

**SPRAWOZDANIE
Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU
Radomskiego Szpitala Specjalistycznego
i
Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego**



RADOMSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY

im. dr. Tytusa Chałubińskiego
26-610 Radom, ul. Lekarska 4, tel. 48 361-51-00, www.szpital.radom.pl
NIP 796-00-12-187 REGON: 000315086

Dział Ekonomiczno-Finansowy

26-610 Radom, ul. Lekarska 4
tel. 48 361-53-35, 48 361-53-07
e-mail: d.ciekala@szpital.radom.pl

Radom, dnia 26-07-2016r.

**Prezydent Miasta Radomia
Radosław Witkowski**

RSzS/DRF-676/2016

Dyrekcja Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Tytusa Chałubińskiego w załączeniu przekazuje, pozytywnie zaopiniowaną przez Radę Społeczną RSzS w dniu 25 lipca 2016 roku informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 roku.

Przekazujemy również informację, o sytuacji finansowej szpitala na dzień 30-06-2016 roku, wysokość zobowiązań, należności, stan środków pieniężnych na dzień 01-01-2016r oraz 30-06-2016r.

.....
Dyrektor Radomskiego Szpitala Specjalistycznego

W załączeniu

- Wykonanie planu finansowego RSzS za I półrocze 2016 roku
- Uchwała nr 15/2016 z dnia 25 lipca 2016r. Rady Społecznej

Do wiadomości

- Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
RADOMSKIEGO SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO
IM. DR. TYTUSA CHAŁUBIŃSKIEGO
26-610 RADOM, UL. LEKARSKA 4
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU**

I. PRZYCHODY

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po korekcie na 2016 rok	Wykonanie planu za I półrocze 2016 roku	% wskaźnik wykonania planu
A	Przychody z działalności operacyjnej	130 505 304,00	67 086 196,94	51,40%
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	130 360 304,00	64 091 604,12	49,16%
1	Sprzedaż usług medycznych finansowana z Narodowego Funduszu Zdrowia, w tym:	121 112 896,00	59 632 111,63	49,24%
a	ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne	12 794 164,00	6 454 418,35	50,45%
b	ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne świadczenia kosztochłonne	1 194 552,00	634 297,86	53,10%
c	leczenie szpitalne	87 400 652,00	43 168 306,11	49,39%
d	leczenie szpitalne programy terapeutyczne	3 059 406,00	1 312 377,41	42,90%
e	leczenie szpitalne chemioterapia	37 460,00	13 335,40	35,60%
f	opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	321 786,00	160 884,00	50,00%
g	rehabilitacja lecznicza	4 455 105,00	2 285 754,08	51,31%
h	leczenie stomatologiczne	1 830 600,00	696 751,24	38,06%
i	świadczenia odrębnie kontraktowane	8 373 780,00	4 074 444,00	48,66%
j	opieka długoterminowa	1 514 070,00	761 825,58	50,32%
k	profilaktyczne programy zdrowotne	131 321,00	69 717,60	53,09%
2	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia przyznane na wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych w związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 08-09-2015r. i z dnia 14-10-2015r.	3 170 208,00	1 497 190,00	47,23%
3	Dotacja celowa z budżetu Gminy Miasta Radom na prowadzenie pogłębionego programu terapeutycznego dla osób uzależnionych od alkoholu i współuzależnionych	280 000,00	150 040,88	53,59%
4	Dotacja z budżetu Gminy Miasta Radom na realizację zadania pn. "Szczepienie dziewcząt i kobiet przeciwko rakowi szyjki macicy"-drugie i trzecie szczepienie	97 200,00	94 843,16	97,58%
5	Przychody z Ministerstwa Zdrowia w Warszawie na realizację specjalizacji lekarzy, lekarzy dentyistów odbywanych w ramach rezydentury	1 080 000,00	675 439,18	62,54%

6	Przychody z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie na realizację staży podyplomowych lekarzy i lekarzy stomatologów	900 000,00	350 814,22	38,98%
7	Przychody z Centrum Kształcenia Podyplomowego Pielęgniarek i Położnych z tytułu kształcenia podyplomowego	100 000,00	80 559,73	80,56%
8	Przychody z tytułu badań laboratoryjnych, diagnostycznych, histopatologicznych	1 400 000,00	674 337,78	48,17%
9	Pozostałe przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych	600 000,00	298 613,28	49,77%
10	Wynajem lokalu i dzierżawa gruntu	1 000 000,00	403 683,58	40,37%
11	Sprzedaż usług parkingowych	30 000,00	25 320,29	84,40%
12	Przychody z tytułu szkolenia pielęgniarek i położnych	350 000,00	78 150,00	22,33%
13	Pozostałe przychody z tytułu świadczenia usług	240 000,00	130 500,39	54,38%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	100 000,00	2 960 596,71	2960,60%
III	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	45 000,00	33 996,11	75,55%
B	Pozostałe przychody operacyjne	8 500 000,00	4 733 082,77	55,68%
1	Dary pieniężne i rzeczowe materiałów i usług	200 000,00	87 889,46	43,94%
2	Przychody zaliczane we wcześniejszym okresie do rozliczeń międzyokresowych w części dotyczącej równowartości odpisu amortyzacyjnego dotyczącego inwestycji lub zakupu środków trwałych z UE, dotacji, darów pieniężnych i rzeczowych	8 000 000,00	4 242 806,06	53,04%
3	Pozostałe przychody operacyjne	300 000,00	402 387,25	134,13%
C	Przychody finansowe	155 000,00	98 095,00	63,29%
1	Odsetki bankowe	20 000,00	8 901,22	44,51%
2	Odsetki od należności	15 000,00	891,34	5,94%
3	Pozostałe przychody finansowe	120 000,00	88 302,44	73,59%
D	Razem przychody	139 160 304,00	71 917 374,71	51,68%

W I półroczu 2016 roku Radomski Szpital Specjalistyczny im. dr. Tytusa Chałubińskiego osiągnął przychody ogółem w wysokości 71 917 374,71 zł, w tym:

- przychody z działalności operacyjnej - 67 086 196,94 zł,
- pozostałe przychody operacyjne - 4 733 082,77 zł,
- przychody finansowe - 98 095,00 zł.

Przychody uzyskano z odpłatnych usług zdrowotnych, z tytułu wynajmu lokali, dzierżawy gruntu, przeprowadzonych za odpłatnością szkoleń dla pielęgniarek i położnych, z pozostałej działalności gospodarczej, dotacji i darowizn, odsetek bankowych, odsetek od należności oraz z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych.

Głównym odbiorcą usług zdrowotnych RSzS jest Narodowy Fundusz Zdrowia. W I półroczu 2016 roku przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu świadczenia usług wyniosły 59 632 111,63 zł i stanowiły 49,24% wartości rocznego planu.

W związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 08 września 2015 roku i 14 października 2015 roku z Narodowego Funduszu Zdrowia w I półroczu br. Szpital otrzymał również środki w wysokości 1 497 190,00 zł, na podwyżki wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych. Środki te w całości zostały przeznaczone dla pielęgniarek i położnych i były wypłacane miesięcznie w formie dodatku kwotowego. Powyższa kwota obejmowała również należne od tych wypłat koszty z tytułu ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy.

Zgodnie z podpisaną umową z dnia 08 stycznia 2016 roku nr ZS.II-3037.2.2016, z budżetu Gminy Miasta Radomia, Szpital otrzymał dotację w wysokości 280 000,00 zł na prowadzenie dodatkowego programu terapeutycznego dla osób uzależnionych od alkoholu i współuzależnionych. W I półroczu 2016 roku na realizację powyższego programu Szpital wykorzystał przyznane środki w wysokości 150 040,88 zł.

Umową z dnia 04 lutego 2016 roku nr ZS-II.8023.43.2015/2016 Gmina Miasta Radomia zobowiązała się przekazać Szpitalowi dotację podmiotową na realizację zadania pn. "Szczepienie dziewcząt i kobiet przeciwko rakowi szyjki macicy" - drugie i trzecie szczepienie w wysokości 97 200,00 zł.

W ramach tego programu Szpital przeprowadził drugą i trzecią turę szczepień dla 270 dziewcząt i kobiet. Pierwsza tura szczepień przeprowadzona była w 2015 roku. Z otrzymanej dotacji Szpital nie wykorzystał kwoty 2 356,84 zł. Kwota ta, zgodnie z zapisami umowy została zwrócona na konto bankowe Gminy Miasta Radomia w dniu 30 czerwca 2016 roku.

Z tytułu zatrudnienia lekarzy w ramach szkoleniowego etatu rezydenckiego Szpital otrzymuje z Ministerstwa Zdrowia w Warszawie zwrot poniesionych kosztów na wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne lekarzy rezydentów. W I półroczu 2016 roku otrzymaliśmy na ten cel środki finansowe w wysokości 675 439,18 zł.

Szpital otrzymuje również zwrot kosztów wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lekarzy stażystów. Środki finansowe zgodnie z zawartymi umowami pochodzą z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie. Z tytułu prowadzenia staży lekarzy zgodnie z programem stażu i na zasadach określonych w rozporządzeniu Szpital otrzymał z Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie kwotę 350 814,22 zł. Środki te w całości zostały przeznaczone na realizację staży w I półroczu 2016 roku.

W ramach Ośrodka Szkoleń Pielęgniarek i Położnych RSzS prowadzi szkolenia pielęgniarek i położnych. W I półroczu 2016 roku przeprowadzone były szkolenia z dziedziny pielęgniarstwa geriatrycznego, zachowawczego, rodzinnego dla pielęgniarek oraz kurs z dziedziny kompleksowej pielęgniarstwa opieka nad pacjentem z najczęstszymi schorzeniami wieku podeszłego. Przeprowadzone szkolenia i kursy sfinansowane zostały z Centrum Kształcenia Podyplomowego Pielęgniarek i Położnych w kwocie 80 559,73 zł oraz z indywidualnych wpłat wniesionych przez uczestników szkolenia w wysokości 78 150,00 zł.

Radomski Szpital Specjalistyczny świadczy usługi medyczne na rzecz innych podmiotów leczniczych. Posiadamy podpisane umowy na wykonywanie badań diagnostycznych, laboratoryjnych oraz histopatologicznych. Badania diagnostyczne i laboratoryjne za odpłatnością wykonywane są również dla osób nie posiadających prawa do bezpłatnych świadczeń. Przychody z tego tytułu w I półroczu 2016 roku wyniosły 674 337,78 zł i stanowią 48,17% rocznego planu.

Pozostałe przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych, tj. konsultacje medyczne, szczepienia profilaktyczne i ochronne oraz przychody z tytułu częściowej odpłatności za pobyt w Zakładzie Opieki Długoterminowej w I półroczu 2016 roku wyniosły 298 613,28 zł, co stanowi 49,77% rocznego planu.

Radomski Szpital Specjalistyczny prowadzi dodatkową działalność gospodarczą w zakresie:

- sprzedaży materiałów,
- wynajmu lokali i dzierżawy gruntu,
- sprzedaży artykułów gastronomicznych,
- świadczenia usług parkingowych,
- sprzedaży pozostałych usług.

Z tytułu prowadzenia powyższej działalności w I półroczu 2016 roku Szpital osiągnął przychody w łącznej wysokości 593 500,37 zł. W stosunku do planu rocznego wskaźnik osiągniętych przychodów wyniósł 45,13%.

W I półroczu 2016 roku RSzS otrzymał darowizny pieniężne i rzeczowe materiałów i środków trwałych niskocennych w wysokości 87 889,46 zł, co stanowi 43,94% rocznego planu. Otrzymane darowizny to przede wszystkim leki, które zostały wykorzystane w procesie leczenia pacjentów, materiały biurowe i papiernicze oraz artykuły żywnościowe.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami otrzymane dotacje, darowizny pieniężne na inwestycje oraz darowizny rzeczowe mające charakter środków trwałych zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. W każdym miesiącu w wysokości stanowiącej wartość odpisu amortyzacyjnego część tych przychodów przeksięgowywana jest na pozostałe przychody operacyjne. W I półroczu 2016 roku kwota ta wyniosła 4 242 806,06 zł.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 402 387,25 zł, co stanowi 134,13% rocznego planu. RSzS przychody te osiągnął między innymi z tytułu dokonywania terminowych wpłat na podatek dochodowy od osób fizycznych, składek na ubezpieczenia społeczne, umorzenia podatku od nieruchomości za okres od I do VI 2016 roku, rozwiązanych odpisów aktualizacyjnych należności oraz z tytułu obciążenia firm karami umownymi z tytułu niewywiązywania się z zapisów umowy, np. nieterminowe wykonanie usługi bądź nieterminowe dostarczenie zamówionego towaru.

Przychody finansowe na 2016 rok RSzS zaplanował w wysokości 155 000,00 zł. Za I półrocze 2016 roku przychody te stanowią kwotę 98 095,00 zł.

II. KOSZTY

Z tytułu świadczenia usług medycznych oraz prowadzenia dodatkowej działalności gospodarczej Szpital ponosi koszty. Ewidencja kosztów w Radomskim Szpitalu Specjalistycznym obejmuje wszystkie koszty ponoszone przez Szpital z uwzględnieniem rodzajów kosztów oraz według ośrodków kosztów w układzie podmiotowo-przedmiotowym. Koszty według rodzaju prowadzone są w podziale na amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Poniższa tabela przedstawia wielkość poniesionych kosztów w I półroczu 2016 roku oraz ich procentowy wskaźnik do rocznego planu.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po korekcie na 2016 rok	Wykonanie planu za I półrocze 2016 roku	% wskaźnik wykonania planu
A	Koszty działalności operacyjnej	146 653 700,00	75 894 753,14	51,75%
I	Amortyzacja	8 300 000,00	4 343 501,49	52,33%
II	Zużycie materiałów i energii, w tym:	31 677 814,00	16 696 325,97	52,71%
1	leki, antybiotyki	10 161 074,00	5 210 973,78	51,28%
2	nici chirurgiczne, opatrunki	1 000 000,00	481 340,40	48,13%
3	zestawy do dializy otrzewnowej, koncentraty do dializ, kontrasty	1 800 000,00	774 993,07	43,06%
4	odczynniki	1 200 000,00	875 825,23	72,99%
5	krew i preparaty krwiopochodne	1 000 000,00	537 625,40	53,76%
6	tlen medyczny	200 000,00	134 584,39	67,29%
7	materiały eksploatacyjne do aparatury medycznej	450 000,00	322 980,52	71,77%
8	materiały medyczne- jednorazowe, higieniczne, stomatologiczne i laboratoryjne	4 700 000,00	2 428 403,55	51,67%
9	sprzęt medyczny jednorazowy, laboratoryjny, stomatologiczny, pozostały	5 500 000,00	3 090 921,04	56,20%
10	materiały do konserwacji technicznej i medycznej	350 000,00	152 496,52	43,57%
11	materiały biurowe i papiernicze	250 000,00	96 741,27	38,70%
12	materiały tekstylno-gospodarcze	300 000,00	209 445,51	69,82%
13	środki czystości i dezynfekcji	600 000,00	193 338,33	32,22%
14	pozostałe materiały	116 740,00	46 871,17	40,15%
15	artykuły żywnościowe	900 000,00	460 995,66	51,22%
16	energia elektryczna i gazowa	2 500 000,00	1 345 344,16	53,81%
17	woda i ścieki	650 000,00	333 445,97	51,30%
III	Usługi obce, w tym:	15 865 000,00	7 579 600,45	47,78%
1	usługi medyczne - kontrakty specjalistyczne, dyżury, podstawowa ordynacja	8 500 000,00	4 083 461,12	48,04%
2	naprawy, konserwacje i przeglądy sprzętu i aparatury medycznej	1 200 000,00	458 175,84	38,18%
3	naprawy, konserwacje i przeglądy sprzętu i aparatury technicznej	1 100 000,00	452 774,07	41,16%
4	usługi transportowe	1 300 000,00	750 393,67	57,72%
5	pranie	865 000,00	445 580,87	51,51%
6	ochrona mienia	400 000,00	265 839,12	66,46%
7	wywóz nieczystości	300 000,00	178 567,01	59,52%
8	pozostałe usługi medyczne	1 100 000,00	524 465,52	47,68%

9	usługi pocztowe i telefoniczne	100 000,00	60 076,37	60,08%
10	dzierżawa sprzętu i aparatury	300 000,00	85 265,11	28,42%
11	pozostałe usługi	700 000,00	275 001,75	39,29%
IV	Podatki i opłaty w tym:	475 000,00	205 894,00	43,35%
1	podatek od nieruchomości	400 000,00	202 480,00	50,62%
2	odpis na PFRON	70 000,00	0,00	0,00%
3	pozostałe opłaty i składki	5 000,00	3 414,00	68,28%
V	Wynagrodzenia	73 975 395,00	37 536 280,91	50,74%
VI	Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	15 423 991,00	8 754 803,83	56,76%
1	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy	13 523 991,00	6 940 761,05	51,32%
2	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 800 000,00	1 794 708,00	99,71%
3	pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	100 000,00	19 334,78	19,33%
VII	Pozostałe koszty, w tym:	935 000,00	777 548,93	83,16%
1	krajowe podróże służbowe	30 000,00	22 059,30	73,53%
2	ubezpieczenie majątku firmy	80 000,00	37 560,00	46,95%
3	ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej	800 000,00	710 219,63	88,78%
4	usługi i prowizje bankowe	20 000,00	7 700,00	38,50%
5	Pozostałe koszty rodzajowe	5 000,00	10,00	0,20%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 500,00	797,56	53,17%
B	Pozostałe koszty operacyjne	377 600,00	571 799,24	151,43%
1	Odpis aktualizujący należności sporne i niepewne	100 000,00	163 870,88	163,87%
2	Odszkodowania, zadośćuczynienia	27 600,00	28 089,75	101,77%
3	Pozostałe koszty operacyjne	250 000,00	379 838,61	151,94%
C	Koszty finansowe	1 695 000,00	1 096 234,53	64,67%
1	Odsetki od pożyczek	1 000 000,00	492 138,17	49,21%
2	Odsetki ustawowe	600 000,00	595 840,53	99,31%
3	Opłata prolongacyjna	5 000,00	4 088,00	81,76%
4	Pozostałe koszty finansowe	90 000,00	4 167,83	4,63%
D	Razem koszty	148 726 300,00	77 562 786,91	52,15%

W I półroczu 2016 roku Szpital poniósł koszty w wysokości 77 562 786,91 zł. Procentowy wskaźnik poniesionych kosztów do rocznego planu wynosi 52,15%, w tym:

- koszty działalności operacyjne 75 894 753,14 zł,
- pozostałe koszty operacyjne 571 799,24 zł,
- koszty finansowe 1 096 234,53 zł.

W I półroczu 2016 roku Szpital poniósł koszty amortyzacji w wysokości 4 343 501,49. Miesięczny koszt amortyzacji ustalony jest zgodnie z obowiązującymi stawkami i przepisami. Amortyzacji podlegają środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

o okresie użytkowania dłuższym niż rok. Procentowy wskaźnik poniesionych kosztów do rocznego planu wynosi 52,33%.

Zużycie materiałów i energii za I półrocze 2016 rok wyniosło 16 696 325,97 zł. Ze względu na prowadzoną działalność największe koszty zużycia materiałów stanowią leki, odczynniki, opatrunki, materiały medyczne, zestawy do dializy otrzewnowej oraz sprzęt medyczny jednorazowy. Łączna wartość tych zakupów stanowi kwotę 13 857 647,38 zł.

W I półroczu 2016 roku koszty z tytułu zakupu usług obcych wyniosły 7 579 600,45 zł, co stanowi 47,78% rocznego planu. Największe wydatki związane są z tytułu świadczenia usług medycznych przez lekarzy zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych. Łączne koszty z tego tytułu wyniosły 4 083 461,12 zł i stanowią 48,04% wykonania rocznego planu.

Koszty z tytułu podatków i innych opłat za I półrocze 2016 roku wyniosły 205 894,00 zł, w tym podatek od nieruchomości, który został umorzony 202 480,00 zł.

W I półroczu 2016 roku Szpital poniósł koszty wynagrodzeń w wysokości 37 536 280,91 zł, co stanowi 50,74% rocznego planu.

Zatrudnienie pracowników wiąże się z ponoszeniem kosztów na ubezpieczenia społeczne oraz fundusz pracy. W I półroczu 2016 roku koszty te wyniosły 8 754 803,83 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w 2016 rok wynosi 1 794 708,00 zł. Zgodnie z planem ZFŚS środki te przeznaczone są na dofinansowanie wypoczynku pracowników, kolonie dla dzieci, paczki choinkowe dla dzieci oraz zapomogi. Na dzień 30 czerwca 2016 roku Szpital przekazał, na wydzielone konto bankowe funduszu kwotę w wysokości 1 346 031,00 zł.

W I półroczu 2016 roku pozostałe koszty z działalności operacyjnej Szpital poniósł w wysokości 77 548,93 zł, co stanowi 83,16% rocznego planu. Największe koszty w tym zakresie stanowią koszty z tytułu ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, w wysokości 710 219,63 zł.

Pozostałe koszty operacyjne w I półroczu 2016 roku wyniosły 571 799,24 zł i stanowią 151,43% rocznego planu. Nadwyżka wynika z nieplanowanych kosztów procesu jakie Szpital musiał ponieść w związku ze skierowaniem, przez kontrahentów spraw na drogę postępowania sądowego. Szpital dokonywał wielu starań, aby zapobiec takim działaniom. Z wierzycielami, wobec których mieliśmy największe zadłużenie prowadzone były rozmowy, przedstawialiśmy propozycję zawarcia ugody. Z wieloma kontrahentami udało się wypracować porozumienie w sprawie spłaty powstałego zadłużenia. Bardzo często w zawartych ugodach kontrahenci umarziali 100% odsetek. Jednak niektórzy kontrahenci, pomimo naszych starań nie byli zainteresowani spłatą zadłużenia w ratach. Żądali spłaty w całości powstałego zadłużenia w terminie od 7 do 14 dni. Trudna sytuacja finansowa powodowała, iż Szpital nie był w stanie sprostać takim żądaniom.

W I półroczu 2016 roku Szpital poniósł koszty finansowe w wysokości 1 096 234,53 zł, co stanowi 64,67% rocznego planu. Największe koszty z tego tytułu stanowią odsetki od otrzymanego kredytu i pożyczki w wysokości 492 138,17 zł oraz odsetki ustawowe z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań wobec kontrahentów w wysokości 595 840,53 zł.

III. WYNIK FINANSOWY

Osiągając przychody w wysokości 71 917 374,71 zł i ponosząc koszty w wysokości 77 562 786,91 zł, Radomski Szpital Specjalistyczny za I półrocze 2016 roku wygenerował

stratę brutto (-) 5 645 412,20 zł. Podatek dochodowy od osób prawnych za I półrocze 2016 rok wynosi 85 790,00 zł. W związku z powyższym strata netto wynosi (-) 5 731 202,20 zł.

Po dodaniu kosztów amortyzacji w kwocie 4 343 501,49 zł, strata ta wynosi (-) 1 387 700,71 zł.

IV SYTUACJA FINANSOWA RADOMSKIEGO SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO IM. DR. TYTUSA CHAŁUBIŃSKIEGO NA DZIEŃ 30-06-2016 R.

Na dzień 30-06-2016 roku sytuacja finansowa Radomskiego Szpitala Specjalistycznego kształtuje się następująco:

- 1. Zobowiązania krótkoterminowe 48 566 888,39 zł, w tym wymagalne 22 916 175,95 zł.**
- 2. Zobowiązania długoterminowe 16 220 945,95 zł.**
- 3. Należności netto z tytułu sprzedaży usług medycznych, materiałów i pozostałej sprzedaży wynoszą 12 347 021,97 zł, w tym wymagalne 322 081,62 zł.**
- 4. Wynik finansowy netto (strata) na dzień 30-06-2016 roku wynosi (-) 5 731 202,20 i został ustalony następujący sposób:**

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi 67 086 196,94

- przychody z NFZ	59 632 111,63
- przychody z NFZ-dodatek dla pielęgniarek i położnych	1 497 190,00
- przychody z tytułu sprzedaży badań laboratoryjnych, diagnostycznych, histopatologicznych, RTG itp.	674 337,78
- pozostałe przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych	298 613,28
- program terapeutyczny dla osób uzależnionych	150 040,88
- program profilaktyki przeciwko zakażeniom wirusem brodawczaka	94 843,16
- refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów	675 439,18
- refundacja wynagrodzeń lekarzy stażystów	350 814,22
- przychody z tytułu wynajmu lokali i dzierżawy gruntu	403 683,58
- usługi stołowe, bufet	2 008,81
- usługi parkingowe	25 320,29
- szkolenia	158 709,73
- praktyki zawodowe	24 793,54
- przychody z tytułu sprzedaży materiałów	33 996,11
- pozostałe przychody z tytułu sprzedaży usług	103 698,04
- zmiana stanu produktów	2 960 596,71

Pozostałe przychody operacyjne 4 733 082,77

- przychody z dotacji i dopłat na środki trwałe w części dotyczącej równowartości odpisu amortyzacyjnego	4 192 375,29
- darowizny na zakupy inwestycyjne w części dotyczącej równowartości odpisu amortyzacyjnego	50 430,77
- darowizny pieniężne i rzeczowe na zakup środków trwałych niskocennych, materiałów i usług	87 889,46
- pozostałe dotacje	3 013,50

- rozwiązane odpisy aktualizujące należności i materiałów 37 015,86
- pozostałe przychody 362 357,89

Przychody finansowe 98 095,00

- odsetki bankowe 8 901,22
- naliczone i zapłacone odsetki od należności 891,34
- umorzone i przedawnione odsetki od zobowiązań 79 940,03
- pozostałe przychody finansowe 8 362,41

Ogółem przychody 71 917 374,71

Koszty działalności operacyjnej 75 894 753,14

- zużycie materiałów i energii 16 696 325,97
- usługi obce 7 579 600,45
- podatki i opłaty 205 894,00
- wynagrodzenia 37 536 280,91
- świadczenia na rzecz pracowników 8 754 803,83
- amortyzacja 4 343 501,49
- pozostałe koszty 777 548,93
- wartość netto sprzedanych materiałów 797,56

Pozostałe koszty operacyjne 571 799,24

- zawiązana aktualizacja 163 870,88
- koszty procesu, egzekucji i inne opłaty 371 955,56
- koszty procesu, egzekucji i inne opłaty od należności 6 087,01
- renty, odszkodowania i zadośćuczynienia 28 089,75
- inne pozostałe koszty operacyjne 1 796,04

Koszty finansowe 1 096 234,53

- odsetki ustawowe 387 961,85
- odsetki od wynagrodzeń z wyroków lekarskich 207 878,68
- odsetki podatkowe 3 624,98
- odsetki od pożyczek 492 138,17
- pozostałe koszty finansowe 4 630,85

Obowiązkowe zmniejszenia wyniku finansowego brutto 85 790,00

- podatek dochodowy od osób prawnych 85 790,00

Ogółem koszty 77 648 576,91

V. Zobowiązania Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Tytusa Chałubińskiego na dzień 01-01-2016 r.

Zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Zakup materiałów	280 936,49	211 083,47
Żywnienie	506 006,24	380 652,07
Zakup leków	7 876 771,08	6 032 384,94
Zakup sprzętu specjalistycznego	3 476 252,89	2 940 601,24
Zakup energii , wody , gazu	1 192 094,78	774 059,04

Odczynniki, koncentraty do dializ, nici chirurgiczne itp.	7 507 654,75	6 585 822,87
Pozostałe usługi materialne	2 074 295,20	1 605 864,55
Pozostałe usługi niematerialne	788 049,20	606 833,58
Dyżury lekarskie	629 804,59	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	3 260,88	535,00
Odsetki	829 646,62	513 172,72
Koszty sądowe i egzekucyjne	113 378,47	92 688,72
Razem zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług	25 278 151,19	19 743 698,20

Zobowiązania budżetowe

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Podatek VAT	29 200,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 198 060,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	6 099,00	0,00
ZUS	5 089 653,54	0,00
Razem zobowiązania budżetowe	6 323 012,54	0,00

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	5 399 536,23	0,00
Razem zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 399 536,23	0,00

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Krótkoterminowe pożyczki	3 122 594,52	0,00
Pozostałe zobowiązania	1 483 789,64	904 730,00
Razem pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 606 384,16	904 730,00

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Długoterminowe pożyczki	16 377 342,75	0,00
Zabezpieczenia robót i usług	139 255,55	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe	16 516 598,30	0,00

VI. Zobowiązania Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Tytusa Chałubińskiego na dzień 30-06-2016 r.

Zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Zakup materiałów	307 584,44	201 185,59
Żywnienie	400 180,91	285 527,43
Zakup leków	8 307 935,46	6 794 370,96
Zakup sprzętu specjalistycznego	4 407 342,47	3 692 335,32
Zakup energii , wody , gazu	1 312 130,72	1 099 490,85

Odczynniki, koncentraty do dializ, nici chirurgiczne itp.	8 194 868,57	6 953 651,01
Pozostałe usługi materialne	2 206 775,14	1 737 689,93
Pozostałe usługi niematerialne	753 793,26	508 250,11
Dyżury lekarskie	681 662,96	0,00
Świadczenia na rzecz pracowników	2 584,38	0,00
Odsetki	734 713,25	730 866,15
Koszty sądowe i egzekucyjne	32 934,50	3 759,00
Razem zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług	27 342 506,06	22 007 126,35

Zobowiązania budżetowe

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Podatek VAT	22 211,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 096 423,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	22 348,00	0,00
ZUS	4 361 740,81	0,00
Razem zobowiązania budżetowe	5 502 722,81	0,00

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	4 547 466,44	0,00
Razem zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 547 466,44	0,00

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	9 347 594,52	0,00
Zakup materiałów inwest. środków trwałych	166 442,93	9 049,60
Pozostałe zobowiązania	1 660 155,63	900 000,00
Razem pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	11 174 193,08	909 049,60

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Ogółem	Wymagalne
Długoterminowe kredyty i pożyczki	16 103 545,49	0,00
Zabezpieczenia robót i usług	117 400,46	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe	16 220 945,95	0,00

VII. Należności Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im. dr Tytusa Chałubińskiego na dzień 01-01-2016r

Konto	Wyszczególnienie	Należności brutto	Należności wymagalne brutto	Aktualizacja	Należności netto	Należności wymagalne netto
200-10	Sprzedaż materiałów	1 990,15	557,29	0,00	1 990,15	557,29
200-20	Leczenie szpitalne	96 755,47	90 475,47	85 837,73	10 917,74	4 637,74
200-21	Sprzedaż usług medycznych	160 815,43	92 448,97	12 830,00	147 985,43	79 618,97
200-22	Badania histopatologiczne	138 303,54	116 547,09	3 716,00	134 587,54	112 831,09
200-30	Sprzedaż pozostała	162 498,39	90 173,18	3 000,00	159 498,39	87 173,18

200-31	Czynsze	42 709,36	12 860,67	8 576,65	34 132,71	4 284,02
200-51	NFZ lecznictwo stacjonarne	9 889 963,92	0,00	0,00	9 889 963,92	0,00
200-52	NFZ - Lecznictwo ambulatoryjne	978 149,86	0,00	0,00	978 149,86	0,00
500-53	NFZ - Hemodializa otrzewnowa	727 920,00	0,00	0,00	727 920,00	0,00
200-54	NFZ - Lecznictwo psychiatryczne i uzależnień	32 697,00	0,00	0,00	32 697,00	0,00
200-55	NFZ - Stomatologia	199 451,80	0,00	0,00	199 451,80	0,00
200-56	NFZ - Świadczenia kosztochłonne	96 255,00	0,00	0,00	96 255,00	0,00
200-57	NFZ - Rehabilitacja	386 328,78	0,00	0,00	386 328,78	0,00
200-58	NFZ - ZPO	117 973,00	0,00	0,00	117 973,00	0,00
200-61	NFZ - Programy Terapeutyczne	275 953,15	0,00	0,00	275 953,15	0,00
200-62	NFZ - Profilaktyka raka piersi	55 144,80	0,00	0,00	55 144,80	0,00
200-63	NFZ - Program Chemioterapii	2 705,46	0,00	0,00	2 705,46	0,00
200-71	Odsetki	37 676,98	26 815,90	37 676,98	0,00	0,00
200-72	Koszty procesu	17 589,04	17 589,04	17 589,04	0,00	0,00
200-80	Refaktury	14 272,85	2 474,15	0,00	14 272,85	2 474,15
200-91	Leczenie szpitalne - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	195 896,00	0,00	0,00	195 896,00	0,00
200-92	Leczenie ambulatoryjne - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	21 036,00	0,00	0,00	21 036,00	0,00
200-93	Świadczenia odrębnie kontraktowane - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	12 800,00	0,00	0,00	12 800,00	0,00
200-94	leczenie uzależnień - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
200-95	Stomatologia - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
200-96	Kosztochłonne - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	1 080,00	0,00	0,00	1 080,00	0,00
200-97	Rehabilitacja - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00	0,00
200-98	ZPO - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	8 400,00	0,00	0,00	8 400,00	0,00
Razem należności z tytułu dostaw i usług		13 686 265,98	449 941,76	169 226,40	13 517 039,58	291 576,44
Pozostałe należności		134 508,88	89 514,52	89 173,42	45 335,46	341,10
OGÓŁEM		13 820 774,86	539 456,28	258 399,82	13 562 375,04	291 917,54

VIII. Należności Radomskiego Szpital Specjalistycznego im. dr. Tytusa Chałubińskiego na dzień 30-06-2016r.

Konto	Wyszczególnienie	Należności brutto	Należności wymagalne brutto	Aktualizacja	Należności netto	Należności wymagalne netto
200-10	Sprzedaż materiałów	7 647,18	7 580,00	0,00	7 647,18	7 580,00
200-20	Leczenie szpitalne	101 683,50	79 176,86	86 135,50	15 548,00	0,00
200-21	Sprzedaż usług medycznych	204 919,18	107 300,64	22 536,42	182 382,76	84 764,22
200-22	Badania histopatologiczne	177 490,97	160 160,74	5 088,00	172 402,97	155 072,74
200-30	Sprzedaż pozostała	157 970,47	51 571,27	3 000,00	154 970,47	48 571,27

200-31	Czynsze	65 926,07	34 638,50	8 576,65	57 349,42	26 061,85
200-51	NFZ lecznictwo stacjonarne	8 785 558,76	0,00	0,00	8 785 558,76	0,00
200-52	NFZ - Lecznictwo ambulatoryjne	1 031 134,86	0,00	0,00	1 031 134,86	0,00
500-53	NFZ - Hemodializa otrzewnowa	732 132,00	0,00	0,00	732 132,00	0,00
200-54	NFZ - Lecznictwo psychiatryczne i uzależnień	26 829,00	0,00	0,00	26 829,00	0,00
200-55	NFZ - Stomatologia	119 038,58	0,00	0,00	119 038,58	0,00
200-56	NFZ - Świadczenia kosztochłonne	100 098,00	0,00	0,00	100 098,00	0,00
200-57	NFZ - Rehabilitacja	366 332,86	0,00	0,00	366 332,86	0,00
200-58	NFZ - ZPO	119 249,30	0,00	0,00	119 249,30	0,00
200-61	NFZ - Programy Terapeutyczne	203 830,47	0,00	0,00	203 830,47	0,00
200-62	NFZ - Profilaktyka raka piersi	1 738,80	0,00	0,00	1 738,80	0,00
200-63	NFZ - Program Chemioterapii	2 153,60	0,00	0,00	2 153,60	0,00
200-71	Odsetki	29 156,33	29 156,33	29 156,33	0,00	0,00
200-72	Koszty procesu	20 808,07	20 808,07	20 808,07	0,00	0,00
200-80	Refaktury	19 976,94	31,54	0,00	19 976,94	31,54
200-91	Leczenie szpitalne - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	194 832,00	0,00	0,00	194 832,00	0,00
200-92	Leczenie ambulatoryjne - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	20 036,00	0,00	0,00	20 036,00	0,00
200-93	Świadczenia odrębnie kontraktowane - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	12 800,00	0,00	0,00	12 800,00	0,00
200-94	leczenie uzależnień - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
200-95	Stomatologia - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
200-96	Kosztochłonne - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	1 080,00	0,00	0,00	1 080,00	0,00
200-97	Rehabilitacja - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	10 700,00	0,00	0,00	10 700,00	0,00
200-98	ZPO - dodatek kwotowy pielęgniarki i położne	8 400,00	0,00	0,00	8 400,00	0,00
Razem należności z tytułu usług i dostaw		12 522 322,94	490 423,95	175 300,97	12 347 021,97	322 081,62
Pozostałe należności		430 884,04	203 114,97	203 114,97	227 769,07	0,00
OGÓŁEM		12 953 206,98	693 538,92	378 415,94	12 574 791,04	322 081,62

IX. Środki pieniężne Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Tytusa Chałubińskiego na dzień 01-01-2016 rok oraz na dzień 30-06-2016 roku.

Konto	Nazwa	Środki pieniężne na dzień 01-01-2016 roku	Środki pieniężne na dzień 30-06-2016 roku
100-10	Środki pieniężne w kasie RSzS	23 733,84	40 081,86
130-10	Rachunek bankowy Pekao SA	3 382,48	1 377 588,08
Razem		27 116,32	1 417 669,94
130-30	Rachunek bankowy-wadia	176 746,10	172 605,62
Razem		176 746,10	172 605,62
130-20	Rachunek bankowy ZFŚS	255 540,24	1 208 959,34
Razem		255 540,24	1 208 959,34

132-10	Lokata - rachunek bieżący RSzS	5 660 000,00	4 100 000,00
Razem		5 660 000,00	4 100 000,00
OGÓŁEM ŚRODKI PIENIĘŻNE		6 119 402,66	6 899 234,90

**RADOMSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY**

im. dr. Tytusa Chałubińskiego
26-610 Radom, ul. Lekarska 4, tel. 48 361-51-00, www.szpital.radom.pl
NIP 796-00-12-187 REGON: 000315086

Dział Ekonomiczno-Finansowy

26-610 Radom, ul. Lekarska 4
tel. 48 361-53-35, 48 361-53-07
e-mail: d.ciekala@szpital.radom.pl

Radom, dnia 26-07-2016r.

**Prezydent Miasta Radomia
Radosław Witkowski**

RSzS/DRF-675/2016

Dyrekcja Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im. dr. Tytusa Chałubińskiego w załączeniu przekazuje, pozytywnie zaopiniowaną przez Radę Społeczną RSzS w dniu 25 lipca 2016 roku informację o przebiegu wykonania planu inwestycyjnego za I półrocze 2016 roku.

.....
Dyrektor Radomskiego Szpitala Specjalistycznego

W załączeniu

- Wykonanie planu inwestycyjnego RSzS za I półrocze 2016 roku
- Uchwała nr 16/2016 z dnia 25 lipca 2016r. Rady Społecznej

Do wiadomości

- Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej

WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO

**RADOMSKIEGO SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO
IM DR. TYTUSA CHAŁUBIŃSKIEGO
26-610 RADOM, UL. LEKARSLA 4
ZA I PÓŁROCZE 2016R**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane nakłady po korekcie na 2016r		Wykonanie planu za I półrocze 2016r		% Wskaźnik wykonania planu
		Kwota	Źródło finansowania	Kwota	Źródło finansowania	
1	Przebudowa pomieszczeń Poradni Specjalistycznych przy ul. Lekarskiej Radomskiego Szpitala Specjalistycznego wraz z wyposażeniem	636.363,64	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 630.000zł; środki własne w wysokości 6.363,64zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00; środki własne w wysokości 0,00zł	0%
2	Zakup sprzętu i aparatury medycznej wraz z adaptacją pomieszczeń dla potrzeb Radomskiego Szpitala Specjalistycznego	35.315,15	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 34.962,00zł; środki własne w wysokości 353,15 zł	35.314,65	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 34.961,50zł; środki własne w wysokości 353,15zł	100%
3	Zakup sprzętu i aparatury medycznej	1.671.755,56	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 1.655.038,00 zł; środki własne w wysokości 16.717,56zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00zł; środki własne w wysokości 0,00zł	0%
4	Przebudowa i doposażenie Radomskiego Szpitala Specjalistycznego	737.373,74	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 730.000,00zł; środki własne w wysokości 7.373,74zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00zł; środki własne w wysokości 0,00zł	0%
5	Przebudowa pomieszczeń Poradni Kardiologicznej dla dorosłych z Pracownią Badań Czynnościowych wraz z wyposażeniem	656.565,66	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 650.000zł; środki własne w wysokości 6.565,66zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00 zł; środki własne w wysokości 0,00zł	0%
6	Przebudowa pomieszczeń Zakładu Diagnostyki Obrazowej Radomskiego Szpitala Specjalistycznego wraz z wyposażeniem-Etap1	202.020,20	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 200.000,00zł; środki własne w wysokości 2.020,20zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00zł; środki własne w wysokości 0,00zł	0%

7	Kompleksowa informatyzacja Radomskiego Szpitala Specjalistycznego	303.030,30	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 300.000,00zł; środki własne w wysokości 3.030,30zł	4.797,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 4.749,03zł; środki własne w wysokości 47,97zł	1,58%
8	Budowa własnego ujęcia wody dla obiektów Radomskiego Szpitala Specjalistycznego-Etap1; opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej	303.030,30	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 300.000,00zł; środki własne w wysokości 3.030,30zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00zł; środki własne w wysokości 0,00zł	0%
9	Zakup sprzętu i aparatury medycznej oraz oprogramowania	100.000,00	Środki własne	72.776,01	Zakup sprzętu i aparatury medycznej	72,78%
10	Zakup sprzętu, i aparatury medycznej	120.000,00	Darowizny rzeczowe i pieniężne	180.600,00	Darowizny rzeczowe i pieniężne	150,5%
11	Wykonanie robót budowlanych w budynku Szpitalnego Oddziału Ratunkowego związanych z udzielaniem świadczeń medycznych osobom będącym po nadmiernym spożyciu alkoholu	121.212,12	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 120.000,00zł; środki własne w wysokości 1.212,12zł	0,00	Dotacja Gminy Miasta Radomia w wysokości 0,00zł; środki własne w wysokości 0,00zł	0,%
Razem		4.886.666,67		293.487,66		6%

Uchwałą Nr 13/2016r z dnia 16-06-2016r Rada Społeczna Radomskiego Szpitala Specjalistycznego pozytywnie zaopiniowała korektę planu inwestycyjnego na 2016r., według którego w 2016r Szpital zaplanował do realizacji zadania inwestycyjne na kwotę 4.886.666,67zł.

W pierwszym półroczu 2016r Szpital zrealizował zadania inwestycyjne na łączną kwotę 293.487,66zł, co stanowi 6% planu.

Do 22-07-2016r planowane jest ogłoszenie procedury na wykonanie dokumentacji projektowej w ramach zadania „Przebudowa pomieszczeń Poradni Specjalistycznych przy ul. Lekarskiej RSzS wraz z wyposażeniem”.

W 100% zrealizowane zostało zadanie pn. „Zakup sprzętu i aparatury medycznej wraz z adaptacją pomieszczeń dla potrzeb Radomskiego Szpitala Specjalistycznego”, na kwotę 35.314,65zł. Kwota ta dotyczy płatności drugiej raty za mammograf cyfrowy z adaptacją pomieszczeń, kontynuacja z 2015r.

W zakresie zadania „Zakup sprzętu i aparatury medycznej” Szpital zakończył procedury na zakup unitu stomatologicznego jezdnego typu Mobik dla Poradni Stomatologicznej i aparatu do USG dla potrzeb Oddziału Okulistyki, których termin płatności przypada na lipiec-sierpień 2016r. Na pozostałe zakupy, realizowane w ramach tego zadania została ogłoszona zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych procedura przetargowa. Otwarcie ofert odbyło się 23 czerwca 2016r i obecnie kończą się prace związane z badaniem i oceną złożonych ofert. Na części, na które nie wpłynęła żadna oferta procedura zakupu zostanie powtórzona.

W ramach zadania „Przebudowa i doposażenie Radomskiego Szpitala Specjalistycznego”, w 2016r Szpital kontynuuje przebudowę pomieszczeń dla potrzeb Poradni Gastroenterologicznej dla Dorosłych im. Dr Zawadzkiego oraz Pracowni Endoskopowej. W lipcu 2016r przypada termin płatności II raty za wykonaną dokumentację dla firmy Goldman & White Line Architects spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa- Górna Wida 68/21. W trakcie przygotowania jest procedura na wykonanie robót budowlanych.

W zakresie zadania „Przebudowa pomieszczeń Poradni Kardiologicznej dla dorosłych z Pracownią Badań Czynnościowych wraz z wyposażeniem”, Szpital podpisał umowę z firmą MCKLIMA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Warszawie, na wykonanie robót budowlanych, na kwotę brutto 729.358,00zł w tym dotacja Gminy Miasta Radomia 722.064,42, środki własne Szpitala 7.293,58zł. Termin realizacji zadania do 15-11-2016r, płatność 14 dni od daty wystawienia faktury.

Z firmą MCKLIMA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Warszawie została podpisana umowa na wykonanie robót budowlanych dotyczących zadania „Przebudowa pomieszczeń Zakładu Diagnostyki Obrazowej Radomskiego Szpitala Specjalistycznego wraz z wyposażeniem-Etap1”. Termin realizacji umowy do 31-03-2017r. Termin wykonania wszelkich robót budowlano-instalacyjnych dotyczących uruchomienia pomieszczeń EEG, EMG, toalet dla pacjentów i personelu, rejestracji 15-09-2016r. Za realizację przedmiotu umowy w latach 2016-2017, zostało ustalone wynagrodzenie brutto 1.187.336,00zł w tym w 2016r 202.020,20zł z czego dotacja Gminy Miasta Radomia 200.000,00zł, środki własne Szpitala 2.020,20zł.

W zakresie zadania „Kompleksowa informatyzacja Radomskiego Szpitala Specjalistycznego”, Szpital wykonał plan w 1,58%. W ramach zadania zakupił urządzenie do składania i zaklejania kopert płacowych o wartości 4.797,00zł w tym dotacja Gminy Miasta Radomia 4.749,03zł, środki własne 47,97zł. Zakupione zostały licencje, na roczną aktualizację posiadanych urządzeń służących do ochrony szpitalnej sieci komputerowej forti-GATE-600C oraz FortiAnalyzer-200D oraz licencje aktualizacyjne na rok 2016/2017 dla użytkowanego programu antywirusowego Kasperski End point Security for Business Select. Terminy płatności w/w licencji przypadają na lipiec 2016r. W trakcie przygotowania jest procedura zakupu serwera. Planowane ogłoszenie do 26-07-2016r.

Szpital podpisał umowę na opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej dotyczącej realizacji zadania pt. „Budowa własnego ujęcia wody dla obiektów Radomskiego Szpitala Specjalistycznego - Etap: opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Wykonawcą zadania jest Konsorcjum firm: Lider: Proj.-Przem.-Projekt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Bydgoszczy, Członek: Skala Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Poznaniu. Termin realizacji zadania do 31-10-2016r, za kwotę brutto 298.000,00zł w tym dotacja Gminy Miasta Radomia 295.020,00zł, środki własne Szpitala 2.980,00zł.

W I półroczu 2016r Szpital zrealizował zadania inwestycyjne wyłącznie ze środków własnych, na kwotę 72.776,01zł, co stanowi 72,78% planu w tym:

- opracowanie studium wykonalności projektu; pt: „Doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego Radomskiego Szpitala Specjalistycznego im dr. Tytusa Chałubińskiego w ramach konkursu nr 9.1/2/2015 z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020, działania 9.1-infrastruktura ratownictwa medycznego, na kwotę 6.396,00zł,
- zakup 2szt. maszyn sprzątających na kwotę 19.485,41zł,
- zakup upgradu do stołu Stille ImagiQ2 na kwotę 36.000,00zł,
- zakup kasy fiskalnej ELZAB Mini E 3.071 na kwotę 1.476,00zł,
- zakup pulsoksymetra transportowego Accuro na kwotę 2.559,60zł,
- zakup aparatu EKG MT Plus na kwotę 6.490,00zł,
- sprawdzenie i uzgodnienie pod względem wymagań higienicznych i zdrowotnych dokumentacji dotyczącej wykonania robót budowlanych w budynku Szpitalnego Oddziału Ratunkowego związanych z udzielaniem świadczeń medycznych osobom będącym po nadmiernym spożyciu alkoholu na kwotę 369,00zł.

Według planu darowizny rzeczowe środków trwałych na 2016r stanowiły na kwotę 120.000,00zł. Faktyczna wartość darowizn w pierwszym półroczu 2016r stanowi kwotę 180.600,00, co stanowi 150,5% planu.

Darczyńcami środków trwałych w I półroczu 2016r były:

- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy- wartość darowizn w I półroczu 2016r stanowi kwotę 178.000,00zł.

Dla Zakładu Opieki Długoterminowej Orkiestra przekazała: wannę uchylną, typ INVITA o wartości 25.000,00zł, mobilny system pielęgnacji pacjenta, typ: Bath Bed o wartości 90.000,00zł, kwota 63.000,00zł dotyczyła korekty wartości 30szt. łóżek szpitalnych przekazanych przez Orkiestrę Zakładowi Opieki Długoterminowej w 2015r,

- Uczniowski Klub Sportowy „TECHNIK” w Radomiu przekazał nieodpłatnie dla Oddziału Dziecięcego zestaw komputerowy oraz jednostkę centralną o łącznej wartości 2.600,00zł.

Szpital jest w trakcie przygotowania procedury na realizację zadania „Wykonanie robót budowlanych w budynku Szpitalnego Oddziału Ratunkowego związanych z udzielaniem świadczeń medycznych osobom będącym po nadmiernym spożyciu alkoholu” planowany termin ogłoszenia lipiec 2016r.

.....
Dyrektor Radomskiego Szpitala Specjalistycznego

**INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO RADOMSKIEJ STACJI POGOTOWIA
RATUNKOWEGO W RADOMIU ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU**

Lp.	Przychody 2016r	Plan	Wykonanie	udział % wykonania do planu
1	Środki finansowe - umowy z NFZ	44 374 907,84	22 129 366	49,87%
2	Środki finansowe - dodatkowe	500 000	615 387	123,08%
3	Środki finansowe - U.M. Radom	500 000	-	0,00%
4	Środki finansowe z B.O. po regulacji zobowiązań	938 454,91	469 227	50,00%
X	Razem	46 313 362,75	23 213 980	50,12%
Lp.	Wydatki 2016r	Plan	Wykonanie	udział % wykonania do planu
I	Wynagrodzenia	12 055 437,83	5 800 907	48,12%
II	Świadczenia na rzecz pracowników	2 621 925	1 123 095	42,83%
1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 000 000	930 494	46,52%
2	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	209 304,92	156 902	74,96%
3	odzież ochronna	300 620	-	0,00%
4	szkolenia	40 000	11 490	28,72%
5	ekwiwalenty	26 000	11 944	45,94%
6	pozostałe rzeczowe	36 000	12 265	34,07%
7	składki na PFRON	10 000	-	0,00%
III	Zakupy materiałów i energii	2 505 000	1 628 483	65,01%
1	leki	160 000	48 434	30,27%
2	sprzęt medyczny	150 000	62 840	41,89%
3	zakup 2 ambulansów z wyposażeniem	1 000 000	1 065 095	106,51%
4	materiały i wyposażenie	1 100 000	413 423	37,58%
5	energia	95 000	38 690	40,73%
IV	Usługi obce, w tym:	28 931 000	14 103 181	48,75%
a	usługi materialne	1 221 000	611 981	50,12%
1	konserwacje	280 000	130 521	46,61%
2	remonty	600 000	346 338	57,72%
3	usługi pralnicze	11 000	4 069	36,99%
4	usługi telekomunikacyjne	80 000	35 231	44,04%
5	inne	250 000	95 821	38,33%
b	usługi niematerialne	27 710 000	13 491 200	48,69%
1	usługi medyczne	27 700 000	13 488 154	48,69%
2	pozostałe	10 000	3 046	30,46%
V	Różne opłaty i składki	150 000	56 735	37,82%
VI	Zakupy usług transportu sanitarnego	50 000	15 500	31,00%
X	Razem	46 313 362,75	22 727 901	49,07%

Radom, dnia 22.07.2016r

Analiza
planu finansowego za I półrocze 2016 roku,
przeprowadzona w oparciu o roczne wykonanie planu
(załącznik do sprawozdania z realizacji planu finansowego i inwestycyjnego 2016r.)
Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu

Działalność RSPR polega na świadczeniu usług medycznych przez zespoły ratownictwa medycznego, oraz ambulatorium dla mieszkańców z terenu Radomia i okolicznych gmin.

Środki finansowe na realizację świadczeń zdrowotnych w 2016 roku Radomska Stacja Pogotowia Ratunkowego pozyskuje głównie w wyniku zawarcia umów z Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

W ramach umów z NFZ realizowane są następujące zakresy świadczeń zdrowotnych: ratownictwo medyczne, pomoc doraźna i transport sanitarny, oraz nocna i świąteczna opieka zdrowotna.

Przedmiotowe umowy zostały zawarte na okres 12 miesięcy br. tj. od stycznia do grudnia 2016 roku, z wyjątkiem umowy dla zakresu świadczeń ratownictwo medyczne realizowanego przez specjalistyczne i podstawowe zespoły ratownictwa medycznego, która obejmuje okres od stycznia do czerwca br. oraz od lipca do grudnia br. Wysokość finansowania uwzględniona w planie finansowym stanowi łączną kwotę 44.374.907,84 zł.

Radomska Stacja Pogotowia Ratunkowego w Radomiu świadczy usługi medyczne z zakresu ratownictwa medycznego w rejonie operacyjny obejmującym od lipca 2012 roku miejscowości: Lipsko, Zwoleń, Przysucha, Koźmierz, Nowe Miasto, Szydłowiec, Białobrzegi oraz Grójec, zgodnie ze zmianami zaistniałymi w wojewódzkim planie operacyjnym działania systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego dla obszaru województwa mazowieckiego. W 2016 roku jednostka realizuje przytoczony powyżej zakres zadań w oparciu o umowy z podwykonawcami.

W 2016 roku jednostka otrzyma środki finansowe od organu założycielskiego wysokości 500.000,00 zł. w ramach dotacji z przeznaczeniem na zakup ambulansu medycznego z wyposażeniem.

Przychody w ramach finansowania 2016 roku

Plan finansowy na rok 2016 zakłada przychody ogółem na kwotę 46.313.362,75 zł. w którym zawierają się :

środki finansowe z NFZ w kwocie	44.374.907,84 zł.
środki w ramach dotacji od organu założycielskiego	500.000,00 zł.
środki finansowe z dodatkowych dochodów w kwocie	500.000,00 zł.
środki finansowe z bilansu otwarcia w kwocie	938.454,91 zł.

Wykonanie planu przychodów za I półrocze 2016 roku przebiegło zgodnie z założeniami i nie przejawiało tendencji spadkowych mogących świadczyć o potencjalnych zagrożeniach w zabezpieczeniu budżetowania 2016 roku. Udział procentowy wykonania przychodów za I półrocze 2016 rok stanowi 50,12 %, planu rocznego -wzrost przychodów względem planu nastąpił w wyniku pozyskania dodatkowych środków finansowych z usług medycznych: realizacji odpłatnych transportów medycznych, z zabezpieczenia od strony medycznej lokalnych imprez masowych, świadczeń medycznych na rzecz osób nieuprawnionych, lokat krótkoterminowych.

Wydatki w ramach finansowania 2016 roku

Plan wydatków na rok 2016 zakładał wydatkowanie środków finansowych ogółem na kwotę 46.313.362,75 zł.

Wykonanie powyższego planu przewidywało finansowanie kosztów bieżących funkcjonowania jednostki zarówno w ramach środków stanowiących wpływy roku bieżącego, jak również wpływów z bilansu otwarcia 2016 roku, po regulacji zobowiązań z końca 2015 roku.

Wykonanie planu wydatków za I półrocze 2016 roku stanowi udział procentowy w wysokości 49,07 % w stosunku do założeń planu rocznego.

Należności i zobowiązania

Analiza należności i zobowiązań istniejących na koniec miesiąca czerwca 2016r. przedstawia się następująco:

Zobowiązania nie należą do kategorii wymagalnych i stanowią 3.530.424,67 zł. Zobowiązania te powstały w ostatnich dniach okresu sprawozdawczego, a ich regulacja nastąpiła w pierwszych dniach następnego miesiąca, co potwierdza posiadanie przez jednostkę zdolności płatniczych.

Na powyższe zobowiązania składają się zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, zakupu materiałów i usług, oraz składek na ubezpieczenie społeczne.

Należności jednostki na koniec okresu sprawozdawczego stanowią łączną kwotę 5.185.130,36 zł., z czego wymagalne stanowią 90.202,90 zł. Na ogólną kwotę należności składają się należności z tytułu świadczonych usług medycznych 4.043.935,51 zł., z czego należności od NFZ wynoszą 3.651.566,20 zł. Na pozostałe należności w kwocie 1.141.194,85 zł. składają się należne jednostce nawiązki sądowe, należności od pracowników, należności z tytułu dotacji, oraz należności z tytułu udzielonych pracownikom pożyczek z ZFM.

Wnioski

Podsumowując powyższą analizę można stwierdzić, iż wykonanie planu finansowego za I półrocze 2016 roku zostało zrealizowane zgodnie z założeniami i nie wykazuje zagrożeń mogących mieć negatywny wpływ na zbilansowanie wielkości wpływów z wydatkami w przyjętym na 2016 rok planie finansowym i inwestycyjnym.

Radom, dnia 22.07.2016r

Stan należności, środków pieniężnych i zobowiązań na dzień 30.06.2016r.

Należności		stan na początek okresu	stan na koniec okresu
I	Należności ogółem, w tym:	1 466 497	5 185 130
	- należności z tytułu świadczonych usług	759 238	4 043 936
	- inne należności (z tytułu poz. ZFM, nawiązki sądowe od prac.)	707 259	1 141 195
	<i>należności wymagalne</i>	362 257	90 203
	Środki pieniężne	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
II	Stan środków pieniężnych	7 547 770,89	4 419 114,81
	Zobowiązania	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
III	Zobowiązania ogółem, w tym	3 167 120	3 530 424
1	z tytułu wynagrodzeń	805 778	729 677
2	z tytułu podatków, skł. ub. społ., skł. PFRON	131 894	112 669
3	z tytułu zakupu usług obcych, w tym :	2 197 850	2 290 750
	- usług medycznych	2 167 866	2 262 433
	- usług transportu sanitarnego	3 324	1 910
	- usług konserwacji	8 708	8 708
	- usług pralniczych	806	295
	- usług telekomunikacji	257	77
	- usług pozostałych	16 889	17 326
4	z tytułu zakupu materiałów i towarów	31 598	397 328
	- leków i materiałów medycznych	-	2 794
	- sprzętu medycznego jednorazowego	147	-
	- energii	637	2 304
	- pozostałych materiałów	30 814	392 230
	<i>zobowiązania wymagalne</i>	-	-

Radom, dnia 22.07.2016r

Komentarz
do sprawozdania z realizacji planu finansowego i inwestycyjnego
za I półrocze 2016 roku
Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Radomiu

Charakterystyka działalności

Działalność RSPR polega na świadczeniu usług medycznych przez zespoły ratownictwa medycznego, oraz ambulatorium.

Środki finansowe na realizację świadczeń zdrowotnych w 2016 roku Radomska Stacja Pogotowia Ratunkowego pozyskuje głównie w oparciu o umowy zawarte z Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia na udzielanie świadczeń zdrowotnych w następujących zakresach:

1. Dla świadczeń z zakresu ratownictwa medycznego jednostka na koniec I półrocza 2016 roku utrzymywała całodobowo funkcjonowanie:

- 6 zespołów ratownictwa medycznego „S”,
- 5,5 zespołu ratownictwa medycznego „P”,

Jednocześnie w ramach Państwowego Ratownictwa Medycznego dla województwa mazowieckiego, Radomska Stacja Pogotowia Ratunkowego (od 01.07.2012 roku) zabezpiecza obszar operacyjny rozszerzony o kolejne miejscowości do których należą: Lipsko, Zwoleń, Przysucha, Kozienice, Nowe Miasto, Szydłowiec, Białobrzegi i Grójec, realizując powyższy zakres poprzez zawarcie umów z podwykonawcami.

2. W ramach świadczeń z zakresu pomocy doraźnej i transportu sanitarnego w jednostce funkcjonuje całodobowo:

- 1 zespół transportu sanitarnego typu „N”,

3. W ramach świadczeń nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej jednostka utrzymuje funkcjonowanie usług w dni powszednie w godz. 18⁰⁰- 8⁰⁰; a całodobowo w dni świąteczne i wolne od pracy - w oparciu o umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenia dla obszaru Radomia północnego lokalizacją - Radom, ul. Tochtermana 1, oraz dla obszaru Radomia południowego z lokalizacją - Radom, ul. Krychnowicka 1.

4. W ramach działalności medycznej poza umową z Narodowym Funduszem Zdrowia, jednostka utrzymuje działalność 2 zespołów transportu sanitarnego „T”.

Planowane wpływy środków finansowych na 2016 rok

Plan finansowy na rok 2016 zakłada przychody ogółem na kwotę **46.313.362,75 zł.** z następujących źródeł (załącznik nr 1- tabelka):

1. Środki finansowe z umów zawartych z NFZ	44.374.907,84
2. Przychody dodatkowe	500.000,00
3. Środki finansowe z dotacji Urzędu Miasta na zakup ambulansu	500.000,00
4. Środki finansowe z bilansu otwarcia	938.454,91
Razem:	46.313.362,75

Wykonanie planu wpływów środków finansowych za I półrocze 2016 roku wykazało w udziale ogólnym 50,12 % wykonania planu rocznego, na który złożyły się : wykonanie dodatkowych wpływów w udziale 123,08 % .

Poz. Nr 2 - dodatkowe przychody - wykonanie stanowi 123,08 % wykazuje wzrost w stosunku do planu, który wynika z realizacji odpłatnych transportów medycznych, zabezpieczeń medycznych imprez masowych, pozyskania odsetek od krótkoterminowych lokat bankowych, oraz świadczeń medycznych dla osób nieuprawnionych, których ostateczna wielkość znana jest po zamknięciu okresu obrotowego, wielkość ujęta w planie stanowi wyłącznie wartość przybliżoną.

Planowane wydatki na 2016 rok

Plan wydatków na 2016 rok uwzględnia realizację poniższych wydatków (w zł.):

I	Wynagrodzenia	12.055.437,83
II	Świadczenia na rzecz pracowników	2.621.924,92
1	składki na ubezpieczenie społeczne	2.000.000,00
2	odpis na ZFŚS	209.304,92
3	odzież ochronna	300.620,00
4	szkolenia pracowników	40.000,00
5	ekwiwalenty	26.000,00
6	pozostałe wydatki rzeczowe	36.000,00
7	składki PFRON	10.000,00
III	Zakupy materiałów i energii	2.505.000,00
1	leki	160.000,00
2	sprzęt medyczny	150.000,00
3	zakup 2 ambulansów z wyposażeniem	1.000.000,00
4	zakup zestawów komputerowych	133.000,00
5	materiały i wyposażenie	1.100.000,00
6	energia	95.000,00
IV	Usługi obce, w tym:	28.931.000,00
a	usługi materialne	1.221.000,00
1	konserwacje	280.000,00
2	remonty	600.000,00
3	usługi pralnicze	11.000,00
4	usługi telekomunikacyjne	80.000,00
5	Inne - pozostałe	250.000,00
b	usługi niematerialne	27.710.000,00
1	usługi medyczne	27.700.000,00
2	pozostałe	10.000,00
V	Różne opłaty i składki	150.000,00
VI	Zakupy usług transportu sanitarnego	50.000,00
	Razem	46.313.362,75

Wykonanie planu wydatków

Udział łącznej kwoty wydatkowanych środków finansowych za I półrocze 2016 roku stanowi **udział ogólny 49,07 %** w stosunku do założeń planu rocznego.

Istotne odchylenia wykonania wydatków w porównaniu z planem przedstawiają się następująco:

Poz. II.2 - Odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - wykonanie 74,96 %, przekroczenie wykonania wynika z obowiązku ustawowego w zakresie przekazania odpisu rocznego w wysokości 75 % w terminie do końca II kwartału 2016 roku (74,96 % uwzględnia korektę 2015 roku w kwocie 7.713,88 zł.).

Poz. III. - Zakupy materiałów i energii - wykonanie 65,01 % - przekroczenie wynika z realizacji zadania inwestycyjnego w całości - poz. III.3 - Zakup 2 ambulansów z wyposażeniem, przewidzianego do realizacji na I półrocze 2016 roku.

Analiza zobowiązań istniejących na koniec miesiąca czerwca 2016 roku wskazuje, że nie należą one do kategorii wymagalnych.

Zobowiązania stanowią łączną kwotę 3.530.424,- zł. Zobowiązania te powstały w ostatnich dniach okresu sprawozdawczego, a ich regulacja nastąpiła zgodnie z uregulowaniami prawnymi w pierwszych dniach następnego miesiąca 2016r.

Na powyższe zobowiązania składały się: zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, z tytułu zakupu materiałów i usług, oraz z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne.

Należności stanowią łączną kwotę 5.185.130,- zł., z czego należności wymagalne stanowią kwotę 90.203,- zł. pozostałe należności powstały w okresie ostatnich miesięcy okresu sprawozdawczego, a ich regulacja, winna nastąpić w najbliższych miesiącach br.

Wnioski

Podsumowując powyższą analizę można stwierdzić, iż finansowanie 2016 roku nie wskazuje na zaistnienie czynników negatywnych, mogących świadczyć o zagrożeniach w bilansowaniu się wielkości przychodów i wydatków.

Realizacja przychodów i wydatków za okres I półrocza 2016 roku przebiega zgodnie z założeniami planu na 2016 rok i w udziale łącznym stanowi 50,12 % - dla przychodów, oraz 49,07 % - dla grupy wydatków.

Zobowiązania na koniec I półrocza 2016 roku stanowią zobowiązania krótkoterminowe powstałe w ostatnich dniach miesiąca czerwca. Regulacja tych zobowiązań przez jednostkę następuje na bieżąco, co stanowi o posiadaniu zdolności płatniczych.

Radom, dnia 22.07.2016r.