



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ**

**62-700 Turek, ul. Poduchowne 1**

Tel. centrala 63 280 55 00, fax. 63 278 84 00, sekretariat 63 280 56 00

NIP 668-15-80-495 REGON 000300050

**INFORMACJA Z WYKONANIA  
PLANU FINANSOWEGO  
SP ZOZ W TURKU  
ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU**

Opracował:

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku  
*Dawid Klepca*

LIPIEC 2017

(

(

Stan zatrudnienia w SP ZOZ w Turku na dzień 30.06.2017 r. – wg etatów wynosi 295,25, co w porównaniu ze stanem na dzień 31.12.2016 r. – 291,75 daje nam zwiększenie o 3,5 etatu.

Poniższe tabele przedstawiają zmiany w zatrudnieniu w roku 2016 i I półroczu 2017 r.:

Tabela 1. Umowy cywilno - prawne

	Stan na 31.12.2016	Stan na 30.06.2017
Lekarze oddziały szpitalne	26	41
Lekarze oddziały szpitalne -dyżury	6	5
Lekarze Izba przyjęć	20	23
Lekarze Ambulatorium	13	20
Lekarze S	12	11
Lekarze transp./NiŚWOL	14	19
Ratownicy medyczni	52	34

Tabela 2. Inne umowy cywilno-prawne (dot. lekarzy):

	Stan na 31.12.2016	Stan na 30.06.2017
Oddział ortopedyczny	3	3
Oddział ginekologiczny	2	2
Oddział chirurgiczny	1	1
RTG	2	2
Patomorfologia	2	2
Kierownik	1	1

Tabela nr 3. Umowy zlecenia – inne

	Stan na 31.12.2016	Stan na 30.06.2017
Pielęgniarka/pielęgniarz	-	5
Cytologia	1	1
Adwokat	1	1
KZP	1	1
Warsztaty	1	1
Laboratorium	1	3
Telefony	1	1
Informatyk	1	1
Wojskowość	1	1
Ratownicy	1	10
Transport zwykły	1	4
ABI	1	-

Tabela nr 4. Odejścia z pracy

	Stan na 31.12.2016	Stan na 30.06.2017
Informatyk	1	-
Księgowość	1	-
Administracja (Dział Zarządzania Jakością)	2	-
Pielęgniarki po bezpłatnym	-	-
Pielęgniarka: odejścia	4	1
Pogotowie: odejścia	2	-

SP ZOZ w ramach bieżącej działalności szkoleniowej nawiązał współpracę z PUP w Turku, dzięki czemu pozyskano środki z KFS na kształcenie personelu o łącznej wartości 35 016 zł, z czego wysokość wkładu własnego, który poniesie Pracodawca to 8 754 zł. Ogólna liczba osób przewidzianych do objęcia kształceniem ustawicznym to 82.

Na dzień 30.06.2017 r. 16 osób uczestniczyło w szkoleniach organizowanych przez firmy zewnętrzne. Były to kursy dot. przetoczeń krwi i jej składników, resuscytacji krążeniowo-oddechowej i interpretacji zapisów EKG.

W I półroczu 2016 roku ok. 20 studentów odbyło praktyki w różnych komórkach organizacyjnych SP ZOZ w Turku (ortopedia, laboratorium, kuchnia).

W styczniu 2017 r. zostały ogłoszone konkursy ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych w Oddziale Chirurgii Ogólnej, Poradni Chirurgii Ogólnej i Poradni Urologicznej oraz konkurs na udzielanie świadczeń zdrowotnych przez pielęgniarki/rzy podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) w nocnej i świątecznej wyjazdowej opiece pielęgniarskiej na terenie Powiatu Tureckiego i miasta Turek..

W I półroczu 2017 roku SP ZOZ w Turku przeprowadził 11 procedur przetargowych i 20 postępowań poza przetargowych do najważniejszych z nich możemy zaliczyć (ceny podane w wartości netto):

- kompleksowe utrzymanie czystości w pomieszczeniach Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku – 811.788,00 zł;
- świadczenie usług pralniczych dla SP ZOZ w Turku – 305 640,00 zł;
- dostawę gwoździ śródszpilkowych – 565 627,75 zł;
- dostawę heparyny – 196 483,79 zł;
- dostawę płynów do infuzji i irygacji – 221 199,43 zł;
- dostawę materiałów do sterylizacji i wskaźników – 133 686,52 zł;
- dostawę pieczywa – 32 376, 00 zł; (poza przetargowe)
- dostawę drobnego sprzętu laboratoryjnego – 47 930,00 zł; (poza przetargowe)
- dostawę artykułów mleczarskich – 75 507,60 zł; (poza przetargowe)
- dostawę mięsa, wędlin i tłuszczu zwierzęcego – 73 994,40 zł; (poza przetargowe)

- dostawę systemów do podciśnieniowej terapii leczenia ran wraz z materiałami zużywalnymi – 58 778,00 zł; (poza przetargowe)
- dostawę drzwi przeciwpożarowych – 21 400,00 zł; (poza przetargowe)
- wykonanie dokumentacji zamiennej projektowo-kosztorysowej zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przebudowa budynku głównego SP ZOZ w Turku związanego z adaptacją III piętra na Oddział Chirurgii Ogólnej” na zadanie „Przebudowa budynku głównego SP ZOZ w Turku związanego z adaptacją III piętra na Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu z pododdziałem rehabilitacji” – 23 252,03 zł;
- ocieplenie trzech ścian budynku przychodni SP ZOZ w Turku – 44 923,45 zł.

Wysoko oceniam współpracę ze Starostwem Powiatowym w Turku, dzięki któremu udało się przeprowadzić inwestycję pn. „Przebudowa budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku związanej z adaptacją piętra na Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu” - 100% realizacji – ostatnia transza 1 197 945 zł.

Ponadto we współpracy ze Starostwem Powiatowym w Turku zostały przeprowadzone akcje mające na celu promocję zdrowia:

- styczeń 2017 – badania cytologiczne – 50 kobiet;
- styczeń 2017 – ratownicy medyczni udzielali instruktażu młodzieży w zakresie pierwszej pomocy przedlekarskiej i bezpiecznego spędzania odpoczynku zimowego. Instruktaż odbył się w trzech szkołach średnich: Liceum Ogólnokształcącym w Turku, Zespole Szkół Technicznych w Turku i Zespole Szkół Rolniczych w Kaczkach Średnich;
- luty 2017 – badanie wad postawy ciała u dzieci w wieku szkolnym w Szkole Podstawowej nr 1, 4 i 5 – 169 uczniów;
- maj i czerwiec 2017 – badanie gruczołu krokowego (PSA) – 159 osób;
- na bieżąco - badania na wirusowe zapalenie wątroby typu C (aktualnie wykonano 1050 testów na HCV).

SP ZOZ w Turku stara się o pozyskanie środków zewnętrznych z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 na przebudowę Oddziału chorób wewnętrznych z pododdziałem diabetologii i przebudowę Oddziału ortopedii i traumatologii narządu ruchu z pododdziałem rehabilitacji. Koszty, jakie zostały poczynione celem złożenia wniosku o opinię celowości inwestycji w sektorze zdrowia (IOWISZ) dla projektu inwestycyjnego SP ZOZ w Turku oraz Studium wykonalności projektu „Modernizacja oraz doposażenie SP ZOZ w Turku” to 31 800 zł.

W I półroczu 2017 roku SP ZOZ w Turku przeprowadził także wiele inwestycji dot. infrastruktury budowlanej, terenowej oraz sprzętowej (środki własne), a najważniejsze z nich to:

- zakup i montaż drzwi napowietrzających – 32 854,48 zł,

- zakup i montaż drzwi przeciwpożarowych i oddymiających pod adaptację cyfrowego aparatu rentgenowskiego – 26 322,01 zł,
- zakup hydranów na klatce schodowej w segmencie „D” 7 szt. – 7 315 zł,
- ekspertyza i projekt RTG – 36 900 zł,
- nadzór budowlany nad RTG i kierownik budowy – 14 000 zł,
- wymiana oświetlenia na bloku operacyjnym – 7 626 zł,
- montaż nawiewników okiennych na bloku operacyjnym i ozonowanie Sali operacyjnej dla porodów rozwiązanych cięciem cesarskim – 7 517 zł,
- zakup myjni-dezynfektora – 22 140 zł,
- zakup pompy dozującej i falownika na kotłownię – 5 455,42 zł,
- zakup zmywarko-wyparzarki na oddział dziecięcy – 5 000 zł,
- zakup odbojów na RTG – 4 800 zł.

Funkcjonowanie szpitala to także duże wydatki na serwis, konserwację i naprawę sprzętu medycznego oraz zaplecza technicznego. Poniżej przedstawiam przykładowe kwoty, które poniósł szpital w I połowie 2017 r.:

- naprawa starego RTG – 2 460 zł,
- naprawa ramienia C na bloku operacyjnym – 19 311,00 zł,
- naprawa windy oddziałowej – 13 172,07 zł,
- naprawa pompy na hydroforni – 5 289,00 zł,
- naprawa pompy na kotłowni – 4 612,50 zł,
- naprawa komory artroskopowej na bloku operacyjnym – 4 674 zł,
- naprawa i montaż wentylacji – 5087,28 zł

Przygotowano informacje i materiały do wniosku w systemie IOWISZ „Opinii o celowości inwestycji” w sektorze służby zdrowia oraz do projektu „Modernizacja oraz doposażenie Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku”.

Sporządzono sprawozdania statystyczne do GUS i sprawozdania do Ministerstwa Zdrowia z zakresu działalności Zespołu, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Sporządzono trzy opinie w sprawie zabezpieczenia imprezy masowej pod względem medycznym.

Wprowadzono i zaktualizowano pięć procedur:

- Postępowanie z odpadami w SP ZOZ w Turku,

- Postępowanie po ekspozycji na krew i inny potencjalnie infekcyjny materiał,
- Postępowanie w razie zgonu pacjenta,
- Zamówienie na zakup, pobranie z magazynu i reklamacje,
- Postępowanie z odzieżą i rzeczami osobistymi pacjenta.

## **BHP/PPOŻ**

W I połowie 2017 r.:

- uzupełniono program instruktażu stanowiskowego oraz instruktażu ogólnego z zakresu bhp dla poszczególnych stanowisk o szczegółową tematykę szkolenia,
- opracowano program szkolenia okresowego z zakresu bhp dla poszczególnych grup stanowisk,
- opracowano ocenę ryzyka zawodowego dla stanowisk Działu Pomocy Doraźnej i Przyjęć (ratownik medyczny, sanitariusz, pielęgniarka), Działu Centralnej Sterylizatorni (dezynfektor, dezynsektor, deratyzator) oraz dla prosektora medycznego,
- uaktualniono karty charakterystyk substancji chemicznych wykorzystywanych w Dziale Centralnej Sterylizatorni,
- przeprowadzono dziesięć postępowań powypadkowych,
- przeprowadzono postępowania w sprawie zgłoszenia podejrzenia choroby zawodowej,
- przeprowadzono szkolenia okresowe bhp pracowników administracyjno-biurowych oraz personelu medycznego,
- opracowano instrukcję bezpieczeństwa pożarowego dla segmentu „D” SP ZOZ w Turku tzw. nowego skrzydła,
- oznakowano segment „D” tablicami informacyjno-ostrzegawczymi z zakresu ewakuacji oraz ochrony przeciwpożarowej zgodnie z obowiązującymi normami.

W planie na II półrocze 2017 roku jest:

- aktualizacja ocen ryzyka zawodowego personelu medycznego,
- opracowanie instrukcji bhp przy ręcznych pracach transportowych,
- opracowanie instrukcji bhp przy pracy z substancjami chemicznymi stosowanymi w procesach dezynfekcji i sterylizacji,
- przeprowadzenie szkoleń okresowych bhp pracowników.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SP ZOZ W TURKU  
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2017 r.**

**I. CZĘŚĆ OPISOWA**

1. Przychody ze sprzedaży

W I półroczu 2017 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 16.788.905,95 zł, co stanowi 48,39% planu.

• Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

Głównym odbiorcą usług zdrowotnych jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Przychody osiągnięte z NFZ wyniosły 15.933.652,22 zł, co stanowi 48,41 % planu i 94,90% przychodów ogółem. Istotną kwotę stanowią tutaj środki otrzymane na podwyżki dla pielęgniarek i położnych w kwocie 837.600,- zł.

Poniższa tabela prezentuje plan i wykonanie przychodów z NFZ w rodzaju leczenie szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna na dzień 30.06.2017 r.

Tabela 1. Plan i wykonanie przychodów z NFZ w rodzaju leczenie szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna na 30.06.2017 r.

L.p.	Nazwa komórki	Plan 6 miesięcy	Wykonanie 6 miesięcy	Wskaźnik 4:3 w %
1	2	3	4	5
Leczenie szpitalne				
1.	Oddział Chirurgii Ogólnej	2 137 200,00	2 039 464,96	95,43
2.	Oddział Chorób Wewnętrznych	2 849 756,00	2 849 635,88	100,00
3.	Oddział Noworodkowy	578 708,00	577 564,00	99,80
4.	Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	3 423 888,00	3 422 816,37	99,97
5.	Oddział Dziecięcy	1 210 248,00	1 148 160,00	94,87
6.	Oddział Ginekologiczno -Położniczy	1 349 296,00	1 338 081,68	99,17
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna				
1.	Poradnia Nefrologii Dziecięcej	58 502,80	56 624,16	96,79
2.	Poradnia Chirurgii Ogólnej	120 529,20	94 267,80	78,21
3.	Poradnia Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	123 841,20	123 818,20	99,98
4.	Poradnia Urologiczna	60 563,60	54 726,20	90,36
5.	Poradnia Ginekologiczno - Położnicza	36 441,20	34 854,20	95,64



W załączeniu przekazana zostaje tabela prezentująca plan i wykonanie kontraktów zawartych z NFZ w rodzaju leczenie szpitalne za 6 miesięcy 2017 r.

- Przychody z pozostałych usług medycznych

Plan przychodów z pozostałych usług medycznych został wykonany w 52,48 %, tj. w wartości 351.022,12 zł, w tym:

- przychody Laboratorium – 140.988,20 zł,

- przychody Pracowni RTG – 89.814,69 zł,

- inne – 120.219,23 zł.

- Inne przychody

Przychody niemedycezne zrealizowane zostały w wysokości 504.231,58 zł, co stanowi 45,32% planu. Główną pozycję stanowią tutaj przychody z czynszów i mediów, które osiągnęły wartość 492.835,07 zł. Pozostałe przychody (np. usługi ksero, sprzedaż obiadów) osiągnęły wartość 11.396,51 zł.

## 2. Koszty działalności operacyjnej

Plan na 2017 r. zakłada koszty w wysokości 34.872.875 zł. Wykonanie kosztów za I półrocze wyniosło 18.244.499,10 zł, co stanowi 52,32 % planu.

Wykonanie planu w poszczególnych rodzajach kosztów przedstawia się następująco:

### 1) Amortyzacja – wykonanie w wartości 504.853,83 zł stanowi 50,08% planu.

Wartość głównych pozycji aktywów trwałych przyjętych do użytkowania w I półroczu 2017 r. przedstawia się następująco:

- sprzęt komputerowy – 10.107,98 zł,

- aparatura i sprzęt medyczny – 13.051,04 zł,

- adaptacja piętra na Oddział Ortopedii – 3.478.384,65 zł

- dźwig szpitalny – 2 szt. – 386.958 zł.

### 2) Zużycie materiałów i energii – wykonanie w wartości 3.536.170,05 zł stanowi 57,39% planu.

Przekroczenie planowanych kosztów nastąpiło w pozycjach:

- leki i materiały diagnostyczne – przekroczenie planu o 7,23%,
- opał (gaz) – przekroczenie planu o 11,68%,
- sprzęt medyczny – przekroczenie planu o 60,78%,
- pozostałe koszty materialne – przekroczenie planu o 6,60%

Na wyższą od planowanej wartość kosztów materiałów medycznych istotny wpływ może mieć wzrost nadwykonań.

Wysoka wartość pozostałych kosztów materialnych spowodowana jest wzrostem głównie kosztów materiałów biurowych, części zamiennych do karetek, odzieży ochronnej i roboczej, bielizny i pościeli.

3) Usługi obce – wykonanie w wysokości 6.076.058,97 zł stanowi 50,19% planu.

Znaczne przekroczenie planu dotyczy następujących pozycji:

- usługi medyczne – przekroczenie planu o 8,71 % spowodowane jest większą od planowanej liczbą zabiegów wykonaną przez lekarzy specjalistów,
- badania i analizy medyczne w innych podmiotach leczniczych – przekroczenie planu o 11,13% spowodowane jest większą liczbą badań i analiz medycznych zleconych na zewnątrz, oraz wzrostem liczby badań TK,
- opłaty pocztowe i telefoniczne – przekroczenie planu o 10,77% spowodowane jest wzrostem cen za usługi pocztowe oraz wzrostem wartości opłat telekomunikacyjnych,
- remonty i konserwacje – przekroczenie planu o 14,42% spowodowane jest głównie wzrostem liczby awarii (np. naprawy wind, pompy, aparatu rtg, autoklawów, artroskopów)
- pozostałe usługi obce – przekroczenie planu o 3,82% spowodowane jest głównie wzrostem liczby odpadów przekazanych do utylizacji ora wzrostem kosztów pozostałych usług medycznych zleczanych głównie Wojewódzkiemu Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Kaliszu.

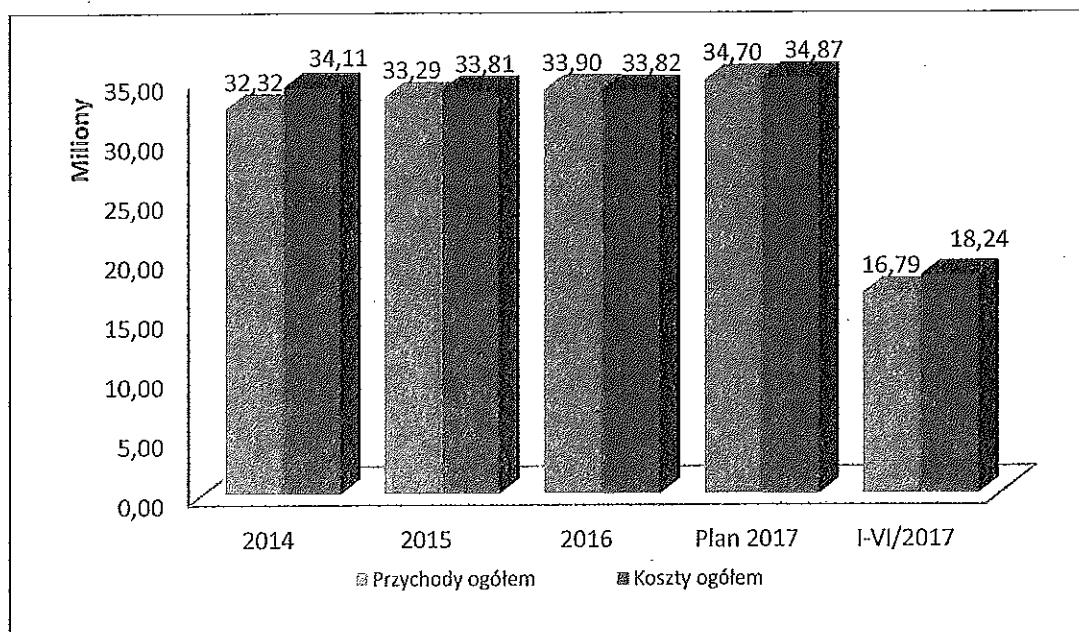
- 4) Wynagrodzenia – wykonanie w wysokości 6.493.125,68 zł stanowi 50,77% planu, w tym:
- wynagrodzenia ze stosunku pracy – przekroczenie planu o 0,65% (wypłata w lutym b.r. jednorazowego dodatku zgodnie z zaleceniami PIP),
  - wynagrodzenia z umowy zlecenia i o dzieło – przekroczenie planu o 7,32%.
- 5) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – wykonanie w wysokości 1.432.336,61 zł stanowi 59,16% planu. Wzrost założonej wartości nastąpił w związku z brakiem zawieszenia odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
- 6) Podróże służbowe – wykonanie w wysokości 13.022,09 zł stanowi 77,38% planu
- 7) Podatki i opłaty – wykonanie planu w wysokości 62.390,68 zł stanowi 48,27% planu.
- Główną pozycję kosztów stanowi tutaj podatek od nieruchomości, którego wartość na 30.06.2016 r. wynosi 61.266,98 zł.
- 8) Pozostałe koszty rodzajowe – wykonanie w wysokości 126.541,19 zł stanowi 52,54% planu.
- Główną pozycją są tutaj koszty ubezpieczeń majątkowych, komunikacyjnych i odpowiedzialności cywilnej podmiotu leczniczego w łącznej wysokości 121.985,63 zł.
- 9) Zysk/strata ze sprzedaży
- SP ZOZ w Turku osiągnął stratę ze sprzedaży w wysokości 1.455.593,15 zł.
- 10) Przychody operacyjne i finansowe – wykonanie w wysokości 388.899,36 zł stanowi 49,73% planu.
- 11) Koszty operacyjne i finansowe – wykonanie w wysokości 371.206,40 zł stanowi 43,48% planu.
- Główną pozycją w kosztach operacyjnych i finansowych są koszty związane z obsługą zobowiązań wymagalnych, które na dzień 30.06.2017 r. osiągnęły wartość 260.008,36 zł.
- 12) Strata z działalności gospodarczej wynosi 1.437.900,19 zł.

## II. Dane finansowe w latach 2014 – 2017

### 1. Przychody i koszty

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	Plan 2017	I-VI/ 2017
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	32 324 467,10	33 286 483,33	33 897 336,07	34 695 876	16 788 905,95
2.	Koszty działalności operacyjnej	34 107 701,12	33 812 095,65	33 823 216,64	34 872 875	18 244 499,10
2.1.	Amortyzacja	1 569 799,94	1 115 936,66	937 255,12	1 008 148	504 853,83
2.2.	Zużycie materiałów i energii	7 242 560,20	7 441 866,17	6 547 385,41	6 161 810	3 536 170,05
2.3.	Usługi obce	11 115 357,34	10 877 031,63	11 736 737,16	12 105 643	6 076 058,97
2.4.	Podatki i opłaty	134 112,12	135 300,87	130 325,78	129 254	63 096,65
2.5.	Wynagrodzenia	11 201 012,07	11 441 290,63	11 928 315,07	12 789 058	6 493 125,68
2.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 472 292,58	2 497 203,50	2 251 124,98	2 421 278	1 432 336,61
2.7.	Pozostałe koszty rodzajowe	372 566,87	303 466,19	275 244,61	257 684	139 563,28
3.	Zysk/strata ze sprzedaży	-1 783 234,02	-525 612,32	74 119,43	-176 999	-1 455 593,15
4.	Przychody operacyjne i finansowe	1 652 344,43	790 818,87	878 321,98	782 000	388 899,36
5.	Koszty operacyjne i finansowe	1 795 713,59	1 059 776,45	1 603 630,09	853 734	371 206,40
6.	Zysk/strata z działalności gospodarczej	-919 256,61	-794 569,90	-651 188,68	-248 733	-1 437 900,19

Wykres 1. Przychody i koszty w latach 2014 - 2017



W latach 2014 – 2016 odnotowano spadek kosztów z poziomu 34.107.701,12 do poziomu 33.823.216,64 zł. W bieżącym roku w planie finansowym założono wzrost kosztów do poziomu 34.872.875,- zł. Założono wzrost kosztów w następujących pozycjach:

- amortyzacja – wzrost kosztów z uwagi na wzrost inwestycji,
- usługi obce – wzrost w zakresie usług zdrowotnych,
- wynagrodzenia – wyższe koszty z uwagi na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych sfinansowanych ze środków Narodowego Funduszu Zdrowia oraz z uwagi na wzrost minimalnego wynagrodzenia,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – wzrost wynagrodzeń ma bezpośredni wpływ na wzrost składek ZUS.

Z danych finansowych zaprezentowanych na 30.06.2017 r. wynika, że w I półroczu bieżącego roku nastąpiło przekroczenia planowanych kosztów o 2,97%.

W latach 2014 - 2016 widoczny jest wzrost przychodów z poziomu 32.324.467,10 zł do poziomu 33.897.336,07 zł. W bieżącym roku zaplanowano dalszy wzrost przychodów – do poziomu 33.897.336,07 zł. Na dzień 30.06.2017 r. przychody były niższe od planowanych o 1,61%.

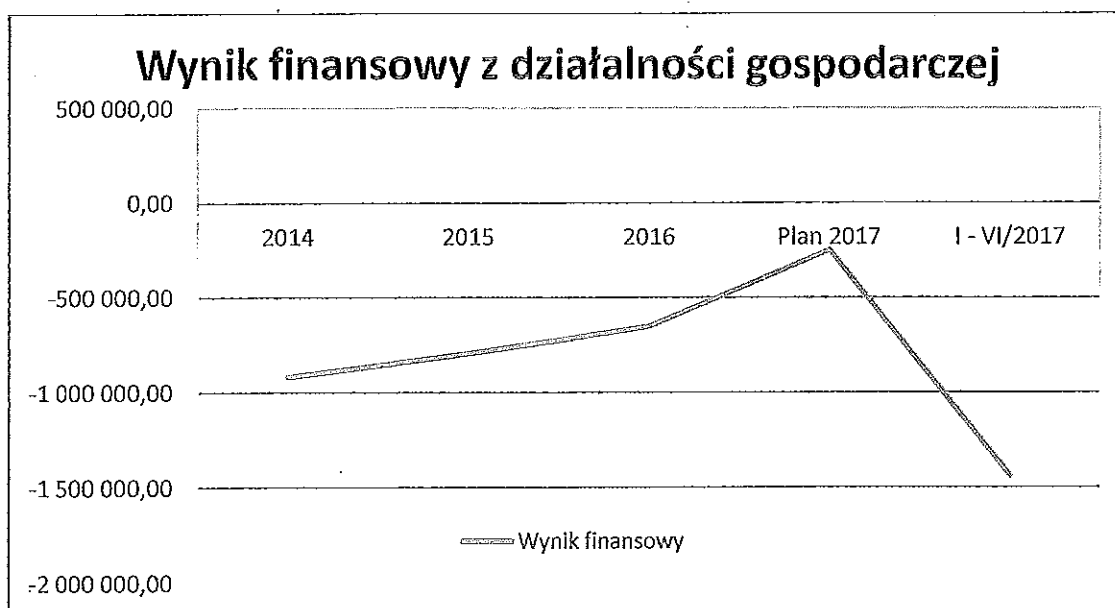
Wykres 2. Wynik finansowy ze sprzedaży w latach 2014 -2017



W latach 2014 – 2016 wynik finansowy ze sprzedaży miał wyraźną tendencję rosnącą i z poziomu -1.783.234,02 zł w 2015 r. osiągnął wartość dodatnią w 2016 r., tj. zysk w wysokości 74.119,43 zł. W roku bieżącym planowany jest wynik ze sprzedaży na poziomie -176.999 zł. Z powodu wykonania niższych od planowanych przychodów i przekroczenia planowanych wartości kosztów wynik finansowy ze sprzedaży na dzień 30.06.2017 r. wyniósł -1.455.593,15 zł. Dynamikę wyniku finansowego ze sprzedaży prezentuje wykres 2.

W omawianym okresie pozostałe koszty operacyjne i finansowe pozostają na wysokim poziomie jednak pierwszy raz osiągnęły niższy poziom niż pozostałe przychody operacyjne i finansowe. Jest to efekt uzyskanej w maju bieżącego roku pożyczki w wysokości 3.000.000,- zł z przeznaczeniem na pokrycie zobowiązań wymagalnych.

Wykres 3. Wynik finansowy z działalności gospodarczej w latach 2014 - 2017



Wynik finansowy z działalności gospodarczej w latach 2014 – 2016 przyjmuje wartość ujemną, przy jednocześnie rosnącej tendencji. W I półroczu 2017 roku tendencja rosnąca zostaje uległa odwróceniu – wynik finansowy z działalności gospodarczej wyniósł -1.437.900,19 zł. Dynamikę wyniku finansowego z działalności gospodarczej prezentuje wykres 3.

## 2. Zobowiązania

Wartość zobowiązań w latach 2014 – 2017 prezentuje poniższa tabela.

Zobowiązania	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.	30.06.2017 r.
Ogółem, w tym:	12 253 424,49	12 849 362,24	12 855 581,79	15 233 929,90
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	5 469 707,10	6 086 718,30	5 751 966,11	9 851 191,38
- kredyt – mBank	4 905 780,00	4 686 936,00	4 468 092,00	4 358 670,00
- kredyt odnawialny – RBS Małanów	563 927,10	399 782,30	283 874,11	1 487 771,38
- pożyczka – Powiat Turecki	-	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
- pożyczka + prowizja – Magellan S.A.	-	-	-	3 004 750,00
2. Zobowiązania z tyt. dostaw, w tym:	4 944 267,67	5 090 940,32	5 291 766,31	3 686 246,19
- wymagalne	2 851 343,38	2 897 556,85	2 900 265,30	1 338 267,14
3. Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	168 522,00	194 082,64	217 698,92	171 608,26
4. Zobowiązania wobec ZUS	850 666,88	769 731,94	822 485,95	814 179,27
5. Zobowiązania wobec pracowników	543.382,00	607.573,61	647.297,57	639 613,78
6. Pozostałe zobowiązania	276 876,37	100 317,43	124 366,93	61 091,02

Zobowiązania wobec pracowników, to zobowiązania z tyt. wynagrodzeń. SP ZOZ w Turku wypłaca wynagrodzenia należne za dany miesiąc w terminie do 10 dnia następnego miesiąca. Wynagrodzenia za grudzień są wypłacane w styczniu następnego roku i zgodnie z przepisami zostają ujęte w ewidencji księgowej w miesiącu grudniu jako zobowiązanie.

Zobowiązania wobec ZUS, to zobowiązania z tyt. składek od wynagrodzeń pracowników, których termin płatności przypada w roku następnym.

Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego dotyczą zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz podatku VAT, których termin płatności przypada w następnym roku.



**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Opieki Zdrowotnej w Turku za I półrocze 2017 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie planu na 30.06.2017 r.	Wskaźnik	Uwagi
<b>I.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży, w tym:</b>	<b>34 695 876</b>	<b>16 788 905,95</b>	<b>48,39</b>	
1.	Przychody z NFZ	32 914 516	15 933 652,22	48,41	
2.	Pozostałe usługi medyczne	668 860	351 022,12	52,48	
3.	Inne przychody (z czynszów, mediów, pozostałe)	1 112 500	504 231,58	45,32	
<b>II.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>34 872 875</b>	<b>18 244 499,10</b>	<b>52,32</b>	
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>1 008 148</b>	<b>504 853,83</b>	<b>50,08</b>	
<b>2.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii, z tego:</b>	<b>6 161 810</b>	<b>3 536 170,05</b>	<b>57,39</b>	
2.1	Leki i materiały diagnostyczne	2 261 536	1 294 321,96	57,23	
2.2	Opał (gaz)	706 284	435 612,60	61,68	
2.3	Sprzęt medyczny	1 710 700	1 039 702,46	60,78	
2.4	Energia elektryczna i ciepła	367 600	173 269,41	47,14	
2.5	Artykuły żywnościowe	185 880	84 141,83	45,27	
2.6	Woda i ścieki	227 810	111 756,33	49,06	
2.7	Pozostałe koszty materiałowe	702 000	397 365,46	56,60	
<b>3.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>12 105 643</b>	<b>6 076 058,97</b>	<b>50,19</b>	
3.1	usługi zdrowotne (dyżury na oddziałach, pogotowiu, w Izbie Przyjęć, inne)	9 251 085	4 481 176,39	48,44	
3.2	usługi medyczne (konsultacje specjalistyczne, badania i zabiegi)	232 090	136 252,00	58,71	
3.3	Usługi transportowe	12 931	6 609,81	51,12	
3.4	Sprzątanie i pranie	1 014 754	509 655,21	50,22	
3.5	Badania i analizy medyczne w innych podmiotach leczniczych	582 766	356 253,47	61,13	
3.6	Opłaty pocztowe i telefoniczne	55 730	33 869,05	60,77	
3.7	Remonty i konserwacje	354 287	228 235,74	64,42	
3.8	Pozostałe	602 000	324 007,20	53,82	
<b>4.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>12 789 058</b>	<b>6 493 125,68</b>	<b>50,77</b>	
4.1	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	12 562 588	6 363 318,86	50,65	
4.2	wynagrodzenia z umów zleceń	226 470	129 806,82	57,32	
<b>5.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>2 421 278</b>	<b>1 432 336,61</b>	<b>59,16</b>	
<b>6.</b>	<b>Podróże służbowe</b>	<b>16 829</b>	<b>13 022,09</b>	<b>77,38</b>	
<b>7.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>129 254</b>	<b>62 390,68</b>	<b>48,27</b>	
<b>8.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>240 855</b>	<b>126 541,19</b>	<b>52,54</b>	
<b>III.</b>	<b>Zysk/strata ze sprzedaży</b>	<b>-176 999</b>	<b>-1 455 593,15</b>	<b>-</b>	
<b>IV.</b>	<b>Przychody operacyjne i finansowe</b>	<b>782 000</b>	<b>388 899,36</b>	<b>49,73</b>	
<b>V.</b>	<b>Koszty operacyjne i finansowe</b>	<b>853 734</b>	<b>371 206,40</b>	<b>43,48</b>	
<b>VI.</b>	<b>Zysk/strata z działalności gospodarczej</b>	<b>-248 733</b>	<b>-1 437 900,19</b>	<b>-</b>	

**Informacja o przebiegu wykonania planu inwestycyjnego SP ZOZ w Turku  
za I półrocze 2017 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Wykonanie	Komórka	Źródło finansowania		Uwagi
					własne	obce	
1.	Adaptacja piętra na Oddział Ortopedii	1 197 944,51	1 197 944,50	Oddział Ortopedii i Traumatologii Ruchu	0,00	1 197 945,00	Dotacja Powiatu Tureckiego (do rozliczenia)
2.	Drzwi przeciwpożarowe 4 szt.	36 285,00	26 322,00	Dział Diagnostyki Obrazowej	26 322,00		
3.	Zgrzewarka	6 201,54	6 201,54	Sterylizacja	6 201,54		
<b>Razem</b>		<b>1 240 431,05</b>	<b>1 230 468,04</b>	<b>X</b>	<b>32 523,54</b>	<b>1 197 945,00</b>	<b>X</b>