

CZEŚĆ II

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA**

PLANU FINANSOWEGO

SZPITALA

WIELOSPECJALISTYCZNEGO

IM. DR. LUDWIKA BŁAŻKA

W INOWROCŁAWIU

ZA

I PÓŁROCZE 2015 R.

UCHWAŁA NR 154/2015
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 19 sierpnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, 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 2013 r. poz. 885, z późn. zm.²) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2015 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Tadeusz Milewski
WICESTAROSTA
Franciszek Figas

Członek Zarządu
Franciszek Żuk

Członek Zarządu
Andrzej Aszoniewicz

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072 oraz z 2015 r. poz. 871.

² 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 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 238.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem prawnym
14.08.2015 r.
data 16.08.2015 r.
Justyna Jarczyńska

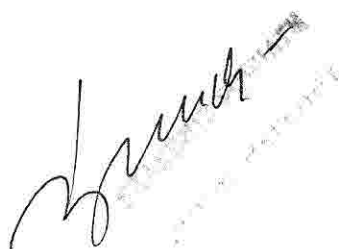
**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR/2015
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dniasierpnia 2015 r.**

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za I półrocze 2015 r.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu 28 lipca 2015 r. przedłożył informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala za I półrocze 2015 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 2013 r. poz. 595, 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 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.



STAROSTA
Tadeusz Majewski

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. oraz Uchwała Nr XLVI/475/2014 z dnia 31 października 2014 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 terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a w szczególności - ze względu na podmiot tworzący - powiat inowrocławski.

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** (w tym całodziennych) **świadczeń szpitalnych**, w zakresie specjalności posiadanych oddziałów szpitalnych (w tym świadczeń w zakresie dializowania) oraz innych komórek opieki szpitalnej, takich jak izby przyjęć, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych** (w tym 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 świadczeń w zakresie medycyny pracy) i zespołu opieki pozaszpitalnej, takiego jak hospicjum domowe,
 - świadczenia rehabilitacji leczniczej w zakresie specjalności posiadanej pracowni rehabilitacji (fizjoterapia),
 - pomoc doraźną i ratownictwo medyczne – świadczenia z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej - wyjazdową pomoc lekarską, w tym nocną i świąteczną pomoc lekarską i pielęgniarską, pomoc doraźną - świadczenia udzielane na miejscu w przedsiębiorstwie podmiotu leczniczego (w ambulatorium ogólnym), pomoc doraźną - świadczenia udzielane na miejscu w przedsiębiorstwie podmiotu leczniczego (w szpitalnym oddziale ratunkowym), oraz ratownictwo medyczne naziemne - świadczenia zespołów ratownictwa medycznego (podstawowych i specjalistycznych);
- wykonywanie świadczeń 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;

- wykonywanie badań diagnostycznych oraz zabiegów w warunkach stacjonarnych lub ambulatoryjnych z zakresu specjalności posiadanych pracowni diagnostycznych i zabiegowych (z zakresu diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologicznej i serologicznej oraz 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 w okulistyce, rentgenodiagnostyki ogólnej, mammografii, angiografii, echokardiografii, radiologii zabiegowej, hemodynamiki, elektrofizjologii w tym z zakresu elektrokardiografii, elektrokardiografii typu Holter, badań ciśnienia krwi typu Holter, badań wysiłkowych serca, wszczepiania rozruszników i kardiowerterów/stymulatorów serca, elektroencefalografii, badań wywołanych potencjałów, elektromiografii, endoskopii, urodynamiki, badań słuchu);
- wykonywanie usług transportu sanitarnego;
- 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 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 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, szpitalny oddział ratunkowy), 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), pracownia audiometryczna, 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 i specjalistyczne;
- **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, pracownia mammografii, pracownia USG, pracownia tomografii komputerowej;

- **Pracownie Endoskopowe** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii;
- **Pracownie Elektrofizjologiczne** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia elektrodagnostyki (EKG) i Elektroleczenia, pracownia elektrodagnostyki (EEG, WP, EMG);
- **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.

Szpital w Inowrocławiu pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora i opiniowany przez Radę Społeczną. Plan finansowy, określa przewidywane przychody, koszty, wynik finansowy oraz planowane zakupy środków trwałych przez co wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

Informacja o przebiegu wykonania Planu Finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błazka w Inowrocławiu za I półrocze 2015 roku przedstawia realizację założeń planowych w zakresie:

- przychodów,
- kosztów,
- wyniku finansowego,
- zakupów środków trwałych,
- należności i zobowiązań.

2. Przychody

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2015								% wykonania planu
		Plan	sty-15	lut-15	mar-15	kwi-15	maj-15	cze-15	od 01.01. do 30.06	
	Ogółem	122 462,3	9 469,2	9 644,7	9 712,7	11 202,3	10 368,9	10 344,3	60 742,1	49,6
<i>I</i>	<i>Działalność operacyjna</i>	<i>120 043,3</i>	<i>9 302,5</i>	<i>9 475,9</i>	<i>9 537,9</i>	<i>10 980,5</i>	<i>10 152,2</i>	<i>9 954,0</i>	<i>59 403,0</i>	<i>49,5</i>
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	113 155,3	8 725,6	8 935,6	8 968,9	10 434,4	9 603,3	9 357,3	56 025,1	49,5
a	Świadczenia usług medycznych	108 901,2	8 725,6	8 935,6	8 969,3	9 072,0	9 398,3	9 361,5	54 462,3	50,0
b	Planowane zmiany	4 254,1				1 081,9	207,2		1 289,1	30,3
b	Przychody dot. lat ubiegłych				-0,4	280,5	-2,2	-4,2	273,7	
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 805,8	141,0	138,7	138,0	142,2	139,9	136,3	836,1	46,3
3	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	122,2	11,1	7,2	7,0	7,5	7,2	6,6	46,6	38,1
4	Przychody własne	4 960,0	424,8	394,4	424,0	396,4	401,8	453,8	2 495,2	50,3
a	Medycyna Pracy	637,5	36,3	38,5	46,9	40,7	66,4	70,7	299,5	47,0
b	Usługi medyczne pozostałe (diagnostyka)	2 564,3	242,4	196,8	213,1	196,9	176,2	196,4	1 221,8	47,6
c	Usługi niemedyczne i dzierżawy	1 758,2	146,2	159,0	164,1	158,8	159,2	186,6	973,9	55,4
<i>II</i>	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>2 386,1</i>	<i>165,1</i>	<i>164,2</i>	<i>173,0</i>	<i>216,9</i>	<i>213,4</i>	<i>389,0</i>	<i>1 321,6</i>	<i>55,4</i>
<i>III</i>	<i>Działalność finansowa</i>	<i>32,9</i>	<i>1,6</i>	<i>4,6</i>	<i>1,8</i>	<i>4,9</i>	<i>3,3</i>	<i>1,3</i>	<i>17,5</i>	<i>53,2</i>

W I półroczu 2015 roku Szpital w Inowrocławiu uzyskał przychody ogółem w wysokości 60.742,1 tys. zł, co stanowi 49,6% zaplanowanych przychodów na 2015 rok. Działalność operacyjna Szpitala związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w I półroczu 2015 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 94,3%. W analizowanym okresie NFZ za usługi medyczne zapłacił 56.025,1 tys. zł, realizując plan na poziomie 49,5 %.

Jednocześnie w analizowanym okresie 2015 roku Szpital wykonał usługi ponad limit na kwotę 2.348,9 tys. zł. W zakresie umowy SZP – lecznictwo szpitalne nadlimity wyniosły 1.354,1 tys. zł, w tym: świadczenia medyczne nielimitowane z zakresu kardiologii inwazyjnej w wysokości 698,6 tys. zł. Pozostałą wartość (655,5 tys. zł) stanowią nadlimity z zakresu usług limitowanych, np. z chorób wewnętrznych i kardiologii 314,2 tys. zł, chirurgii ogólnej 55,8 tys. zł, okulistyki 82,1 tys. zł. Nadlimity, inne jak świadczenia SZP na 30.06.2015 roku wyniosły 994,8 tys. zł, w tym lecznictwo ambulatoryjne specjalistyczne 634,2 tys. zł.

14 i 15 lipca 2015 roku w K-P Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia zostały złożone przez Szpital wnioski dotyczące sfinansowania wykonanych nadlimitów na kwotę 1.452,4 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 836,1 tys. zł (46,3% planu).

Przychody w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych finansowanych przez Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, w analizowanym okresie wyniosły 46,6 tys. zł (38,1% planu).

Szpital wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne w I półroczu 2015 roku z pozostałej działalności gospodarczej uzyskał przychody własne na poziomie 2.495,2 tys. zł (50,3% planu rocznego). Przychody w tym zakresie uzyskiwane są z pozostałej działalności leczniczej (diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii) i pozostałej działalności gospodarczej (usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok, dzierżawienia wolnych powierzchni).

Pozostałe przychody operacyjne za 6 miesięcy 2015 roku ukształtowały się na poziomie 1.321,6 tys. zł (55,4% planu), a przychody finansowe w wysokości 17,5 tys. zł (53,2% planu).

3. Koszty

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2015								% wykonania planu
		Plan	sty 15	lut 15	mar 15	kwi 15	maj 15	cze 15	od 01.01. do 30.06	
	Ogółem	122 310,8	9 811,5	10 062,4	10 308,6	10 288,8	10 569,7	10 628,0	61 669,0	50,4
I	Działalność operacyjna	121 950,0	9 781,2	10 031,9	10 275,3	10 216,1	10 521,2	10 469,2	61 294,9	50,3
1	Zużycie materiałów i energii	28 800,8	2 303,3	2 450,4	2 448,3	2 457,1	2 546,2	2 464,5	14 669,8	50,9
2	Usługi obce	36 322,8	2 823,6	2 887,1	3 115,6	3 046,4	3 155,8	3 081,9	18 110,4	49,9
3	Podatki i opłaty	1 078,7	86,0	84,4	85,1	81,8	81,5	80,4	499,2	46,3
4	Koszty płacowe	39 360,9	3 267,5	3 275,1	3 276,2	3 280,5	3 322,1	3 352,5	19 773,9	50,2
5	Świadczenia na rzecz prac.	9 102,9	738,8	738,6	747,6	754,5	763,7	813,2	4 556,4	50,1
6	Amortyzacja	6 660,9	512,6	544,2	544,2	545,4	591,7	624,9	3 363,0	50,5
7	Pozostałe koszty	623,0	49,4	52,1	58,3	50,4	60,2	51,8	322,2	51,7
II	Pozostała działalność operacyjna	14,6	0,5	0,2	6,5	32,8	10,8	122,5	173,3	1 187,0
III	Działalność finansowa	346,2	29,8	30,3	26,8	39,9	37,7	36,3	200,8	58,0

W I półroczu 2015 roku na realizację zadań statutowych Szpital w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 61.669,0 tys. zł, co stanowi 50,4% planu rocznego. Koszty działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 61.294,9 tys. zł i stanowiły 99,4 % kosztów ogółem. W analizowanym okresie pozostałe koszty operacyjne wyniosły 173,3 tys. zł, a koszty finansowe 200,8 tys. zł.

4. Wynik finansowy

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2015								Odchylenia do planu 2015
		Plan	Wykonanie							
			sty 15	lut 15	mar 15	kwi 15	maj 15	cze 15	od 01.01. do 30.06	
I	Ogółem wynik finansowy netto	61,5	-349,4	-424,8	-602,9	906,4	-207,9	-290,8	-969,5	-1 031,0
	Podatek	90,0	7,1	7,1	7,1	7,1	7,1	7,1	42,6	-47,4
II	Ogółem wynik finansowy brutto	151,5	-342,3	-417,7	-595,8	913,5	-200,8	-283,7	-926,9	-1 078,4
1	Działalność operacyjna	-1 906,7	-478,7	-556,0	-737,3	764,4	-369,0	-515,2	-1 891,9	14,8
2	Pozostała działalność operacyjna	2 371,5	164,6	164,0	166,5	184,1	202,6	266,5	1 148,3	-1 223,2
3	Działalność finansowa	-313,3	-28,2	-25,7	-25,0	-35,0	-34,4	-35,0	-183,3	130,0

W okresie od 01.01 do 30.06.2015 roku działalność Szpitala w Inowrocławiu zamknęła się stratą brutto w wysokości -926,9 tys. zł. W analizowanym okresie została odprowadzona zaliczka na podatek dochodowy w wysokości 42,6 tys. zł.

Szpital zakłada, że NFZ sfinansuje w najbliższym czasie wykonane w I półroczu 2015 roku świadczenia medyczne w wysokości 1.685,4 tys. zł, które dotyczą:

- usług nielimitowanych z zakresu kardiologii inwazyjnej w wysokości 642,8 tys. zł,
- wykonanych ponad limit hemodializ na kwotę 102,7 tys. zł,
- usług limitowanych w wysokości 706,9 tys. zł, które stanowią niewykonanie kontraktu za I półrocze i mogą być rozliczone z innych obszarów nadwykonań w zakresie usług limitowanych (1.559,5 tys. zł),
- usług limitowanych w wysokości 233,0 tys. zł, które są w trakcie rozliczeń.

Wówczas Szpital uzyskalby zysk brutto w wysokości 758,5 tys. zł.

W planie finansowym na 2015 założono, że wynik finansowy netto na koniec roku ukształtuje się w wysokości 61,5 tys. zł, natomiast w I półroczu 2015 roku na poziomie -255,5 tys. zł.

Poniżej w tabeli zestawiony został planowany wynik finansowy roczny, na I półrocze, jego wykonanie na 30.06.2015 roku oraz prognozowana wysokość wyniku finansowego w analizowanym okresie 2015 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	61,5	-255,5	-969,5	1 685,4	715,9
Podatek	90,0	45,0	42,6		42,6
Ogółem wynik finansowy brutto	151,5	-210,5	-926,9	1 685,4	758,5
Działalność operacyjna	-1 906,7	-1 139,6	-1 891,9	1 685,4	-206,5
Pozostała działalność operacyjna	2 371,5	1 083,7	1 148,3		1 148,3
Działalność finansowa	-313,3	-154,6	-183,3		-183,3

Mając na względzie, że informacja finansowa dotyczy pierwszego półrocza 2015 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 2015 rok.

5. Zakupy środków trwałych

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 30.06.2015 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady w wysokości 2.706,3 tys. zł. W analizowanym okresie Szpital zakupił z własnych środków apa-

raturową i sprzęt medyczny w wysokości 2.665,0 tys. zł oraz otrzymał w formie darowizny sprzęt medyczny na kwotę 41,3 tys. zł.

W analizowanym okresie Szpital wykonał modernizację I Oddziału Wewnętrznego i Szpitalnego oddziału ratunkowego, na które poniósł nakłady w wysokości 546,2 tys. zł.

W kwietniu 2015 roku, Szpital zakupił z własnych środków aparat rtg cyfrowy ogólnodiagnostyczny na kwotę 468,6 tys. zł oraz dostosował pomieszczenia do konstrukcji aparatu na kwotę 180,8 tys. zł. W lipcu bieżącego roku został zakupiony i zainstalowany drugi aparat rentgenowski cyfrowy na kwotę 933,6 tys. zł.

Zakup aparatów rentgenowskich został ujęty w projekcie finansowanym przez Regionalny Program Operacyjny dla województwa kujawsko-pomorskiego, pn. „Poprawa jakości świadczonych usług medycznych w Szpitalu w Inowrocławiu poprzez zakup nowoczesnej aparatury i sprzętu medycznego”, którego refundacja nastąpi w terminie późniejszym.

Po wygaśnięciu umów leasingowych na specjalistyczne środki transportu sanitarnego, dla potrzeb Zakładu Pomocy Doraźnej, Szpital wykupił dwa ambulanse na kwotę 60,9 tys. zł, które wykorzystywane są jako rezerwowe do świadczenia usług przez specjalistyczne i podstawowe zespoły ratownictwa medycznego.

W analizowanym okresie 2015 roku, Szpital zakupił również z własnych środków sprzęt medyczny w wysokości 1.195,5 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 209,4 tys. zł.

Na skutek rozstrzygniętego we wrześniu 2014 roku przetargu na leasing samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego, w I kwartale 2015 roku Szpital odebrał 3 karetki (P) podstawowego zespołu ratownictwa medycznego i 1 (S) specjalistycznego zespołu ratownictwa medycznego o łącznej wartości 1.106,3 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	Stan na:				Odchylenia			
						do planu		do stanu na 31.12.2014 r.	
		31.12.2014	Plan 2015	31.03.2015	30.06.2015	kwota	%	kwota	%
1	Należności krótkoterminowe, w tym:	12 098,9	11 600,0	11 121,5	11 255,4	-344,6	-3,0	-843,5	-7,0
1	NFZ z tytułu usług	10 593,9		9 477,5	9 402,7			-1 191,2	-11,2
2	Inne z tytułu dostaw i usług	433,0		554,1	387,4			-45,6	-10,5
3	Podatki, ubezpieczenia społeczne	57,4		59,8	59,8			2,4	4,2
4	Fundusze specjalne (FŚS)	861,2		902,9	1 244,7			383,5	44,5
5	Inne z pracownikami	6,4		7,5	7,8			1,4	21,9
6	Pozostałe	147,0		119,7	153,0			6,0	4,1

Na dzień 30.06.2015 roku stan należności wynosił 11.255,4 tys. zł i był porównywalny do zaplanowanych. W analizowanym okresie należności z tytułu dostaw i usług wynosiły 9.790,1 tys. zł, w tym należności z NFZ za świadczone usługi medyczne ukształtowały się na poziomie 9.402,7 tys. zł i stanowiły 96,0% należności z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:				Odchylenia			
						do planu		do stanu na 31.12.2014 r.	
		31.12.2014	Plan 2015	31.03.2015	30.06.2015	kwota	%	kwota	%
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:	35 174,0	34 341,0	35 534,3	35 745,4	1 404,4	4,1	571,4	1,6
1	Rezerwy na zobowiązania	5 696,9	5 216,0	5 696,9	5 484,9	268,9	5,2	-212,0	-3,72
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	2 447,5	2 710,0	2 447,5	2 447,5	-262,5	-9,7	0,0	0

Ciąg dalszy tabeli: Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:				Odchylenia			
						do planu		do stanu na 31.12.2014 r.	
		31.12.2014	Plan 2015	31.03.2015	30.06.2015	kwota	%	kwota	%
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	16 261,8	15 263,0	17 103,5	17 965,6	2 702,6	17,7	1 703,8	10,5
	- dostaw i usług	7 314,1		7 684,4	7 902,7			588,6	8,0
	- podatków i opłat	666,9		567,4	592,7			-74,2	-11,1
	- składek ZUS	2 679,5		2 502,8	2 520,7			-158,8	-5,9
	- wynagrodzeń	2 354,0		2 275,8	2 348,4			-5,6	-0,2
	- umów leasingu	1 018,2		1 709,0	1 403,4			385,2	37,8
	- usług dot. środków trwałych w budowie	563,0		207,1	668,3			105,3	18,7
	- pozostałe	563,6		1 068,2	604,6			41,0	7,3
	- funduszy specjalnych (FSS)	1 102,5		1 088,8	1 924,8			822,3	74,6
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	10 767,8	11 152,0	10 286,4	9 847,4	-1 304,6	-11,7	-920,4	-8,5
	- długoterminowe	10 736,1		10 276,0	9 828,3				
	- krótkoterminowe	31,7		10,4	19,1				
	w tym:								
	zobowiązania wymagalne	164,0		269,7	5,2			-158,8	-96,8
	odsetki od zobowiązań wymagalnych	56,5		42,8	40,6			-15,9	-28,1

Zobowiązania ogółem na 30.06.2015 roku wynosiły 35.745,4 tys. zł i były wyższe o 571,4 tys. zł od zobowiązań na 31.12.2014 r. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 2.447,5 tys. zł dotyczą leasingu angiografu, specjalistycznych środków transportu sanitarnego, centrali telefonicznej, lasera holmowego. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.06.2015 roku wynosiły 17.965,6 tys. zł i były wyższe o 1.703,8 od zobowiązań na dzień 31.12.2014 roku. Największy udział w zobowiązaniach krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług 44,0% (7.902,7 tys. zł). Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o 588,6 tys. zł (8,0%) w porównaniu do poziomu tych zobowiązań na dzień 31.12.2014 roku.

Zobowiązania przeterminowane na dzień 30.06.2015 r. stanowiły 5,2 tys. zł i odsetki od tych zobowiązań 40,6 tys. zł.

Stan rozliczeń międzyokresowych na 30.06.2015 roku ukształtował się na poziomie 9.847,4 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 2015 rok opracowany został na dzień 9 grudnia 2014 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 2014 roku.

Na podstawie danych finansowych analizowanych w Informacji o przebiegu wykonania planu za I półrocze 2015 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 24.07.2015 r.

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

Zakupy środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN										REALIZACJA od 01.01. do 30.06.2015 (w tys. zł)						
		Zrodła finansowania				Zrodła finansowania				Ogółem	Środki własne	Dotacje		Ogółem	Darowizny	Leasing		
		Ogółem	Środki własne	Ogółem	Dotacje Powiat Inowrocławski	Ogółem	Dotacje Powiat Inowrocławski	Środki UE	Darowizny			Leasing	Ogółem				Dotacje Powiat Inowrocławski	Środki UE
1	2	4	5	6	7	8	9											
	Ogółem	9 968,7	4 659,9	5 308,8	500,0	4 808,8	1 100,0											41,3
	Środki trwałe w budowie	7 983,7	2 874,9	5 108,8	300,0	4 808,8												1 106,3
1	Projekt "e-Usługi pakiet rozwiązań informatycznych" dot. Komponenta "e-Zdrówie"	1 247,0	11,7	1 235,3	300,0	935,3												
2	Projekt: "Stworzenie w pełni zintegrowanego systemu zarządzania lekami wraz z elektronicznym systemem obiegu dokumentacji medycznej w PS ZOZ w Inowrocławiu"	1 298,5	325,0	973,5		973,5												
3	Poprawa jakości świadczonych usług medycznych w Szpitalu w Inowrocławiu poprzez zakup nowoczesnej aparatury i sprzętu medycznego, w tym:	4 584,7	1 684,7	2 900,0		2 900,0												653,0
3.1	Aparat RTG i dostosowanie pomieszczeń do konstrukcji aparatu (2 szt)	1 669,7	639,7	1 030,0		1 030,0												649,4
3.2	Doposażenie Oddziału Laryngologicznego w sprzęt medyczny	450,0	160,0	290,0		290,0												
3.3	Echokardiograf	185,0	60,0	125,0		125,0												
3.4	Zatapirarka automatyczna barwniarka preparatów histopatologicznych	180,0	60,0	120,0		120,0												
3.5	Aparat renigenowski do przeswiateleń - ramie C	250,0	90,0	160,0		160,0												
3.6	Densytometr	260,0	90,0	170,0		170,0												
3.7	Aparat USG amnestezjologiczny	160,0	60,0	100,0		100,0												
3.8	Aparat do vitrektomii - O.Okulistyczny	445,0	160,0	285,0		285,0												
3.9	Mikroskop operacyjny - O.Okulistyczny	420,0	150,0	270,0		270,0												
3.10	Aparat do angiografii - O.Okulistyczny	300,0	110,0	190,0		190,0												
3.11	Laser siatkówkowy - O.Okulistyczny	250,0	90,0	160,0		160,0												
3.12	Promocja projektu	15,0	15,0															3,7
4	Modernizacja oddziałów szpitalnych	553,5	553,5															546,2
5	Modernizacja pomieszczeń w budynku szpitalnym dla funkcjonowania ambulatorium świadczącym usługi z zakresu nocnej i świątecznej opieki pomocy lekarskiej i pielęgniarstwa w podstawowej opiece zdrowotnej oraz udzielania świadczeń gwarantowanych w zakresie poz	300,0	300,0															

Lp	Wyszczególnienie	PLAN					REALIZACJA od 01.01. do 30.06.2015 (w tys. zł)					
		Zródła finansowania					Zródła finansowania					
		Ogółem	Środki własne	Dotacje Powiat Inowrocławski	Środki UE	Darowizny	Leasing	Ogółem	Środki własne	Dotacje Powiat Inowrocławski	Środki UE	Darowizny
11	Środki trwałe zakupy	1 985,0	1 785,0	200,0	200,0	1 100,0	1 507,1	1 465,8			41,3	1 106,3
1	Sprzęt i aparatura medyczna	450,0	450,0				60,9	60,9				
1.1	Wynajem samochodów stanowiących środki transportu sanitarnego	50,0	50,0				60,9	60,9				
1.2	Łóżka szpitalne	200,0	200,0									
1.3	Aparaty do hemodializy	200,0	200,0									
2	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (naczepia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty ekg, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie modernizowanych oddziałów	985,0	985,0				1 236,8	1 195,5			41,3	
3	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego, w tym:	350,0	350,0				209,4	209,4				
4	Samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego					1 100,0						1 106,3
5	Klimatyzatory - wyposażenie gabinetów zabiegowych w miejscu przeznaczonym na leki	200,0			200,0							

CZEŚĆ III

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
MUZEUM IM. JANA KASPROWICZA
W INOWROCŁAWIU
ZA
I PÓŁROCZE 2015 R.

UCHWAŁA NR ¹⁵⁵...../2015
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia ¹³..... sierpnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu za I półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.¹) w związku z art. 9 pkt 13 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.²) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu za I półrocze 2015 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Tadeusz Młynarski

WICESTAROSTA
Włodzisław Figas

Przewodniczący Zarządu
Pracisław Żak

Członek Zarządu
Andrzej Antoniewicz

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072 oraz z 2015 r. poz. 871.

² 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 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 238.

.....
Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem prawnym
RADCA PRAWNY
4.08.2015
data b.c. radca prawni
Austyna Buczynowska

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR 155/2015
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 13 sierpnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za I półrocze 2015 r.

Dyrektor Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu 24 lipca 2015 r. przedłożył informację o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum za I półrocze 2015 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 2013 r. poz. 595, z późn. zm.), w myśl którego zarząd powiatu wykonuje uchwały rady powiatu i zadania powiatu określone przepisami prawa. Zgodnie z art. 9 pkt 13 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.) samorządowe instytucje kultury, 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 pierwsze półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.



STAROSTA
Tadeusz Majewski

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za I półrocze 2015 roku, sporządzone zostało na podstawie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm).

Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu jest jednostką organizacyjną, której celem jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie kontaktu ze zbiorami.

Działalność Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu prowadzona jest w oparciu o przepisy ustaw :

* z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012 r. poz.406.)

* z dnia 21 listopada 1996 r. o muzeach (tekst jednolity (Dz. U. z 2012 r. poz.987)

* z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm)

oraz

* o Statut nadany w dniu 22 lutego 2006 r. uchwałą nr XLIII / 378 /2006 przez Radę Powiatu w Inowrocławiu.

Podstawą gospodarki finansowej Muzeum jest roczny plan finansowy zatwierdzony przez Dyrektora Muzeum i Radę Muzeum, uwzględniający wysokość dotacji przyznanej przez Organizatora - Powiat Inowrocławski. Plan finansowy instytucji zawiera przychody, koszty i wynik finansowy.

I. Muzeum w I półroczu 2015 r. uzyskało przychody z tytułu: dotacji z budżetu, wpływów z prowadzonej działalności oraz z innych źródeł na ogólną kwotę **314 011,70 zł** co stanowi **49,06 %** planu rocznego.

Przychody ze sprzedaży usług na 30 czerwca 2015 r. wynoszą **13 692,00 zł** i stanowią **35,11 %** zaplanowanej kwoty.

l.p	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	
			Przychody	%
I	PRZYCHODY OGÓLEM	640 000,00	314 011,70	49,06
	w tym			
1	Dotacja podmiotowa Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu na działalność bieżącą	600 000,00	300 000,00	50,0
2	Przychody ze sprzedaży usług	39 000,00	13 692,00	35,11
	w tym:			
	sprzedaż biletów wstępu, lekcje muzealne, filmy	24 000,00	12 293,00	51,22
	sprzedaż wydawnictw i pamiątek	4 000,00	899,00	22,48
	kwerendy	1000,00	50,00	5,0
	nadzory archeologiczne	10 000,00	450,00	4,5
3	Pozostałe przychody operacyjne	1 000,00	275,00	27,50
	w tym:			
	zwrot kosztów przesyłki	0	25,00	0
	darowizny-dofinansowanie imprezy	0	250,00	0
	wynajem sal	1 000,00	0	0
4	Przychody finansowe	0	44,70	0
	(odsetki kapitałowe z terminowych lokat kapitałowych)			

Zaplanowane przychody w kwocie **640 000,00 zł** oraz środki finansowe pozostałe z roku 2012 i 2013 w kwocie **94 146,43 zł** (dochody własne ze sprzedaży usług muzealnych) równoważą wykazane w planie finansowym na 2015 rok rozchody w wysokości **734 146,43 zł**.

II. Wykonane koszty działalności podstawowej na 30 czerwca 2015 r. wynoszą **407 916,36 zł** i stanowią **55,56 %** planowanych kwot.

l. p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	
		zł	zł	%
I	WYDATKI OGÓLEM w tym:	734 146,43	407 916,36	55,56
1	Amortyzacja	80 000,00	43 901,95	54,88
2	Zużycie materiałów	11 000,00	3 386,92	30,79
3	Energia	60 000,00	41 034,49	68,39
4	Usługi obce	15 000,00	7 868,16	52,45
5	Wynagrodzenia	460 000,00	252 560,70	54,91
6	Ubezpieczenia społeczne i FP	86 000,00	42 132,22	48,99
7	Inne świadczenia na rzecz pracowników	21 000,00	16 271,98	77,49
8	Pozostałe koszty	1 146,43	759,94	66,29

III. Działalność za I półrocze 2015 roku Muzeum im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu zamknęło wynikiem finansowym - stratą brutto w wysokości **93 904,66 zł**.

IV. Na dzień 30 czerwca 2015 r. Muzeum nie posiadało należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Inowrocław, 22.07.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Patyk

DYREKTOR MUZEUM

im. Jana Kasprówicza w Inowrocławiu


Janina Sikorska

CZEŚĆ IV

**INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
ZA
I PÓŁROCZE 2015 R.**

OCENA REALIZACJI PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ ROCZNYCH

DOCHODY, WYDATKI, WYNIK FINANSOWY

Planowane dochody wykonane zostały w 53,55%, a planowane wydatki w 46,99%. Budżet Powiatu Inowrocławskiego za I półrocze 2015 r. zamknął się dodatnim wynikiem w kwocie 11 541 750,08 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie I półrocze 2015	% wykonania
I.	PRZYCHODY	3 226 125,00	10 753 484,94	333,33
1.	Wolne środki	3 226 125,00	10 753 484,94	333,33
	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	x
II.	ROZCHODY (związane ze spłatą długu)	6 770 000,00	600 000,00	8,86
1.	Wykup obligacji (wyemitowanych w 2009 r. - seria F, wyemitowanych w 2010 r. - seria E, wyemitowanych w 2014 r. - seria A)	5 570 000,00	0,00	x
2.	Spłaty rat kredytów zaciągniętych na pokrycie deficytu: w 2010 r. -700 000,00 zł, w 2013 r., - 500 000,00 zł)	1 200 000,00	600 000,00	50,00

KWOTA DŁUGU

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.	Stan na 30.06.2015 r.
1.	Emisja obligacji (zobowiązania zaciągnięte przed rokiem 2015 r.)	35 200 000,00	29 630 000,00	35 200 000,00
2.	Kredyty (zobowiązania zaciągnięte przed rokiem 2015 r.)	8 700 000,00	7 500 000,00	8 100 000,00
	Razem kwota długu	43 900 000,00	37 130 000,00	43 300 000,00

W I półroczu 2015 r. spłacono ratę zaciągniętego w 2010 r. kredytu na pokrycie deficytu -350 000,00 zł oraz ratę zaciągniętego w 2013 r. kredytu na pokrycie deficytu-250 000 zł. Wykup obligacji wyemitowanych w 2009 r., w 2010 r. i w 2013 r. nastąpi w II półroczu 2015 r. (zgodnie z harmonogramem wykupu).

Kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań i jego realizacja

Dla roku 2015 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 7,18% a w oparciu

o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi **8,42%**. Koszt obsługi długu publicznego w analizowanym okresie wyniósł 1 223 698,87 zł (spłata rat kapitałowych 600 000,00 zł, odsetki 623 698,87 zł), tj. **1,52%** do dochodów ogółem. W związku z powyższym spełniony został warunek określony w art. 243 uofp.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

planowane do realizacji w 2015 r.

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), z czego:

a) Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego

Okres realizacji projektu: od 1 czerwca 2012 r. do 30 czerwca 2015 r.

Głównym celem projektu było stworzenie warunków do samozatrudnienia osób bezrobotnych zarejestrowanych w PUP w Inowrocławiu znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji na rynku pracy.

W okresie sprawozdawczym przeprowadzono V nabór uczestników projektu, w którego wyniku skierowano na szkolenia „ABC Przedsiębiorczości” 69 osób. Po przeprowadzeniu naboru i ocenie wniosków o przyznanie jednorazowo środków na podjęcie działalności gospodarczej wyłoniono 54 osoby, którym zostały przyznane dotacje na podjęcie działalności gospodarczej. Realizację projektu zakończono zgodnie z harmonogramem 30 czerwca 2015 r.

b) Twoja wiedza-Twoja przyszłość

Okres realizacji projektu: 1 sierpnia 2013 r. do 30 czerwca 2015 r.

Celem projektu było zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach **740** uczniów (370 kobiet, 370 mężczyzn) oraz podniesienie jakości procesu kształcenia poprzez wdrożenie programów rozwojowych w **13** szkołach prowadzących kształcenie zawodowe w powiecie inowrocławskim.

W I półroczu 2015 r. realizowano: kurs z inseminacji bydła, spawania oraz z obsługi koparko-ładowarki.

Realizację projektu zakończono zgodnie z harmonogramem 30 czerwca 2015 r.

c) Schematom STOP! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy-pilotaż

Okres realizacji projektu: 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2015 r.

Głównym celem projektu było utworzenie skoordynowanego systemu współpracy instytucjonalnej wobec rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym z tytułu bezrobocia lub pozostawania w trwałym pokoleniowym bezrobociu i niemożności wyjścia z systemu świadczeń pomocy społecznej, a także testowe wypracowanie nowych instrumentów rodzinnej aktywizacji i integracji społecznej. Celem części pilotażowej była pomoc 10 rodzinom wielodzietnym znajdującym się w takiej sytuacji. W ramach realizacji zadań projektu członkowie Powiatowego Zespołu Koordynującego Współpracę oraz Mobilnej Grupy Interdyscyplinarnej uczestniczyli w posiedzeniach i aktualizowali programy. Wsparcie rodzin realizowane było w ramach trzech modułów: prozatrudniowego, rodzinnego oraz sportowo-kulturalnego.

d) Mobilne Centra Aktywizacji Zawodowej

Okres realizacji projektu: 1 maja 2014 r. do 30 czerwca 2015 r.

Celem projektu było wsparcie osób pozostających bez zatrudnienia na regionalnym rynku pracy poprzez pomoc w podniesieniu bądź zdobyciu nowych kwalifikacji zawodowych, otrzymanie odpowiedniego przygotowania zawodowego w ramach staży.

W okresie sprawozdawczym zakupiono usługi telekomunikacyjne.

Realizację projektu zakończono zgodnie z harmonogramem 30 czerwca 2015 r.

e) Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako elementu infrastruktury przestrzennej (gminy: Inowrocław, Kruszwica, Gniewkowo, Dąbrowa Biskupia)

Okres realizacji projektu: 1 stycznia 2013 r. do 30 czerwca 2015 r.

Celem projektu była:

- rozbudowa i modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obszarze 17 powiatów ziemskich województwa kujawsko-pomorskiego poprzez wykonanie numerycznej mapy ewidencyjnej pełnej treści wraz z uzupełnieniem ewidencji gruntów i budynków o dane dotyczące budynków i lokali, utworzenie obiektowej mapy numerycznej budynków wraz z aktualizacją terenów zabudowanych i zurbanizowanych oraz zakup sprzętu komputerowego,
- rozbudowa i modernizacja ewidencji gruntów w zakresie weryfikacji istniejącej numerycznej mapy ewidencyjnej z częścią opisową dotyczącą użytków gruntowych

i klasoużytków oraz zakupu sprzętu komputerowego na obszarze 2 powiatów ziemskich województwa kujawsko-pomorskiego (powiat aleksandrowski i mogileński).

Rezultaty projektu:

- 19 jednostek sektora publicznego korzystających z utworzonych aplikacji lub usług teleinformatycznych,
- 186 168 osób - użytkowników udostępnionych rejestrów publicznych,
- 1 usługa publiczna zrealizowana on-line w wyniku realizowanych projektów.

Realizację projektu zakończono zgodnie z harmonogramem 30 czerwca 2015 r.

f) Infostrada Kujaw i Pomorza-usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej

Okres realizacji projektu: 2009 r. - 2015 r.

Celem projektu była rozbudowa regionalnej i lokalnej infrastruktury społeczeństwa informacyjnego oraz wypracowanie i wdrożenie standardów pracy nowoczesnego urzędu, opartego o platformę elektroniczną, na której świadczone są usługi publiczne dla obywateli i przedsiębiorstw.

Projekt realizowany był w dwóch podstawowych obszarach:

- e-Administracja,
- System Informacji Przestrzennej.

Zakres rzeczowy projektu obejmuje następujące zadania:

- dostawa sprzętu,
- budowa rozwiązania e-Administracji na bazie istniejących i dostarczanych systemów IT,
- integracja i wdrożenie rozwiązania,
- budowa Systemu Informacji Przestrzennej,
- prace inwestycyjne oraz związane z procesem inwestycyjnym-dostawa sprzętu (Centrum Przetwarzania Danych).

W ramach zadania System Informacji Przestrzennej zainstalowane zostanie oprogramowanie Systemu oraz aplikacje do prowadzenia następujących rejestrów: Ewidencja gruntów i budynków, Ewidencja nieruchomości, Ewidencja Sprzedaży Nieruchomości, Decyzje Budowlane, Ewidencja Dróg i Obiektów Mostowych, Ewidencja Zajęcia Pasa Drogowego, Rejestr Sprzętu Pływającego do Połowu Ryb, Rejestr Pozwoleń Wodnoprawnych, Rejestr Decyzji o Wyłączeniu Gruntów z Produkcji Rolnej, Ewidencja Szkół i Placówek Oświatowych, Ewidencja Sił i Środków, Ewidencja Toksycznych Środków Przemysłowych.

W I półroczu 2015 r. przeprowadzono specjalistyczne szkolenia (z zakresu Urzędnik, Kancelaria oraz Ewidencja gruntów i zajęcie pasa drogowego), w których uczestniczyli

pracownicy Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu oraz Zarządu Dróg Powiatowych w Inowrocławiu, którzy będą odpowiedzialni za wdrażanie poszczególnych rejestrów i ewidencji uruchomionych w ramach projektu. Projekt realizowany zgodnie z harmonogramem.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

a) Przebudowa drogi powiatowej nr 2509C Jaksice-Wielowieś na odcinku Pławin-Wielowieś

Okres realizacji projektu: 2008 r. - 2018 r.

W 2008 r. wykonano dokumentację techniczną za kwotę 34 160,00 zł, w 2010 r. na przebudowę drogi wydatkowano 900 041,74 zł (w tym: Gmina Pakość-50 000,00 zł, środki własne Powiatu-850 041,74 zł). Z uwagi na brak środków finansowych w 2015 r. kontynuacja realizacji zadania planowana jest na lata 2016 r. - 2018 r.

b) Przebudowa drogi powiatowej nr 2508C Wojdał-Pakość

Okres realizacji projektu: 2013 r. - 2015 r.

W 2013 r. wydatkowano 67 650,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej.

W 2014 r. na realizację zadania (Etap I) wydatkowano kwotę 2 855 199,63 zł, w tym: dotacja z Gminy Pakość 10 000,00 zł, dotacja z Gminy Złotniki Kujawskie 10 000,00 zł, środki z P.H.U. MERKURY 10 000,00 zł oraz środki z „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych-Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój” 1 429 082,31 zł.

W 2015 r. na kontynuację Etapu II inwestycji zaplanowano 2 258 945,00 zł, przy współudziale Gminy Pakość w kwocie 100 000,00 zł oraz środków z „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych-Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój” w kwocie 1 833 813,00 zł.

Termin zakończenia inwestycji - 6 lipca 2015 r. Faktura płatna do 7 sierpnia 2015 r.

c) Przebudowa drogi powiatowej nr 3416C ulica Marii Skłodowskiej-Curie w Inowrocławiu

Okres realizacji projektu: 2014 r. - 2015 r.

W 2014 r. wydatkowano 56 580,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. W 2015 r. na realizację zadania zaplanowano kwotę 2 650 001,00 zł (w tym 10 000,00 zł to środki Miasta Inowrocławia, natomiast 1 325 000,00 zł to kwota spodziewanego dofinansowania środkami z „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych-Etap II Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój”). Termin zakończenia inwestycji - 30 października 2015 r.

**d) Termomodernizacja budynku przy ulicy Stanisława Kielbasiewicza 9
w Inowrocławiu**

Okres realizacji projektu: 2007 r. - 2016 r.

W 2007 r. zakupiono stolarkę okienną za kwotę 8 400,00 zł, w 2008 r. wymieniono ww. stolarkę za kwotę 3 460,00 zł. W 2015 r. na realizację zadania zaplanowano kwotę 80 000,00 zł. Inwestycja zostanie zrealizowana w II półroczu 2015 r.

STAROSTA
Tadeusz Majewski

