

**UCHWAŁA NR 38/2014**  
**ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE**

z dnia 22 maja 2014 r.

**w sprawie korekty sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Szpitala Powiatowego w Białogardzie za rok 2013**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 j.t., z 2013 r. poz. 938, poz. 1646) i art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 j.t., z 2013 r. poz. 645) Rada Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się korektę sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Szpitala Powiatowego w Białogardzie za rok 2013.

2. Sprawozdanie określone w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, przedstawia się Radzie Powiatu.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



## SZPITAL POWIATOWY W BIAŁOGARDZIE

78-200 BIAŁOGARD, ul. Chopina 29

Tel. 94 3113702 Faks 94 3113724

e-mail: sekretariat@szpitalbialogard.pl



ISO 9001:2008

www.tuv.com  
ID 9105074072

### KOREKTA

#### SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU RZECZOWO - FINANSOWEGO

Szpitala Powiatowego w Białogardzie  
za 2013 r.

W niniejszym sprawozdaniu przedstawiono wykonanie planu finansowego za 2013r. 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 pielęgniarstwa i położnej (Dz.U.Nr 174, poz. 1039),
5. ustawa z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentystry (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 Powiatu 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

Z uwagi na złożoność procesu kontraktowania warunków świadczeń z Narodowym Funduszem Zdrowia, dane dotyczące umów i ich rozliczeń z NFZ, zaprezentowano w szerokim przedziale czasowym obejmującym lata 2008-2013.

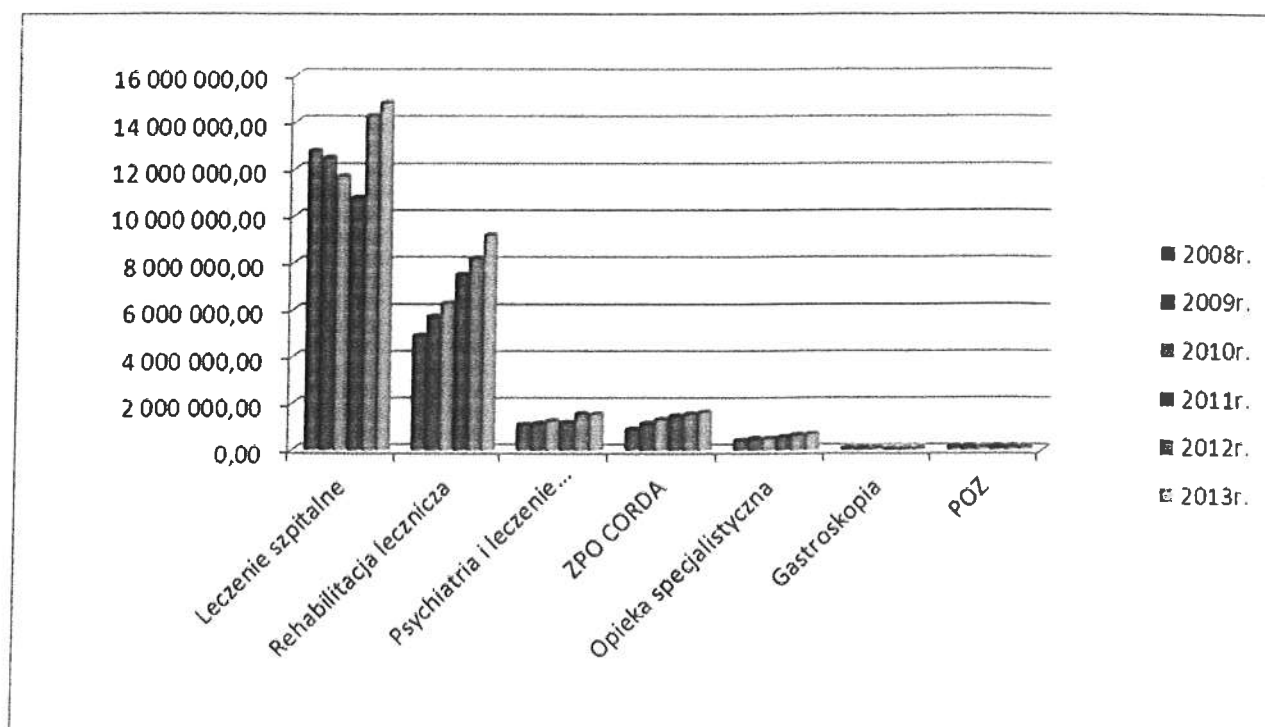
Podstawowym źródłem finansowania udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej przez Szpital jest kontrakt zawarty z Narodowym Funduszem Zdrowia. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wartość umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia za rok 2013 – po ich aneksowaniu w trakcie roku wynosi łącznie **28.807.104 zł.**

- Rzeczywista wartość świadczeń wykonanych w 2013 (wytworzony produkt) wynosi **28.820.894 zł.**
- Wartość świadczeń zafakturowanych za 2013r. wynosi **28.782.491 zł.**
- Korekty dotyczące lat ubiegłych (minus) **-27.890 zł.**
- Wartość świadczeń wykonanych w 2013r. lecz niezafakturowanych na dzień sporządzenia sprawozdania wynosi **38.403 zł. w tym:**
  - 20.512 zł. o rehabilitacji neurologicznej (w trakcie wyjaśniania w NFZ)
  - 17.891 zł. Fizjoterapia ambulatoryjna (niezapłacony ponadlimit)

Szczegółowe dane dotycząc roku sprawozdawczego tj. 2013r. zawiera Załącznik nr 1.

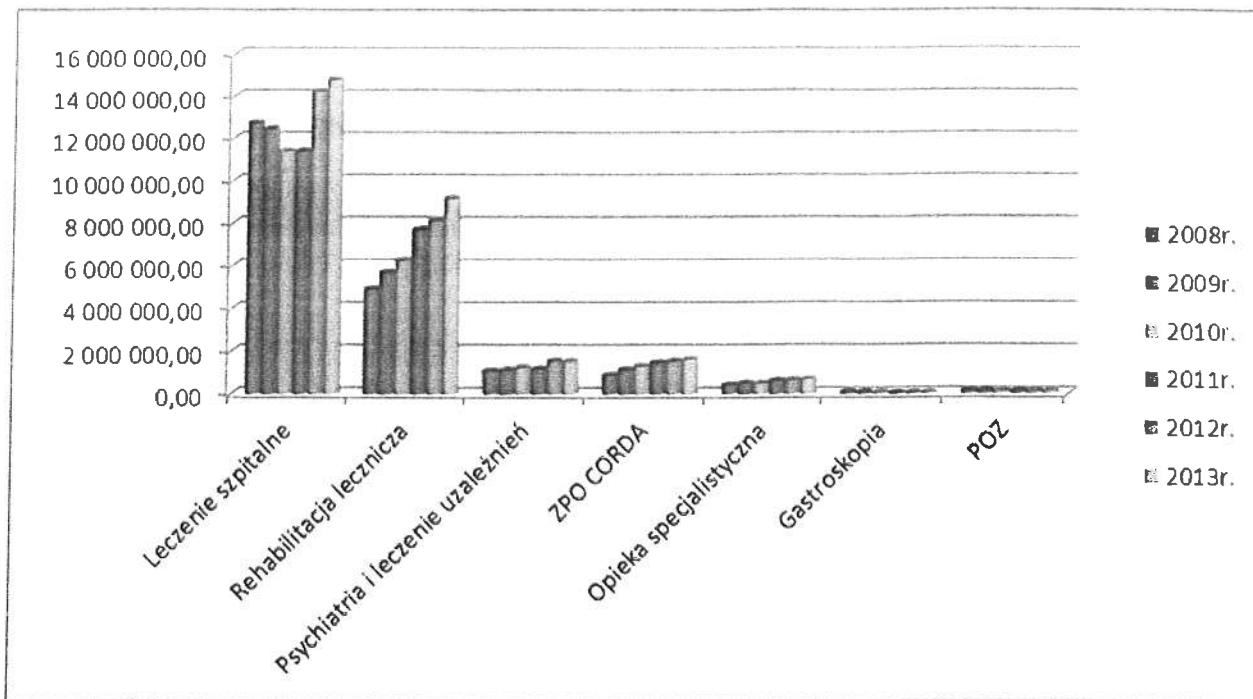
Dla celów porównawczych w sprawozdaniu przedstawiono wysokość kontraktu z NFZ za 2008 - 2013r. w zestawieniu z wartością wytworzonych za ten okres produktów oraz wartością sprzedaży. Dane te przedstawiają wykresy;

**Wykres 1. Wartość umów z NFZ.**

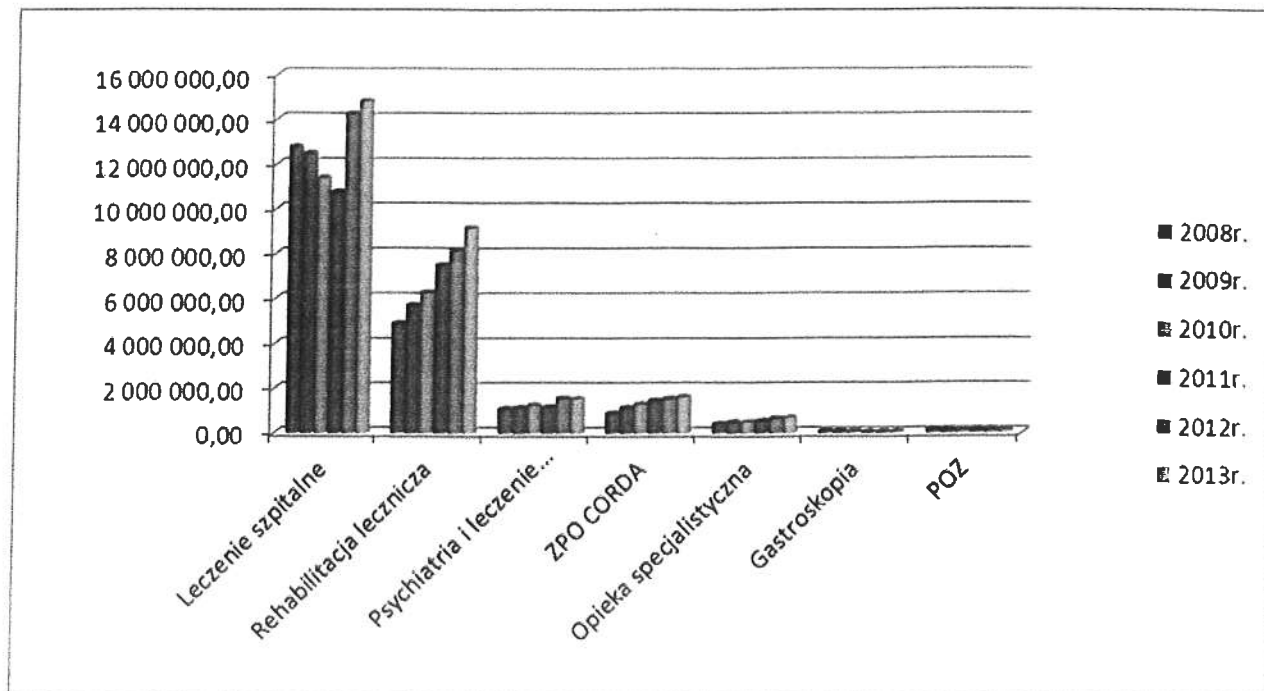


K. Z

Wykres 2. Wartość produktów wytworzonych (NFZ)

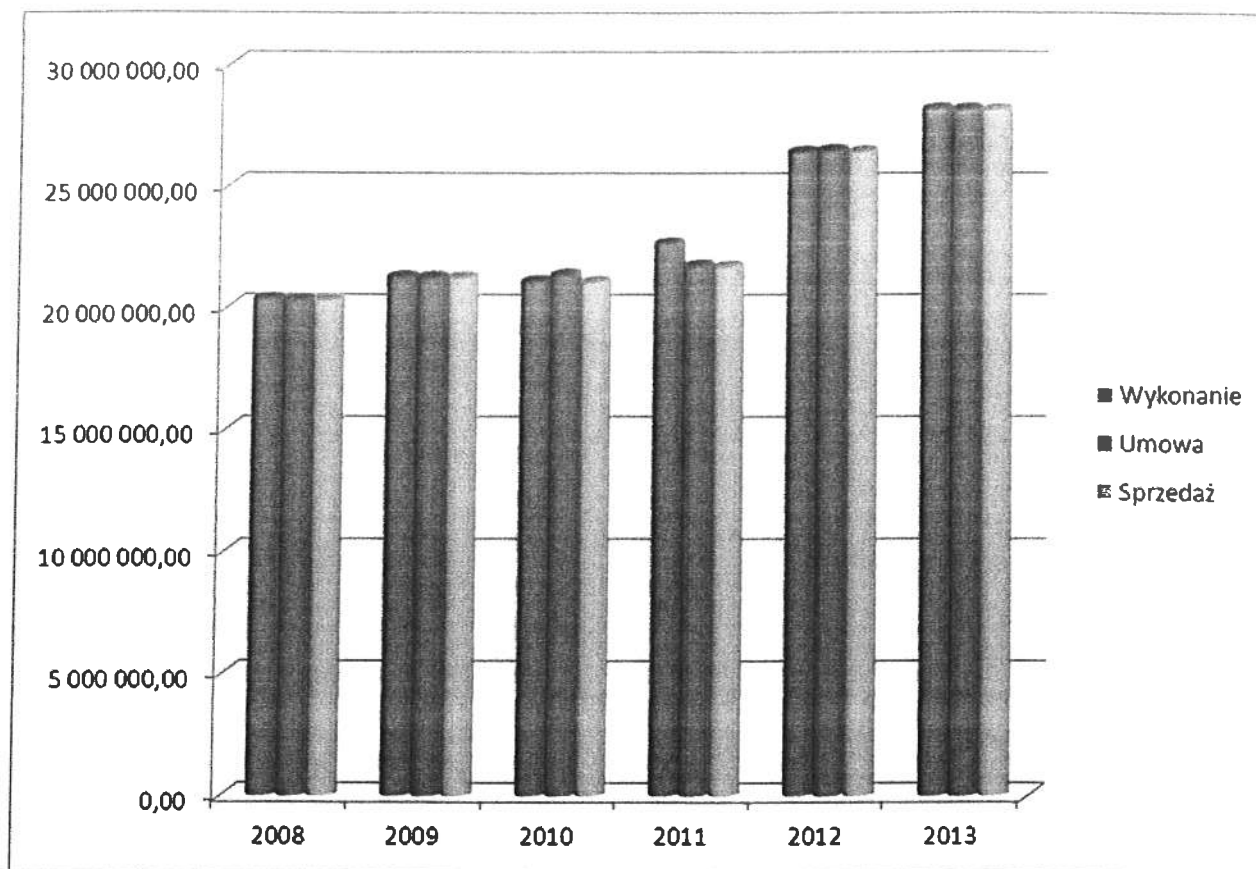


Wykres 3. Wartość produktów sprzedanych NFZ.



*[Handwritten signature]*

Wykres 4. Porównanie wartości w zakresie: wykonanie – umowa – sprzedaż NFZ w latach 2008-2013



**2. Pozostałe przychody z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej 1.444.744 zł.**

- a) Współfinansowany pobyt w ZPO CORDA 494.245 zł.
- b) Usługi medyczne wykonane w zakresie kontraktu z NFZ osobom nieuprawnionym do bezpłatnych świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych 45.327 zł.
- c) Świadczenia diagnostyczne i Medycyna Pracy 905.172 zł

**3. Przychody z tytułu działalności niemedycznej 1.851.889 zł.**

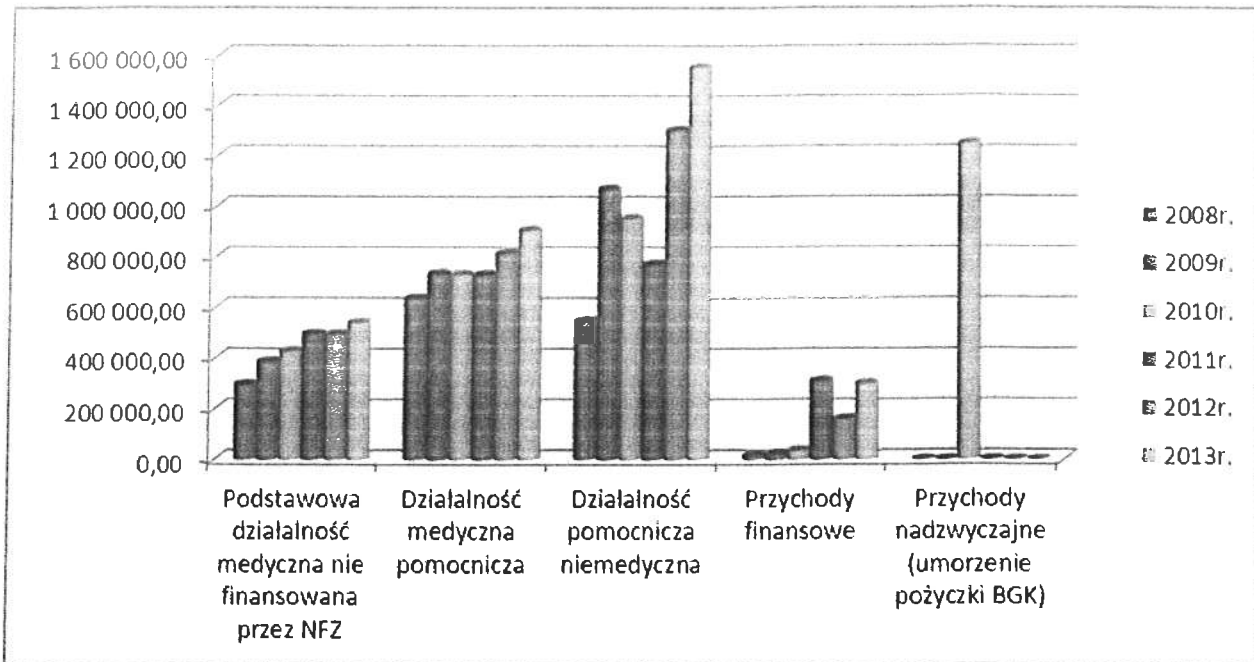
- a) Dzierżawa sprzętu i pomieszczeń 529.630 zł.
- b) Pozostałe przychody 1.322.259 zł.

Szczegółową analizę planu finansowego i jego realizacji w zakresie przychodów uzyskanych w roku 2013 z podziałem na źródła finansowania zawiera Załącznik nr 2 do niniejszej informacji.

*[Handwritten signature]*

Dane dotyczące pozostałych źródeł finansowania (poza NFZ) zaprezentowano w formie wykresu, obejmującego zakres czasowy od roku 2008 do 2013;

Wykres 5. Pozostałe przychody ze sprzedaży (poza NFZ) za lata 2008 - 2013.

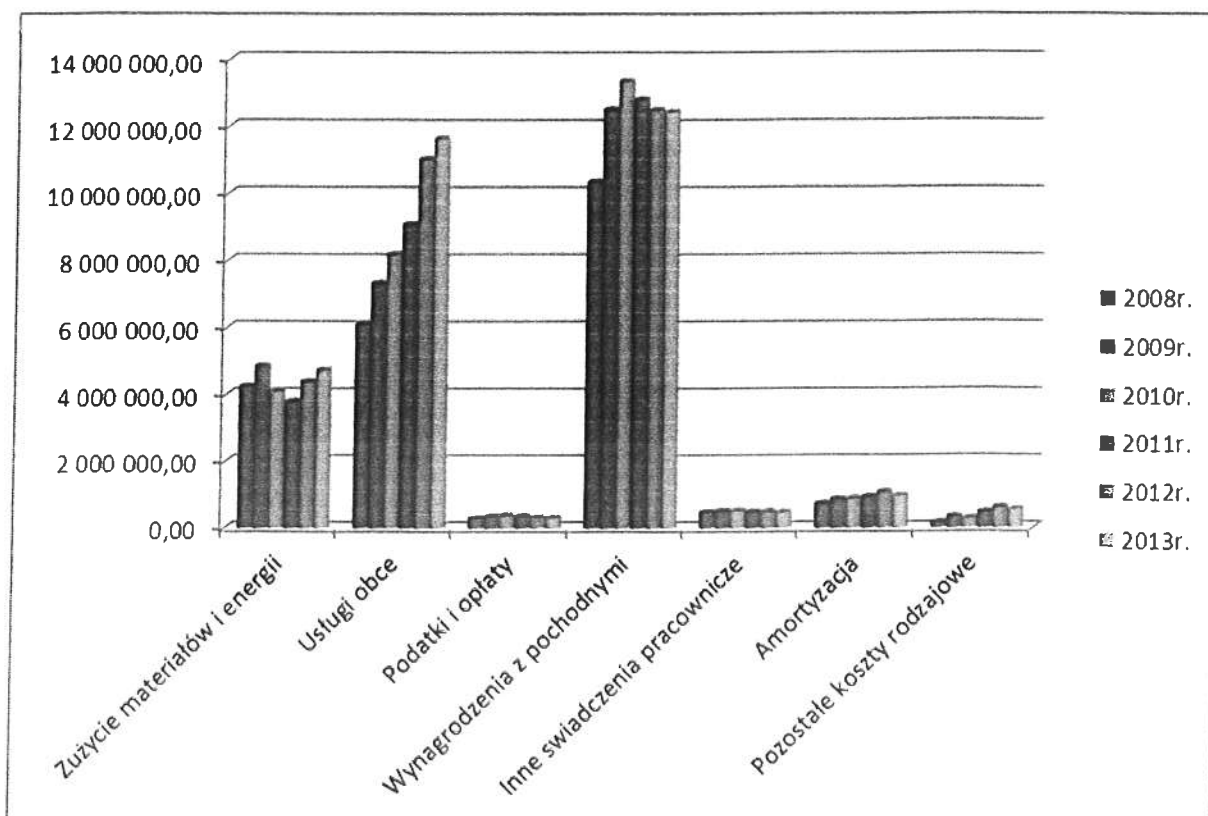


## II. Koszty.

Dla celów porównawczych koszt wytworzenia produktów za lata 2008 - 2013r. przedstawiono w formie wykresu obejmującego zakres czasowy od roku 2008 do 2013.

Szczegółową analizę rodzajową kosztów za okres sprawozdawczy tj. rok 2013 zwiiera Załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

Wykres 6. Koszty działalności podstawowej w latach 2008-2013

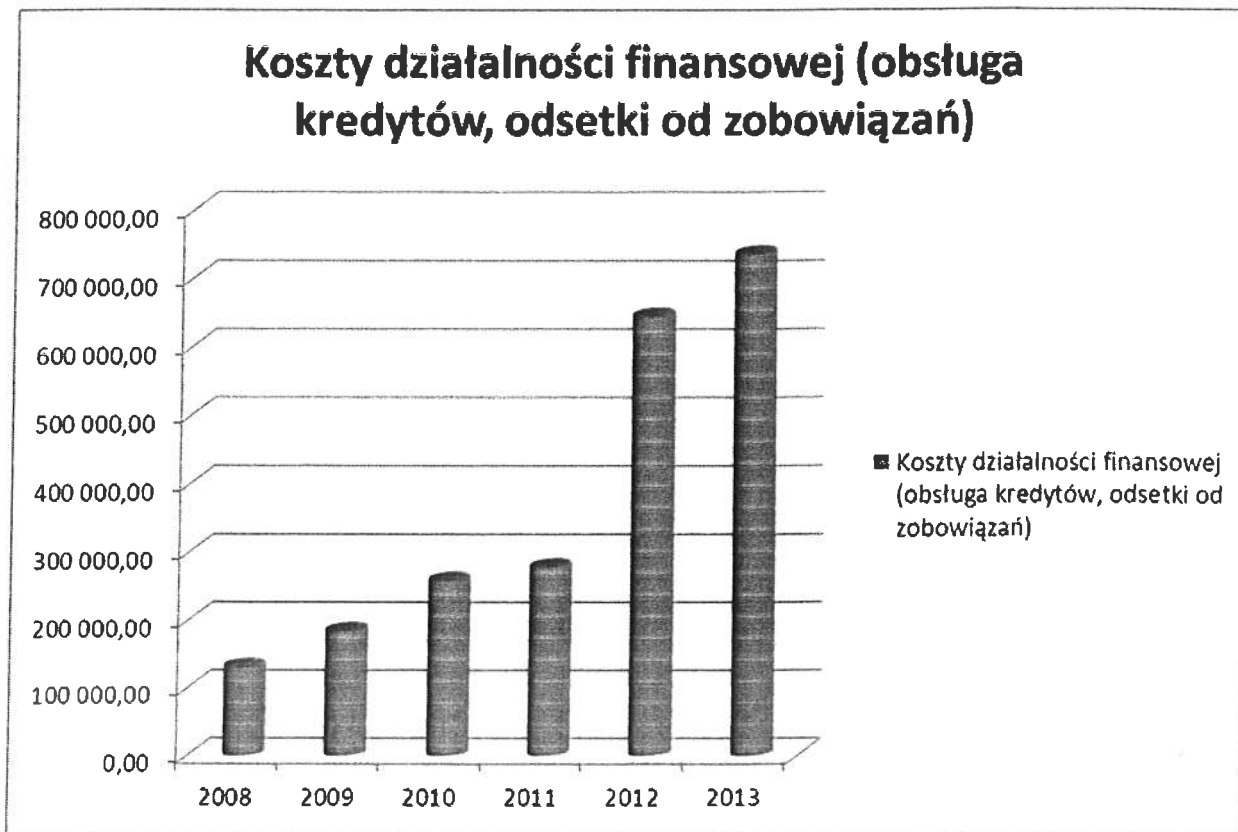


*P. J.*

Wykres 7. Koszty działalności pozostałej operacyjnej w latach 2008-2013



Wykres 8. Koszty działalności finansowej (obsługa kredytów, odsetki od zobowiązań)



*K. P.*

### III. Wynik finansowy

- Całkowita wartość wytworzonych i sprzedanych przez Szpital Powiatowy w Białogardzie produktów za okres od stycznia do grudnia 2013r. po uwzględnieniu korekt dotyczących lat ubiegłych wyniosła 32.051.234 zł.
- Koszt wytworzenia produktów wyniósł 32.922.383 zł.
- Wynik na sprzedaży stanowi stratę finansową w wysokości 871.149 zł.
- W tym amortyzacja stanowi wartość 970.932 zł.
- **Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji stanowi zysk w wysokości 99.783 zł.**

Porównanie wartości przychodów i kosztów za lata 2008 - 2013r. pozwoliło na dokonanie analizy ich dynamiki. Dane zaprezentowano w poniższych tabelach.

Wyszczególnienie	2008r.	2009r.	2010r.	2011r.	2012r.	2013r.	Dynamika 2013/2012
Koszty działalności podstawowej	22 347 803	26 755 833	27 741 408	27 936 999	30 415 816	31.105.051	2,22
Pozostałe koszty operacyjne w tym egzekucyjne	287 466	768 107	503 586	474 178	1 133 780	1 082 793	-4,50
Koszty finansowe (obsługa kredytów i odsetki od zobowiązań)	130 090	182 963	257 320	276 914	643 620	734 539	14,14
<b>Razem koszty</b>	<b>22 765 359</b>	<b>27 706 903</b>	<b>28 502 314</b>	<b>28 688 091</b>	<b>32 193 216</b>	<b>32 922 383</b>	<b>2,21</b>

Przychody z tytułu umów z NFZ za rok analizowany	21 824 468	24 060 168	23 498 518	23 396 452	27 234 511	28 782 491	5,68
Korekty dotyczące lat ubiegłych					-7 510	-27 890	
Pozostałe przychody	1 496 187	2 209 830	2 150 001	2 306 479	2 769 384	3 296 633	19,04
<b>Razem przychody</b>	<b>23 320 655</b>	<b>26 269 998</b>	<b>25 715 519</b>	<b>25 702 931</b>	<b>29 996 385</b>	<b>32 051 234</b>	<b>6,85</b>
Umorzenie pożyczki BGK			1 247 827				
<b>Razem przychody</b>	<b>23 320 655</b>	<b>26 269 998</b>	<b>26 963 346</b>	<b>25 702 931</b>	<b>29 996 385</b>	<b>32 051 234</b>	<b>6,85</b>

Tytuł	2008r.	2009r.	2010r.	2011r.	2012r.	2013r.	Dynamika 2013/2012
Przychody	23 320 655	26 269 998	25 715 519	25 702 931	29 996 385	32 051 234	6,85
Koszty	22 765 359	27 706 903	28 502 314	28 688 091	32 193 216	32 922 383	2,21
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>555 296</b>	<b>-1 436 905</b>	<b>-2 786 795</b>	<b>-2 985 160</b>	<b>-2 196 831</b>	<b>-871 149</b>	<b>60,35</b>
Amortyzacja	730 091	869 128	886 591	932 632	1 077 336	970 933	-9,88
<b>Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji</b>	<b>1 285 387</b>	<b>-567 777</b>	<b>-1 900 204</b>	<b>-2 052 528</b>	<b>-1 119 495</b>	<b>99 783</b>	<b>108,91</b>
Przychody nadzwyczajne			1 247 827				
<b>Wynik po dodaniu przychodów nadzwyczajnych</b>	<b>1 285 387</b>	<b>-567 777</b>	<b>-652 377</b>	<b>-2 052 528</b>	<b>-1 119 495</b>	<b>99 783</b>	<b>108,91</b>

### IV. Inwestycje.

Szpital realizuje plan inwestycyjny w miarę możliwości finansowych, starając się pozyskać na ten cel środki zewnętrzne. Szczegółowe dane zawiera Załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

### V. Stan zobowiązań i należności

#### I. Należności

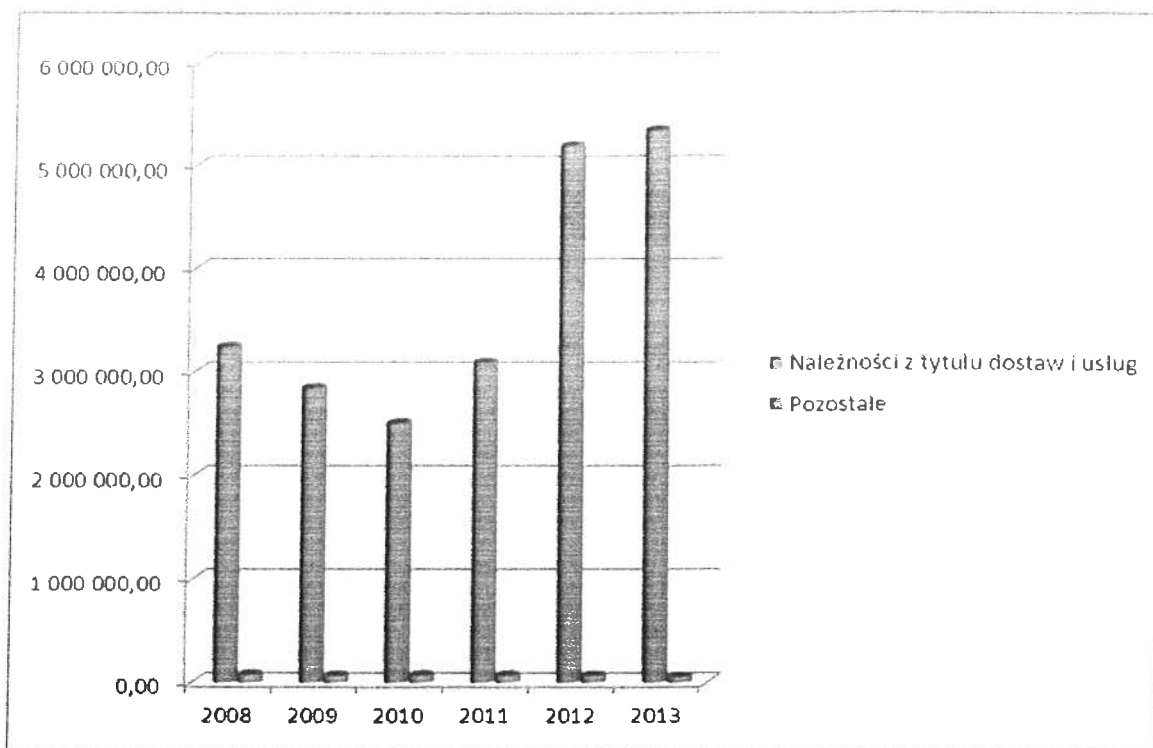
Na dzień 31 grudnia 2013r. należności Szpitala Powiatowego w Białogardzie stanowiły kwotę 5.399.071 zł. w tym:

- z tytułu umów z Narodowym Fundusze Zdrowia 5 184.840 zł.



- z tytułu pozostałych umów 214.231 zł.  
Wymagalne należności na dzień 31.12.2013r. wynoszą 32.160 zł.

Wykres 8. Należności do zapłaty na rzecz Szpitala za okres od 2008 do 2013r.



## II. Zobowiązania

Łączne zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie na dzień 31 grudnia 2013r. wynoszą 14.248.564 zł. w tym:

- a) Długoterminowe 1.909.722 zł.
- b) Krótkoterminowe 12.338.842 zł. w tym:
  - z tytułu kredytów i pożyczek 649.446 zł.
  - z tytułu umów cywilnoprawnych 6.990.947 zł.
  - z tytułu rozrachunków z pracownikami 1.027.918 zł. (w tym ZFŚS)
  - wobec wierzycieli publiczno-prawnych 2.909.887 zł.
  - inne rozrachunki zewnętrzne 594.946 zł.
  - międzyokresowe rozliczenia towarów i usług 165.698 zł.

Wymagalne zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie na dzień 31 grudnia br. stanowią kwotę 8.085.381 zł. w tym:

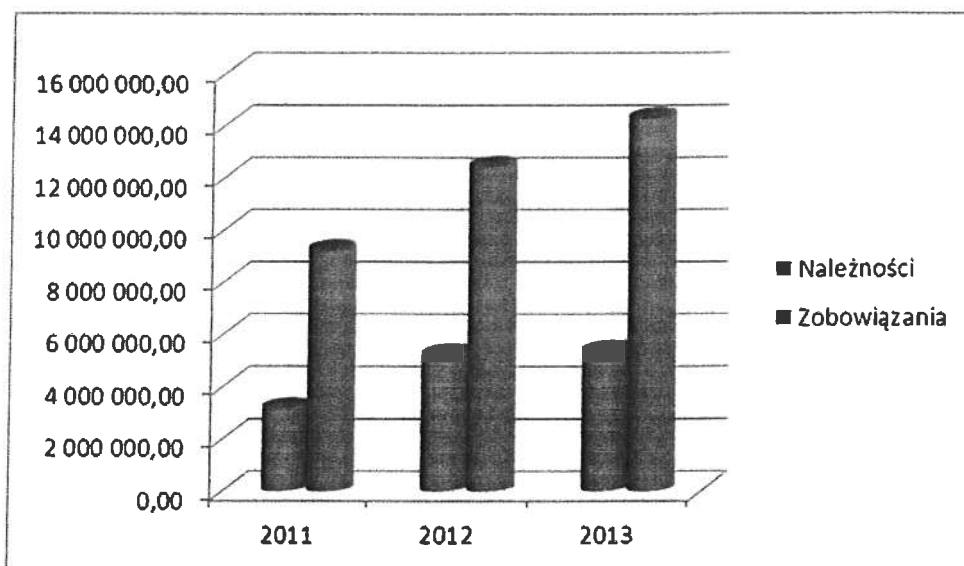
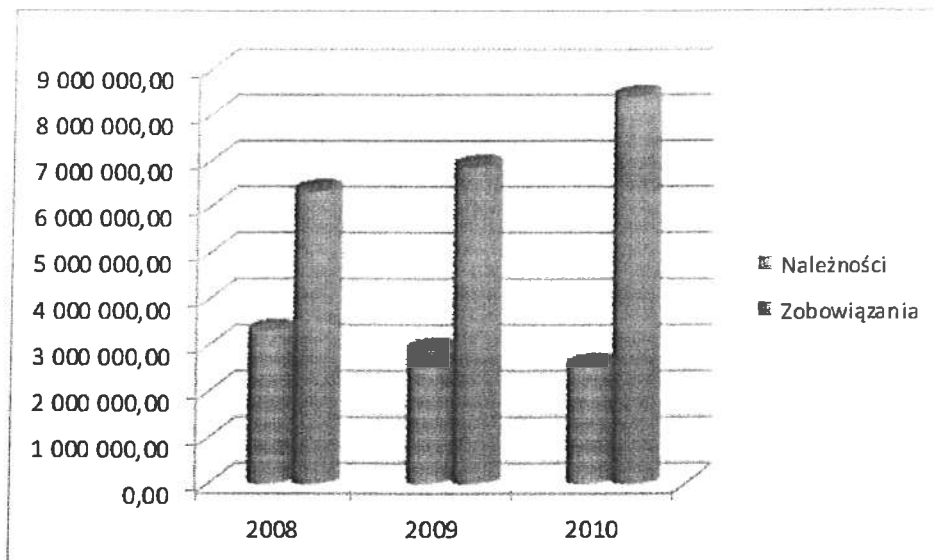
- w tytułu umów cywilnoprawnych 5.490.879 zł.
- wobec ZUS 2.085.138 zł.
- z tytułu pozostałych rozrachunków (ubezpieczenie) 509.364 zł..

Dane w zakresie należności i zobowiązań za okres sprawozdawczy zawiera Załącznik nr 5 do sprawozdania.

Dla celów porównawczych dokonano zestawienia należności oraz zobowiązań w okresach czasowych 2008-2010 oraz 2011-2013. Dane zaprezentowano w formie wykresu;

*[Podpis]*

Wykres 9, 10. Zestawienie stanu należności oraz zobowiązań za okres 2008 – 2010 oraz 2011-2013 (saldo na koniec okresu rozliczeniowego)



### III. Rentowność

Łączne przychody Szpitala Powiatowego w Białogardzie zafakturowane w 2013r. wyniosły 32.051.234 zł., zaś koszty ich uzyskania stanowiły kwotę 32.922.383 zł. Nadwyżka kosztów nad przychodami oznacza stratę finansową w wysokości 871.149 zł. co skutkuje ujemnym współczynnikiem rentowności na poziomie 2,72 %.

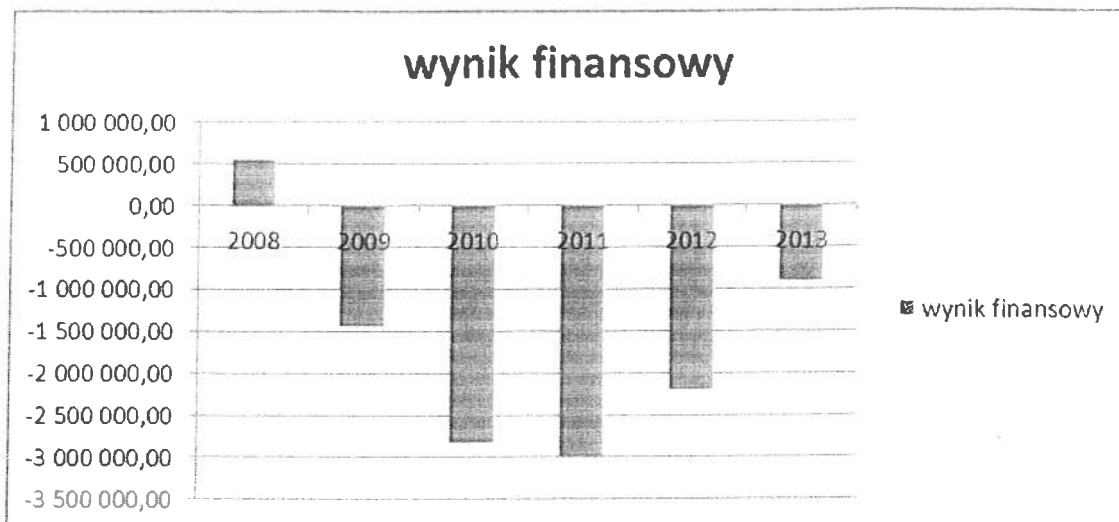
Podstawową działalność Zakładu realizowaną w ramach stacjonarnych oddziałów szpitalnych jednostka zakończyła z ujemnym wskaźnikiem rentowności wynoszącym 1,58 %.

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

Dane porównawcze obejmujące lata 2008-2013 prezentuje poniższy wykres;

*V. P.*

Wykres 11. Rentowność działalności.



Wykres 12. Rentowność działalności, po dodaniu kosztów amortyzacji.



GLÓWNY KSIĘGOWY  
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Sporządził

DYREKTOR  
SZPITALA POWIATOWEGO  
W BIAŁOGARDZIE

Przeinstaw Dawid  
podpis Dyrektora

Korekta wykonania PLANU FINANSOWEGO w zakresie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia za 2013r.

Lp.	Umowa	PLAN FINANSOWY na rok 2013										Wykonanie planu finansowego 2013			
		Plan na rok 2013 (wg umowy)	Szacowany ponadlimit wartości	Zwiększenie o 16 liczbę łóżek na neurologii	Razem Plan na 2013 (z ponadlimitami)	Szacowany ponadlimit po korekcie	Korekta kontraktu podstawowego	Razem Plan po korektach (ponadlimit i podstawowego)	Plan 2013 (zaokr. do zł.)	Struktura przychodów	Produkt wyorzony w 2013r.	Produkt zafakturowany w 2013r.	w tym dotyczy 2011/2012r.	Zafakturowany produkt dotyczy 2013r.	wykonanie umowy (%)
I	Leczenie szpitalne w tym:	11 622 681,00	3 022 891,04	0,00	14 645 572,04	3 253 900,00	-54 808,00	14 821 773,00	14 821 773,00	51,56%	14 818 011,84	14 810 589,88	-7 421,96	14 818 011,84	99,97
A	o. wewnętrzny	2 009 644,00	502 411,00		2 512 055,00	903 138,00		2 912 780,00	2 912 780,00	17,15%	2 912 766,48	2 912 766,48		2 912 766,48	100,00
B	o. chirurgii	3 007 836,00	1 804 701,60		4 812 537,60	1 961 900,00		4 569 136,00	4 569 136,00	32,86%	4 565 909,40	4 563 153,40	-2 756,00	4 565 909,40	99,93
C	o. położniczo-ginekologicznej	2 014 948,00	261 943,24		2 276 891,24	261 352,00		2 276 300,00	2 276 300,00	15,55%	2 275 808,08	2 276 276,08	468,00	2 275 808,08	99,98
D	O. noworodkowy	831 272,00			831 272,00	36 712,00		867 984,00	867 984,00	5,68%	867 984,00	867 984,00		867 984,00	100,00
E	o. dziecięcy	1 149 928,00			1 149 928,00	0,00		1 096 940,00	1 096 940,00	7,85%	1 096 940,00	1 092 624,00	-4 316,00	1 096 940,00	100,00
F	Oddział reumatologii	756 392,00	453 835,20		1 210 227,20	491 400,00		1 247 792,00	1 247 792,00	8,26%	1 247 792,00	1 247 792,00		1 247 792,00	100,00
G	Oddział intensywnej terapii	1 091 636,00			1 091 636,00	0,00		1 089 816,00	1 089 816,00	7,45%	1 089 786,88	1 088 968,92	-817,96	1 089 786,88	100,00
H	izba przyjęć	761 025,00			761 025,00	0,00		761 025,00	761 025,00	5,20%	761 025,00	761 025,00		761 025,00	100,00
II	Zakład Pielęgnacyjno - Opiekuńczy CORDA	1 631 950,00	30 839,00	0,00	1 662 789,00	114 750,00		1 646 700,00	1 646 700,00	5,50%	1 646 689,14	1 648 939,14	2 250,00	1 646 689,14	100,00
III	Psychiatria i leczenie uzależnień w tym:	1 472 421,60	104 104,80	0,00	1 576 526,40	97 130,00	-6 429,30	1 563 122,00	1 563 122,00	5,55%	1 563 117,30	1 563 117,30	0,00	1 563 117,30	100,00
A	Poradnia zdrowia psychicznego	171 111,60			171 111,60	0,00	-6 429,30	164 682,30	164 682,30	10,85%	164 682,30	164 682,30		164 682,30	100,00
B	O. psychosomatyczny	1 301 310,00	104 104,80		1 405 414,80	97 130,00		1 398 440,00	1 398 440,00	89,15%	1 398 435,00	1 398 435,00		1 398 435,00	100,00
IV	Rehabilitacja lecznicza w tym:	8 337 636,16	273 492,48	400 000,00	9 011 128,64	889 817,35	-35 159,86	9 192 293,65	9 192 293,65	31,75%	9 210 181,84	9 149 059,94	-22 718,50	9 171 778,44	99,78
A	Oddział ogólnostrojowy	3 974 995,20			3 974 995,20	0,00	-21 936,20	3 953 059,00	3 953 059,00	44,11%	3 953 059,00	3 950 852,40	-2 206,60	3 953 059,00	100,00
B	Oddział neurologiczny	3 907 035,45	273 492,48	400 000,00	4 580 527,93	889 817,35	-3 480,96	4 796 852,80	4 796 852,80	50,83%	4 796 852,80	4 755 829,00	-20 511,90	4 776 340,90	99,57
C	Poradnia rehabilitacyjna	28 840,91			28 840,91	0,00	-9 742,70	23 359,95	23 359,95	0,30%	23 358,84	23 358,84		23 358,84	100,00
D	Fizjoterapia	428 764,60			428 764,60	0,00		419 021,90	419 021,90	4,76%	436 911,20	419 019,70		419 019,70	100,00
V	Ambulatoryjne świadczenia specjalistyczne w tym:	645 586,67	24 510,20	0,00	729 753,60	70 274,00	-3 622,27	712 338,40	712 338,40	2,57%	712 017,12	712 017,26	0,00	712 017,26	99,95
A	Poradnia chirurgiczna	294 422,35	29 442,24		323 864,59	0,00	-3 522,27	290 900,08	290 900,08	44,38%	290 895,82	290 895,89		290 895,89	100,00
B	Poradnia urazowo-ortopedyczna	302 143,92	30 214,39		332 358,31	4 156,45		306 300,37	306 300,37	45,54%	306 296,12	306 296,20		306 296,20	100,00
D	Poradnia położniczo - ginekologiczna	49 020,40	24 510,20		73 530,60	66 117,55		115 137,95	115 137,95	10,08%	114 825,18	114 825,17		114 825,17	99,73
VI	POZ (medyczna szkoła)	127 000,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00	1 148,70	128 148,70	128 148,70	0,45%	128 148,70	128 148,70	0,00	128 148,70	100,00
VIII	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	77 723,70	0,00	0,00	77 723,70	0,00	-6 995,40	70 728,30	70 728,30	0,27%	70 728,30	70 728,30	0,00	70 728,30	100,00
IX	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna w zakresie POZ	672 000,00	0,00	0,00	672 000,00	0,00		672 000,00	672 000,00	2,37%	672 000,00	672 000,00	0,00	672 000,00	100,00
	<b>Razem przychód</b>	<b>24 486 899,13</b>	<b>3 455 637,52</b>	<b>400 000,00</b>	<b>28 402 293,28</b>	<b>4 425 871,35</b>	<b>-105 766,13</b>	<b>28 807 104,35</b>	<b>28 807 104,35</b>	<b>100,00%</b>	<b>28 820 894,24</b>	<b>28 764 600,52</b>	<b>-27 890,46</b>	<b>28 764 600,00</b>	<b>99,91</b>

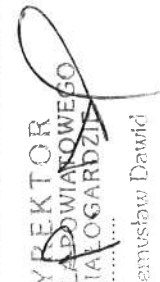
Sporządził  
mgr Krystyna Janowska

Zatwierdził  
DIREKTOR  
SZPITALA POWIATOWEGO  
W KRAKOWIE  
Marian Jankowski

Korekta wykonania Planu finansowego Szpitala Powiatowego w Białogardzie za rok 2013 - w zakresie przychodów, z uwzględnieniem wszystkich źródeł finansowania

L.p	Źródło finansowania	Plan 2013r. - po korektach						Wykonanie Planu za rok 2013			
		Plan finansowy na rok 2013	Plan z ponadlimitami	Plan 2013 (zaokr. do zł.)	Korekta planu	Plan po korekcie	Razem 2013	w tym dotyczy 2011/2012	Razem przychody 2013	wykonanie umowy (%)	
<b>I</b>	<b>Działalność finansowania na podstawie umowy z NFZ w tym:</b>	<b>24 510 409,42</b>	<b>28 402 293,28</b>	<b>28 402 293,00</b>	<b>391 714,34</b>	<b>28 794 007,62</b>	<b>28 754 600,52</b>	<b>-27 890,46</b>	<b>28 782 490,98</b>	<b>99,91</b>	
a	Lecznictwo szpitalne	11 622 681,00	14 645 572,04	14 645 572,00	176 636,00	14 822 208,04	14 810 589,88	-7 421,96	14 818 011,84	99,97	
b	Rehabilitacja lecznicza	8 337 636,16	9 011 128,64	9 011 128,00	161 340,14	9 172 468,78	9 149 059,94	-22 718,50	9 171 778,44	99,78	
c	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 472 421,60	1 576 526,40	1 576 526,00	-7 000,00	1 569 526,40	1 563 117,30		1 563 117,30	100,00	
d	Podstawowa opieka medyczna	127 000,00	127 000,00	127 000,00	1 148,70	128 148,70	128 148,70		128 148,70	100,00	
e	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	650 445,86	729 753,50	729 753,00	-17 415,10	712 338,40	712 017,26		712 017,26	99,95	
g	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	74 599,80	77 723,70	77 724,00	-6 995,40	70 728,30	70 728,30		70 728,30	100,00	
h	Zakład Pielęgnacyjno Opiekuńczy Dla Dorosłych "CORDA"	1 553 625,00	1 562 589,00	1 562 589,00	84 000,00	1 646 589,00	1 648 939,14	2 250,00	1 646 689,14	100,00	
i	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna w zakresie POZ	672 000,00	672 000,00	672 000,00	0,00	672 000,00	672 000,00		672 000,00	100,00	
-	w tym: świadczenia ponadlimitowe	0,00	3 455 637,52	3 455 638,00	891 051,17	4 346 689,17	4 490 485,40		4 490 485,40	103,31	
-	w tym: świadczenia dodatkowe z tytułu wzrostu liczby łóżek neurologicznych		400 000,00	400 000,00	-400 000,00	0,00	0,00				
<b>II</b>	<b>Podstawowa działalność medyczna - nie finansowana przez NFZ w tym:</b>	<b>495 000,00</b>	<b>495 000,00</b>	<b>495 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>535 000,00</b>	<b>539 671,90</b>		<b>539 671,90</b>	<b>100,85</b>	
a	Odpłatność za pobyt w Zakładzie Pielęgnacyjno - Opiekuńczym CORDA	450 000,00	450 000,00	450 000,00	40 000,00	490 000,00	494 244,63		494 244,63	100,87	
b	Pozostała działalność medyczna	45 000,00	45 000,00	45 000,00		45 000,00	45 327,27		45 327,27	100,73	
<b>III</b>	<b>Działalność medyczna pomocnicza</b>	<b>808 000,00</b>	<b>808 000,00</b>	<b>808 000,00</b>	<b>96 000,00</b>	<b>904 000,00</b>	<b>905 172,44</b>		<b>905 172,44</b>	<b>100,13</b>	
a	Świadczenia diagnostyczne	800 000,00	800 000,00	800 000,00	97 000,00	897 000,00	897 980,44		897 980,44	100,11	
b	Medycyna Pracy	8 000,00	8 000,00	8 000,00	-1 000,00	7 000,00	7 192,00		7 192,00	102,74	
<b>IV</b>	<b>Pozostała działalność pomocnicza</b>	<b>1 160 000,00</b>	<b>1 160 000,00</b>	<b>1 160 000,00</b>	<b>370 000,00</b>	<b>1 530 000,00</b>	<b>1 533 699,94</b>		<b>1 533 699,94</b>	<b>100,24</b>	
a	Diatermia pomieszczeń i sprzętu	560 000,00	560 000,00	560 000,00	-50 000,00	510 000,00	511 144,15		511 144,15	100,22	
b	Pozostałe przychody	600 000,00	600 000,00	600 000,00	420 000,00	1 020 000,00	1 022 555,79		1 022 555,79	100,25	
<b>V</b>	<b>Działalność bytowa (mieszkalna)</b>	<b>19 000,00</b>	<b>19 000,00</b>	<b>19 000,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>18 500,00</b>	<b>18 485,38</b>		<b>18 485,38</b>	<b>99,92</b>	
<b>VI</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>160 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>299 703,34</b>		<b>299 703,34</b>	<b>99,90</b>	
	<b>Razem środki finansowe</b>	<b>27 152 409,42</b>	<b>31 044 293,28</b>	<b>31 044 293,00</b>	<b>1 037 214,34</b>	<b>32 081 507,62</b>	<b>32 051 233,52</b>	<b>-27 890,46</b>	<b>32 079 123,98</b>	<b>101,63</b>	

SZPITAL POWIATOWY  
w BIAŁOGARDZIE  
ul. Chrobrego 9, 25-120 Białogard  
tel. 81 73 13 95 17 fax: 33 102 1251

DYREKTOR  
SZPITALA POWIATOWEGO  
w BIAŁOGARDZIE  
Zatwierdził:  Dariusz Jamusztaw

### Korekta wykonania Planu finansowego w zakresie kosztów, przychodów i wyniku finansowego za rok 2013


L.p.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na rok 2013			Wykonanie Planu finansowego za 2013r.			
		Plan finansowy na rok 2013	Korekta planu finansowego (in plus)	Korekta planu finansowego (in minus)	Plan na 2013 po korekcie	Razem koszty	Średnie wykonanie 2013	Wykonanie planu (%) - po korektach
I.	Koszty rodzajowe - wg zespołu 5 - ogółem	30 984 500,00	1 171 000,00	-896 300,00	31 259 200,00	31 105 050,58	2 592 087,55	99,1
1.	Zużycie materiałów i energii	4 454 000,00	403 000,00	-46 000,00	4 811 000,00	4 735 728,57	394 644,05	98,4
a.	Zużycie materiałów	1 435 000,00	158 000,00	0,00	1 593 000,00	1 552 967,07	129 413,92	97,4
b.	Paliwa	74 000,00	13 000,00	0,00	87 000,00	86 284,61	7 190,38	99,1
c.	Materiały papiernicze	102 000,00	0,00	-10 000,00	92 000,00	88 031,24	7 335,94	95,6
d.	Zużycie energii	1 506 000,00	74 000,00	0,00	1 580 000,00	1 568 990,88	130 749,24	99,3
e.	Artykuły żywnościowe	0,00			0,00	0,00	0,00	0,0
f.	Pozostałe artykuły medyczne	81 000,00		-31 000,00	50 000,00	48 884,29	4 073,69	97,7
g.	leki	1 256 000,00	158 000,00	-5 000,00	1 409 000,00	1 390 570,48	115 880,87	98,6
2.	Usługi obce	11 413 000,00	477 000,00	-216 300,00	11 673 700,00	11 646 356,88	970 529,74	99,7
a.	Usługi materialne	2 727 000,00	45 000,00	-199 000,00	2 573 000,00	2 553 087,06	212 757,26	99,2
b.	Usługi niematerialne	326 000,00	0,00	-17 300,00	308 700,00	308 235,93	25 686,33	99,8
c.	Usługi medyczne obce	8 360 000,00	432 000,00	0,00	8 792 000,00	8 785 033,89	732 086,16	99,9
3.	Podatki i opłaty	342 000,00	107 500,00	-132 000,00	317 500,00	316 904,99	26 408,75	99,8
a.	Podatki	340 000,00	101 000,00	-132 000,00	309 000,00	308 522,00	25 710,17	99,8
b.	Opłaty	2 000,00	6 500,00	0,00	8 500,00	8 382,99	698,58	98,6
4.	Wynagrodzenia	10 477 000,00	122 000,00	-130 000,00	10 469 000,00	10 466 993,83	872 249,49	99,9
5.	Składki odprowadzone do ZUS	2 016 000,00	0,00	-51 000,00	1 965 000,00	1 961 620,35	163 468,36	99,8
6.	Inne świadczenia w tym:	491 000,00	7 000,00	-17 000,00	481 000,00	447 905,60	37 325,47	93,1
-	Odpis na ZFŚS	425 000,00	7 000,00		432 000,00	400 013,55	33 334,46	92,6
-	Odzież ochronna/ świadc. Bhp	31 000,00		-12 000,00	19 000,00	18 341,75	1 528,48	96,5
-	Szkolenia pracowników	35 000,00		-5 000,00	30 000,00	29 550,30	2 462,53	98,5
7.	Amortyzacja	1 170 000,00	21 500,00	-218 000,00	973 500,00	970 932,48	80 911,04	99,7
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	621 500,00	33 000,00	-86 000,00	568 500,00	558 607,88	46 550,66	98,2
a.	Podróże służbowe	64 000,00	3 000,00	-1 000,00	66 000,00	64 555,73	5 379,64	97,8
b.	Ubezpieczenia	425 000,00	0,00	-85 000,00	340 000,00	336 678,91	28 056,58	99,0
c.	Wypłaty nie zaliczone do wynagrodzeń	130 000,00	30 000,00		160 000,00	155 101,59	12 925,13	96,9
d.	Koszty reprezentacji i reklamy	2 500,00			2 500,00	2 271,65	189,30	90,8
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 000 000,00	215 000,00	-125 000,00	1 090 000,00	1 082 793,15	90 232,76	99,3
-	Rezerwy na świadczenia pracownicze	300 000,00		-110 000,00	190 000,00	189 803,19	15 816,93	99,9
-	Koszty egzekucji zobowiązań	600 000,00	120 000,00		720 000,00	715 281,53	59 606,79	99,3
-	Odpis aktualizujący wartość należności	30 000,00	0,00	-15 000,00	15 000,00	12 812,01	1 067,67	85,4
-	Pozostałe	70 000,00	95 000,00		165 000,00	164 896,42	13 741,37	99,9
III.	Koszty finansowe	600 000,00	145 000,00	0,00	740 000,00	734 539,11	61 211,59	99,2
-	Odsetki od kredytów	180 000,00		-5 000,00	175 000,00	174 487,91	14 540,66	99,7
-	odsetki od zobowiązań cywilno i publicznoprawnych	420 000,00	145 000,00		565 000,00	560 051,20	46 670,93	99,1
	<b>Razem koszty</b>	<b>32 584 500,00</b>	<b>1 531 000,00</b>	<b>-1 021 300,00</b>	<b>33 089 200,00</b>	<b>32 922 382,84</b>	<b>2 743 531,90</b>	<b>99,5</b>

509 700,00

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2013 po aneksach	Korekta planu finansowego	Plan po korekcie	Razem 2013	w tym dotyczy 2011/2012	Razem wykonanie za 2013
I.	Przychody w tym:	31 044 293,00	1 088 714,62	-51 500,00	32 081 507,62	32 051 233,52	32 079 123,9
1.	NFZ	28 402 293,00	391 714,62		28 794 007,62	28 754 600,52	28 782 490,9
2.	Pozostałe przychody	2 642 000,00	697 000,00	-51 500,00	3 287 500,00	3 296 633,00	3 296 633,0
II.	Wynik brutto	-1 540 207,00			-1 007 692,38	-871 149,32	-843 258,8
	Amortyzacja	1 170 000,00			973 500,00	970 932,48	970 932,4
	Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji	-370 207,00			-34 192,38	99 783,16	127 673,6

1 037 214,62

Sporządził

  
 Przemysław Dawid

Zatwierdził

  
 PRZEMYSŁAW DAWID  
 SZPITALA POWIATOWEGO  
 BIAŁOGARDZIE  
 Przemysław Dawid



Realizacja Planu remontów i zakupów inwestycyjnych za rok 2013

I. Remont i budowa

I.p	Nazwa projektu	Plan na 2013 rok			Zrealizowano na dzień 31.12.2013r.		
		w tym:		Koszt całkowity	w tym:		% wykonania
		Finansowanie własne	Inne środki		Finansowanie własne	Inne środki	
1.	Kompleks budynków przy ul. Szpitalnej	361 000,00	0,00	442 174,26	412 174,26	0,00	93,22
-	Remont oddziału Chirurgii	5 000,00	5 000,00	3 420,34	3 420,34		100,00
-	Remont agregatu prądotwórczego (podłączenie/wymiana)	5 000,00	5 000,00	5 000,00			0,00
-	Pomiary i przeglądy okresowe	8 000,00	8 000,00	8 500,00	8 500,00		100,00
-	Remont i modernizacja budynku flenowni	5 000,00	5 000,00	5 000,00			0,00
-	Remont Izby Przyjęć	10 000,00	10 000,00	122 768,11	122 768,11		100,00
-	System nadzoru wizyjnego	20 000,00	20 000,00	20 000,00			0,00
-	Adaptacja niezagospodarowanych pomieszczeń wg projektu	300 000,00	300 000,00	274 431,88	274 431,88		100,00
-	Remont budynku Agregatorowni	3 000,00	3 000,00	3 053,93	3 053,93		100,00
2.	Remonty budynku ołdziecicy i psychosomatyczny	5 000,00	0,00	1 021,52	1 021,52	0,00	100,00
-	Remont klatki schodowej	5 000,00	0,00	1 021,52	1 021,52		100,00
3.	Kompleks budynków przy ul. Chopina	60 000,00	0,00	44 099,59	4 099,59	0,00	9,30
-	Remont elewacji	15 000,00	15 000,00	4 099,59	4 099,59		100,00
-	Naprawa dachów, czyszczenie rynien	10 000,00	10 000,00	5 000,00			0,00
-	Konserwacja barierek balkonowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00			0,00
-	Zmiana lokalizacji laboratorium i bakterjologii	30 000,00	30 000,00	30 000,00			0,00
	<b>Razem remont – budowa</b>	<b>421 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>487 295,37</b>	<b>417 295,37</b>	<b>0,00</b>	<b>85,63</b>

II. Sprzęt i wyposażenie

I.p	Nazwa projektu	Plan na 2013 rok			Zrealizowano na dzień 31.12.2013r.		
		w tym:		Koszt całkowity	w tym:		% wykonania
		Finansowanie własne	Inne środki		Finansowanie własne	Inne środki	
1.	Plan zakupów sprzętu medycznego	556 290,00	0,00	705 942,13	263 652,13	39 000,00	42,87
-	Centrala monitorująca (kardiomonitor)	30 000,00	30 000,00	30 000,00			0,00
-	Defibrylator	20 000,00	20 000,00	18 819,00	18 819,00		100,00
-	Pompy infuzyjne 6 szt.	67 500,00	67 500,00	67 500,00			0,00
-	Fotel ginekologiczny (poradnia i oddział)	30 000,00	30 000,00	30 000,00			0,00
-	Aparat do elektrokoagulacji lub krioterapii	18 000,00	18 000,00	18 000,00			0,00
-	Wirowka laboratoryjna	8 000,00	8 000,00	8 705,16	8 705,16		100,00
-	Mikroskop	5 500,00	5 500,00	5 500,00			0,00
-	Respirator	80 000,00	80 000,00	69 984,00	69 984,00		100,00
	<b>Razem sprzęt i wyposażenie</b>	<b>556 290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>705 942,13</b>	<b>302 652,13</b>	<b>39 000,00</b>	<b>42,87</b>

KOREKTA

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2013r.

Wyszczególnienie	2012r.	2013r.
<b>Należności, w tym:</b>	<b>5 262 205,52</b>	<b>5 397 309,28</b>
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	5 188 685,52	5 339 539,28
Wymagalne	68 517,00	32 159,84
Pozostałe, w tym:	73 520,00	57 770,00
Wymagalne		0,00
<b>Zobowiązania, w tym:</b>	<b>13 392 283,63</b>	<b>14 248 563,70</b>
Długoterminowe, w tym:	3 181 944,40	1 909 722,26
Pożyczki		
Kredyty bankowe	3 181 944,40	1 909 722,26
Krótkoterminowe, w tym:	10 210 339,23	12 338 841,44
Pożyczki	0,00	0,00
Kredyty bankowe	967 700,66	649 445,72
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 783 015,88	6 508 781,69
Wymagalne	3 629 461,33	5 164 736,36
Z tytułu zakupów inwestycyjnych w tym:	192 732,96	482 164,80
Wymagalne	146 913,90	326 142,40
Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 722 558,80	2 909 886,67
Wymagalne	2 176 647,53	2 085 138,23
Rozrachunki z pracownikami	585 981,36	587 785,74
Wymagalne	0,00	0,00
Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	296 298,13	440 132,69
Pozostałe rozrachunki zewnętrzne (potrącenia z wynagrodzeń, ubezpieczenie)	367 563,34	594 945,91
Wymagalne	0,00	509 363,64
Rozliczenia towarów i usług	294 488,10	165 698,22
<b>Zobowiązania wymagalne</b>	<b>5 953 022,76</b>	<b>8 085 380,63</b>

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Szpitala Powiatowego w Białogardzie  
mgr Krystyna Janowska

DYREKTOR  
SZPITALA POWIATOWEGO  
w BIAŁOGARDZIE  
Przemysław Dąwid



Korekta wskaźników rentowności za lata 2012 - 2013r.

	2012r.				2013r.			
	Przychody zapłacone	koszty uzyskania	Wynik	wskaźnik rentowności	Przychody zapłacone	koszty uzyskania	Wynik	wskaźnik rentowności
<b>Oddział stacjonarny</b>								
Oddział rehabilitacji neurologicznej z pododdziałem udarowym	3 770 644,60	3 558 325,50	212 319,10	5,63	4 756 622,40	4 087 559,75	669 062,65	14,07
Oddział rehabilitacji ogólnoustrojowej	3 962 664,20	4 038 897,05	-76 232,85	-1,92	3 950 852,40	3 830 488,81	120 363,59	3,05
Oddział chirurgii	4 816 421,39	4 471 016,35	345 405,04	7,17	4 576 256,36	4 390 094,61	186 161,75	4,07
Oddział wewnętrzny	2 370 217,56	2 776 290,79	-406 073,23	-17,13	2 913 501,98	2 899 897,38	13 604,60	0,47
Oddział reumatologii	1 220 282,65	1 172 661,85	47 620,80	3,90	1 247 792,00	1 286 194,76	-38 402,76	-3,08
Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy CORDA	2 012 078,16	2 330 524,80	-318 446,64	-15,83	2 143 183,77	2 186 735,66	-43 551,89	-2,03
Oddział psychosomatyczny	1 403 895,00	1 523 869,12	-119 974,12	-8,55	1 402 635,00	1 573 511,32	-170 876,32	-12,18
Oddział dziecięcy	1 085 276,00	1 339 026,48	-253 750,48	-23,38	1 092 744,00	1 266 984,85	-174 240,85	-15,95
Oddział noworodkowy	783 745,00	979 620,22	-195 875,22	-24,99	867 984,00	1 044 234,52	-176 250,52	-20,31
Oddział Intensywnej Terapii i Anestezjologii	1 100 009,96	1 324 519,55	-224 509,59	-20,41	1 088 968,92	1 304 420,97	-215 452,05	-19,78
Oddział położniczo-ginekologiczny	2 297 529,88	2 869 791,97	-572 262,09	-24,91	2 282 824,96	2 869 258,51	-586 433,55	-25,69
<b>Razem</b>	<b>24 822 764,40</b>	<b>26 384 543,68</b>	<b>-1 561 779,28</b>	<b>-6,29</b>	<b>26 323 365,79</b>	<b>26 739 381,14</b>	<b>-416 015,35</b>	<b>-1,58</b>
Pozostałe rodzaje działalności	5 173 620,45	5 808 672,59	-635 052,14	-12,27	5 727 867,73	6 183 001,70	-455 133,97	-7,95
<b>Razem</b>	<b>29 996 384,85</b>	<b>32 193 216,27</b>	<b>-2 196 831,42</b>	<b>-7,32</b>	<b>32 051 233,52</b>	<b>32 922 382,84</b>	<b>-871 149,32</b>	<b>-2,72</b>
Zdarzenia nadzwyczajne								
<b>Razem wynik (po dodaniu zdarzeń nadzwyczajnych)</b>	<b>29 996 384,85</b>	<b>32 193 216,27</b>	<b>-2 196 831,42</b>	<b>-7,32</b>	<b>32 051 233,52</b>	<b>32 922 382,84</b>	<b>-871 149,32</b>	<b>-2,72</b>
<b>Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji</b>		<b>1 077 336,43</b>	<b>-1 119 494,99</b>			<b>970 932,48</b>	<b>99 783,16</b>	

SPOWONNY KSHGOMNY  
Szpital Powiatowy w Białogardzie  
mgr Krystyna Janowska

Zafwierzony TOR  
SZPITALA POWIATOWEGO  
w BIALOGARDZIE  
Przemysław Dąwid