanego sprzętu przez WOŚP. wynosi 79,6 tys. zł. Szpital otrzymał również 5 szt. stanowisk do pielęgnacji noworodka dla Oddziału Dziecięcego od Narodowego Funduszu Ochrony Zdrowia na kwotę 25,2 tys. zł.

Na koniec marca 2018 roku zrealizowano zakup 14 samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego w ramach leasingu operacyjnego na łączną wartość 3 301,5 tys. zł ze spłatą w okresie trzech lat.

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	Stan na:				Odchylenia			
		31.12.2017	Plan	31.03.2018	30.06.2018	do planu		do stanu na 31.12.2017 r.	
						kwota	%	kwota	%
1	Należności krótkoterminowe, w tym:	13 411,4	14 183,0	13 476,1	13 873,2	-309,8	-2,2	461,8	3,4
1	NFZ z tytułu usług	11 371,9		11 285,9	11 563,3			191,4	1,7
2	Inne z tytułu dostaw i usług	462,2		570,8	621,1			158,9	34,4
3	Podatki, ubezpieczenia społeczne	89,4		89,4	0,0			-89,4	-
4	Fundusze specjalne (FŚS)	1 181,3		1 176,4	1 534,7			353,4	29,9
5	Inne z pracownikami	0,1		0,1	0,1			0,0	0,0
6	Pozostałe, w tym dochodzone na drodze sądowej)	306,5		353,5	154,0			-	-
								152,5	-49,8

Na dzień 30.06.2018 roku stan należności wynosił 13 873,2 tys. zł. W analizowanym okresie należności z tytułu dostaw i usług wynosiły 12 184,4 tys. zł, w tym należności z NFZ za świadczone usługi medyczne ukształtowały się na poziomie 11 563,3 tys. zł i stanowiły 94,9% należności z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:				Odchylenia			
		30.06.2017	31.12.2017	Plan	30.06.2018	do planu		do stanu na 31.12.2017 r.	
						kwota	%	kwota	%
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:	50 238,9	47 166,2	53 848,0	51 437,1	-2 410,9	-4,5	4 270,9	9,1
1	Rezerwy na zobowiązania	5 988,3	6 638,6	6 201,0	6 638,6	-437,6	7,1	0,0	0,0
	- długoterminowe	4 935,2	5 585,5		5 338,6			-246,9	-4,4
	- krótkoterminowe	1 053,1	1 053,1		1 300,0			246,9	23,4
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	2 179,7	1 346,1	2 278,0	3 709,4	1 431,4	62,8	2 363,3	175,6
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	27 605,5	25 612,7	31 393,0	28 339,2	-3 053,8	-9,7	2 726,5	10,6
	- debet w rachunku bankowym	2 461,2	1 717,3		2 141,3			424,0	24,7
	- dostaw i usług	14 517,5	13 476,2		14 873,0			1 396,8	10,4
	- podatków i opłat	702,3	791,9		781,2			-10,7	-1,4
	- składek ZUS	2 886,5	3 080,8		3 233,6			152,8	5,0
	- wynagrodzeń	2 707,5	2 989,4		2 968,1			-21,3	-0,7
	- umów leasingu	926,9	833,6		689,4			-144,2	-17,3
	- usług dot środków trwałych w budowie	475,6	520,9		454,7			-66,2	-12,7
	- pozostałe	635,7	811,1		908,3			97,2	12,0
	- funduszy specjalnych (FSS)	2 292,3	1 391,5		2 289,6			898,1	64,5
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	14 465,4	13 568,8	13 976,0	12 749,9	-1 226,1	-8,8	-818,9	-6,0
	- długoterminowe	14 390,2	13 418,1		12 668,1			-750,0	-5,6
	- krótkoterminowe	75,2	150,7		81,8			-68,9	-45,7
	W tym: zobowiązania wymagalne	4 404,0	3 023,3		4 706,3			1 683,0	55,7
	odsetki od zobowiązań wymagalnych	46,0	60,5		49,2			-11,3	-18,7

Zobowiązania ogółem na 30.06.2018 roku wynosiły 51 437,1 tys. zł i były wyższe o 4 270,9 tys. zł od zobowiązań na 31.12.2017 roku. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 3 709,4 tys. zł dotyczą leasingu angiografu, mammografu i aparatu rtg cyfrowego oraz specjalistycznych środków transportu sanitarnego i centrali telefonicznej. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.06.2018 roku wynosiły 28 339,2 tys. zł i były wyższe o 2 726,5 tys. zł od zobowiązań na dzień 31.12.2017 roku. Największy udział w zobowiązaniach krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług 52,5% (14 873,0 tys. zł). Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 1 396,8 tys. zł (10,4%) w porównaniu do poziomu tych zobowiązań na dzień 31.12.2017 roku.

Zobowiązania przeterminowane na dzień 30.06.2018 r. stanowiły 4 706,3 tys. zł i odsetki od tych zobowiązań 49,2 tys. zł.

Stan rozliczeń międzykresowych na 30.06.2018 roku ukształtował się na poziomie 12 749,9 tys. zł. Do międzykresowych 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, równoległe 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 2018 rok opracowany został na dzień 12 stycznia 2018 roku.

Przychody zaplanowane zostały na bazie danych dostępnych na dzień 31 grudnia 2017 roku w zakresie kontraktowania usług medycznych z NFZ na 2018 rok tj. na podstawie zawartych umów na I półrocze 2018 roku. NFZ zwiększył dla Szpitala w Inowrocławiu finansowanie na I półrocze 2018 roku w wysokości 1 625,7 tys. zł.

Szpital oczekuje, że w trakcie 2018 roku zwiększy się finansowanie świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych, które mogą być korzystniejsze niż dotychczas, co pozwoli na zwiększenie rentowności świadczonych usług.

W zakresie kosztów za podstawę założeń do planu przyjęto koszty za 10 m-cy 2017 roku z uwzględnieniem kosztów wynikających z ilości usług określonych w umowach. Szpital poniósł wyższe koszty za I półrocze 2018 roku o 2,5% w porównaniu do zaplanowanych na ten okres. Wyższy poziom kosztów poniesionych na zakup leków, sprzętu medycznego, w tym implantów związany był z większą liczbą wykonanych świadczeń medycznych przede wszystkim kosztochłonnych, jak również ze zmianą standardów wykonywania procedur medycznych, zwiększonym zapotrzebowaniem ilościowym lub zmianą dostawców, jak również z kontynuacją programu poprawy jakości świadczonych usług i akredytacją szpitala.

Inowrocław, dnia 27.07.2018 r.

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

p.	Wyszczególnienie	PLAN					Źródła finansowania												
		Ogółem	Środki własne	Dotacje			Leasing i spłaty ratalne	Ogółem	Środki własne	Dotacje			Leasing i spłaty ratalne						
				Ogółem	Innowroclawski	Powiat				Środki UE	Ogółem	Innowroclawski		Powiat	Środki UE				
		63,0	29,9	33,1		33,1													
-	Modelator laparoskopowy z pętlami do histerektomii	120,0	56,9	63,1		63,1													
-	Myszka dźwiękofon ultradźwiękowa (szt. 6)	174,0	82,5	91,5		91,5													
-	Platforma hydrauliczna z końcówkami	88,0	41,7	46,3		46,3													
-	Pompa infuzyjna (szt. 22)	30,0	14,2	15,8		15,8													
-	Pompa insulinowo żywnieniowa (szt. 2)	20,0	9,5	10,5		10,5													
-	Rektoskop zabiegowy	90,0	42,7	47,3		47,3													
-	Rektoskop neonatologiczny	400,0	189,7	210,3		210,3													
-	Respirator służyonarny (szt. 5)	60,0	28,5	31,5		31,5													
-	Respirator transportowy (szt. 2)	15,0	7,1	7,9		7,9													
-	Spręż do badania otocznicy akustycznej	30,0	14,2	15,8		15,8													
-	Stużeczno-dynamiczne parapodium z biofeedbackiem KALMED	32,4	15,4	17,0		17,0													
-	USGI przenosne	160,0	75,9	84,1		84,1													
-	Videostrabiskop kritani ze źródłem światła LED i bazą danych	280,0	132,8	147,2		147,2													
-	Wieża ortroskopowa	9,2	4,4	4,8		4,8													
-	Wózek stabilizujący plecy i głowę Classic Mobiletext	12,5	5,9	6,6		6,6													
-	Wziernik pośredni Fixsona	130,0	61,7	68,3		68,3													
-	Zaklejaarka do preparatów	252,0	119,5	132,5		132,5													
1.4	Winda osobowa	22,2	11,3	10,9		10,9													
1.5	Struktura wykonalności	59,2	59,2																
1.6	Dokumentacja techniczna	11,4	5,8	5,6		5,6													
1.7	Pracownia projektu	1,2	1,2																
1.8	Winiack o dofinansowanie	4 500,0		1 500,0		1 500,0													
2	Rezonans magnetyczny (apar. i adaptacja pomieszczeń)	170,0	170,0																
3	Myszka dezynfektor	140,0	140,0																
4	Defibrylator 4 szt.	500,0	500,0																
5	Wieża laparoskopowa	100,0	100,0																
6	Siół operacyjny	250,0	250,0																
7	Las. Laser do endoskopowej cyklofotokoagulacji	30,0	30,0																
8	Pralnicowirówka wolnostojąca o ładowności powyżej 8 kg.	20,0	20,0																
9	Prasownica mechaniczna	34,4	34,4																
10	Wykup i samochodu stanowiący specjalistyczny środek transportu sanitarnego	1 500,0	1 500,0																
11	Sprzet i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzet i aparatura medyczna, np. aparaty EKG, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie modernizowanych oddziałów	2 172,8	325,9	1 846,9		1 846,9													
12	Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udogodnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap	110,1	110,1																
13	Dostawa i montaż urządzeń do posmiertnej obsługi ciał (komory chłodnicze i wózek hydrauliczny)	200,0	200,0																
1.2	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	3 600,0																	
1.3	Samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego																		
		3 301,5	161,1	3 301,5		3 301,5													

D Y R E K T O R
 Szpitala Wielospecjalistycznego
 im. dr. Ludwika Błażka
 w Inowrocławiu
 dr n. med. Eligiusz Patałas