

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO i PLANU INWESTYCYJNEGO
Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Lęborku
za okres 01.01 – 31.12.2015 rok**

Dla zobrazowania realizacji planu przedstawiamy:

Stan aktywów i pasywów bilansowych:

I. Aktywa

(w zł)

Tabela nr 1

Lp	Opis	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Wzrost (+) / Spadek (-)
I	Aktywa trwałe (1+2)	39 584 806,71	40 778 090,60	1 193 283,89
	z tego:			
1	Wartości niematerialne i prawne	258 444,11	96 739,67	-161 704,44
2	Rzeczowe aktywa trwałe	39 326 362,60	40 681 350,93	1 354 988,33
II	Aktywa obrotowe (1+2+3+4)	10 835 799,07	11 668 879,67	833 080,60
1	Zapasy	1 072 792,13	1 103 339,32	30 547,19
2	Należności krótkoterminowe	4 970 221,80	5 430 329,82	460 108,02
	z tego:			
a	z tytułu dostaw i usług	4 419 622,72	5 102 020,77	682 398,05
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	170 668,37	1 940,60	-168 727,77
c	inne	379 930,71	310 855,59	-69 075,12
3	Inwestycje krótkoterminowe	4 466 008,75	4 774 751,15	308 742,40
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	326 776,39	360 459,38	33 682,99
	Aktywa razem (I + II)	50 420 605,78	52 446 970,27	2 026 364,49

Stan aktywów i pasywów na dzień 31.12.2015 r. wskazuje na sposób realizacji założeń gospodarczych.

Dla zobrazowania poszczególnych pozycji aktywów (Tabela nr 1) przedstawiamy:

1.1 Aktywa trwałe – wg. stanu na dzień **31.12.2014r.** w kwocie **39.584.806,71 zł** uległy zwiększeniu ogółem o kwotę **1.193.283,89 zł**, w tym:

- 1) wartości niematerialne i prawne netto uległy zmniejszeniu z tytułu umorzenia o kwotę 161.704,44 zł,
- 2) rzeczowe aktywa trwałe zwiększyły się o kwotę ogółem 1.354.988,33 zł zarówno z tytułu zwiększenia wartości środków trwałych (zakup, nakłady na inwestycje w toku – głównie z

tytułu zakupu sprzętu do Działu Fizjoterapii) oraz zmniejszenia (umorzenia, sprzedaż, likwidacja).

Ogółem stan aktywów trwałych na 31.12.2015r. netto wynosi **40.778.090,60 zł**

1.2 Aktywa obrotowe wg. stanu na dzień **31.12.2014 r. 10 835 799,07 zł** uległy zwiększeniu o kwotę **833 080,60 zł** w tym:

- 1) zapasy uległy nieznacznemu zwiększeniu o kwotę 30 547,19 zł, aby zapewnić prawidłowy stan materiałów do leczenia pacjentów,
- 2) należności krótkoterminowe uległy zwiększeniu o kwotę 460 108,02 zł w tym:
 - z tytułu dostaw i usług uległy zwiększeniu o kwotę 682 398,05 zł,
 - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń uległy zmniejszeniu o kwotę -168 727,77 zł,
 - inne (głównie rozrachunki z pracownikami i ZFŚS) uległy zmniejszeniu o kwotę -69 075,12 zł.
 Szczegółową strukturę należności, sporządzoną na podstawie sprawozdania Rb-N wg. stanu na dzień **31.12.2015 r.**, przedstawia załącznik nr 2.
- 3) inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne uległy zwiększeniu o kwotę 308 742,40 zł
- 4) rozliczenia międzyokresowe uległy zwiększeniu o kwotę 33 682,99 zł. Stan wynika głównie z dokonanego w 2015 roku naliczenia odpisu na ZFŚS, poziomu kosztów ubezpieczeń rzeczowych oraz innych kosztów rozliczanych w czasie.

Ogółem stan aktywów obrotowych na 31.12.2015 r. wynosi **11 668 879,67 zł**.

II. Pasywa

(w zł)

Tabela nr 2

Lp	Opis	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Wzrost (+) / Spadek (-)
I	A. Kapitał (fundusz) własny	10 147 484,33	10 740 633,23	593 148,90
	z tego:			
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 710 329,76	5 710 329,76	0,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 927 733,82	4 437 154,57	509 420,75
3	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0,00
4	Zysk (strata) netto	509 420,75	593 148,90	83 728,15
II	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 201 665,77	41 706 337,04	1 504 671,27
	z tego:			
1	Rezerwy na zobowiązania	709 620,74	1 480 225,18	770 604,44
	z tego:			
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	709 620,74	555 693,11	-153 927,63
2	Zobowiązania długoterminowe	16 823 632,05	13 101 113,15	-3 722 518,90
	z tego:			
	kredyty i pożyczki	16 823 632,05	13 101 113,15	-3 722 518,90
3	Zobowiązania krótkoterminowe	7 004 375,00	8 486 702,54	1 482 327,54
	z tego:			

	kredyty i pożyczki	0	2 060 124,60	2 060 124,60
	z tytułu dostaw i usług	3 619 913,53	2 748 176,70	-871 736,83
	zaliczki otrzymane na dostawy	71 455,68	0	-71 455,68
	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 494 627,82	1 606 913,98	112 286,16
	z tytułu wynagrodzeń	1 107 480,34	1 155 318,64	47 838,30
	inne	247 313,12	514 166,58	266 853,46
	fundusze specjalne	463 584,71	402 002,04	-61 582,67
4	Rozliczenia międzyokresowe	15 735 493,46	18 638 296,17	2 902 802,71
	Pasywa razem I + II	50 420 605,78	52 446 970,27	2 026 364,49

2.1 Pasywa bilansu (Tabela nr 2) stan na dzień 31.12.2014r. wyniósł 50 420 605,78 zł i uległ zwiększeniu o kwotę 2 026 364,49 zł w tym:

1) kapitał (fundusz własny) ogółem uległ zwiększeniu o kwotę **593 148,90 zł.** z tytułu przekazania zysku za rok 2014 na kapitał zapasowy oraz osiągnięcia dodatniego wyniku finansowego za 12 miesięcy 2015 roku..

2) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania uległy zwiększeniu ogółem o kwotę **1 504 671,27 zł,** w tym w pozycji:

a) rezerwy na zobowiązania uległy zwiększeniu, o kwotę 770 604,44 zł w związku z prowadzonymi postępowaniami przed Wojewódzką Komisją ds. Orzekania o Zdarzeniach Medycznych oraz zawezwaniem do próby ugodowej z firmą WEST-BUD oraz CZAR-BUD.

b) zobowiązania długoterminowe nastąpił spadek o kwotę -3 722 518,90 zł w związku ze spłatą pożyczek NFOŚiGW oraz WFOŚiGW na termomodernizację SPS ZOZ w Lęborku oraz prześięgowaniem z zobowiązań długoterminowych kwoty odpowiadającej zobowiązaniom krótkoterminowym

c) zobowiązania krótkoterminowe ogółem uległy zwiększeniu o kwotę 1 482 327,54 zł w tym z tytułu:

- kredyty i pożyczki - (prześięgowanie z początkiem roku z zobowiązań długoterminowych kwoty kredytu do spłaty w ciągu 12 miesięcy b.r. – zwiększenie o kwotę 2 060 124,60 zł,
- dostaw i usług – zmniejszenia o kwotę -871 736,83 zł,
- podatków i ubezpieczeń społecznych – zwiększeniu o kwotę 112 286,16 zł,
- wynagrodzeń – zwiększenie o kwotę 47 838,30 zł,
- inne zobowiązania – zwiększenie o kwotę 266 853,46 zł,
- fundusze specjalne – zmniejszenie o kwotę -61 582,67 zł,

Szczegółową strukturę zobowiązań, sporządzoną na podstawie sprawozdania Rb-Z wg. stanu na dzień **31.12.2015 r.,** przedstawia załącznik nr 2.

d) Rozliczenia międzyokresowe (przychody przyszłych okresów) nastąpiło zwiększenie o kwotę 2 902 802,71 zł z tytułu prześięgowania na pozostałe przychody operacyjne równowartości amortyzacji otrzymanych środków w formie dotacji i darowizn za 12 miesięcy 2015 roku.

Ogółem stan pasywów na 31.12.2015r. wynosi **52 446 970,27 zł**

Przychody i koszty związane z prowadzoną działalnością

III. Rachunek zysków i strat

Wykonanie założeń finansowych za I - XII 2015r. w porównaniu do planu na 2015 rok i wykonania za okres I – XII 2014 roku przedstawia Tabela nr 3, nr 4 i nr 5.

Przychody ogółem (szczegółowe dane przedstawia Tabela nr 3) wynoszą **51 770 630,28** zł i stanowią do założeń planowych 104,6 %, a do wykonania za I - XII 2014 – 101 %.

- 1) Przychody z POW NFZ na koniec grudnia odpowiadały 102,7 % założonego planu, a w porównaniu do wartości przychodów za okres I-XII 2014 r. były większe o 5 %,
- 2) Pozostałe przychody, z tytułu sprzedaży usług medycznych oraz sprzedaży usług niemedycznych, osiągnięto w kwocie **3 059 607,09** zł i do planu stanowi to 100,2 %. Wartość pozostałych przychodów wynika głównie ze sprzedaży usług medycznych w kwocie **2 223 727,89** zł,
- 3) Pozostałe przychody operacyjne osiągnięto w kwocie **4 148 926,19** zł między innymi z tytułu dotacji na rezydentury, staże podyplomowe, Powiatu Lęborskiego na realizację badań profilaktycznych, rozwiązanych rezerw, przychodów ze sprzedaży środków trwałych, darowizn, odszkodowań, refundacji kosztów projektu NMF, MF EOG, POIiŚ, PFRON, NFOŚiGW, WFOŚiGW, darowizn, zaksięgowania równowartości zamortyzowanej części środków trwałych, których zakup został sfinansowany ze środków zewnętrznych oraz rozliczenia otrzymanych dotacji na tzw. część nie inwestycyjną realizowanych projektów w kwocie 1 659 934,47 zł.
- 4) Przychody finansowe osiągnięte w kwocie **80 445,65** zł z tytułu odsetek od lokat oraz naliczonych odbiorcom usług.

3.1. Przychody

Tabela nr 3

Lp.	Przychody	Plan na I-XII 2014 r.	Wykonanie za I-XII 2014 r.	Różnica pomiędzy wykonaniem a planem I-XII 2014 (4-3)	Wskaźniki % (4:3)	Plan na I-XII 2015 r. po korekcie z dnia 01.09.2015	Wykonanie za I-XII 2015 r.	Różnica pomiędzy wykonaniem I-XII 2015 – I-XII 2014	Wskaźnik wykonanie I-XII 2015 / I-XII 2014 % (8:4)	Wskaźnik wykonanie I-XII 2015 / plan I-XII 2015 % (8:7)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Przychody Ogółem (A+B+C)	50 805 650,00	51 229 569,64	423 919,64	101%	49 475 102,52	51 770 630,28	541 060,64	101%	104,6%
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 156 450,00	48 580 310,63	423 860,63	101%	46 393 102,52	47 541 258,44	-1 039 052,19	98%	102,5%
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	48 030 770,00	48 454 636,93	423 866,93	101%	46 081 102,52	47 257 809,81	-1 196 827,12	98%	102,6%
I	Z tytułu umów zawartych z NFZ, tym:	41 663 260,00	42 087 194,87	423 934,87	101%	43 026 102,52	44 198 202,72	2 111 007,85	105%	102,7%
-	SZP-Leczenie szpitalne	32 375 900,00	32 375 259,13	-640,87	100%	33 412 010,04	33 573 093,20	1 197 834,07	104%	100,5%
-	Pacjenci z Unii Europejskiej		246 562,31	246 562,31		24 523,00	243 255,68	-3 306,63	99%	991,9%
-	RTM-Ratownictwo Medyczne	3 534 630,00	3 534 630,80	0,80	100%	3 534 630,80	3 534 630,80	0,00	100%	100,0%
-	PSY-Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	2 250 780,00	2 244 810,90	-5 969,10	100%	2 309 055,70	2 304 196,87	59 385,97	103%	99,8%
-	REH-Rehabilitacja lecznicza	1 651 960,00	1 654 769,68	2 809,68	100%	1 697 930,12	1 934 542,62	279 772,94	117%	113,9%
-	AOS-Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	997 720,00	1 036 927,05	39 207,05	104%	1 189 448,80	1 236 930,58	200 003,53	119%	104,0%
-	ASDK-Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	710 340,00	814 777,20	104 437,20	115%	695 579,50	884 855,80	70 078,60	109%	127,2%
-	PRO-Profilaktyczne programy zdrowotne	141 930,00	179 457,80	37 527,80	126%	162 924,56	184 860,98	5 403,18	103%	113,5%
-	Środki na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek						301 836,19	301 836,19		
2	Pozostała sprzedaż	6 367 510,00	6 367 442,06	-67,94	100%	3 055 000,00	3 059 607,09	-3 307 834,97	48%	100,2%
-	Sprzedaż pracowni medycznych		2 341 015,70	2 341 015,70		2 311 000,00	2 223 727,89	-117 287,81	95%	96,2%
-	Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych		4 026 426,36	4 026 426,36		744 000,00	835 879,20	-3 190 547,16	21%	112,3%
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	125 680,00	125 673,70	-6,30	100%	312 000,00	283 448,63	157 774,93	226%	90,8%
B	Pozostałe przychody operacyjne	2 569 570,00	2 569 631,00	61,00	100%	3 012 000,00	4 148 926,19	1 579 295,19	161%	137,7%
C	Przychody finansowe	79 630,00	79 628,01	-1,99	100%	70 000,00	80 445,65	817,64	101%	114,9%

3.2 Koszty ogółem (szczegółowe dane przedstawia Tabela nr 4) za I-XII 2015 r. w porównaniu do wykonania I-XII 2014 r. zwiększyły się o 1%, a w porównaniu do planu na 2015 r. zwiększyły o 0,1%. Odnotowano:

1) zmniejszenie kosztów za 12 miesięcy 2015 r. w porównaniu do wykonania za 12 miesięcy 2014 r. w pozycjach:

- amortyzacja - **288 525,75 zł**,
- zużycie energii - **194 284,82 zł**,
- usługi obce – **445 898,03 zł**,
- podatki i opłaty – **13 312,97 zł**,
- pozostałe koszty rodzajowe - **83 358,99 zł**,
- koszty finansowe - **61 626,16 zł**.

2) zwiększenie kosztów za 12 miesięcy 2015 r. w porównaniu do wykonania za 12 miesięcy 2014 r. w pozycjach:

- zużycie materiałów (z tyt. zapewnienia na wymaganym poziomie leków, sprzętu jednorazowego i wielokrotnego użytku, a w szczególności z tyt. wzrostu cen) **72 434,03 zł**,
- wynagrodzeń **384 228,79 zł**. Tak wysoki wzrost spowodowany był księgowaniem wynagrodzeń w ramach projektu MF EOG/NMF Modernizacja Oddziału Fizjoterapii i budowa Oddziału Geriatrii w kwocie 493 384,50 zł, pokrycie tej kwoty znajduje się w pozostałych przychodach operacyjnych. Zwiększenie kosztów wynagrodzeń wynika także z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, obejmujące wysokość dodatkowych środków na świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez pielęgniarki i położne w łącznej kwocie 252 950,63.
- ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń **175 298,41 zł**. Wzrost, analogicznie jak w przypadku wynagrodzeń, spowodowany przez realizację projektu MF EOG/NMF oraz dodatkowymi środkami przeznaczonymi na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek.,
- wartości sprzedanych towarów i materiałów w związku z otwarciem w sierpniu 2014 r. bufetu **61 953,10 zł**.
- pozostałe koszty operacyjne **850 424,88 zł**. Znaczny wzrost pozostałych kosztów operacyjnych spowodowany został przez utworzenie rezerw na roszczenia firmy WEST-BUD oraz CZAR-BUD, o których wspomniano przy okazji omawiania pasywów bilansu.

Zwiększenie poziomu kosztów zużycia leków, materiałów i sprzętu medycznego, spowodowany był realizacją dużej liczby świadczeń ponadlimitowych, w tym z tytułu realizacji umowy nr 11/000099/SZP/11/15 w zakresie 03.4260.040.02 – Anestezjologia i Intensywna Terapia w kwocie 654 362,80 zł. Świadczenia te wykonane były w trybie nagłym oraz ratującym życie pacjenta, przez co szpital nie mógł odmówić ich wykonania zgodnie z Art. 15 Ustawy o działalności leczniczej.

Koszty za I-XII 2015r. w porównaniu do kosztów za I-XII 2014 r. zwiększyły się o kwotę - **457 332,49 zł**, natomiast przychody są większe o kwotę **541 060,64 zł**.

Koszty za I – XII 2015r. w stosunku do planowanych są wyższe o kwotę **37 481,38 zł**, a przychody są wyższe o kwotę **2 295 527,76 zł**.

Tabela nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na I-XII 2014 r.	Wykonanie za I-XII 2014 r.	Różnica pomiędzy wykonaniem a planem I-XII 2014 (4-3)	Wskaźniki % (4:3)	Plan na I-XII 2015r. po korekcie z dnia 01.09.2015	Wykonanie za I-XII 2015 r.	Różnica pomiędzy wykonaniem I-XII 2015 – I-XII 2014 (8-4)	Wskaźnik wykonanie		struktura wykonania za 2014r.	struktura wykonania za 2015r.
									/ I-XII 2014 % (8:4)	/ plan I-XII 2015 % (8:7)		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Koszty Ogółem (A+B+C)	50 700 470,00	50 720 148,89	19 678,89	100%	51 140 000,00	51 177 481,38	457 332,49	101%	100,1%	100,0%	100,0%
	z tego:											
A	Koszty działalności operacyjnej	49 561 600,00	49 581 284,80	19 684,80	100%	50 032 000,00	49 249 818,57	-331 466,23	99%	98,4%	97,8%	96,2%
I	Amortyzacja	4 176 050,00	4 193 640,69	17 590,69	100%	3 925 000,00	3 905 114,94	-288 525,75	93%	99,5%	8,3%	7,6%
II	Zużycie materiałów i energii	9 600 960,00	9 602 940,32	1 980,32	100%	9 840 000,00	9 481 089,53	-121 850,79	99%	96,4%	18,9%	18,5%
	Zużycie materiałów	8 063 720,00	8 065 709,85	1 989,85	100%	8 350 000,00	8 138 143,88	72 434,03	101%	97,5%	15,9%	15,9%
	Zużycie energii	1 537 240,00	1 537 230,47	-9,53	100%	1 490 000,00	1 342 945,65	-194 284,82	87%	90,1%	3,0%	2,6%
III	Usługi obce	2 394 480,00	2 394 698,20	218,20	100%	2 395 000,00	1 948 800,17	-445 898,03	81%	81,4%	4,7%	3,8%
IV	Podatki i opłaty	186 580,00	186 577,28	-2,72	100%	191 000,00	173 264,31	-13 312,97	93%	90,7%	0,4%	0,3%
V	Wynagrodzenia	28 320 830,00	28 320 827,06	-2,94	100%	28 650 000,00	28 705 055,85	384 228,79	101%	100,2%	55,8%	56,1%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 229 470,00	4 229 373,76	-96,24	100%	4 340 000,00	4 404 672,17	175 298,41	104%	101,5%	8,3%	8,6%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	600 090,00	600 088,60	-1,40	100%	565 000,00	516 729,61	-83 358,99	86%	91,5%	1,2%	1,0%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 140,00	53 138,89	-1,11	100%	126 000,00	115 091,99	61 953,10	217%	91,3%	0,1%	0,2%
B	Pozostałe koszty operacyjne	544 340,00	544 336,69	-3,31	100%	540 000,00	1 394 761,57	850 424,88	256%	258,3%	1,1%	2,7%
C	Koszty finansowe	594 530,00	594 527,40	-2,60	100%	568 000,00	532 901,24	-61 626,16	90%	93,8%	1,2%	1,0%

3.3. Wynik finansowy za rok 2015 rok

(w zł)

Tabela nr 5

Lp	Wyszczególnienie	Plan na I-XII 2014 r.	Wykonanie za I - XII 2014 r.	Różnica	Wskaźniki %	Plan na I - XII 2015 r.	Wykonanie za I - XII 2015 r.	Wskaźniki %	Wskaźniki %
				(4-3)	(4:3)			(8:4)	(8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Przychody ogółem	50 805 650,00	51 229 569,64	423 919,64	101%	49 475 102,52	51 770 630,28	101%	104,6%
2	Koszty ogółem	50 700 470,00	50 720 148,89	19 678,89	100%	51 140 000,00	51 177 481,38	101%	100,1%
3	Zysk / Strata	105 180,00	509 420,75	404 240,75	484%	-1 664 897,48	593 148,90	116%	35,6%

3.4. Podsumowanie

Reasumując przeprowadzoną analizę z wykonania planu finansowego, wynik finansowy ukształtował się znacznie powyżej założeń planowanych za okres I-XII 2015r.

Wpływ na uzyskanie dodatniego wyniku za 12 miesięcy 2015 roku miała głównie zapłata za realizację dużej liczby świadczeń ponad limitowych w łącznej kwocie 1 379 748,14 zł, w tym z tytułu realizacji umowy nr 11/000099/SZP/11/15 w zakresie 03.4260.040.02 – Anestezjologia i Intensywna Terapia w kwocie 654 362,80 zł.

Powyższe wykonanie świadczeń ponad limit spowodowane jest zbyt niską wartością umowy w tym zakresie. Przyznany limit miesięczny nie pokrywa potrzeb pacjentów leczonych w powiecie lęborskim. Jednocześnie są to świadczenia wykonane w trybie nagłym oraz ratującym życie pacjenta, których szpital nie może odmówić zgodnie z Art. 15 Ustawy o działalności leczniczej. Dodatkowo w okresie I-XII 2015 r. w porównaniu z I-XII 2014 r. na Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii hospitalizowano o 40 pacjentów więcej co stanowi wzrost liczby leczonych aż o 38%. Wzrost ten znalazł także odzwierciedlenie w zużyciu leków, materiałów i sprzętu medycznego, których wartość zamówiona wzrosła o ponad 72 tys. zł w porównaniu z 2014 rokiem.

IV. Remonty i inwestycje

Wykonanie remontów i inwestycji za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. podyktowane było wymogami określonymi w *Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 roku w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz.U. 2012 poz. 739)*, oraz potrzebą utrzymania infrastruktury szpitala w należytych stanie.

Szczegółowe wykonanie Planu inwestycyjno - remontowego za okres I - XII 2015 roku w zakresie rzeczowym i sposobu finansowania przedstawia załącznik nr 1.

Lębork, dnia 26.02.2016

KONTROLER
ds. planowania, kosztów i analiz
SPS ZOZ w Lęborku
Maciej Malinowski
Maciej Malinowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku
mgr Agnieszka Rogula

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku
Krzysztof Rebkowicz

Wykonanie plan inwestycyjno - remontowy na 2015 rok po korekcie z dnia 16.11.2015 r.

Lp.	Nazwa zadania	Zakres rzeczowy	Wartość zadania		środki własne zł	inne źródła finansowania	Wykonanie na dzień 31.12.2015	Termin realizacji prac budowlanych	Uwagi
			zł	zł					
I	Remonty								
1.	Prace remontowe różne w obiektach SPS ZOZ w 2015 r.	Prace remontowe różne wynikające z zaleceń Stacji Sanitarniej, awarii i złego stanu technicznego	130 000,00	130 000,00	130 000,00		107 760,87	31.12.2015	
2.	Materiały na remonty	Materiały na remonty	10 000,00	10 000,00	10 000,00		0,00	31.12.2015	
3.	Modernizacja Poradni Patologii Cięży zgodnie z zaleceniami p-poz. oraz Stacji Sanitarno Epidemiologicznej	Prace remontowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00		0,00	31.12.2015	
Remonty ogółem bez usług naprawczo-konserwacyjnych			190 000,00	190 000,00	190 000,00		107 760,87		
4.	Usługi naprawczo-konserwacyjne	Usługi naprawczo-konserwacyjne	505 000,00	505 000,00	505 000,00		502 929,80	31.12.2015	
	Usługi naprawcze						161 780,09		
	Usługi konserwacyjne sprzętu						341 149,71		
5.	Materiały do konserwacji	Materiały do konserwacji	60 000,00	60 000,00	60 000,00		47 654,53	31.12.2015	
Remonty ogółem z usługami naprawczo-konserwacyjnymi			755 000,00	755 000,00	755 000,00		658 345,20		
II	Inwestycje								
1.	Zakup i montaż stacji zasilania podłatki azotu, sprężonego powietrza, awaryjne zasilanie w tlen, system rurociągowy, końcowe przyłącza, przebudowa pomieszczeń + nadzór inwestorski + nadzór autorski	Zakup i montaż stacji zasilania podłatki azotu, sprężonego powietrza, awaryjne zasilanie w tlen, system rurociągowy, końcowe przyłącza, przebudowa pomieszczeń + nadzór inwestorski + nadzór autorski	468 723,00	468 723,00	0,00	kredyt BGK	468 723,00	09.03.2015	roboty budowlane 459.803 złotych brutto, nadzór inwestorski 4.000 złotych brutto, nadzór autorski 4 920 złotych brutto
		w tym z BO					19 680,00		
2.	Przebudowa pomieszczeń Pralni na potrzeby Działu Fizjoterapii	Pełny zakres prac budowlanych łącznie z robotami wykończeniowymi	1 419 834,92	1 135 867,94	0,00	Dotacja MF EOG i NMF Powiat Lęborski	1 099 985,78	30.04.2016	
		150 000,00	283 966,98	274 966,43					
3.	Przebudowa pomieszczeń Pralni na potrzeby Działu Fizjoterapii	dokumentacja projektowa + nadzór inwestorski + nadzór autorski + roboty dodatkowe budowlane	wycena szacunkowa		150 000,00	0,00	143 873,09	30.04.2016	Nadzór inwestorski 27.472,20 zł
		w tym z BO					33 784,44		

4.	Nadbudowa z przebudową Działu Fizjoterapii na potrzeby <u>Oddziału Geriatrycznego</u>	Pełny zakres prac budowlanych łącznie z robotami wykończeniowymi	2 257 690,10 cena oferowana w przetargu	0	Dotacja MF EOG i NMF 1 806 152,08 Powiat Lęborski 451 538,02	Dotacja MF EOG i NMF 1 170 331,82 Powiat Lęborski 292 582,97	30.04.2016	
5.	Nadbudowa z przebudową Działu Fizjoterapii na potrzeby Oddziału Geriatrycznego	dokumentacja projektowa + nadzór inwestorski + nadzór autorski + roboty dodatkowe budowlane	170 000,00 wycena szacunkowa	170 000,00	0,00	166 789,79	30.04.2016	Nadzór inwestorski 16 483,32 zł
6.	Modernizacja pomieszczeń na IV piętrze Budynku Szpitala w celu utworzenia Poradni Patologii Ciężej, Poradni Psychiatrycznej oraz Poradni Rehabilitacji	Pełny zakres prac budowlanych łącznie z robotami wykończeniowymi + dokumentacja projektowa	- w tym z BO	-	-	87 133,66		
7.	Budynek główny szpitala - oddymianie	Oddymianie wind oraz klatek schodowych ewakuacyjnych w budynku szpitala	68 588,40 zgodnie z zawartą umową	68 588,40	0,00	68 588,40	31.12.2015	dokumentacja projektowa wydziałenia pożarowego klatek schodowych Wcześniej podawane bez BO
8.	Przebudowa wewnętrznej poziomej instalacji wody zimnej i wody ciepłej z cyrkulacją w budynku szpitala (II część)	Przebudowa wewnętrznej instalacji wody zimnej i wody ciepłej z cyrkulacją w budynku szpitala + nadzór inwestorski + nadzór autorski	269 211,04	269 211,04	0,00	0,00	31.12.2015	w tym nadzór inwestorski 4.000,00 zł brutto oraz nadzór autorski 3.000,00 zł brutto
Investycje ogółem bez zakupu sprzętu			4 864 047,46	717 799,44	4 146 248,02	3 685 871,28		
III Zakup i darowizny sprzętu medycznego oraz innych środków trwałych			3 078 799,37	1 349 259,93	1 729 539,44	1 519 044,14		
1.	Zakup środków trwałych ze środków własnych SPS ZOZ oraz darowizny, w tym:	Zakup środków trwałych	600 000,00	600 000,00	0,00	64 136,04	31.12.2015	
2.	Zakup sprzętu na potrzeby <u>Oddziału Geriatrycznego</u> w ramach projektu „Stworzenie ośrodka kompleksowej opieki zdrowotnej dla starzejącej się populacji poprzez utworzenie Oddziału Geriatrycznego, modernizację Działu Fizjoterapii, zakup sprzętu oraz prowadzenie działań edukacyjno-szkoleniowych dla pacjentów i personelu”	Zakup środków trwałych	382 267,42	0,00	305 813,94 Powiat Lęborski	Dotacja MF EOG i NMF 0,00 Powiat Lęborski	30.04.2016	
Zakup sprzętu na potrzeby Działu Fizjoterapii w ramach projektu „Stworzenie ośrodka kompleksowej					Dotacja MF EOG i NMF 701 817,62	Dotacja MF EOG i NMF 626 674,47		

opieki zdrowotnej dla starzejącej się populacji poprzez utworzenie Oddziału Geriatrycznego, modernizację Działu Fizjoterapii, zakup sprzętu oraz prowadzenie działań edukacyjno-szkoleniowych dla pacjentów i personelu" wraz z meblami	Zakup środków trwałych	877 272,02	0,00	Powiat Łębarski		30.04.2016
				175 454,40	156 668,62	
3.						
4. Zakup mebli na oddział Fizjoterapii	Zakup środków trwałych	25 051,70	0,00	0,00	11 131,50	31.12.2015
5. Zakup histeroskopu operacyjnego bipolarnego z osprzętem	Zakup środków trwałych	37 300,00	37 300,00	0,00	0,00	31.12.2015
6. Zakup Shaver z konsolą elektryczną oraz artroskopem	Zakup środków trwałych	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	31.12.2015
7. Zestaw wideoendoskopii przewodowej pokarmowego (wideogastroskop i wideokolonoskop)	Zakup środków trwałych	168 808,80	168 808,80	0,00	168 808,80	16.06.2015
8. Zakup 6 płuczek dezynfektorów, zgodnie z zaleceniami Stacji Sanitarno Epidemiologicznej	Zakup środków trwałych	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	31.12.2015
9. Zakup lampy TK	Zakup środków trwałych	291 294,92	291 294,92	0,00	0,00	31.12.2015
10. Zakup sprzętu niezbędnego do zakontraktowania Nocnej i Świątecznej Opieki Chorych	Zakup środków trwałych	15 100,00	15 100,00	0,00	0,00	31.12.2015
11. Zakup ambulansu wraz z wyposażeniem na potrzeby zespołów ratownictwa medycznego	Zakup środków trwałych	502 756,21	32 756,21	Pomorski Urząd Wojewódzki 470 000,00	502 756,21	15.12.2015
Investycje ogółem (I+II+III)		8 697 846,83	2 822 059,37	5 875 787,46	5 863 260,62	
Investycje ogółem zakończone w tym podlegają sfinansowaniu przez:					1 208 876,41	
Zakup sprzętu					671 565,01	
Środki własne SPS ZOZ i darowizny					201 565,01	
Źródła zewnętrzne					470 000,00	
Modernizacja					537 311,40	
Środki własne SPS ZOZ					68 588,40	
Źródła zewnętrzne					468 723,00	
Investycje w trakcie realizacji w tym podlegają sfinansowaniu przez:					4 007 170,51	
Zakup sprzętu					858 610,63	
Środki własne SPS ZOZ					75 267,54	
Źródła zewnętrzne					783 343,09	
Modernizacja					3 148 559,88	
Środki własne SPS ZOZ					310 662,88	
Źródła zewnętrzne					2 837 897,00	

KONTROLER
ds. planowania, kosztów i analiz
SPS ZOZ w Łęborku

Maciej Malinowski

Łębarski Urząd Gminy ds. Pielęgniarstwa
i Rehabilitacji
Specjalistyczny
Wzrost i Ciężar Ciała w Łęborku

Załącznik nr 2
Zestawienie należności i zobowiązań - stan na 31.12.2015 r.

Należności krótkoterminowe	Wartość	
	Ogółem	Wymagalne na 31.12.2015
I. Należności z tytułu dostaw i usług od odbiorców	5 420 947	386 094
1. Sektor finansów publicznych	4 895 686	201
Grupa I - organy władzy publ., adm. rządowej, sądy i trybunały	3 537	201
Grupa II - SPZOZ nadzorowane przez ministrów, wojewodów, państwowe uczelnie medyczne	2 010	-
Grupa III - SPZOZ nadzorowane przez jednostki samorządu teryt.	1 996	-
Grupa IV - NFZ	4 888 142	-
2. Pozostało krajowe instytucje finansowe - Towarzystwa ubezpieczeniowe na życie	2 920	-
3. Przedsiębiorstwa niefinansowe - NZOZ, Ind. Praktyki Lekarskie, dzierżawcy,	129 142	53 224
4. Gospodarstwa domowe	393 199	332 668
II. Z tytułu podatków cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 941	-
III. Inne - pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS, zaliczki	310 856	-
Razem	5 733 743	386 094

Zobowiązania	Wartość	
	Ogółem	Wymagalne na 31.12.2015
Wobec dostawców	2 748 177	-
Wobec pracowników	1 156 887	-
Inne zobowiązania	512 598	-
Wobec ZUS	1 233 993	-
Podatki	372 921	-
Kredyty i pożyczki	15 161 238	-
Fundusze specjalne	402 002	-
Razem	21 587 816	-

Sporządził: Magdalena Cichosz
data: 26.02.2016 r.

Cichosz

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęborku

mgr Agnieszka Rogala

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęborku

Krzysztof Rebkowicz