



**SZPITAL TUCHOLSKI SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W TUCHOLI**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
oraz SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
ZA ROK OBROTOWY 01.01.2009 – 31.12.2009r.**

Tuchola, dnia 31 marca 2010 r.

SPIS TREŚCI

I. Sprawozdanie finansowe	
1. Wprowadzenie	- str. 3
2. Informacje podstawowe	- str. 4
3. Bilans	- str. 5
4. Rachunek zysków i strat	- str. 6
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	- str. 7
6. Informacja dodatkowa	
A) Informacje ogólne	- str. 8 - 9
B) Informacje do bilansu	- str. 10 - 15
C) Informacje do rachunku zysków i strat	- str. 16 – 17
II. Sprawozdanie z działalności Spółki	
1. Stan organizacyjno-prawny	- str. 18-19
2. Analiza zatrudnienia i wynagrodzenia	- str. 20
3. Przychody i koszty działalności	- str. 21 - 27
a) informacja o świadczeniu usług	
b) struktura przychodów	
c) koszty działalności	
4. Realizacja inwestycji	- str. 28 - 31
5. Wynik finansowy i ocena sytuacji finansowej spółki	- str. 32

I. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wprowadzenie

Zgodnie z art. 231 §2 Kodeksu Spółek Handlowych oraz art. 45, 49 i 52 ustawy o rachunkowości Zarząd przedstawia Państwu sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2009 oraz sprawozdanie z działalności w tym okresie.

Rok 2009 był pod względem finansowym zmienny. Kontrakt na II półrocze został niestety przez Narodowy Fundusz Zdrowia zmniejszony o 380 tys. zł. Oczywiście było to spowodowane trwającym kryzysem gospodarczym i zmniejszającymi się wpływami składki w ramach Powszechnego Ubezpieczenia Zdrowotnego (PUZ). Zapowiada to także jeszcze większe problemy w 2010 roku.

Organizacyjnie był to rok trudny, przede wszystkim z powodu rozpoczęcia inwestycji w ramach projektu modernizacji i rozbudowy szpitala.

Najważniejszym jednak problemem pozostają sprawy kadrowe. Różnice płacowe oraz centralizacja szkoleń lekarzy powodują trudności w pozyskaniu nowych specjalistów. Natomiast w zakresie pielęgniarstwa mała atrakcyjność zawodu i niewystarczające kształcenie z roku na rok nasilają problem.

Szpital ma możliwość prowadzenia specjalizacji lekarskich w zakresie chorób wewnętrznych. Niestety bez zmiany ustawodawstwa uzyskanie zgody na specjalizację i pozyskanie młodych lekarzy w innych specjalnościach może być trudne.

Trwający kryzys i brak decyzji rządowych o zwiększeniu składki w ramach PUZ mogą utrudniać realizowane inwestycje związane z procesem dostosowawczym szpitala.

Należy mieć nadzieję, że w 2010 roku pojawią się nowe propozycje systemowe zarówno w zakresie finansowym jak i organizacyjno-kadrowym.

2. Informacje podstawowe

Nazwa Firmy: Szpital Tucholski Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: 89-500 Tuchola ul. Nowodworskiego 14-18

Telefony: sekretariat Zarządu (052) 33 60503
centrala (052) 33 60500

Fax (052) 3360504

Regon 092965579

NIP 561-14-55-873

3. Bilans

L.p.	AKTYWA	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 31.12.2009 r.	L.p.	PASYWA	Stan na 31.12.2008 r.	Stan na 31.12.2009 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
A	Aktywa trwałe	2.681.348,38	2.926.705,88	A	Kapitał (fundusz własny)	2.393.152,66	2.332.233,00
I	WART.NIEMAT.I PRAWNE			I.	Kapitał podstawowy	2.318.500,00	2.318.500,00
1	Koszt zakończonych prac rozw			II.	Należne.wkłady.na kap. (wartość ujemna)		
2	Wartość firmy			III.	Udziały(akcje) własne		
3	Inne wartości niemiat.i praw.			IV.	Kapitał (fund)zapas.		
4	Zaliczki na na wart. niem i pr			V.	Kapitał z akt. .wycen		
II.	RZECZOWE AKTYWA TRW.	2.585.817,03	2.926.705,88	VI.	Pozostałe kapitały -rez .	3.088,00	74.652,66
1	Środki trwałe	2.191.106,73	2.371.684,37	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegł.	-196 762,28	
a	Grunty własne			VIII.	Zysk (strata) netto	268 326,94	-60.919,66
b	Budynki, lokale i obiekty	583.749,52	355.201,16	IX.	Odpisy z zysku netto (wielkość ujemna)		
c	Urządzenia . techn.i maszyny	46.517,36	39.490,75				
d	Środki transportu	769.108,46	970.669,99				
e	Inne środki trwałe	791.731,39	1.006.322,47				
2	Środki trwałe w bud.	394.710,30	555.021,51				
3	Zaliczki na środ trw.w budowie						
III.	Należności długoterminowe	95.531,35					
IV.	Inwestycje długoterminowe						
1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i praw.						
3	Długoterminowe aktywa finan.						
V.	Długoterminowe.rozlicz.międz.						
1	Akt. z tyt.odroczone.pod.doch.						
2	Inne rozliczenia międzyokres.						
B	Aktywa obrotowe	2.318.736,77	2.161.084,28	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	2.606.932,49	2.755.557,16
I.	ZAPASY	134.216,10	169.567,23	I.	Rezerwy na zobowiąz.		
1	Materiały	134.216,10	169,567,23	1	Rezer z tyt.odr.pod.d.		
2	Produkty .w toku.			2	Rezer.na świad.emer.		
3	Towary						
4	Zaliczki na dostawy			3	Pozostałe rezerwy		
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTER.	1.976.267,15	1.903.602,74	-	długoterminowe		
1	Od pozostałych jednostek	1.976.267,15	1.903.602,74	-	krótkoterminowe		
a	Z tyt.dostaw i usług do12 m-cy	1.975.273,13	1.885.478,29	II.	Zobowiązania długoter.	156.950,00	115.350,00
b	Z tyt.dostaw i usł. powyżej 12						
c	Z tytułu podatków i dotacji		16.953,26	III.	Zobowiązania krótkoter	2.337.328,18	1.529.190,95
d	Inne należności	994,02	1.171,19	1	Wobec jednost. powiąz.		
e	Należności dochodz.Sądownie			2	Wobec pozost jednost.	2.330.769,49	1.526.103,09
III.	INWESTYCJE KRÓTKOTERM	198.053,52	5.197,31	A	kredyty i pożyczki	41.619,86	162.113,29
1	Krótkoterm.aktywa finansowe	198.053,52	5.197,31	B	z tyt.misji dług.pap.w.		
a	w pozostałych jednostek			C	inne zobowiąz. finanso.		
	udziały I akcje			D	z tytułu dostaw i usług . do 12 miesięcy	2.014.334,90	1.069.867,61
	inne papiery wartościowe					2.014.334,90	1.069.867,61
	udzielone pożyczki			E	powyżej 12 miesięcy		
	Inne			F	z tytułu podatków ubez- pieczeń społecz. I inne	245.489,50	266.254,17
b	Środki pieniężne inne aktywa	198.053,52	5.197,31	G	z tytułu wynagrodzeń	2.864,91	
-	Środki pieniężne /kasa rach/	198.053,52	5.197,31	H	inne	26.460,32	27.868,02
-	inne środki pieniężne			3	Fundusze specjalne	6.558,69	3.087,86
2	Inne inwestycje krótkotermin.			IV.	Rozliczenia międzyokr.	112.654,31	1.111.016,21
IV.	ROZLICZL. MIĘDZYOKRES.	10.200,00	82.717,00	2	Inne rozlicz. międzyokr.	112.654,31	1.111.016,21
	AKTYWA RAZEM	5.000.085,15	5.087.790,16		PASYWA RAZEM	5.000.085,15	5.087.790,16

4. Rachunek zysków i strat

L.p.	Treść	Stan na:	Stan na:
		31.12.2008	31.12.2009
.	1	2	3
A	PRZYCHODY ZE SPRZED. PRODUK. USŁ. I MAT.	16.238.398,81	18.418.251,68
	od jednostek niepowiązanych:		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	16.191.637,79	18.405.454,06
II	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	46.761,02	12.797,62
B	KOSZTY SPRZED.PRODUKTÓW USŁUG I MATER	15.202.317,44	18.061.303,11
	od jednostek niepowiązanych:		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	15.140.021,66	18.050.407,40
II	Koszt sprzedanych materiałów	62.295,78	10.895,71
C	ZYSK/STRATA/ ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1.036.081,37	356.948,57
D	KOSZTY SPRZEDAŻY		
E	KOSZTY OGOLNEGO ZARZĄDU	938.178,48	1.034.666,14
F	ZYSK /STRATA/ ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	97.902,89	-677.717,57
G	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	304.576,09	671.687,22
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	3.500,00	126.236,85
II	Dotacje na zakup środków trwałych	30.949,53	98.448,20
III	Inne przychody operacyjne	270.126,56	447.002,17
H	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	62.944,22	17.112,62
I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III	Inne koszty operacyjne	62.944,22	17.112,62
I	ZYSK/STRATA/ Z DZIAŁALNOŚCI OPERAC.(F+G-H)	339.534,76	-23.142,97
J	PRZYCHODY FINANSOWE	26.710,82	517,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	26.710,82	517,49
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	KOSZTY FINANSOWE	22.743,64	38.294,18
I	Odsetki i prowizje	22.743,64	38.294,18
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
L	ZYSK/STRATA/ Z DZIAŁALNOŚCI GOSPOD. (I+J-K)	343.501,94	-60.919,66
M	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
N	ZYSK/STRATA/ BTUTTO	343.501,94	-60.919,66
O	PODATEK DOCHODOWY	75.175,00	
P	POZOST.OBOWIĄZ.ZMNI.ZYSKU/ZWIĘK.ST RATY		
R	ZYSK/STRATA/NETTO (N-O-P)	268.326,94	-60.919,66

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

rok obrotowy	2008	2009
kapitał własny na początek okresu (BO)	2.321.588,00	2.393.152,66
korekty błędów podstawowych		
kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach		
kapitał podstawowy na początek okresu		
zmiany kapitału podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)		
wydania udziałów		
zmniejszenie (z tytułu)		
umorzenia udziałów (akcji)		
kapitał podstawowy na koniec okresu	2.318.500,00	2.318.500,00
należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
zwiększenie (z tytułu)		
zmniejszenie (z tytułu)		
należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
udziały (akcje) własne na początek okresu		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
udziały (akcje) własne na koniec okresu		
kapitał rezerwowy na początek okresu	3.088,00	3.088,00
zmiany kapitału zapasowego		
zwiększenie (z tytułu) podział zysku za 2008 r.		71.564,66
akcji powyżej wartości nominalnej		
z podziału zysku (ustawowo)		
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
zmniejszenia (z tytułu)		
pokrycia straty		
stan kapitału rezerwowego na koniec okresu	3.088,00	74.652,66
kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
zwiększenie (z tytułu)		
zmniejszenia (z tytułu)		
zbycia środków trwałych		
kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
zwiększenie (z tytułu)		
zmniejszenie (z tytułu)		
pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
strata z lat ubiegłych na początek okresu	196.762,28	196.762,28
zysk z lat ubiegłych na początek okresu		268.326,94
korekty błędów podstawowych		
zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
zwiększenia (z tytułu)		
podziału zysku z lat ubiegłych		
zmniejszenia (pokrycie straty)		196.762,28
zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
strata z lat ubiegłych na początek okresu	196.762,28	
korekty błędów podstawowych		
strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	196.762,28	
zwiększenie (z tytułu)		
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	196.762,28	
zmniejszenia (z tytułu)		
strata z lat ubiegłych na koniec okresu	196.762,28	
zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-196.762,28	
wynik netto	268.326,94	- 60.919,66
zysk netto	268.326,94	
strata netto		60.919,66
odpisy z zysku		
kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2.393.152,66	2.332.233,00
kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2.393.152,66	2.332.233,00

6. Informacja dodatkowa

A. Informacje ogólne

Rok obrotowy Szpitala Powiatowego Sp. z o.o. z siedzibą w Tucholi pokrywa się z rokiem kalendarzowym, a zasady funkcjonowania kont przyjęto na podstawie „Wzorcowego Planu Kont” wg znowelizowanej ustawy o rachunkowości, co określono w Zarządzeniu Dyrektora NZOZ w Tucholi z dnia 01.02.2002 roku.

Rejestrowanie zapisów księgowych dokonywane jest w programach komputerowych firmy:

1. „ComputerLand” – Moduły FK, Sprzedaż, VAT.
2. Firmy Pieczewski Jerzy Koronowo - Płace i Kadry
3. Firmy Infproel Bydgoszcz - Magazyny

i drukowane na koniec każdego okresu sprawozdawczego celem archiwizacji.

Wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą, z tym że :

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł ewidencjonuje się ilościowo-wartościowo i amortyzuje, stosując zasady i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Urządzenia medyczne dotyczące realizacji projektu RPO 3.2 były amortyzowane w 2009 r po obniżonych stawkach amortyzacyjnych .
2. Przedmioty nietrwałe o niskiej cenie zakupu (poniżej 3.500 zł) zachowuje się w koszty w momencie oddania do użytku, ale ze względu na atrakcyjność ujmuje się w ewidencji ilościowej wyposażenia (powyżej 1000 do 3500 zł).
3. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do używania.
4. Materiały wycenia się w cenach zakupu, a rozchód następuje metodą FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło), i odnosi się w ciężar kosztów w momencie ich przyjęcia do używania (pobrania z magazynu).

5. Zakupione materiały ewidencjonuje się w cenach brutto (podatek VAT nie podlega odliczeniu i stanowi koszt uzyskania przychodu – zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług).
6. Wartość leków zalicza się w koszty w momencie zakupu, a nie zużyte na dzień bilansowy wykazuje się jako stan magazynowy na podstawie spisu z natury.
7. Należności nieściągalne spisywane są w pozostałe koszty operacyjne, jeżeli koszt dochodzenia sądowego jest wyższy od kwoty należnej.
8. Przy rozliczaniu remontów stosuje się zasadę zaliczania ich w koszty w momencie ich poniesienia.
9. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” – koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu „5” – koszty wg typów działalności i ich rozliczenie.

B. Informacje do bilansu

a) Aktywa trwałe

1. Konto wartości niematerialne i prawne – nie wykazało obrotów.
2. Wartość brutto środków trwałych wzrosła o 872.419,50 zł (dofinansowanie w wysokości: 508.533,18 zł) składały się na to następujące pozycje :

a) zakupy własne :

- Densytometr BD Phoenix.Spec	5. 778,00 zł
- Negatoskop	7.827,05 zł
- Klipsownica	4.350,00 zł
- Aparat do hemofiltracji	56.977,50 zł
- Uniwersalny stół do badań	5.778,00 zł
- Samochód osobowy	<u>38. 409,21 zł</u>
Razem	119.119,76 zł

b) Środki trwałe częściowo dotowane

RPO 3.2

- Stanowisko do resuscytacji noworodków	33.463,18 zł
- Kardiotokograf	13.241,25 zł
- Kardiotokograf	13.241,25 zł
- Pulsoksymetr	3.678,66 zł
- Pulsoksymetr	3.678,66 zł
- Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa	4.547,50 zł
- Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa	4.547,50 zł
- Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa	4.547,50 zł
- Spirometr	15.299,93 zł
- Aparat EKG	7.970,43 zł
- Materac podgrzewający.	17.699,94 zł
- Myjka ultradźwiękowa	12.706,25 zł
- Diatermia chirurgiczna	36.478,36 zł
- Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa	4.547,50 zł
- Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa	4.547,50 zł
- Pompa infuzyjna dwustrzykawkowa	<u>4.547,50 zł</u>
Razem	184.742,91 zł

Ministerstwo Zdrowia

- Aparat ultrasonograficzny-echokardiograf	195.000,00 zł
--	----------------------

PO liŚ Warszawa

- Ambulans P z wyposażeniem

363.922,46 zł**Fundacja WOŚP**- Urządzenie do screeningowego badania słuchu
u noworodków**9.634,37 zł**

- Szpital użytkował karetkę sanitarną - Mercedes 313/CDI rocznik 2002 według Umowy użyczenia z dnia 30.01.2006 r. za symboliczną złotówkę plus podatek VAT. Umowę zawarto na okres od 01.02.2006 do 31.03.2009 r. Przyjęty dochód z w/w tytułu na rok 2009 do podatku dochodowego od osób prawnych wyniósł 2700 zł.
- drugą umową użyczenia była umowa ZD.7012-UUŻ/14/2005 z dnia 08.09.2005 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim w Toruniu na 2 zestawy defibrylatorów z wyposażeniem o wartości 80.357,00 zł.
Przyjęty dochód do podatku dochodowego według stawki amortyzacyjnej 20% (16.071,36 zł rocznie).

Do nowych środków trwałych zastosowano zasadę amortyzacji liniowej, co jest zgodne z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (art.16h i 16k).

Tabela Nr 1: Struktura wartości środków trwałych w 2009 w zł.

Grupa	Bilans otwarcia netto	Przychody	Umorzenie Likwidacja Sprzedaż	Bilans zamknięcia netto
I. budynki. i inwest., grunty	583.749,52	-	50.550,46 0,00 177.997,90	355.201,16
II-VI. maszyny i urządzenia	46.517,36	-	7.026,61 0,00 0,00	39.490,75
VII. transport	769.108,46	402.331,67	196.736,81 0,00 4.033,33	970.669,99
VIII. urządzenia	791.731,39	470.087,83	253.721,48 1.775,27 0,00	1.006.322,47
Razem :	2.191.106,73	872.419,50	508.035,36 1.775,27 182.031,23	2.371.684,37

3. Na koncie **O83 Środki trwałe w budowie** figurowały następujące salda:

- Rozbudowa szpitala	- 536.796,91 zł
- wnioski o dofinansowanie	
- mapy	
- koncepcja i dokumentacja projektowo – kosztorysowa	
- Projekt termomodernizacji Szpitala	- 14.241,60 zł
- Ubezpieczenie zakupu sprzętu projekt RPO	- <u>3.983,00 zł</u>
Razem:	- 555.021,51 zł

Szpital nie posiadał własnych nieruchomości, a wykorzystywane do prowadzenia działalności wdzierzawiał od Powiatu Tucholskiego.

Opłaty dotyczące dzierżawy stanowiły koszty uzyskania przychodów i wynosiły w 2009r:

- 146.400,00 zł – (Faktury Vat Powiatu Tucholskiego zgodnie z umową dzierżawy z dnia 12 grudnia 2008 r.).

Szpital korzystał również z obcych środków trwałych na zasadach dzierżawy w zakresie przedstawionym poniżej :

Tabela Nr 2: Dzierżawa wartości w zł. (Dotyczy laboratorium)

Nazwa sprzętu	Wartość początkowa	Czas trwania umowy od:	Kwota spłaty w 2009 r.	Rata miesięczna
Analizator Adwia70	139.100,00	14.03.2005 r. do 05.09.2009 r.	996,34	122,00
Analizator Centaur CP	192.600,00	od IX 2006 do 31.08.2009 r	976,00	122,00
Coagulometr	10.700,00	od 05.2006r. do 30.04.2009 r. Wykup 29.05.2009 za 1.079,- zł	976,00	244,00
Razem :	342.400,00	X	2.948,34	488,00

b) Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe na koniec 2009 roku wynosiły 2.161.084,28 zł. W stosunku do roku 2008 zmalały o 6,80 %. W rozbiciu na poszczególne grupy przedstawiały się następująco :

1. **Zapasy materiałów** wzrosły o 26,34 % i na 31.12.2009 r. stan magazynowy wynosił 169.567,23 zł, z podziałem na asortyment jak niżej :

- Apteka	=	86.492,67 zł
- Środki opatrunkowe i dezynfekcyjne	=	12.526,19 zł
- Pozostałe materiały	=	1.774,30 zł
- Opał	=	1.816,39 zł
- Żywność	=	568,22 zł
- Sprzęt ortopedyczny (kule)	=	121,98 zł
- Paliwo – bak	=	4,51 zł
- Środki pomocnicze sprzęt jednorazowy	=	18.570,30 zł
- Materiały do badań diagnostycznych	=	876,22 zł
- Materiały jednorazowe	=	39.711,25 zł
- Materiały kancelaryjne	=	1.236,85 zł
- Artykuły czystości	=	3.990,78 zł
- Sprzęt medyczny	=	1.099,80 zł
- Bielizna i pościel	=	495,00 zł
- Towary (gipsy, szczepionki)	=	282,77 zł

2. Na koniec roku Szpital nie posiadał należności długoterminowych.

3. **Należności krótkoterminowe** wynosiły 1.903.602,74 zł, zmalały o 3,68 % w porównaniu do 2008 roku, a składały się na nie :

- należności NFZ z terminem płatności w styczniu 2010 roku na kwotę	=	1.376.988,39 zł
- należności od zakładów pracy i osób fizycznych za wykonane usługi	=	56.249,00 zł
- Powiat Tucholski należność w 2010 r.	=	95.531,35 zł
- Sprzedaż działki	=	358.200,00 zł
- Urząd Skarbowy – zapłacony podatek dochodowy CIT	=	16.634,00 zł

4. **Inwestycje krótkoterminowe** zawierały środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie na łączną kwotę 5.197,31 zł.

5. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** zawierały:

- zaliczkę na energię elektryczną pobraną w grudniu za m-c styczeń. Na koniec 2009 roku saldo wynosiło **8.800,00 zł**.
- polisy ubezpieczeniowe dotyczące roku 2010 w kwocie **73.917,00 zł**

c) Kapitał własny

1. W 2009 roku udziałowcy nie dokonali wpłat na poczet podwyższenia ilości udziałów

Tabela Nr 3: Aktualny wykaz udziałowców:

Lp.	Treść	Ilość udziałów	Wartość	%
1.	Powiat Tucholski	3.928	1.964.000,00	84,71
	Gmina Tuchola	460	230.000,00	9,92
3.	Gmina Cekcyn	19	9.500,00	0,41
4.	Gmina Śliwice	32	16.000,00	0,69
5.	Gmina Gostycyn	16	8.000,00	0,34
6.	Gmina Lubiewo	12	6.000,00	0,26
7.	Osoby fizyczne	170	85.000,00	3,67
	Razem :	4.637	2.318.500,00	100,00

2. **Kapitał rezerwowy** w kwocie **74.652,66 zł** pochodzi z umorzenia udziałów w 2004 r. w wysokości **3.088,00 zł**. Wniesione udziały przez Powiat Tucholski zawierały samochód Polonez – karetkę GLI 1,6 należący do Gminy Tuchola o wartości 9.600 zł. Po ujawnieniu tej nieprawidłowości dokonano obniżenia kapitału zakładowego w wysokości 10.000 zł. Z różnicy pomiędzy umorzeniem udziałów, a umorzeniem wartości środka trwałego tj. kwoty 3.088 zł utworzono fundusz rezerwowy zakładu. Pozostała kwota **71.564,66 zł** pochodzi z wypracowanego zysku za rok 2008.

d) Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Na koniec 2009 roku **zobowiązania** długoterminowe wynosiły 115.350,00 zł, dotyczyły pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na modernizację kotłowni. Zobowiązania w wysokości 41.600,00 zł dotyczące w/w pożyczki (spłaty w 2010 r.) znajdują się w pozycji pożyczki w zobowiązaniach krótkoterminowych.

2. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1. 529.190,95 zł składały się z :

- zobowiązań płatnych w styczniu 2010 roku dotyczące:
 - dostaw towarów i usług (kontrakty, dostawy towarów); - 1.069.867,61 zł
 - ZUS i podatków płatnych w styczniu 2010 roku; - 266.254,17 zł
 - inne zobowiązania (PZU, PKZP), - 27.868,02 zł
 - pożyczka z WFOŚiGW w Toruniu, - 41.600,00 zł
 - kredyt w rachunku bieżącym - 120.513,29 zł
- ZFŚS - 3.087,66 zł

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów zamknęły się kwotą 1.111.016,21 zł i dotyczyły rozliczania przychodów w czasie w wysokości kosztów amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł niż własne. Na dzień 31.12.2009 roku były to:.

- Kardiomonitor i respirator, jako darowizna Fundacji POLSAT - 56.494,07 zł
- Aparat Magnetronie i Thermo, jako dotacja PEFRON w 2007 r. - 21.004,86 zł
- Wirówki do kończyn, stół do masażu, szyna Spectra, jako dotacja PEFRON w 2008 r. - 8.749,65 zł
- Dofinansowanie zakupu karetki typu „S” - 326.680,79 zł
- Dofinansowanie zakup karetki typu „P” - 253.104,97 zł
- Dofinansowanie z EFRR RPO 3.2 - rozbudowa i modernizacja - 284.855,70 zł
- Dofinansowanie z Ministerstwa Zdrowia – echokardiograf - 150.491,80 zł
- Darowizna WOŚP - 9.634,37 zł

C. Informacje do rachunku zysków i strat

a) Przychody

1. **Przychody z działalności podstawowej** spółki wynosiły w 2009 r. 18.418.251,68 zł, co oznaczało wzrost w stosunku do 2008 roku o około 13,42 %.

- przychody uzyskane w ramach kontraktów z NFZ 17.268.439,43 zł
wzrost o 14,23 %
- przychody inne (sprzedaż usług medycznych) 963.052,54 zł
- inne 186.759,71 zł

2. **Pozostałe przychody operacyjne** wynosiły 857.450,37 zł. Składały się na nie przede wszystkim przychody związane z refundacją wynagrodzeń z PFRON (299.405,97 zł), sprzedaż działki (310.000,000 zł), rozliczenie otrzymanych dotacji (98.448,20 zł) oraz refundacje z Urzędu Marszałkowskiego za staże lekarskie i pielęgniarskie, darowizny, odszkodowania z PZU, należności za terminowe odprowadzenia podatku PIT 4 do U.S, a także wpłaty za prywatne rozmowy telefoniczne i obiady.

3. W 2009 roku **przychody finansowe** wynosiły 517,49 zł. i dotyczyły odsetek.

4. Przychody **ogółem wynosiły 19.276.219,54 zł**

b) Koszty

1. **Koszty dotyczące działalności podstawowej** zamknęły się kwotą **19.095.969,25 zł** i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 18,77 %.

Składały się na nie następujące pozycje, ze wzrostem procentowym porównanym do 2008 roku :

- zużycie materiałów -5,80 %
- zużycie energii i opał 15,34 %
- usługi obce 42,69%
- wynagrodzenia (pracowników zatrudn. na umowę o pracę, umowę zlecenia i umowy o dzieło i umów cywilno-prawnych) 15,02%
- ubezpieczenia i inne świadczenia 88,57%
- amortyzacja 92,23 %

Zakupy sprzętów zaliczanych do kosztów bieżących, a ujętych w ewidencji wyposażenia wynosiły 61.302,75 zł i składały się na nie między innymi.:

- narzędzia 12.538,76 zł
- meble 9.208,56 zł
- sprzęt medyczny 39.555,43 zł

2. **Pozostałe koszty operacyjne** łącznie stanowiły kwotę 202.875,77 zł. Główna pozycja to nie amortyzowana wartość sprzedanej działki.

3. **Koszty finansowe** zamknęły się sumą 38.294,18 zł. Złożyły się na nie przede wszystkim odsetki od pożyczki i kredytu oraz prowizje, które w 2009 r. wynosiły :

- odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu - 6.592,01 zł
- prowizja od kredytu na r-ku bieżącym - 12.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych zapłat - 144,13 zł
- odsetki od kredytu na r-ku bieżącym - 19.519,58 zł
- odsetki budżetowe - 38,46 zł

3. **Koszty ogółem wynosiły 19.337.139,20 zł.**

c) **Strata bilansowa brutto** w 2009 roku wynosiła 60.919,66 zł.

Strata bilansowa netto 60.919,66 zł

Z powodu różnic między ustawą o rachunkowości, a ustawą podatkową, należało uwzględnić następujące pozycje przy wykazaniu wyniku podatkowego netto:

- strata brutto	= (-)	-60.919,66 zł
- koszty niestanowiące kosztów uzysk. przychodu	= (+)	86.387,41 zł
- przychód dot. użyczonego defibrylatora i karetki	= (+)	18.771,36 zł
- koszty amortyzacji urządzeń medycznych	= (-)	17.803,89 zł
które zostały zaliczone wcześniej do przychodów		
- zapłacone odsetki od nieterminowych zapłat	= (-)	10.179,68 zł
- Przychody zwolnione		
(rozliczenie dofinansowanie środków)	= (-)	80.644,31 zł
- Darowizna WOPŚ – urządzenie do badania słuchu	= (+)	9.634,37 zł
- strata podatkowa	= (-)	54.754,40 zł
- podstawa do opodatkowania	=	0
- podatek	=	0

Stratę bilansową w wysokości 60.919,66 zł za 2009 rok Zarząd proponuje pokryć z funduszu rezerwowego utworzonego w poprzednich latach.

II. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. Stan organizacyjny – prawny

W roku 2009 odbyły się dwa Zgromadzenia Wspólników Spółki :

- w dniu 15 maja 2009 r. - Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki zwołane w celu zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki i udzielenia absolutorium członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok 2008.

- w dniu 21 sierpnia 2009 r. - Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki w celu zatwierdzenia zmian w Statucie NZOZ Szpitala Powiatowego. Zmiana dotyczyła wpisu miejsca stacjonowania sezonowego ambulansu wyjazdowego „P”- podstawowego w Bysławiu.

Kapitał zakładowy Spółki w roku 2009 nie uległ podwyższeniu.

W roku 2009 Spółka podpisała umowy na realizację następujących programów:

- 1) Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na zakup 3 karetek: specjalistycznej i 2 podstawowych Zespołów Ratownictwa Medycznego - koszt projektu – **1.155.167,60 zł**. otrzymane dofinansowanie 635.849,86 zł
- 2) Ministerstwo Zdrowia w ramach Narodowego Programu Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego na rok 2009 - "POLKARD" - na zakup Echokardiografu – koszt projektu **195.000,00 zł** - otrzymane dofinansowanie 153 000,00 zł
- 3) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego w zakresie działania 3.2. „Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia i pomocy społecznej” na rozbudowę, modernizację oraz wyposażenie Szpitala – koszt projektu **20.694.946,05**, otrzymane dofinansowanie - 298.325,87 zł.

W lipcu 2009 roku Szpital podpisał umowę z firmą Tehand – Liderem Konsorcjum i Grupą 3J - na realizację projektu rozbudowy i modernizacji obiektów Szpitala. W sierpniu tego samego roku rozpoczęto proces realizacji projektu obejmującego budowę i zakup wyposażenia medycznego. Projekt w ok. 30,35% współfinansowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w zakresie działania 3.2. „Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia i pomocy społecznej”. Na potrzeby sfinansowania całości inwestycji szpital po uzyskaniu zgody Zgromadzenia Wspólników podpisał umowę kredytową z Bankiem Spółdzielczym w Brodnicy Oddział Operacyjny w Toruniu na kwotę 3 mln. zł. Z uwagi na możliwość finansowania inwestycji do końca 2009 roku z innych źródeł, pierwsza transza kredytu

zostanie uruchomiona dopiero w 2010 roku. Poręczycielem kredytu jest Starostwo Powiatowe w Tucholi.

Według założeń wynikających z ww. projektu rozbudowa szpitala zostanie zrealizowana do końca 2010 roku, co pozwoli na zwolnienie dzierżawionych przez szpital pomieszczeń przy ul. Świeckiej 45 w Tucholi.

W minionym roku Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach działania 2.3 Rozwój infrastruktury w zakresie ochrony powietrza, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007-2013 pt. „Podniesienie jakości środowiska naturalnego na terenie powiatu tucholskiego poprzez termomodernizację budynków Szpitala Tucholskiego Sp. z o.o.” koszt projektu **580.296,45 zł.**

Ponadto w 2009 roku szpital zgłosił się do programu informatyzacji szpitali, który będzie realizowany od roku 2010 w ramach programu „e-zdrowie” (działanie 4.2. „Rozwój usług i aplikacji dla ludności”), współfinansowanego ze środków UE. Udział w programie pozwoli jednostce na wdrożenie w całym obiekcie szpitala nowoczesnych systemów informatycznych wraz z zakupem niezbędnego wyposażenia i podpisał wstępne porozumienie z Urzędem Marszałkowskim.

W związku z rozpoczęciem realizacji projektu pt. „Rozbudowa, modernizacja oraz wyposażenie Szpitala Tucholskiego” od dnia 01.09.2009 r. badania laboratoryjne oraz posiłki dla pacjentów kupowane są w firmach zewnętrznych.

Badania w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologicznej i cytologii ginekologicznej wykonuje firma THORRUS sp. z o.o. z Bydgoszczy. Wyboru firmy outsourcingowej dokonano na podstawie postępowania konkursowego w trybie przewidzianym w art. 35a ust. 1 ustawy z dnia 30.08.1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. 91 poz. 408 z późn. zm.), przy uwzględnieniu przepisów rozporządzenia Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 13.07.1998 r. w sprawie umowy o udzielenie zamówienia na świadczenia zdrowotne (Dz. U. 93 poz. 592 z 1998 r.). Zgodnie z umową świadczenia wykonywane są w pomieszczeniach znajdujących się w budynku Przychodni „NOVA” przy ul. Nowodworskiego 14-18.

Na dostarczanie posiłków ogłoszono przetarg, który wygrała firma „Disco-Bar” Michał Dombzalski w Przysiersku.

W minionym roku Szpital zawiesił certyfikat zarządzania jakością wg normy ISO 9001, nadzorując jednak i doskonaląc funkcjonujący w zakładzie system procedur i instrukcji. Wznowienie certyfikatu poprzez przeprowadzenie procesu recertyfikacji nastąpi po zakończeniu ww. inwestycji rozbudowy szpitala.

2. Analiza zatrudnienia i wynagrodzenia

W 2009 roku, w związku z dofinansowaniem z NFZ, możliwe było zwiększenie nakładów na wynagrodzenia. Koszty osobowe w stosunku do 2008 roku wzrosły o 14,37 % i stanowiły 60,47 % całości kosztów rodzajowych.

Szczegółowe informacje o zatrudnieniu przedstawia tabela poniżej :

Tabela Nr 4: Porównanie stanu zatrudnienia za 3 kolejne lata trwania Spółki :

Wyszczególnienie		Przeciętne zatrudnienie w 2007 r.		Przeciętne zatrudnienie w 2008 r.		Przeciętne zatrudnienie w 2009r.	
		Umowa o pracę	Kontrakt	Umowa o pracę	Kontrakt	Umowa o pracę	Kontrakt
Personel medyczny	Lekarze	2	50	1	44	3	44
	Personel z wyższym	6	2	6	2	4	2
	Pielęgniarki i położne	88	3	91	2	93	2
	Pozostały pers. średni	19	6	20	7	19	8
Personel adm. – tech.	Administracja	15	0	13	0	13	0
	Obsługa	2	0	2	0	3	0
	Poz. personel pomocniczy	49	0	44	0	45	0
Łącznie		181	61	177	55	179	56

W 2009 roku **fundusz świadczeń socjalnych** wynosił 89.448,58 zł.

3. Przychody i koszty działalności

a) Informacja o świadczeniu usług

Na 2009 rok podpisano i aneksowano z Narodowym Funduszem Zdrowia umowy w następujących rodzajach:

1. **09-11/B0424/SZP** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne
2. **08-10/B0615/OPD** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w ramach opieki długoterminowej
3. **08-10/B0424/ASDK** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne)
4. **08-10/B0424/AOS** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna
5. **08-10/B0424/RTM** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ratownictwo medyczne
6. **08-10/B0424/PRO** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – profilaktyczne programy zdrowotne
7. **08-10/B0424/PSY** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – opieka psychiatryczna I leczenie uzależnień
8. **08-10/B0424/REH** na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza

Zakres świadczonych usług przez szpital w latach 2007-2009 w ujęciu liczbowym przedstawiał się następująco :

Tabela Nr 5: Dane statystyczne :

LECZNICTWO ZAMKNIĘTE				
Lp	Oddziały szpitalne	Liczba hospitalizowanych pacjentów		
		2007	2008	2009
1.	wewnętrzny	1.300	1.637	1708
2.	opieki długoterminowej	184	132	0
3.	ZOL	22	30	70
4.	chirurgiczny	1.534	1.547	1432
5.	intensywnej opieki medycznej	53	44	48
6.	ginekologiczny	672	746	751
7.	położniczy + patologia ciąży	702	937	882
8.	dziecięcy	594	731	712
9.	pododdział noworodkowy	630	692	626
Ogółem:		5.691	6.496	6.229
Izba przyjęć szpitalna		Ilość porad/badań		
		8.739	5.263	4.850
LECZNICTWO OTWARTE				
Lp	Poradnie	Porady lekarskie		
		2007	2008	2009
1.	chirurgiczna	12.931	12.768	12.600
2.	ortopedyczna	1.723	1.908	1.826
3.	dermatologiczna	2.583	2.638	2.798
4.	neurologiczna	2.381	2.147	2.407
5.	rehabilitacyjna	1.197	1.208	925
6.	zdrowia psychicznego	4.037	3.408	3.948
7.	ginekologiczna	5.430	7.639	8.640
8.	uzależnień od alkoholu	952	1.594	1.484
9.	endokrynologiczna	1.174	975	1.025
10.	fizjoterapia - zabiegi	82.882	89.620	78.652
11.	kardiologiczna	2.337	1.923	1.918
12.	POZ – poradnia ogólna / dziecięca	8.441	2.094	0
13.	urologiczna	1.277	1.253	1.308
Ogółem:		127.345	129.175	117.531
Dział Pomocy Doraźnej		Liczba wyjazdów		
		2.220	2.368	2.739

ZABIEGI DIAGNOSTYCZNE

Lp	Rodzaj usługi	Ilość wykonywanych badań		
		2007	2008	2009
1.	badania EKG	4703	8388	8 505
2.	badania RTG	14.811	15.145	16 120
3.	Badania mammograficzne	1723	939	1 302
4.	badania USG	6.040	6.473	7 169
5.	gastroskopia	569	898	901
6.	laboratorium analityczne	137.252	136.912	105.315
7.	badania mikrobiologiczne	7.135	9.498	7.036
8.	kolonoskopia	366	405	458
9.	próby wysiłkowe	1.281	810	943
10.	doppler duplex	619	628	774
11.	echo serca	840	938	1303
12.	Holter	86	263	384

W 2009 roku wykonano również 1.042 operacji, z czego:

- w znieczuleniu ogólnym - 570
- w znieczuleniu dokanałowym - 446
- pozostałe - 26

b) struktura przychodów

Przychody w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 16,33 %.

W 2009 r. uzyskano zwiększenie przychodów ze sprzedaży usług medycznych na wolnym rynku o 7%. Natomiast zwiększenie przychodów w ramach kontraktu z NFZ wzrosło o 14,23 %.

Szczegółowy zakres i wartość zrealizowanych kontraktów przedstawia poniższa tabela nr 6:

tabela nr 6:

lp	nr umowy	Oddział	Razem miesiące I-XII 2009 r.		
			limit zł	wystawione f-ry	nie zrealizowana część umowy (zł)
1	SZP	wewnętrzny	2 885 274,00	2.885.274,00	-
		OIT	601 917,30	601.841,82	-75,48
		pediatryczny	1 092 012,00	1 092 012,00	-
		neonatologiczny	715 530,00	715 530,00	-
		położniczy	2 505 324,00	2 505 309,56	-14,44
		chirurgiczny	2 799 900,00	2 799 864,30	-35,70
		izba przyjęć ryczałt	382 520,00	383 092,00	572,00
razem:			10 982 477,30	10 982 923,68	446,38
2	OPD	NZOL	314 077,02	314 077,02	-
3	AOSD	kolonoskopia	27 808,00	27 808,00	-
		gastroskopia	127 116,00	127 019,20	-96,80
		prac. EKG	17 160,00	17 107,20	-52,80
		Doppler duplex	98 357,60	98 340,00	-17,60
		RTG - urografia	0,00	0,00	-
razem			270 441,60	270 274,40	-167,20
4	AOS	Por. urologiczna	68 173,60	68 173,60	-
		Por. dermatologiczna	92 400,00	92 400,00	-
		Por gin.-poł	368 793,12	368 782,47	-10,65
		Por. chirurgiczna	478 686,00	478 686,00	-
		Por. uraz.-ortop.	81 600,00	81 600,00	-
		Por. neurologiczna	102 110,50	102 110,50	-
		Por. endokrynolog.	59 021,60	59 021,60	-
		Por. kardiologiczna	94 450,40	94 450,40	-
Prof. r. szyjki macicy	21 037,50	20 910,00	-127,50		
razem			1 366 272,72	1 366 134,57	-138,15
5	RTM		3 514 655,00	3 515 079,70	424,70
6	REH	Por. rehabilitacyjna	23 976,00	23 972,00	-4,00
		Reh. ambulatoryjna	391 368,00	391 368,00	-
razem			415 344,00	415 340,00	-4,00
7	PSY	Por. zdr. psych.	223 416,00	223 416,00	-
		Por. uzależnień	88 407,48	87 234,06	-1173,42
razem			311 823,48	310 650,06	-1173,42
8	PRO	Prof. raka piersi	93 960,00	93 960,00	-
OGÓLEM			17 269 051,12	17 268 439,43	-611,69

c) koszty działalności

W roku 2009 koszty rodzajowe wzrosły o 18,70 %, a różnica w stosunku do roku 2008 przedstawiała się w tys. zł następująco:

- zużycie materiałów -	- 70
- zużycie energii elektrycznej i opał	+ 48
- usługi obce –/ w tym kontrakty/	+ 2.033
- wynagrodzenia -	+ 609
- świadczenia związane z umowami o pracę -	+ 84
- amortyzacja	+ 212
- pozostałe (podatki i ubezpie.)	+ 93
Razem	+ 3.007 tys. zł

Analizę kosztów za omawiany okres przedstawia tabela na następnej stronie.

Komentarz do tabeli nr 7:

1. Zużycie materiałów: Zmniejszenie wartości w pozycji leki było skutkiem dokonania łącznego przetargu dla dwóch Szpitali (Tuchola i Chełmża), na skutek czego uzyskano korzystniejsze warunki zakupu leków.

2. Zużycie energii: Wzrost kosztów energii jest spowodowany wzrostem cen energii elektrycznej i ceny mialu.

3. Usługi obce: Wzrost wartości usług nastąpił z powodu uruchomienia dodatkowej karetki typu „P” w Bysławiu. Ponadto wzrosły koszty usług obcych w wyniku przejścia usług laboratoryjnych i kuchni przez podmioty zewnętrzne.

4-5 Wzrost wynagrodzeń i świadczeń związanych z umowami o pracę: wzrost kosztów wynagrodzeń nastąpił w wyniku dokonania podwyżek wynagrodzeń i stawek umów cywilo-prawnych, skorygowany o przekazanych pracowników w ramach outsourcingu.

6. Amortyzacja: wzrost kosztów amortyzacji nastąpił w wyniku zakupu 1 karetki typu „S” i 2 karetek typu „P” oraz częściowej realizacji zakupu urządzeń medycznych dotyczącego projektu RPO 3,2.

7. Pozostałe(podatki, ubezpieczenia): wzrost kosztów poniesionych na ubezpieczenia nastąpił w związku ze wzrostem stawek na ubezpieczenie OC.

Tabela Nr 7: Analiza kosztów działalności operacyjnej .

Koszty rodzajowe	2008		2009	
	Kwota w tys. zł	udział w kosztach %	Kwota w tys. z	udział w kosztach %
1. Zużycie materiałów	2283538,07	14,2	2211179,13	11,7
- leki	986563,41	6,1	898384,83	4,8
- żywność	146176,51	0,9	197563,15	1,0
- sprzęt jednorazowy	305546,13	1,9	388017,06	2,0
- odczynniki chemiczne i diagnostycz.	289191,8	1,8	225919,96	1,2
- pozostałe	556060,22	3,5	501294,13	2,7
2. Zużycie energii	312917,9	1,9	361797,39	1,9
- elektrycznej	163825,93	1,0	198472,08	1,0
- ciepłej	149091,97	0,9	163325,31	0,9
3. Usługi obce	2989305,32	18,6	4265354,2	22,3
- medyczne (badania i Therapeutica)	2161299,55	13,4	3310061,7	17,3
- dzierżawa	200461,41	1,2	189869,07	1,0
- pranie	157332,36	1,0	139377,55	0,7
- pozostałe usługi (obsługa prawna, informatyczna, utylizacja, ZGK, telekomunikacja,)	470212,00	2,9	626045,88	3,3
4. Wynagrodzenia	9101736,97	56,6	10467673,85	54,8
- ze stosunku pracy	4966753,54	30,9	5576194,47	29,02
- z umów cywilno-prawnych	4134983,43	25,7	4891479,38	25,6
5. Świadczenia związane z umowami o pracę (ZUS, ZFŚS)	989826,4	6,2	1073336,25	5,6
6. Amortyzacja	295846,77	1,8	508035,36	2,7
7. Pozostałe (podatki, ubezpieczenia)	105028,71	0,7	197652,33	1,0
Razem :	16078200,14	100	19085028,51	100

4. Realizacja inwestycji w 2009 roku oraz wieloletni plan inwestycyjny.

Wszystkie realizowane do tej pory inwestycje i plany na najbliższe lata są ściśle powiązane z dostosowywaniem szpitala do przepisów rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie wymagań, jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej.

W 2009 roku szpital zakończył realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i uzyskał dofinansowanie na zakup karetki specjalistycznej i podstawowej dla Zespołu Ratownictwa Medycznego w wysokości **635.849,86 zł.** tys. zł.

W lipcu 2009 roku po przeprowadzeniu postępowania przetargowego Spółka podpisała umowę z firmą Tehand Lidera Konsorcjum i Grupą 3J na realizację projektu rozbudowy i modernizacji obiektów szpitala. W sierpniu rozpoczęto inwestycję obejmującą wybudowanie ok. 3.000 m² nowej powierzchni, remont parteru i piwnicy szpitala oraz wyposażenie w sprzęt pracowni diagnostycznych i oddziałów. Szczegółowy zakres inwestycji i źródła finansowania przedstawia poniższa tabela, zaś wykaz sprzętu tabela nr 8.

Tabela Nr 8: Plan inwestycyjny Szpitala Tucholskiego Sp. z o.o. w Tucholi na lata 2009-2011:

I. Całkowity koszt inwestycyjny – 23,65 mln	
- UE	- 7,64 mln
- Powiat Tucholski	- 8,85 mln
- udziałowcy (brakujące środki)	- 1,85 mln
- spółka	- 5,01 mln
- fundusze celowe ¹	- 0,30 mln
Razem	- 23,65 mln
II. Zakres inwestycji – 23,65 mln	
1. Rozbudowa i modernizacja	- 14,20 mln
2. Wyposażenie	- 8,45 mln
3. Informatyzacja 4.2.	- 1,00 mln
III. Koszty rozbudowy i modernizacji – 14,2 mln	
1. Rozbudowa	- 11,3 mln do projektu RPO działanie 3.2
2. Termoizolacja	- 0,6 mln do projektu RPO działanie 2.3
3. Winda i podjazd	- 0,3 mln do projektu PFRON
4. Remont 3 pięter i innych obiektów	- 2,0 mln
Razem	- 14,2 mln
IV. Koszty wyposażenia – 9,45 mln	
1. Informatyzacja	- 1,00 mln – RPO działanie 4.2
2. Wyposażenie szpitala	- 8,45 mln – RPO działanie 3.2, POLIŚ, Ministerstwo Zdrowia
V. Wyposażenie szpitala – 8,45 mln	
1. Radiologia (TK, rtg cyfrowe, usg)	- 3,0 mln
2. Endoskopia miękka	- 0,6 mln
3. Modernizacja bloku operacyjnego, OIT, CS	- 1,3 mln
4. Pozostałe wyposażenie	- 3,55 mln
VI. Koszty spółki do 2011	
1. Wieloletni kredyt inwestycyjny	- 3,0 mln
2. Wydatki ze środków własnych i innych instrumentów finansowych	- 2,01 mln

VII. Koszty inwestycji w poszczególnych latach:										
Rok realizacji	Łączna kwota wydatków	Zakres inwestycji				Źródła finansowania				
		Wyposażenie szpitala + Informatyzacja	winda	Rozbudowa + modernizacja	termo modernizacja	Fundusze UE	Udziałowcy	Powiat	Środki spółki	Fundusze celowe
2009	1,95 mln	0,93 mln		1,02 mln		Szpital 0,62 mln		0,91 mln	0,27 mln	0,15 mln
2010	19,7 mln	8,52 mln	0,3 mln	10,28 mln	0,60 mln	Szpital 3,74 mln / powiat 3,28 mln		7,94 mln	4,59 mln	0,15 mln
2011	2,0 mln			2,0 mln			1,85 mln		0,15 mln	
RAZEM	23,65 mln	9,45 mln	0,3 mln	13,3 mln	0,60 mln	7,64 mln	1,85 mln	8,85 mln	5,01 mln	0,30 mln

¹ W ramach funduszy celowych należy podjąć starania o współfinansowanie budowy ze środków: Ministerstwa Zdrowia, PFRON, WFOŚ, PFOŚ (windy, podjazdy) łącznie szacunkowo ok. 0,75 mln.

Tabela Nr 9: Wykaz sprzętu zakupywanego w ramach realizowanej inwestycji „Rozbudowy i modernizacji Szpitala Powiatowego w Tucholi”:

L.p.	Sprzęt medyczny i pozostały wg. przeznaczenia	Ilość
I. Diagnostyka obrazowa, w tym:		
1.	Tomograf komputerowy z dostosowaniem pracowni	1
2.	Aparat rentgenowski płucno-kostny z ucyfrowieniem pośrednim	1
3.	Aparat rentgenowski – ramię C	1
4.	Aparat USG, 2 szt.	2
II. Blok operacyjny, w tym:		
1.	Zestaw laparoskopowy	1
2.	Stoły operacyjne, 2 szt.	2
3.	Aparat do znieczulenia	1
4.	Lampy operacyjne, 2 szt.	2
5.	Kolumny chirurgiczno-anestezjologiczne, 2 szt.	2
6.	Zestaw napędowy	1
7.	Diaterma z nożem argonowym	zrealizowano w 2009 r. 1
8.	Materac podgrzewający	zrealizowano w 2009 r. 1
9.	Stanowisko do resuscytacji noworodka	1
10.	Monitor głębokości znieczulenia	1
11.	Wózki transportowe, 4 szt.	4
12.	Stoliki nierdzewne, 4 szt.	4
13.	Aparat do krioterapii	1
14.	Ssaki elektryczne, 2 szt.	2
15.	Sterylizator niskotemperaturowy	1
16.	Myjka – dezynfektor	1
17.	Myjka ultradźwiękowa	zrealizowano w 2009 r. 1
III. Oddział intensywnej terapii, w tym:		
1.	Respirator	1
2.	Respirator transportowy	1
3.	Monitor do nieinwazyjnego pomiaru rzutu serca	1
4.	Kardiomonitory, 4 szt.	4
5.	Wózek reanimacyjny z defibrylatorem i Ekg	1
6.	Łóżko do intensywnej terapii, 3 szt.	3
7.	Zestawy nadłóżkowe	1
8.	Pompy infuzyjne dwustrzykawkowe, 6 szt.	zrealizowano w 2009 r. 6
9.	Pompy infuzyjne jednostrzykawkowe, 8 szt.	zrealizowano w 2009 r. 5 szt 8
10.	Ssaki elektryczne, 3 szt.	3
11.	Materace odleżynowe, 4 szt.	4
IV. Położnictwo i Noworodki, w tym:		
1.	Łóżka porodowe, 2 szt.	2
2.	Aparat KTG, 3 szt.	zrealizowano w 2009 r. 2 szt 3
3.	Aparat UDT 2 szt.	zrealizowano w 2009 r. 1 szt 2
4.	Lampy bezcieniowe, 2 szt	2
5.	Ssaki elektryczne, 2 szt.	zrealizowano w 2009 r. 1 szt 2
6.	Fotel zabiegowy ginekologiczny	1

7.	Histeroskop		1
8.	Zestaw do termoablacji		1
9.	Stanowiska do resuscytacji noworodków, 2 szt.	zrealizowano w 2009 r.	1 szt
10.	Inkubator otwarty		1
11.	Lampy do fitoterapii, 2 szt.		2
12.	Aparat EKG	zrealizowano w 2009 r.	1
13.	Kardiomonitor		1
14.	Pulsoksymetry, 3 szt.	zrealizowano w 2009 r.	2 szt
V. Izba przyjęć i ratownictwo medyczne, w tym:			
1.	Wózki transportowe, 3 szt.		3
2.	Lampy bezcieniowe, 2 szt.		2
3.	EKG 12 kanałowe, 2 szt.		2
4.	Kardiomonytory podstawowe, 2 szt.		2
VI. Pracownia endoskopowa, w tym:			
1.	Zestaw endoskopowy: gastroskop – 2 szt. + duodenoskop + kolonoskop + tor wizyjny + wyposażenie		1
2.	Myjka automatyczna, 2 stawkowa		1
VII. Oddział wewnętrzny, w tym:			
1.	Zestaw do prób wysiłkowych		1
2.	Łóżka kardiologiczne, 5 szt.		5
3.	Macerator do pampersów, 2 szt.		2
4.	Macerator do basenów, 2 szt.		2
5.	Zestawy łóżkowo-szafkowe, 50 szt.		50
6.	Spirometr	zrealizowano w 2009 r.	1
7.	Lampy bezcieniowe, 2 szt.		2
8.	Zestaw wózek-wanna, 2 szt.		2
9.	Materace p/odleżynowe, 20 szt.	zrealizowano w 2009 r.	7 szt.
10.	Wózki do przewozu materiałów medycznych		1

W ramach inwestycji w 2008 r. zakupiony został następujący sprzęt medyczny:

- 1) Zestaw EKG metodą Holtera szt. 1
- 2) Wideokolonoskop szt 1
- 3) Aparat USG szt. 1

Aby organizacyjnie umożliwić rozpoczęcie inwestycji Spółka wynajęła i wyremontowała lokal przy ulicy Świeckiej 45 na cele leczenia ambulatoryjnego. Koszty remontu wyniosły 105.374,39 zł, a koszty dzierżawy miesięcznej od Przedsiębiorstwa Komunalnego w Tucholi wynoszą 5.272,43 zł.

Na sfinansowanie inwestycji zaciągnięto kredyt w Banku Spółdzielczym w Brodnicy w wysokości 3,0 mln zł, w całości poręczony przez Starostwo Powiatowe w Tucholi oraz sprzedano działkę nr 1390/9 o powierzchni 1965 m² położoną w Tucholi przy ul. Pocztovej za kwotę netto 310.000, otrzymaną aportem od Gminy Tuchola w 2007 r.

Realizowane inwestycje będą musiały być uzupełnione w 2011 roku o remonty 3 pięter budynku głównego, na które obecnie Spółka nie posiada środków finansowych. Brakująca kwota to ok. 1.850 tys. PLN.

Mam nadzieję, że pozostali udziałowcy na Zgromadzeniu Wspólników, po przedstawieniu najnowszego harmonogramu rzeczowo-finansowego, zadeklarują jakąś część brakujących środków.

5. Wynik finansowy i ocena sytuacji finansowej Spółki

Rok 2009 był ostatnim dobrym rokiem pod względem finansowym a wynikającym z trwającej od kilku lat koniunktury gospodarczej. Przychody Spółki w stosunku do 2008 roku wzrosły o 16,33%.

Umożliwiło to kolejny wzrost wynagrodzeń we wszystkich grupach zawodowych a także rozpoczęcie inwestycji.

Kryzys dotarł do ochrony zdrowia z opóźnieniem, bo dopiero w II połowie 2009 roku. Niestety zamieszka tu dłużej niż w innych branżach gospodarki, chyba że rządzący zgodzą się na zmianę wysokości składki w ramach PUZ.

Obniżenie kontraktu z NFZ na II półrocze spowodowało, że rok zakończono stratą w wysokości 60.919,66 zł. Kontrakt podpisany na 2010 rok jest w wysokości wyższy od roku poprzedniego o 0,86%, co będzie wymagało obniżenia kosztów i umożliwi zwiększenie wydatków na inwestycje. Sytuacja Spółki jest na pewno trudna ale stabilna.