



SZPITAL POWIATOWY W BIAŁOGARDZIE

78-200 BIAŁOGARD, ul. Chopina 29
TEL. (94) 311 37 02 FAKS (94) 311 37 24
e-mail: szpitalpowiatowy@pro.onet.pl



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO Szpitala Powiatowego w Białogardzie za 2012 r.

2013-02-29

W niniejszym sprawozdaniu przedstawiono wykonanie planu finansowego za rok 2012 w zakresie przychodów, kosztów ich uzyskania, wyniku finansowego, rentowności, a także w zakresie zobowiązań i należności Szpitala.

Podstawą prawną działalności Szpitala Powiatowego w Białogardzie są:

1. ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.Nr 112, poz. 654),
2. ustawa z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2008r., nr 164, poz. 1027 z późn. zmianami),
3. ustawa z dnia 6 listopada 2008r. o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta (Dz.U. z 2009r. Nr 52 poz. 417),
4. ustawa z dnia 15 lipca 2011r. o zawodach pielęgniarki i położnej (Dz.U.Nr 174, poz. 1039),
5. ustawa z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentysty (Dz. U. z 2011 r. Nr 277, poz. 1634 – t.j.)
6. ustawy z dnia 21 lipca 2001 r. o diagnostyce laboratoryjnej (t.j. Dz.U. z 2004r. Nr 144, poz. 1529 z późn. zmianami),
7. ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. o odpadach (t.j. Dz.U. z 2010r. Nr 185, poz. 1243 z późn. zmianami),
8. ustawa z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi (Dz. U. Nr 234, poz. 577),
9. ustawa z dnia 29 listopada 2000 r. Prawo atomowe (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 276 – t.j.)
10. ustawa z dnia 6 czerwca 2001 r. Prawo farmaceutyczne (Dz.U.z 2008 r. Nr 45, poz.271-t.j.)
11. ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami),
12. ustawa z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2000r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami),
13. ustawa z dnia 26 lipca 1991r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz.U z 2010r. Nr 51, poz. 307 z późn. zmianami)
14. ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. z 2004r. Nr 54, poz. 535 z późn. zmianami),
15. pozostałe akty prawne normujące kwestie ochrony zdrowia oraz osób prawnych,
16. statut uchwalony przez Radę Społeczną Szpitala Powiatowego w Białogardzie.

Zadaniem Szpitala, są działania polegające na udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej służące zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania. Zadaniem Szpitala są kompleksowe świadczenia zdrowotne polegające na diagnozowaniu, leczeniu, pielęgnacji i rehabilitacji chorych.

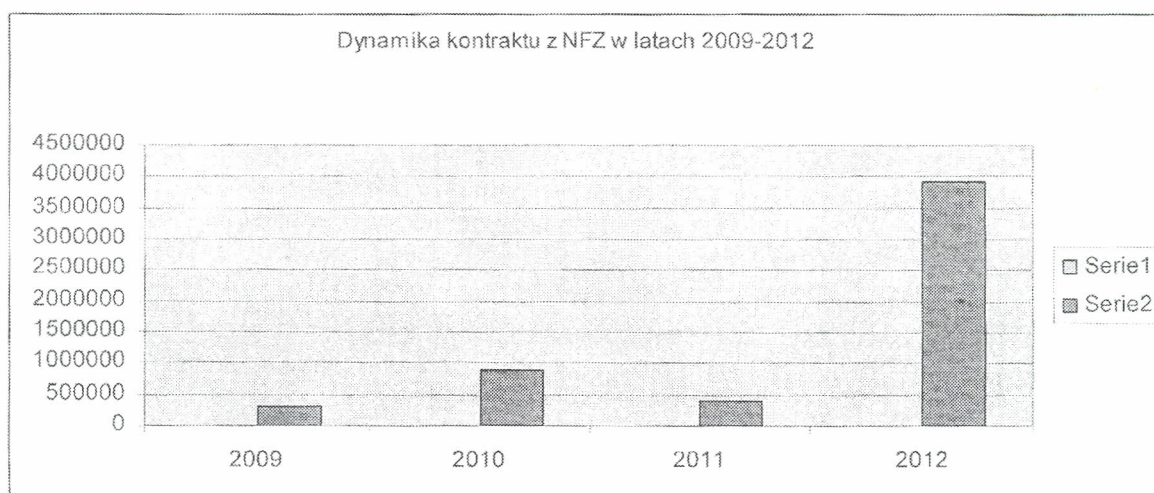
I. Przychody

1. Kontrakt z NFZ

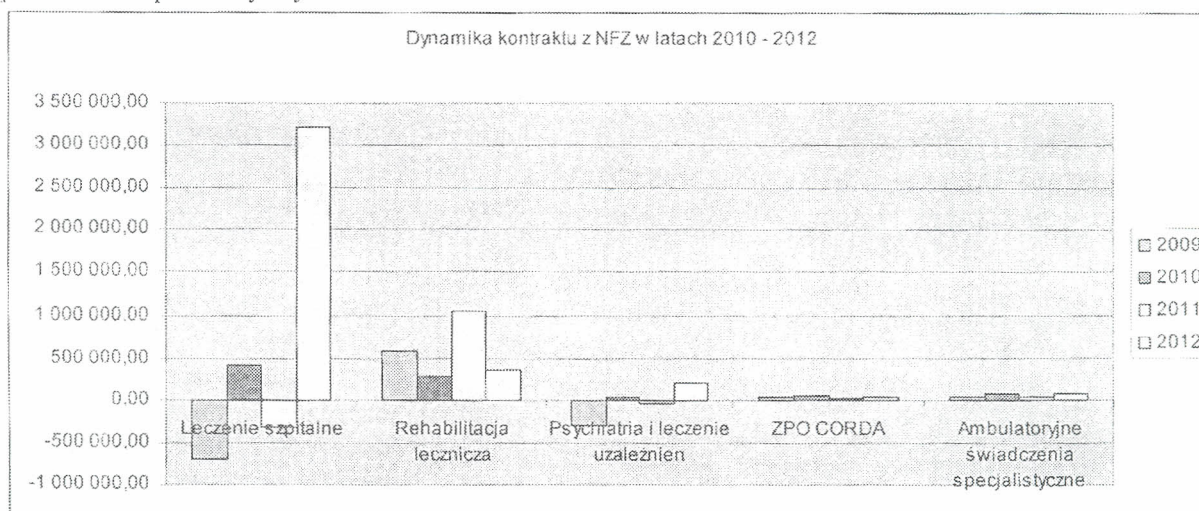
Podstawowym, bo stanowiącym ponad 90% wartości przychodów, źródłem finansowania kosztów udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej przez Szpital jest kontrakt zawarty z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wartość umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2012 wyniosła łącznie 27.133.857 zł.

Dla celów porównawczych, przedstawiono w sprawozdaniu wartość kontraktu z NFZ za lata 2009-2012 – po renowacjach umów.

Rok	Wartość umowy na dzień 01 stycznia	Wartość umowy na dzień 31 grudnia	Wzrost kontraktu (wartość)	Wzrost kontraktu (%)
1	2	3	4	5
2009	23.378.350	23.692.630	314.280	1,34%
2010	22.901.002	23.794.233	893.233	3,90 %
2011	23.118.004	23.517.085	399.081	1,73 %
2012	23.228.920	27.133.857	3.904.936	16,81 %



Dynamikę kontraktu z NFZ w poszczególnych zakresach umów w latach 2009 – 2012 przedstawia poniższy wykres.



Z analizy przedstawionych danych wynika, iż od 4 lat wartość pierwotnych umów z NFZ kształtowała się na niezmiennym poziomie wynoszącym średnio 23.200.000 zł. Wartość umów końcowych tj. na dzień 31 grudnia danego roku wykazywała tendencje wzrostowe w poszczególnych latach. W roku 2011 spadek poziomu kontraktu wynika z zamknięcia przez NFZ trzech oddziałów szpitalnych (dziecięcego, położnictwa i ginekologii). Na końcową wartość kontraktu wpływ miały przede wszystkim polityka przyjęta przez dyrekcję Szpitala w kwestiach dotyczących tzw. nadwykonań, a także wola NFZ do zapłaty za te świadczenia.

W 2012r. Szpital wynegocjował wzrost kontraktu z NFZ o kwotę sięgającą 4.000.000 zł. co jest ewenementem w skali 12 letniego okresu funkcjonowania placówki.

2. Przychody z tytułu udzielonych świadczeń opieki zdrowotnej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Szpital zafakturował przychody osiągnięte w 2012 oraz częściowo 2011r. z podstawowego zakresu działalności w łącznej kwocie **27.686.283 zł.** w tym:

- a) z tytułu umów z Narodowym Funduszem Zdrowia za rok 2012 oraz 2011 27.193.869 zł
- b) odpłatne świadczenia opieki zdrowotnej, w tym współfinansowany pobyt w ZPO
CORDA 494.830 zł.

3. Przychody uzyskane z innych źródeł wyniosły **2.273.493 zł.** w tym:

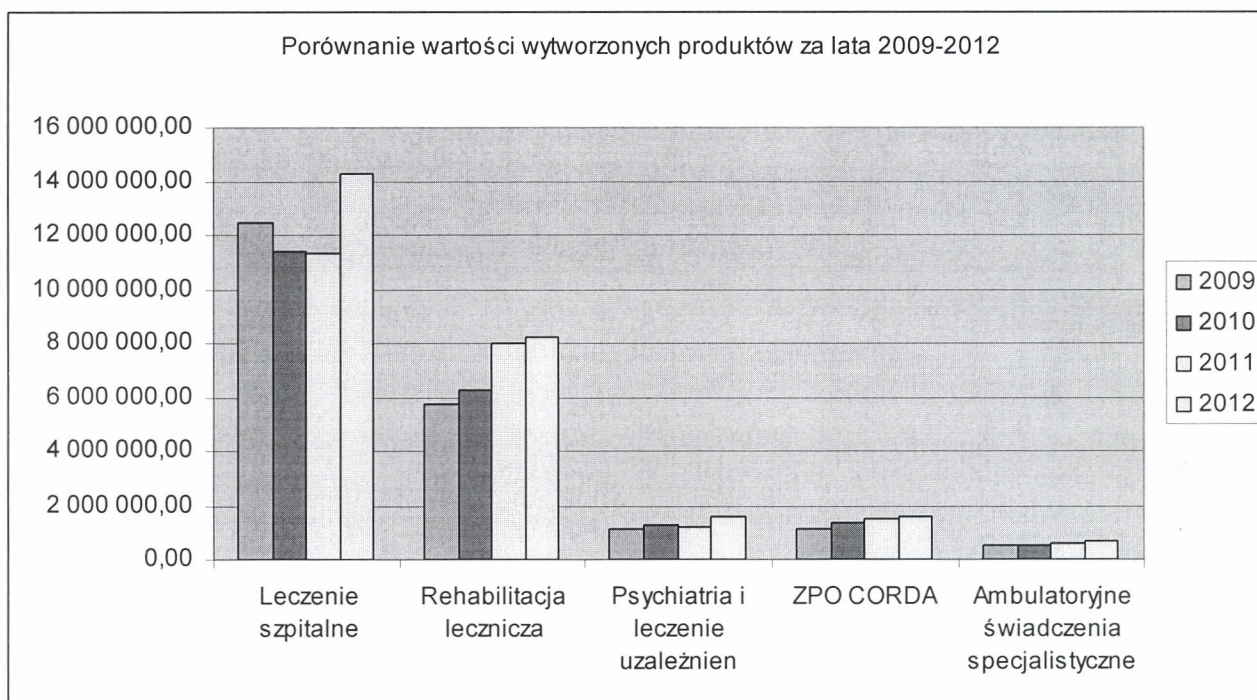
- a) z tytułu udzielonych świadczeń diagnostycznych i medycyny pracy 813.450 zł.
- b) z tytułu pozostałej działalności pomocniczej 1.300.868 zł.
- c) z tytułu obsługi finansowej 159.175 zł. w tym umorzenie podatku od nieruchomości 153.071 zł.

Dynamikę przychodów uzyskanych w roku 2012 w porównaniu z latami 2009-2011 przedstawiają poniższe tabele.

PRZYCHODY w tym:	wzrost / spadek (zł.)		
	2012 / 2009	2012 / 2010	2012 / 2011
NFZ	3 693 254,88	3 066 906,67	4 260 322,85
Pozostałe	3 133 700,57	3 695 350,49	3 797 417,04
Umorzenie pożyczki BGK	559 554,31	619 383,05	462 905,81
		-1 247 826,87	

PRZYCHODY w tym:	wzrost / spadek (%)		
	2012 / 2009	2012 / 2010	2012 / 2011
NFZ	14,06%	11,40%	16,58%
Pozostałe	13,02%	15,73%	16,23%
Umorzenie pożyczki BGK	25,32%	28,81%	20,07%
		-33,13%	

Wzrost w 2012r. wartości zafakturowanych przychodów był efektem wypracowania nadwykonań w kwocie sięgającej 4.000.000 zł. Skalę wartości faktycznie wykonanych świadczeń opieki zdrowotnej w poszczególnych latach przedstawia poniższy wykres.



Realizację planu finansowego w zakresie przychodów uzyskanych i zafakturowanych w 2012r. z podziałem na źródła finansowania zawierają **tabele nr 1 i 2** stanowiące załączniki do niniejszej informacji.

II. Koszty uzyskania przychodów.

Koszty uzyskania przychodów za rok 2012 wyniosły łącznie **32.191.922 zł** w tym:

- zużycie materiałów i energii	4.385.719 zł.
- usługi obce	11.015.742 zł.
- podatki i opłaty	340.644 zł.
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	12.483.239 zł.
- pozostałe świadczenia pracownicze	497.155 zł.
- amortyzacja	1.077.336 zł.
- pozostałe koszty rodzajowe	615.963 zł.
- pozostałe koszty operacyjne	1.133.799 zł.
- koszty finansowe	642.325 zł.

Analiza porównawcza kosztów działalności za lata 2009 - 2012 pozwoliła na prezentację ich dynamiki w poszczególnych zakresach. Dane te zestawiono w analogii z dynamiką przychodów.

KOSZTY w tym:	wzrost / spadek (zł.)		
	2012 / 2009	2012 / 2010	2012 / 2011
Zużycie materiałów i energii	-469 083,13	279 773,39	588 671,22
Usługi obce	3 696 641,52	2 836 846,70	1 945 638,70
Podatki i opłaty	-22 304,90	-63 914,83	-33 802,83
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	-15 164,73	-864 780,67	-320 266,27
Inne świadczenia pracownicze	-18 290,55	-30 902,33	2 004,73
Amortyzacja	208 207,95	190 745,75	144 704,23
Pozostałe koszty rodzajowe	-5 649,77	38 468,47	-139 133,84
Ubezpieczenie	285 607,53	288 152,42	290 982,01
Pozostałe koszty operacyjne w tym:	365 692,18	630 213,02	659 621,47
Koszty związane z egzekucją zobowiązań	617 427,96	577 921,29	476 188,09
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-69 050,01	221 885,74	239 837,15
Koszty finansowe w tym:	459 362,92	385 006,02	365 411,02
Koszty związane z obsługą kredytów	119 141,82	98 940,97	41 604,45
Odsetki od zobowiązań	342 468,08	286 064,21	325 184,25
Razem koszty	4 485 019,02	3 689 607,94	3 503 830,45

PRZYCHODY w tym:	3 693 254,88	3 066 906,67	4 260 322,85
NFZ	3 133 700,57	3 695 350,49	3 797 417,04
Pozostałe	559 554,31	619 383,05	462 905,81
Umorzenie pożyczki BGK		-1 247 826,87	

KOSZTY w tym:	wzrost / spadek (%)		
	2012 / 2009	2012 / 2010	2012 / 2011
Zużycie materiałów i energii	-9,66%	6,81%	15,50%
Usługi obce	50,51%	34,68%	21,45%
Podatki i opłaty	-6,15%	-15,80%	-9,03%
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	-0,12%	-6,48%	-2,5%
Inne świadczenia pracownicze	-3,55%	-5,85%	0,40%
Amortyzacja	23,96%	21,51%	15,52%
Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	-2,85%	24,95%	-41,93%
Ubezpieczenie	207,42%	213,20%	219,90%
Pozostałe koszty operacyjne w tym:	47,61%	125,15%	139,11%
Koszty związane z egzekucją zobowiązań	6275,07%	1171,16%	315,19%
Rezerwy na świadczenia pracownicze	-14,92%	129,11%	155,84%
Koszty finansowe w tym:	395,48%	195,15%	131,96%
Koszty związane z obsługą kredytów	166,06%	107,60%	27,87%
Razem koszty	16,19%	12,94%	12,21%

PRZYCHODY w tym:	14,06%	11,40%	16,58%
NFZ	13,02%	15,73%	16,23%
Pozostałe	25,32%	28,81%	20,07%
Umorzenie pożyczki BGK		-33,13%	

Największy wzrost kosztów w porównaniu do roku ubiegłego zanotowano w zakresie usług obcych, pozostałych kosztów operacyjnych oraz zużycia materiałów i energii.

Wzrost kosztów usług obcych, w tym umów cywilno-prawnych wynika ze wzrostu zatrudnienia personelu medycznego (lekarskiego), ale także jest efektem zmiany formy zatrudnienia w grupie zawodowej pielęgniarek z umów o pracę na umowy cywilno-prawne. Koszt zatrudnienia brutto z tytułu umów o pracę i umów zlecenia obniżył się w stosunku do roku 2011 o 432.940 zł.

W przypadku zużycia materiałów i energii wzrost kosztów w porównaniu do roku 2011r. wyniósł ogółem 588.671 zł. i są to przede wszystkim leki i materiały medyczne.

Znaczny wzrost kosztów zanotowano w zakresie ubezpieczeń majątkowych i oc.

W stosunku do roku ubiegłego jest to kwota większa o 290.982 zł.

Kolejny wzrost kosztów dotyczy obsługi zadłużenia Szpitala. Są to zarówno odsetki od kredytów, zobowiązań jak i koszty postępowań sądowych i egzekucyjnych.

Szczegółową analizę rodzajową kosztów za 2012r. zawiera **tabela nr 3** stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.

III. Wynik finansowy

Całkowita wartość przychodów zafakturowanych za 2012r. wyniosła 29.963.253 zł., koszty ich wytworzenia stanowiły zaś kwotę 32.191.922 zł.

- ▶ wynik na całkowitej działalności szpitala stanowi **stratę** w kwocie netto **2.228.669 zł.**
- ▶ **wynik po dodaniu kosztów amortyzacji** wynosi – **1.151.332 zł.**

Na wartość tę wpływ miały zdarzenia, nie wynikające bezpośrednio z toku realizowanych świadczeń opieki zdrowotnej. Były to m. in.:

1. koszty przegranych spraw sądowych pracowniczych na kwotę	123.275 zł.
2. wzrost kosztów ubezpieczenia OC oraz majątkowego	290.982 zł.
3. koszty obsługi kredytów w kwocie	190.889 zł.
4. koszty związane z egzekucją zobowiązań	627.267 zł.
5. koszty odsetek od zobowiązań	451.435 zł.
6. koszty rezerw na świadczenia pracownicze	393.738 zł.
7. odpisy aktualizujący wartość należności	39.862 zł.

Analiza danych finansowych Szpitala, a przede wszystkim płynności finansowej za zrealizowane świadczenia opieki zdrowotnej przez NFZ wykazuje iż, warunkiem niezbędnym do pełnego zbilansowania się placówki jest bieżąca i terminowa zapłata za wykonane świadczenia. Ich realizacja przez NFZ po kilku miesiącach negocjacji przysparza niepotrzebnych kosztów sądowych i egzekucyjnych.

Brak pewności co do kwoty zrefundowanych przez NFZ świadczeń, a przede wszystkim terminu ich płatności pozbawia Szpital narzędzi do negocjacji z wierzycielami.

IV. Inwestycje.

Szpital zrealizował plan inwestycyjny w miarę możliwości finansowych, starając się pozyskać na ten cel środki zewnętrzne. Szczegółowe dane w tym zakresie zawiera **załącznik nr 4** do niniejszej informacji.

V. Stan należności i zobowiązań (tabela nr 5)

Na dzień 31 grudnia 2012r. należności Szpitala Powiatowego w Białogardzie stanowiły kwotę 5.262.205 zł. w tym:

- z tytułu umów z Narodowym Fundusze Zdrowia 5.034.627 zł.
- z tytułu pozostałych umów 227.578 zł.

Wymagalne należności na dzień 31.12.2012r. wynoszą 68.517 zł. Kwoty te wynikają z fakturowania świadczeń zdrowotnych osobom nieuprawnionym do nieodpłatnych świadczeń opieki zdrowotnej. Odzyskanie tych należności wiąże się z długim okresem czasu i nakładem kosztów. Postępowania sądowe i komornicze zwykle kończą się postanowieniem Komornika

Sądowego o nieściągalności długu. Jednakże, Szpital każdą zaległość przekazuje do rozstrzygnięcia w drodze sądowej.

Łączne zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie na dzień 31 grudnia 2012r. wynoszą 13.392.284 zł. w tym:

- a) Zobowiązania długoterminowe 3.181.944 zł.
- b) Zobowiązania krótkoterminowe 10.210.339 zł. w tym:
 - wobec wierzycieli publiczno-prawnych 2.722.559 zł.
 - z tytułu umów cywilnoprawnych 4.975.749 zł.
 - z tytułu kredytu w rachunku bieżącym 967.701 zł.
 - z tytułu rozrachunków z pracownikami 585.981 zł.
 - inne 958.349 zł.

Wymagalne zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie na dzień 31 grudnia br. stanowią kwotę 5.953.023 zł. Są to zobowiązania z tytułu umów cywilnoprawnych oraz wobec ZUS.

VI. Rentowność (tabela nr 6)

Łączne przychody Szpitala Powiatowego w Białogardzie uzyskane w 2012r. wyniosły 29.963.253 zł., zaś koszty ich uzyskania stanowiły kwotę 32.191.922 zł. Nadwyżka kosztów nad przychodami oznacza stratę finansową w wysokości 2.228.668 zł. co skutkuje ujemnym współczynnikiem rentowności na poziomie 7,44 %.

Podstawową działalność Zakładu realizowaną w ramach stacjonarnych oddziałów szpitalnych jednostka zakończyła z ujemnym wskaźnikiem rentowności wynoszącym 6,43 %.

Szczegółowe rozliczenie poszczególnych zakresów świadczeń w kontekście wskaźników rentowności zawiera załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

.....
Sporządził

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
podpis Dyrektora
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

PLAN FINANSOWY i wykonanie w zakresie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia za 2012r.

Lp.	Umowa	Plan na rok 2012			Wykonanie planu finansowego za 2012r.				
		Plan finansowy na rok 2012	Korekta Planu finansowego (aneks luty 2013r.)	Ogółem zwiększenie / zmniejszenie planu na 2012r.	Rzeczywiste wykonanie świadczeń w 2012r.	Świadczenia zafakturowane za 2012r.	Korekty dotyczące lat ubiegłych	Faktury bez korekt z lat ubiegłych	% świadczeń zafakturowanych do planu
I	Leczenie szpitalne w tym:	11 538 184,00	14 404 046,45	2 865 862,45	14 403 976,25	14 388 705,79	-7 096,41	14 395 802,20	99,94
A	o. wewnętrzny	1 966 952,00	2 370 212,00	403 260,00	2 370 200,56	2 370 166,56	-45,44	2 370 212,00	100,00
B	o. chirurgii	3 156 868,00	4 809 272,00	1 652 404,00	4 809 255,36	4 809 282,39	10,39	4 809 272,00	100,00
C	o. położniczo-ginekologiczny	1 968 044,00	2 294 396,00	326 352,00	2 294 353,88	2 294 149,88	-246,12	2 294 396,00	100,00
D	O. noworodkowy	809 432,00	789 100,00	-20 332,00	789 100,00	783 745,00	-5 355,00	789 100,00	100,00
E	o. dziecięcy	1 149 928,00	1 086 540,00	-63 388,00	1 086 540,00	1 085 112,00	-1 428,00	1 086 540,00	100,00
F	Oddział reumatologii	756 392,00	1 216 436,00	460 044,00	1 216 436,00	1 216 436,00	0,00	1 216 436,00	100,00
G	Oddział intensywnej terapii	1 000 764,00	1 108 286,45	107 522,45	1 108 286,45	1 100 009,96	-32,24	1 100 042,20	297,36
H	Izba przyjęć	729 804,00	729 804,00	0,00	729 804,00	729 804,00	0,00	729 804,00	100,00
II	Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy CORDA	1 524 600,00	1 562 775,00	38 175,00	1 562 708,25	1 544 216,03	0,00	1 544 216,03	98,81
III	Psychiatria i leczenie uzależnień w tym:	1 347 665,00	1 570 837,40	223 172,40	1 570 832,40	1 542 122,40	0,00	1 542 122,40	98,17
A	Poradnia zdrowia psychicznego	173 565,00	157 487,40	-16 077,60	157 487,40	157 487,40	0,00	157 487,40	100,00
B	O. psychosomatyczny	1 174 100,00	1 413 350,00	239 250,00	1 413 345,00	1 384 635,00	0,00	1 384 635,00	97,97
IV	Rehabilitacja lecznicza w tym:	7 832 301,01	8 201 682,71	369 381,70	8 201 941,34	8 182 233,20	0,00	8 182 233,20	99,76
A	Oddział ogólnoustrojowy	3 892 445,94	3 962 664,20	70 218,26	3 962 664,20	3 962 664,20	0,00	3 962 664,20	100,00
B	Oddział neurologiczny	3 484 249,56	3 783 413,00	299 163,44	3 783 413,00	3 763 964,60	0,00	3 763 964,60	99,49
C	Poradnia rehabilitacyjna	26 840,91	26 840,91	0,00	27 099,54	26 839,80	0,00	26 839,80	100,00
D	Fizykoterapia	428 764,60	428 764,60	0,00	428 764,60	428 764,60	0,00	428 764,60	100,00
V	Ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne w tym:	597 054,76	670 028,31	72 973,55	670 019,75	669 703,74	-324,57	670 028,31	100,00
A	Poradnia chirurgiczna	287 763,46	297 199,03	9 435,57	297 194,75	297 152,21	-46,82	297 199,03	100,00
B	Poradnia urazowo-ortopedyczna	281 267,40	298 741,63	17 474,23	298 737,35	298 460,25	-281,38	298 741,63	100,00
C	Poradnia położniczo – ginekologiczna	28 023,90	74 087,65	46 063,75	74 087,65	74 091,28	3,63	74 087,65	100,00
VI	POZ (medycyna szkolna)	138 400,00	135 979,10	-2 420,90	135 979,10	135 979,10	0,00	135 979,10	100,00
VIII	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	74 715,50	58 998,10	-15 717,40	58 998,10	58 908,58	-89,52	58 998,10	100,00
IX	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna w zakresie POZ	672 000,00	672 000,00	0,00	672 000,00	672 000,00	0,00	672 000,00	100,00
x	Świadczenia ponadlimitowe	3 287 526,00							
	Razem kontrakt podstawowy	27 012 446,27	27 276 347,07	3 551 426,80	27 276 455,19	27 193 868,84	-7 510,50	27 201 379,34	99,73

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Z-ca Dyrektora

d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

lek. med. Jacek Wojcikiewicz

**SZPITAL POWIATOWY
w BIAŁOGARDZIE**

ul. Chopina 29, 78-200 BIAŁOGARD
NIP PL 6721759617 Reg. 331031257

Załącznik Nr 2

Plan finansowy na rok 2012r. i wykonanie - w zakresie przychodów ogółem.

L.p	Źródła finansowania	Plan finansowy na rok 2012				Wykonanie planu finansowego				
		Plan finansowy 2012	Korekta planu finansowego	Kwota korekty planu	Struktura	Wartość wytworzonego produktu I-XII	Razem świadczenia zafakturowane	Korekty dotyczące lat ubiegłych	Faktura bez korekt z lat ubiegłych	Wykonanie %
I	Działalność finansowania na podstawie umowy z NFZ w tym:	27 012 446,27	27 276 347,07	3 551 426,80	90,79	27 276 455,19	27 193 868,84	-7 510,50	27 201 379,34	99,73
a	Umowa podstawowa z NFZ	27 012 446,27	27 276 347,07	3 551 426,80	100	27 276 455,19	27 193 868,84	-7 510,50	27 201 379,34	99,73
a	Lecznictwo szpitalne	11 538 184,00	14 404 046,45	2 865 862,45	52,81	14 403 976,25	14 388 705,79	-7 096,41	14 395 802,20	99,94
b	Rehabilitacja lecznicza	7 832 301,01	8 201 682,71	369 381,70	30,07	8 201 941,34	8 182 233,20	0,00	8 182 233,20	99,76
c	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 347 665,00	1 570 837,40	223 172,40	5,76	1 570 832,40	1 542 122,40	0,00	1 542 122,40	98,17
d	Podstawowa opieka medyczna	138 400,00	135 979,10	-2 420,90	0,50	135 979,10	135 979,10	0,00	135 979,10	100,00
e	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	597 054,76	670 028,31	72 973,55	2,46	670 019,75	669 703,74	-324,57	670 028,31	100,00
g	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	74 715,50	58 998,10	-15 717,40	0,22	58 998,10	58 908,58	-89,52	58 998,10	100,00
h	Zakład Pielęgnacyjno Opiekuńczy Dla Dorosłych "CORDA"	1 524 600,00	1 562 775,00	38 175,00	5,73	1 562 708,25	1 544 216,03	0,00	1 544 216,03	98,81
i	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna w zakresie POZ	672 000,00	672 000,00	0,00	2,46	672 000,00	672 000,00	0,00	672 000,00	100,00
b	świadczenia ponadlimitowe	3 287 526,00	0,00	13,02			4 105 366,36	0,00	4 105 366,36	124,88
II	Podstawowa działalność medyczna - nie finansowania przez NFZ w tym:	505 000,00	495 000,00	-10 000,00	1,65	494 829,40	494 829,40	0,00	494 829,40	99,97
a	Odpłatność za pobyt w Zakładzie Pielęgnacyjno – Opiekuńczym CORDA	440 000,00	452 000,00	12 000,00	91,31	452 179,63	452 179,63	0,00	452 179,63	100,04
b	Pozostała działalność medyczna	65 000,00	43 000,00	-22 000,00	8,69	42 649,77	42 649,77	0,00	42 649,77	99,19
III	Działalność medyczna pomocnicza	742 000,00	813 000,00	71 000,00	2,71	813 449,86	813 449,86	0,00	813 449,86	100,06
a	Świadczenia diagnostyczne	730 000,00	805 000,00	75 000,00	99,02	805 264,36	805 264,36	0,00	805 264,36	100,03
b	Medycyna Pracy	12 000,00	8 000,00	-4 000,00	0,98	8 185,50	8 185,50	0,00	8 185,50	102,32
IV	Pozostała działalność pomocnicza niemedyczna	792 520,00	1 280 000,00	487 480,00	4,26	1 281 978,82	1 281 978,82	0,00	1 281 978,82	100,15
a	Dzierżawa pomieszczeń i sprzętu	472 520,00	460 000,00	-12 520,00	35,94	458 570,78	458 570,78	0,00	458 570,78	99,69
b	Pozostałe przychody	320 000,00	820 000,00	500 000,00	64,06	823 408,04	823 408,04	0,00	823 408,04	100,42
V	Działalność bytowa (mieszkalna)	19 000,00	19 000,00	0,00	0,06	18 889,42	18 889,42	0,00	18 889,42	99,42
VI	Przychody finansowe	200 000,00	160 000,00	-40 000,00	0,53	160 237,01	160 237,01	0,00	160 237,01	100,15
	Razem środki finansowe	29 270 966,27	30 043 347,07	4 059 906,80	100,00	30 045 839,70	29 963 253,35	-7 510,50	29 970 763,85	99,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szpitala Powiatowego w Białogardzie

Sporządził

mgr Krystyna Janowska

Z-ca Dyrektora

d/s medycznych

Szpitala Powiatowego w Białogardzie

Zatwierdził

lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Strona 1

Plan finansowy oraz wykonanie w zakresie kosztów, przychodów i wyniku finansowego za rok 2012

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na rok 2012			Wykonanie planu finansowego	
		Plan finansowy na rok 2012	Korekta planu finansowego	Kwota korekty	Koszty	% wykonania
I.	Koszty rodzajowe - wg zespołu 5 - ogółem	30 360 699,00	30 485 500,00	124 801,00	30 415 797,14	99,77
1.	Zużycie materiałów i energii	4 459 000,00	4 416 000,00	-43 000,00	4 385 718,85	99,31
a.	Zużycie materiałów	1 422 000,00	1 403 000,00	-19 000,00	1 397 503,90	99,61
b.	Paliwa	87 000,00	74 000,00	-13 000,00	73 809,43	99,74
c.	Materiały papiernicze	127 000,00	102 000,00	-25 000,00	101 462,67	99,47
d.	Zużycie energii	1 364 000,00	1 500 000,00	136 000,00	1 495 212,74	99,68
e.	Artykuły żywnościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f.	Pozostałe artykuły medyczne	72 000,00	81 000,00	9 000,00	80 770,52	99,72
g.	Ileki	1 387 000,00	1 256 000,00	-131 000,00	1 236 959,59	98,48
2.	Usługi obce	10 818 160,00	11 025 000,00	206 840,00	11 015 741,78	99,92
a.	Usługi materialne	2 428 000,00	2 427 000,00	-1 000,00	2 421 186,55	99,76
b.	Usługi niematerialne	320 160,00	326 000,00	5 840,00	325 345,64	99,80
c.	Usługi medyczne obce	8 070 000,00	8 272 000,00	202 000,00	8 269 209,59	99,97
3.	Podatki i opłaty	383 349,00	342 000,00	-41 349,00	340 644,17	99,60
a.	Podatki	381 849,00	340 000,00	-41 849,00	338 664,00	99,61
b.	Opłaty	1 500,00	2 000,00	500,00	1 980,17	99,01
4.	Wynagrodzenia	10 550 000,00	10 480 000,00	-70 000,00	10 469 188,02	99,90
5.	Składki odprowadzone do ZUS	2 095 290,00	2 016 000,00	-79 290,00	2 014 051,37	99,90
6.	Inne świadczenia w tym:	518 000,00	500 000,00	-18 000,00	497 154,79	99,43
-	Odpis na ZFŚS	425 000,00	425 000,00	0,00	424 759,95	99,94
-	Odzież ochronna/ świadc. Bhp	60 000,00	40 000,00	-20 000,00	37 211,77	93,03
-	Szkolenia pracowników	33 000,00	35 000,00	2 000,00	35 183,07	100,52
7.	Amortyzacja	1 050 000,00	1 085 000,00	35 000,00	1 077 336,43	99,29
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	486 900,00	621 500,00	134 600,00	615 961,73	99,11
a.	Podróże służbowe	57 000,00	64 000,00	7 000,00	60 377,86	94,34
b.	Ubezpieczenia	299 000,00	425 000,00	126 000,00	423 305,34	99,60
c.	Wyплаты nie zaliczone do wynagrodzeń	130 000,00	130 000,00	0,00	130 137,93	100,11
d.	Koszty reprezentacji i reklamy	900,00	2 500,00	1 600,00	2 140,60	85,62
II.	Pozostałe koszty operacyjne w tym:	450 000,00	1 140 000,00	690 000,00	1 133 799,07	99,46
-	Rezerwy na świadczenia pracownicze	130 000,00	400 000,00	270 000,00	393 737,91	
-	Koszty egzekucji zobowiązań	150 000,00	630 000,00	480 000,00	627 267,34	
-	Odpis aktualizujący wartość należności	18 000,00	40 000,00	22 000,00	43 040,53	
-	Pozostałe	152 000,00	70 000,00	-82 000,00	69 753,29	
III.	Koszty finansowe w tym:	270 000,00	650 000,00	380 000,00	642 325,42	98,82
-	Koszty obsługi kredytów	129 000,00	191 000,00	62 000,00	190 889,43	
-	Odsetki od zobowiązań	141 000,00	451 000,00	310 000,00	451 435,99	
	Razem koszty	31 080 699,00	32 275 500,00	1 194 801,00	32 191 921,63	99,74

L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na rok 2012	Korekta planu finansowego	Kwota korekty	Razem świadczenia zafakturowane 2012	% wykonania (zafakturowane)
I.	Przychody w tym:	29 270 966,27	30 043 347,07	772 380,80	29 963 253,35	99,73
1.	NFZ	27 012 446,27	27 276 347,07	263 900,80	27 193 868,84	99,70
2.	Pozostałe przychody	2 258 520,00	2 767 000,00	508 480,00	2 769 384,51	100,09
II.	Wynik brutto	-1 809 732,73	-2 232 152,93	-422 420,20	-2 228 668,28	99,84
	Amortyzacja				1 077 336,43	
	Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji				-1 151 331,85	

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
mgr Krystyna Janowska

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
Zatwierdził Jacek Wojcikiewicz

Wykonanie palnu inwestycyjnego za 2012r.

I. Remont i budowa

l.p	Nazwa projektu	Plan na 2012 rok			KOREKTA planu inwestycyjnego	Zrealizowano na dzień 30.06.2012r.				
		Koszt całkowity	w tym:			Koszt całkowity	w tym:			% wykonania
			Finansowanie własne	Inne środki			Finansowanie własne	Inne środki		
1.	Remonty na ul. Szpitalnej	135 000,00	135 000,00	0,00	303 500,00	23 361,92	23 361,92	0,00	7,70	
-	Remont pomieszczeń RTG i OIT	5 000,00	5 000,00		3 000,00	1 033,33	1 033,33		34,44	
-	Remont instalacji elektrycznej	20 000,00	20 000,00		20 000,00					
-	Remont kotłowni	5 000,00	5 000,00		5 000,00					
-	Remont budynku laboratorium	5 000,00	5 000,00		3 000,00	1 057,70	1 057,70		35,26	
-	Remont i modernizacja budynku tlenowni	5 000,00	5 000,00		5 000,00					
-	Remont izby przyjęć	5 000,00	5 000,00		1 000,00	1 189,48	1 189,48		100,00	
-	Instalacja systemu nadzoru wizyjnego	25 000,00	25 000,00		2 500,00	2 500,00	2 500,00		100,00	
-	Adaptacja i remont piwnic	10 000,00	10 000,00		10 000,00					
-	Remont mebli szpitalnych	15 000,00	15 000,00		4 000,00	2 676,37	2 676,37		66,91	
-	Adaptacja niezagospodarowanych pomieszczeń (Izba przyjęć)	40 000,00	40 000,00		250 000,00	14 905,04	14 905,04		5,96	
2.	Budynek o. psychosomatycznego i dziecięcego	10 000,00	10 000,00	0,00	7 300,00	2 967,79	2 967,79	0,00	40,65	
-	Remont instalacji sanitarnej	5 000,00	5 000,00		5 000,00	730,63	730,63		14,61	
-	Remont sal chorych	5 000,00	5 000,00		2 300,00	2 237,16	2 237,16		100,00	
3.	Remonty na ul Chopina	90 000,00	90 000,00	0,00	79 318,70	24 878,42	16 878,42	8 000,00	31,37	
-	System nadzoru wizyjnego	25 000,00	25 000,00		9 418,70	9 418,70	1 418,70	8 000,00	100,00	
-	Remont kotłowni	15 000,00	15 000,00		15 000,00	3 500,00	3 500,00		23,33	
-	Remont zbiorników paliwowych i wodnych	10 000,00	10 000,00		10 000,00					
-	Remont budynku E1	15 000,00	15 000,00		15 000,00	4 094,65	4 094,65			
-	Naprawa dachów, czyszczenie rynien	15 000,00	15 000,00		15 000,00	2 020,45	2 020,45			
-	Adaptacja pomieszczeń na archiwum	10 000,00	10 000,00		10 000,00	1 005,06	1 005,06			
-	Remont o. neurologii				4 900,00	4 839,56	4 839,56		100,00	
Razem Remont – budowa		235 000,00	235 000,00	0,00	390 118,70	51 208,13	43 208,13	8 000,00	13,13	

II. Sprzęt i wyposażenie

l.p	Nazwa projektu	Plan na 2012 rok			KOREKTA planu inwestycyjnego	Zrealizowano na dzień 31.12.2012r.				
		Koszt całkowity	w tym:			Koszt całkowity	w tym:			% wykonania
			Finansowanie własne	Inne środki			Finansowanie własne	Inne środki		
1.	Plan zakupów sprzętu medycznego	280 600,00	280 600,00	0,00	379 188,98	296 628,31	233 808,31	62 820,00	78,23	
-	Myjka ultradźwiękowa endosonic	13 000,00	13 000,00		12 733,20	12 733,20	12 733,20		100,00	
-	Waga elektroniczna krzeselkowa	2 700,00	2 700,00		2 673,00	2 673,00	2 673,00		100,00	
-	Klipsownica laparoskopowa	2 000,00	2 000,00		1 800,00	1 800,00	1 800,00		100,00	
-	Klipsownica jednorazowa	1 700,00	1 700,00		1 566,00	1 566,00	1 566,00		100,00	
-	Przeływomierz	1 700,00	1 700,00		1 503,00	1 503,00	1 503,00		100,00	
-	Łóżko porodowe z wyposażeniem	64 000,00	64 000,00		63 743,78	63 743,78	63 743,78		100,00	
-	Aparat USG	27 000,00	27 000,00		26 100,00	26 100,00	22 100,00	4 000,00	100,00	
-	Ssaki zabiegowe	6 500,00	6 500,00		6 500,00	3 801,60	3 801,60		58,49	
-	Kardiomonitor z centralą monitorującą	60 000,00	60 000,00		60 000,00				0,00	
-	Zestaw do rehabilitacji kardiologicznej	70 000,00	70 000,00		70 000,00	70 495,73	11 675,73	58 820,00	100,00	
-	Materace p. odleżynowe	12 000,00	12 000,00		24 570,00	24 570,00	24 570,00		100,00	
-	Lampa operacyjna	20 000,00	20 000,00		20 000,00	0,00			0,00	
-	Kolonoskop				88 000,00	87 642,00	87 642,00		100,00	
-	Źródło światła do laparoskopu				8 000,00	7 992,01	992,01	7 000,00		
2.	Sprzęt techniczny i gospodarczy	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	Narzędzia dla Działu technicznego	5 000,00	5 000,00		5 000,00					
3.	Informatyzacja Szpitala (Telemedycyna)	1 200 000,00	700 000,00	500 000,00	1 200 000,00	563 495,67	84 524,35	478 971,32	46,96	
4.	Zestawy komputerowe, kserokopiarka				16 000,00	16 286,96	16 286,96		100,00	
Razem sprzęt i wyposażenie		1 485 600,00	985 600,00	500 000,00	1 600 188,98	876 410,94	334 619,62	541 791,32	54,77	
Ogółem inwestycje		1 720 600,00	1 220 600,00	500 000,00	1 990 307,68	927 619,07	377 827,75	549 791,32	46,61	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Sporządził

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Zatwierdził

Należności i zobowiązania

Lp	Wyszczególnienie	2012r.
I	Należności, w tym:	5 262 205,52
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	5 188 685,52
-	Wymagalne	68 517,00
2.	Pozostałe, w tym:	73 520,00
-	Wymagalne	
I	Zobowiązania, w tym:	13 392 283,63
A	Długoterminowe, w tym:	3 181 944,40
1.	Pożyczki	
2.	Kredyty bankowe	3 181 944,40
B	Krótkoterminowe, w tym:	10 210 339,23
1.	Pożyczki	0,00
2.	Kredyty bankowe	967 700,66
3.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 783 015,88
-	Wymagalne	3 629 461,33
4.	Z tytułu zakupów inwestycyjnych w tym:	192 732,96
-	Wymagalne	146 913,90
5.	Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 722 558,80
-	Wymagalne	2 176 647,53
6.	Rozrachunki z pracownikami	585 981,36
-	Wymagalne	0,00
7.	Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	296 298,13
8.	Pozostałe rozrachunki zewnętrzne	367 563,34
-	Wymagalne	0,00
9.	Rozliczenia towarów i usług	294 488,10

Zobowiązania wymagalne	5 953 022,76
------------------------	--------------

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
mgr Krystyna Janowska

Zatwierdził

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Wskaźniki rentowności za lata 2010 -2012r.

Załącznik Nr 6

Oddział	2010r.				2011r.				2012r.			
	Przychód	Koszt	Wynik	Wskaźnik rentowności	Przychody	koszty	Wynik	wskaźnik rentowności	Przychody zapłacone	koszty uzyskania	Wynik	wskaźnik rentowności
Oddział chirurgii	3 070 287,72	3 033 006,81	37 280,91	1,21	3 446 925,78	3 251 795,34	195 130,44	5,66	4 818 241,39	4 471 540,92	346 700,47	7,20
Oddział rehabilitacji neurologicznej z pododdziałem udarowym	3 258 199,42	3 499 802,91	-241 603,49	-7,42	3 617 626,70	3 608 284,61	9 342,09	0,26	3 770 644,60	3 558 668,14	211 976,46	5,62
Oddział reumatologii									1 220 282,65	1 172 762,00	47 520,65	3,89
Oddział rehabilitacji ogólnoustrojowej	3 269 756,88	4 191 437,17	-921 680,29	-28,19	4 292 057,20	4 558 451,80	-266 394,60	-6,21	3 962 664,20	4 039 189,10	-76 524,90	-1,93
Oddział psychosomatyczny	1 129 909,50	1 176 385,07	-46 475,57	-4,11	1 013 310,00	1 243 922,76	-230 612,76	-22,76	1 384 635,00	1 522 616,31	-137 981,31	-9,97
Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy CORDA	1 724 433,36	1 777 214,16	-52 780,80	-3,06	1 900 737,36	2 022 194,50	-121 457,14	-6,39	1 996 395,66	2 329 576,02	-333 180,36	-16,69
Oddział wewnętrzny	1 793 226,30	2 432 151,29	-638 924,99	-35,63	1 950 133,64	2 532 013,63	-581 879,99	-29,84	2 370 217,56	2 776 485,32	-406 267,76	-17,14
Oddział Intensywnej Terapii i Anestezjologii	726 452,66	1 690 872,11	-964 419,45	-132,76	429 969,53	1 679 134,13	-1 249 164,60	-290,52	1 100 009,96	1 324 609,83	-224 599,87	-20,42
Oddział dziecięcy	1 302 234,00	1 162 580,45	139 653,55	10,72	895 352,14	984 219,24	-88 867,10	-9,93	1 085 276,00	1 339 115,55	-253 839,55	-23,39
Oddział położniczo-ginekologiczny	2 236 966,08	2 486 713,50	-249 747,42	-11,16	1 932 737,31	2 347 427,71	-414 690,40	-21,46	2 297 529,88	2 869 980,53	-572 450,65	-24,92
Oddział noworodkowy	1 205 793,00	920 047,99	285 745,01	23,70	607 563,00	833 633,36	-226 070,36	-37,21	783 745,00	979 684,54	-195 939,54	-25,00
Razem	19 717 258,92	22 370 211,46	-2 652 952,54	-13,45	20 086 412,66	23 061 077,08	-2 974 664,42	-14,81	24 789 641,90	26 384 228,26	-1 594 586,36	-6,43
Pozostałe rodzaje działalności	5 931 260,89	6 092 406,05	-161 145,16	-2,72	5 606 553,90	5 628 319,72	-21 765,82	-0,39	5 173 611,45	5 807 693,37	-634 081,92	-12,26
Zdarzenia nadzwyczajne	1 247 826,87	39 696,18	1 208 130,69	100,00								
Razem	26 896 346,68	28 502 313,69	-1 605 967,01	-5,97	25 692 966,56	28 689 396,80	-2 996 430,24	-11,66	29 963 253,35	32 191 921,63	-2 228 668,28	-7,44

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Zatwierdził

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz