

UCHWAŁA Nr *GM/1* 2014
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia *18 lutego*2014 r.

w sprawie przyjęcia przedłożonego sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2013 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.¹) oraz art. 9 pkt 10, art. 265 pkt 2 oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.²) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjąć do wiadomości przedłożone sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2013 rok.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedstawić Radzie Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie, o którym mowa w § 1.

§ 3. Wykonanie uchwały powierzyć Staroście Inowrocławskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA
Tomasz Muzajski

WICESTAROSTA
Włodzisław Figas

CZŁONEK ZARZĄDU
Mirosława Kucol

Członek Zarządu
Marek Kubarga

[Signature]

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646.

16.01.2014
RADCA PRAWNY
[Signature]

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr ⁶¹¹...../ 2014
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia...^{18 lutego}.....2014 r.

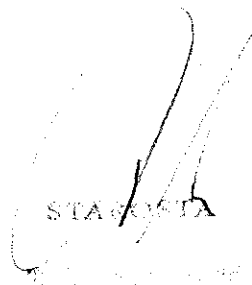
w sprawie przyjęcia przedłożonego sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu za 2013 rok

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu zaliczany jest do sektora finansów publicznych i w związku z tym zobowiązany jest do 28 lutego roku następującego po roku budżetowym przedłożyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki.

Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu uchwałą Nr I/VI/2014 z 21 lutego 2014 r. pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego ww. podmiotu leczniczego za 2013 rok.

Podstawę prawną do podjęcia przedmiotowej uchwały stanowią: art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.), art. 9 pkt 10, art. 265 pkt 2 i art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. 885, z późn. zm.).



STAROSTA
INOWROCŁAW

Sprawozdanie roczne
z wykonania
Planu Finansowego

Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

na 2013 rok

1. SPIS TREŚCI:

1. WPROWADZENIE.....	3
2. PRZYCHODY	6
3. KOSZTY	8
4. WYNIK FINANSOWY.....	9
5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH	9
6. BILANS	10
6.1. Bilans PSZOZ (wersja uproszczona)	10
6.2. Podstawowe wskaźniki	12
7. ZATRUDNIENIE	13
7.1. Zatrudnienie wg umów o pracę.....	13
7.2. Zatrudnienie wg umów cywilno-prawnych	13
8. PODSUMOWANIE.....	13
Załącznik 1 - Zakupy środków trwałych	15

1. WPROWADZENIE

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność gospodarczą i finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa, w szczególności:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 217),
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.);
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885)

oraz Statucie Szpitala w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIX/292/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie nadania Statutu Szpitalowi Wielospecjalistycznemu im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu).

Szpital w Inowrocławiu jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Inowrocławski.

Obszar działania Szpitala w Inowrocławiu obejmuje terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a w szczególności - ze względu na podmiot tworzący - powiat inowrocławski.

Celem Podmiotu Leczniczego jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne, wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania;
- promocja zdrowia;
- realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Szpital w Inowrocławiu udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

Szpital jest uprawniony do udzielania świadczeń zdrowotnych również innym niż wyżej wymienionym osobom za odpłatnością (wysokość opłat ustala Dyrektor Szpitala w Inowrocławiu).

Zasadą naczelną jest, że żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do podmiotu leczniczego potrzebuje natychmiastowego udzielenia świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia.

Do zadań Szpitala w Inowrocławiu należy:

- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych** (w tym całodziennych) **świadczeń szpitalnych**, w zakresie specjalności posiadanych oddziałów szpitalnych (w tym świadczeń w zakresie dializowania) oraz innych komórek opieki szpitalnej, takich jak izby przyjęć, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych** (w tym całodziennych) **świadczeń innych niż szpitalne**, w zakresie specjalności oddziału opieki paliatywnej (opieka paliatywno-hospicyjna i opieka długoterminowa);
- udzielanie **ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych** obejmujących:
 - świadczenia specjalistycznej opieki zdrowotnej, w tym badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego, w zakresie specjalności posiadanych poradni specjalistycznych i pracowni diagnostycznych (w tym świadczeń w zakresie medycyny pracy) i zespołu opieki pozaszpitalnej, takiego jak hospicjum domowe,
 - świadczenia rehabilitacji leczniczej w zakresie specjalności posiadanej pracowni rehabilitacji (fizjoterapia),
 - pomoc doraźną i ratownictwo medyczne – świadczenia z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej - wyjazdową pomoc lekarską, w tym nocną i świąteczną pomoc lekarską i pielęgniarską, pomoc doraźną - świadczenia udzielane na miejscu w przedsiębiorstwie podmiotu leczniczego (w ambulatorium ogólnym), pomoc doraźną - świadczenia udzielane na miejscu w przedsiębiorstwie podmiotu leczniczego (w szpitalnym oddziale ratunkowym),

oraz ratownictwo medyczne naziemne - świadczenia zespołów ratownictwa medycznego (podstawowych i specjalistycznych);

- wykonywanie świadczeń z zakresu sprawowania opieki zdrowotnej psychologicznej i społecznej nad pacjentami znajdującymi się w stanie terminalnym oraz pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ramach opieki długoterminowej w warunkach domowych;
- wykonywanie badań diagnostycznych i zabiegów w warunkach stacjonarnych lub ambulatoryjnych, z zakresu specjalności posiadanych pracowni diagnostycznych i zabiegowych (z zakresu diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologicznej i serologicznej oraz banku krwi, diagnostyki patomorfologicznej, w tym z zakresu cytologii, histopatologii i technik specjalnych, diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu USG, tomografii komputerowej, laseroterapii i laserowej tomografii komputerowej OCT w okulistyce, rentgenodiagnostyki ogólnej, mammografii, echokardiografii, hemodynamiki/angiografii, elektrofizjologii/elektrodiagnostyki EKG i EEG i elektrolecznictwa, endoskopii, urodynamiki, badań słuchu);
- wykonywanie usług transportu sanitarnego;
- wykonywanie programów zdrowotnych i promocji zdrowia;
- uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodów medycznych i kształceniu osób wykonujących zawody medyczne na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa;
- uczestniczenie w prowadzeniu badań klinicznych produktów leczniczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi działalność za pomocą wskazanych w Statucie przedsiębiorstw:

- Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Przychodnia Przychodnia, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, pod adresem: ul. Toruńska 32, 88-100 Inowrocław;
- Zakład Rehabilitacji Leczniczej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

Powyższe przedsiębiorstwa stanowią jednostki lokalne w rozumieniu przepisów o statystyce publicznej i nie sporządza się dla nich odrębnych bilansów.

Strukturę organizacyjną Szpitala w Inowrocławiu stanowią jednostki i komórki organizacyjne poszczególnych przedsiębiorstw, wyodrębnione w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu, w tym jednostki organizacyjne:

- **Szpital (wielospecjalistyczny)** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: oddziały szpitalne (w tym stacja dializ, szpitalny oddział ratunkowy), izba przyjęć, izba przyjęć położniczo-ginekologiczna, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- **Stacjonarna Opieka Paliatywno-Hospicyjna** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: oddział opieki paliatywnej;
- **Poradnie Specjalistyczne (wielospecjalistyczne)** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnie specjalistyczne (w tym szkoła rodzenia), pracownia audiometryczna, hospicjum domowe;
- **Poradnie Medycyny Pracy** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnia medycyny pracy, poradnia pracownicza;
- **Pomoc Doraźna i Transport Sanitarny** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: ambulatorium ogólne (z wyjazdową pomocą lekarską), zespół wyjazdowy ogólny, zespół transportu sanitarnego, dyspozytornia medyczna;
- **Zespoły Ratownictwa Medycznego** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: zespoły ratownictwa medycznego - podstawowe i specjalistyczne;
- **Pracownia Rehabilitacji** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: pracownia fizjoterapii;
- **Centralne Laboratorium Analityczne** wraz z komórką organizacyjną, taką jak centralne laboratorium analityczne;
- **Zakład Mikrobiologii Lekarskiej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład mikrobiologii lekarskiej;
- **Zakład Anatomii Patologicznej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: zakład anatomii patologicznej;

- **Bank Krwi z Pracownią Serologiczną** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: bank krwi, pracownia serologiczna;
- **Zakład Diagnostyki Obrazowej** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej, pracownia mammografii, pracownia USG, pracownia tomografii komputerowej;
- **Pracownie Endoskopowe** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii;
- **Pracownie Elektrofizjologiczne** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia elektrodiagnostyki EKG i EEG, pracownia elektrolecznictwa;
- **Pracownie Diagnostyczno-Zabiegowe w Kardiologii** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: pracownia echokardiograficzna, pracownia hemodynamiki.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również działalność inną niż leczniczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usług pralniczych;
- usług sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego;
- usług transportowych;
- usług naprawy i serwisu sprzętu medycznego;
- usług gospodarowania odpadami;
- sprzedaży miejsc pobytu dla opiekunów osób hospitalizowanych;
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych (organizowanie konferencji naukowych, warsztatów szkoleniowych);
- działalności wydawniczej (wydawanie książek).

Szpital w Inowrocławiu prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach ustawy o działalności leczniczej i innych, mających do niego zastosowanie ustaw oraz pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora i opiniowany przez Radę Społeczną. Plan finansowy, określa przewidywane przychody, koszty, wynik finansowy oraz planowane zakupy środków trwałych. Budżet Szpitala w Inowrocławiu wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu na 2013 rok opracowany został na dzień 14 stycznia 2013 roku. Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu zaopiniowała Plan finansowy przez podjęcie Uchwały Nr I/V/2013 w dniu 5 lutego 2013 roku. Następnie Zarząd Powiatu Inowrocławskiego w dniu 13 lutego 2013 roku Uchwałą nr 406/2013 przyjął Plan finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2013 rok.

Prezentowane sprawozdanie z wykonania Planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2013 rok uwzględnia dane finansowe na dzień 31.12.2013 roku przed weryfikacją.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu na 2013 rok uwzględniał między innymi kierunki działań określone w Programie działań zmierzających do racjonalizacji kosztów Szpitala w Inowrocławiu (opracowanie własne z 30 czerwca 2012 roku i 15 listopada 2012 roku). Począwszy od 2013 roku Szpital w Inowrocławiu realizował zadania określone ww. programie w zakresie:

1. Przychodów:

Zawarto ugodę z Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w dniu 27 stycznia 2014 roku dotyczącą rozliczenia świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie SZP - Leczenie szpitalne (kardiologia inwazyjna i neonatologia) wykonanych ponad limit przez Szpital w 2011 roku na kwotę 1.562.793 zł. Zawarcie ugody zakończyło kilkuletnie starania Szpitala o zapłatę nadlimitów za 2011 rok

2. Kosztów:

Likwidacja od 1 marca 2013 roku Oddziału Rehabilitacyjnego. Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki NFZ wyraził zgodę na przesunięcie części środków finansowych z likwidowanego Oddziału Rehabilitacyjnego na świadczenie usług z zakresu rehabilitacji leczniczej w ramach umowy z zakresu fizjoterapia ambulatoryjna. Pozwoliło to poprawić dostępność do świadczeń rehabilitacyjnych, udzielanych w warunkach ambulatoryjnych.

W miejsce zlikwidowanego Oddziału Rehabilitacyjnego, po przeprowadzeniu niezbędnego remontu przeniesiono Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii.

Pomieszczenia zajmowane przez Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii wykorzystano na działalność Oddziału Kardiologicznego i Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego. Zwiększenie powierzchni Oddziału pozwoliło na rozszerzenie bazy łóżkowej o 16 łóżek oraz adaptację pomieszczeń dla pracowni hemodynamiki w celu instalacji aparatury. Zakupiono angiograf wraz z wyposażeniem, który został sfinansowany leasingiem finansowym. Od 1 lipca 2013 roku Szpital rozpoczął świadczenie usług kardiologii inwazyjnej we własnym zakresie i zrezygnował ze świadczenia tych usług w ramach podwykonawstwa.

Przeprowadzono reorganizację I oddziału chirurgii ogólnej i onkologicznej oraz II oddziału chirurgii ogólnej. Określono odpowiednio profil działalności, zmieniono liczbę łóżek oraz dokonano zmian kadrowych wraz z ujednoczeniem zasad wynagradzania.

W ramach umów cywilno-prawnych na świadczenia zdrowotne obniżono stawki za godziny dyżurowe i za świadczenia w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej oraz ujednoczono zasady wynagradzania dla lekarzy medycyny w oddziałach zabiegowych (stawka za wykonane procedury medycznej).

Centralizacja miejsca wykonywania zabiegów operacyjnych na bloku operacyjnym polegała na przejęciu obsługi sali zabiegowej szpitalnego oddziału ratunkowego przez personel bloku operacyjnego. Wskutek tych działań zlikwidowano oddział chirurgii jednego dnia, który działał w obrębie SOR. Zlikwidowano stanowisko kierownika tego oddziału, a personel średni został włączony w harmonogram pracy bloku operacyjnego.

W 2013 roku odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych obniżono o około 40% w porównaniu do poprzedniego roku. Zasady ustalenia odpisu na ZFŚS były następujące:

- podstawa - przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2010 r. ogłoszone przez Prezesa GUS, tj. kwota 2.917,14 zł,
- na jednego zatrudnionego w tzw. normalnych warunkach pracy, odpis w wysokości 25% (obligatoryjny 37,5%),
- na jednego pracownika wykonującego prace w szczególnych warunkach lub prace o szczególnym charakterze – w rozumieniu przepisów o emeryturach pomostowych, odpis 25% (obligatoryjny 50%),
- na każdego emeryta i rencistę, nad którym zakład sprawuje opiekę, odpis 3% (obligatoryjny 6,25%).

Związki Zawodowe działające przy Szpitalu w Inowrocławiu w dniu 14.12.2012 roku wyraziły zgodę na zmniejszenie odpisu na ZFŚS wg zasad jak podano wyżej.

Od 1 stycznia 2013 roku zlikwidowano fundusz nagród, a od 1 czerwca 2013 roku obniżono dodatek dla pracowników zatrudnionych w pogotowiu ratunkowym.

2. PRZYCHODY

Finansowanie podstawowej działalności statutowej Szpitala w Inowrocławiu oparte jest przede wszystkim o środki finansowe z Kujawsko – Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Bydgoszczy. W planie finansowym Szpitala na 2013 roku przychody z NFZ oszacowane były na poziomie 105.321,5 tys. zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania podpisane umowy i aneksy z NFZ stanowiły kwotę 108.942,6 tys. zł. W ciągu roku kontrakt został zwiększony o kwotę 3.621,1 tys. zł. Zwiększenie kontraktu dotyczyło przede wszystkim sfinansowania wykonanych usług umowy SZP- leczenie szpitalne z zakresu kardiologii inwazyjnej w wysokości 2.715,8 tys. zł, umowy SOK – Stacja Dializ, finansowanie hemodializ w wysokości 330,8 tys. zł. Rozliczenie wykonanych usług z NFZ w 2013 roku było możliwe na poziomie 108.490,2 tys. zł. Wartościowe zestawienie kwot planowanych, zawartych umów i aneksów oraz finansowania poszczególnych rodzajów świadczeń medycznych z NFZ została przedstawiona w tabeli poniżej.

Wartościowe zestawienie umów podpisanych i wykonanych z K-P O/W NFZ w 2013 roku

(w tys. zł)

Kod	Rodzaj usługi	Kontrakt z NFZ				
		Plan	na 31.12.2013 r.			
			Umowy i aneksy	Różnica między podpisanymi a zaplanowanymi (4-3)	Rozliczone usługi	Niewykonanie kontraktu (4-6)
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem	105 321,5	108 942,6	3 621,1	108 490,2	452,4
AOS	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna, porady	7 405,5	7 418,1	12,6	7 297,5	120,6

Ciąg dalszy tabeli: Wartościowe zestawienie umów podpisanych i wykonanych z K-P O/W NFZ w 2013 roku

Kod	Rodzaj usługi	Kontrakt z NFZ				
		Plan	na 31.12.2013 r.			
			Umowy i aneksy	Różnica między podpisanymi a zaplanowanymi (4-3)	Rozliczone usługi	Niewykonanie kontraktu (4-6)
1	2	3	4	5	6	7
ASDK	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	846,6	846,6	0,0	846,2	0,4
REH	Rehabilitacja Lecznicza, w tym:	1 636,8	1 872,3	235,5	1 869,9	2,4
	Oddział szpitalny, osobodzień	302,6	169,8	-132,8	167,4	2,4
	Rehabilitacja poradnie	172,0	173,0	1,0	173,0	0,0
	Rehabilitacja ambulatoryjna	1 162,2	1 529,5	367,3	1 529,5	0,0
OPH	Opieka paliatywna i hospicyjna, w tym:	1 901,0	1 824,1	-76,9	1 664,5	159,6
	Oddział szpitalny,	1 460,3	1 410,7	-49,6	1 285,6	125,1
	Poradnia Medycyny paliatywnej, porada	10,7	10,7	0,0	10,7	0,0
	Hospicjum domowe, osobodzień	430,0	402,7	-27,3	368,2	34,5
PSY	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, porada	944,5	1 021,2	76,7	1 021,2	0,0
STM	Leczenie stomatologiczne w zakresie chirurgii stomatologicznej	216,0	216,0	0,0	216,0	0,0
SOK	Stacja Dializ, hemodializa	4 020,4	4 351,2	330,8	4 351,1	0,1
SZP	Lecznictwo szpitalne, w tym:	77 061,5	79 975,7	2 914,2	79 917,3	58,4
	Oddziały szpitalne	71 586,5	74 492,4	2 905,9	74 434,1	58,3
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	5 475,0	5 475,0	0,0	5 474,9	0,1
	Szpitalny Oddział Ratunkowy pacjenci UE		8,3	8,3	8,3	0,0
SZP-PT	Leczenie szpitalne -programy zdrowotne lekowe	110,3	99,7	-10,6	99,6	0,1
SZPCH	Leczenie szpitalne chemioterapia	700,0	837,4	137,4	836,6	0,8
PRO	Profilaktyczne programy zdrowotne	180,0	180,0	0,0	81,6	98,4
RTM	Ratownictwo medyczne, w tym	7 437,2	7 437,2	0,0	7 437,2	0,0
	Zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	2 974,0	2 974,0	0,0	2 974,0	0,0
	Zespół ratownictwa medycznego podstawowy	4 463,2	4 463,2	0,0	4 463,2	0,0
POZN, POZT	Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej na obszarze zabezpieczenia powyżej 150000 osób oraz udzielanie świadczeń transportu sanitarnego w podstawowej opiece zdrowotnej	2 861,7	2 863,1	1,4	2 851,5	11,6

Przychody

(w tys. zł)

i.p.	Wyszczególnienie	2013						Odchylenia do planu	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	kwota	%
	Ogółem	114 720,1	27 698,1	29 394,1	28 084,2	32 592,0	117 768,4	3 048,3	2,7
I	Działalność operacyjna	112 130,4	27 215,1	28 914,1	27 592,2	32 010,0	115 731,4	3 601,0	3,2
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	105 321,5	25 516,4	27 141,6	25 877,8	30 396,6	108 932,4	3 610,9	3,4
a	Świadczenia usług medycznych	105 321,5	25 514,6	26 749,6	25 829,4	30 396,6	108 490,2	3 168,7	3,0
b	Przychody dot. lat ubiegłych		1,8	392,0	48,4		442,2	442,2	
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 659,5	435,8	411,8	395,5	402,7	1 645,8	-13,7	-0,8
3	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	434,5	106,7	105,3	102,7	42,2	356,9	-77,6	-17,9
4	Przychody własne	4 714,9	1 156,2	1 255,4	1 216,2	1 168,5	4 796,3	81,4	1,7
a	Medycyna Pracy	665,8	138,1	197,2	160,7	102,0	598,0	-67,8	-10,2
b	Usługi medyczne pozostałe (diagnostyka)	2 429,9	579,1	598,7	584,1	597,0	2 358,9	-71,0	-2,9
c	Usługi niemedyczne i dzierżawy	1 619,2	439,0	459,5	471,4	469,5	1 839,4	220,2	13,6
II	Pozostała działalność operacyjna	2 541,5	458,7	471,8	480,4	570,9	1 981,8	-559,7	-22,0
III	Działalność finansowa	48,2	24,3	8,2	11,6	11,1	55,2	7,0	14,5

W planie finansowym Szpitala w Inowrocławiu na 2013 rok oszacowano przychody ogółem na poziomie 114.720,1 tys. zł, w tym z NFZ w wysokości 105.321,5 tys. zł. W analizowanym okresie Szpital w Inowrocławiu uzyskał przychody ogółem w wysokości 117.768,4 tys. zł, co stanowi 102,7% planu rocznego.

Działalność operacyjna Szpitala w Inowrocławiu związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w 2013 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 94,1%. NFZ za usługi medyczne gwarantowane w kontrakcie na 2013 rok zapłacił 108.490,2 tys. zł, tj. 103,0% kwoty planowanej. W analizowanym okresie NFZ zapłacił 442,2 tys. zł za usługi medyczne wykonane w 2012 roku.

Jednocześnie w analizowanym okresie Szpital wykonał usługi ponad limit na kwotę 2.359,3 tys. zł, które dotyczą nadlimitów z zakresu usług limitowanych, tj. świadczeń, do których świadczenia Szpital jest zobowiązany i nie może odmówić wykonania świadczeń zdrowotnych zgłaszającym się pacjentom, a NFZ nie objął ich kontraktami i aneksami w ciągu 2013 roku.

Ministerstwo Zdrowia finansuje koszty związane z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury). Przychody z tego tytułu ukształtowały się na poziomie 1 645,8 tys. zł (99,2% planu). Przychody w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych finansowanych przez Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, w analizowanym okresie wynosiły 356,9 tys. zł (82,1% planu).

Szpital w Inowrocławiu wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskał przychody własne, które w 2013 roku ukształtowały się na poziomie 4.796,3 tys. zł. Przychody w tym zakresie uzyskiwane są z pozostałej działalności leczniczej (badań diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej, endoskopii) oraz działalności innej niż leczniczej (usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechwywania zwłok, dzierżawienia wolnych powierzchni).

Pozostałe przychody operacyjne ukształtowały się na poziomie 1 981,8 tys. zł, a przychody finansowe w wysokości 55,2 tys. zł.

Do pozostałych przychodów operacyjnych, przede wszystkim zostały zaliczone przychody w wysokości 1.752,4 tys. zł, odpowiadające wartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji i darowizn, których wartość zwiększała przed 1 lipca 2011 roku fundusz założycielski Szpitala - podstawa art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 217) oraz niektórych innych ustaw.

3. KOSZTY

Koszty rodzajowe

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie					Odchylenia od planu	
			I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	Ogółem	Kwota	%
	Ogółem	113 212,2	28 154,0	28 157,3	28 756,5	31 102,0	116 169,8	2 957,6	2,6
<i>I.</i>	<i>Działalność operacyjna</i>	<i>112 737,4</i>	<i>28 069,2</i>	<i>28 063,6</i>	<i>28 564,0</i>	<i>29 736,2</i>	<i>114 433,0</i>	<i>1 695,6</i>	<i>1,5</i>
1	Zużycie materiałów i energii	23 514,3	5 927,5	5 526,4	6 071,6	6 581,5	24 107,0	592,7	2,5
2	Usługi obce	34 023,5	8 834,9	9 239,2	8 207,6	9 028,8	35 310,5	1 287,0	3,8
3	Podatki i opłaty	1 017,8	240,3	233,1	231,1	229,0	933,5	-84,3	-8,3
4	Koszty placowe	38 954,2	9 557,8	9 378,5	10 240,4	10 042,5	39 219,2	265,0	0,7
5	Świadczenia na rzecz prac.	8 475,1	2 015,0	2 033,1	2 184,7	2 157,4	8 390,2	-84,9	-1,0
6	Amortyzacja	5 873,4	1 316,5	1 465,8	1 448,3	1 499,4	5 730,0	-143,4	-2,4
7	Pozostałe koszty	879,1	177,2	187,5	180,3	197,6	742,6	-136,5	-15,5
<i>II.</i>	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>18,5</i>	<i>6,4</i>	<i>1,4</i>	<i>22,4</i>	<i>29,2</i>	<i>59,4</i>	<i>40,9</i>	<i>221,1</i>
<i>III.</i>	<i>Działalność finansowa</i>	<i>456,3</i>	<i>78,4</i>	<i>92,3</i>	<i>170,1</i>	<i>122,3</i>	<i>463,1</i>	<i>6,8</i>	<i>1,5</i>
<i>IV.</i>	<i>Bierne rozliczenia międzyokresowe</i>					<i>1 214,3</i>	<i>1 214,3</i>	<i>1 214,3</i>	

Na realizację zadań statutowych w 2013 roku Szpital w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 116.169,8 tys. zł. Koszty ogółem w 2013 roku były wyższe od kwot planowanych o 2.957,6 tys. zł (2,6%), w tym 1.214,3 tys. zł stanowią bierne rozliczenia międzyokresowe (zwiększenie

rezerwy na świadczenia pracownicze). Koszty działalności operacyjnej związane ze świadczeniem usług medycznych ukształtowały się na poziomie 114.433,0 tys. zł.

Pozostałe koszty operacyjne w 2013 roku ukształtowały się na poziomie 59,4 tys. zł, a koszty finansowe w wysokości 463,1 tys. zł. Koszty finansowe dotyczyły przede wszystkim odsetek od rat leasingowych.

4. WYNIK FINANSOWY

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie					Odchylenia od planu
			I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	Ogółem	
I	Ogółem wynik finansowy netto	1 415,9	-459,5	1 233,2	-675,9	1 415,4	1 513,2	97,3
	Podatek	92,0	3,6	3,6	3,6	74,6	85,4	-6,6
II	Ogółem wynik finansowy brutto	1 507,9	-455,9	1 236,8	-672,3	1 490,0	1 598,6	90,7
1	Działalność operacyjna	-607,0	-854,1	850,5	-971,8	1 059,5	84,1	691,1
2	Pozostała działalność operacyjna	2 523,0	452,3	470,4	458,0	541,7	1 922,4	-600,6
3	Działalność finansowa	-408,1	-54,1	-84,1	-158,5	-111,2	-407,9	0,2

Szpital w Inowrocławiu w 2013 roku uzyskał wynik finansowy brutto w wysokości 1.598,6 tys. zł. W analizowanym okresie został zapłacony podatek dochodowy w wysokości 85,4 tys. zł

5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 31.12.2013 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady w wysokości 3.078,3 tys. zł, w tym: z dotacji ze Starostwa Powiatowego 300,0 tys. zł. Pozwoliło to na realizację następujących inwestycji ujętych w planie finansowym:

- **Modernizacja pomieszczeń - O/ Rehabilitacyjnego na potrzeby O/Chirurgii Urazowej i Ortopedii, O/Chirurgii Urazowej i Ortopedii na potrzeby O/ Kardiologicznego, O/Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego i Pracowni Hemodynamiki, zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych dotyczących adaptacji pomieszczeń pracowni hemodynamiki w celu instalacji aparatury**

Realizacja wyżej wymienionego zadania została przeprowadzona dwuetapowo. W pierwszej kolejności dokonano modernizacji pomieszczeń po zlikwidowanym Oddziale Rehabilitacyjnym, w miejsce którego został przeniesiony Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii. Kolejny etap to modernizacja pomieszczeń O/Chirurgii Urazowej i Ortopedii na potrzeby O/Kardiologicznego, O/Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego. Następnie przeprowadzono prace remontowe mające na celu adaptację pomieszczeń dla pracowni hemodynamiki i zainstalowanie angiografu. Koszt ulepszenia wartości środków trwałych ukształtował się na poziomie 871,7 tys. zł. Na sfinansowanie wymienionego zadania Szpital otrzymał z Powiatu Inowrocławskiego dotację w wysokości 300,0 tys. zł. Angiograf wraz z wyposażeniem został zakupiony w formie leasingu finansowego, którego wartość brutto z kosztami finansowymi wyniosła 3.044,2 tys. zł - ze spłatą w okresie 5 lat.

- **Poprawa obszaru przyjęć - punkt segregacji pacjentów w SOR**
Wymóg realizacji w/w zadania wynikał z ustawy o działalności leczniczej, która nałożyła na podmioty lecznicze obowiązek zaopatrywania pacjentów tych podmiotów w znaki identyfikacyjne, zawierające dane pacjenta zapisane w sposób uniemożliwiający identyfikację pacjenta przez osoby nieupoważnione. W związku z tym niezbędna była modernizacja pomieszczeń w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym w celu przygotowania stanowiska dla obsługi pacjentów. Koszt modernizacji wyniósł 55,7 tys. zł.
- **Rekonstrukcja dachu budynku pralni**
We wrześniu 2013 roku dokonano wymiany pokrycia dachu budynku pralni z pokrycia tradycyjnego na pokrycie w technologii „szybki syntan”, którego koszt wyniósł 170,7 tys. zł.
- **Adaptacja powierzchni po Stacji Dializ na potrzeby chemioterapii dziennej i ambulatoryjnej oraz poradni onkologicznej - I etap**
Ze względu na coraz większą liczbę pacjentów korzystających ze świadczeń z zakresu chemioterapii dziennej i ambulatoryjnej i ograniczoną powierzchnią w I Oddziale Chirurgicznym i Onko-

logicznym, która nie daje możliwości dalszego rozwoju tego zakresu działalności, Szpital zdecydował o adaptacji powierzchni po Stacji Dializ na ww. potrzeby. W 2013 roku wykonano robót wentylacji i instalacji elektrycznych wraz z jej wymianą. Roboty wykonano we własnym zakresie. Poniesione nakłady wyniosły 49,2 tys. zł. Kontynuacja zadania jest zaplanowana w 2014 roku.

- **Modernizacja Zakładu Mikrobiologii Lekarskiej I etap (dokumentacja)**

Został wykonany projekt budowlano wykonawczy dotyczący przebudowy Zakładu Mikrobiologii Lekarskiej wraz z przedmiarami budowlano instalacyjnymi, kosztorysem inwestorskim i Specyfikacją Techniczną Wykonania i Odbioru Robót. Koszt wykonanego projektu wyniósł 55,4 tys. zł.

- **Modernizacja Centralnej Sterylizatorni**

W celu dostosowania pomieszczeń w Centralnej Sterylizatorni do wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą określonych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r (Dz. U. poz. 739) zakupiono wraz z montażem sterylizator niskotemperaturowy ze spalarką etylenu. Przeprowadzono również niezbędne roboty budowlane i instalacyjne. Poniesione nakłady stanowiły kwotę 429,4 tys. zł.

- **Zakup innych środków trwałych**

Szpital w Inowrocławiu w 2013 roku zakupił z własnych środków sprzęt i aparaturę medyczną na kwotę 1.213,6 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 232,6 tys. zł.

Szczegóły w zakresie realizacji planu zakupu środków trwałych przedstawione zostały w Załączniku 1 - Zakupy środków trwałych.

6. BILANS

6.1. Bilans (wersja uproszczona)

(w tys. zł)

AKTYWA	Plan	Stan na:		Odchylenia do planu	PASYWA	Plan	Stan na:		Odchylenia do planu
		31.12.2012	31.12.2013				31.12.2012	31.12.2013	
A. Aktywa trwałe	41 858	40 657	40 542	-1 316	A. Kapitał (fundusz) własny	10 003	23 749	25 262	15 259
I. Wartości niematerialne i prawne	110	7	10	-100	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22 162	37 391	37 391	15 229
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 748	40 650	40 532	-1 216	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
III. Należności długoterminowe				0	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV. Inwestycje długoterminowe				0	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				0	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
B. Aktywa obrotowe	18 500	18 665	20 465	1 965	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
I. Zapasy	1 800	1 691	2 168	368	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 575	-13 859	-13 642	-67
II. Należności krótkoterminowe	12 500	12 007	14 153	1 653	VIII. Zysk (strata) netto	1 416	217	1 513	97
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 000	4 767	3 632	-368	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200	200	512	312	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 355	35 573	35 745	-14 610
					I. Rezerwy na zobowiązania	4 500	4 362	5 577	1 077
					II. Zobowiązania długoterminowe	2 350	1 046	2 025	-325
					III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 105	17 610	17 058	-47
					IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 400	12 555	11 085	-15 315
Aktywa razem	60 358	59 322	61 007	649	Pasywa razem	60 358	59 322	61 007	649

Suma bilansowa na dzień 31.12.2013 r. wynosiła 61.007,0 tys. zł. W 2013 r. aktywa trwałe wynosiły 40.532,0 tys. zł, a aktywa obrotowe 20.465,0 tys. zł. W strukturze aktywów obrotowych największy udział stanowią należności krótkoterminowe. W 2013 roku stanowiły one 69,2% aktywów obrotowych. Dominujący udział w należnościach krótkoterminowych mają należności z NFZ za świadczone usługi medyczne. W 2013 roku należności z NFZ stanowiły kwotę 12.667,0 tys. zł, tj. 89,5 % należności krótkoterminowych ogółem. Natomiast środki pieniężne na rachunku bankowym Szpitala na 31.12.2013 roku wykazywały stan 3.632,0 tys. zł. W 2013 roku wartość zapasów materiałów i towarów była wyższa o 477,0 tys. zł w porównaniu do zapasów w 2012 roku i wynosiły 2.168,0 tys. zł. Wyższa wartość zapasów dotyczyła przede wszystkim leków i jednorazowego sprzętu medycznego wysoko cennego w nowo utworzonej pracowni hemodynamiki.

Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Stan na:					Odchylenia do planu	
			31.12.2012	31.03.2013	30.06.2013	30.09.2013	31.12.2013	kwota	%
1	Należności krótkoterminowe, w tym:	12 500,0	12 007,2	12 034,0	12 349,2	12 269,7	14 153,6	1 653,6	13,2
1	NFZ z tytułu usług		10 523,4	10 510,5	10 597,9	10 521,9	12 667,0		
2	Inne z tytułu dostaw i usług		330,3	436,0	489,2	495,0	473,0		
3	Podatki, ubezpieczenia społeczne		47,6	47,6	47,6	47,6	51,5		
4	Fundusze specjalne (FŚS)		933,8	928,6	1 109,1	1 103,1	854,8		
5	Inne z pracownikami		18,0	15,0	15,1	14,7	11,9		
6	Pozostałe		154,1	96,3	90,3	87,4	95,4		

W strukturze pasywów w 2013 roku fundusz własny stanowił 41,4% pasywów ogółem i ukształtował się na poziomie 25.262,0 tys. zł. Na wartość funduszu własnego składa się fundusz podstawowy w kwocie 37.391,0 tys. zł, wynik finansowy netto za 2013 rok na poziomie 1.513,0 tys. zł oraz straty z lat ubiegłych w wysokości 13.642,0 tys. zł.

Kapitał obcy na 31.12.2013 roku wynosił 35.744,5 tys. zł. Stanowił on 58,6% pasywów ogółem i był porównywalny do stanu na 31.12.2012 roku. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały ustalone w wysokości 5.576,7 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 2.024,7 tys. zł dotyczyły przede wszystkim leasingu finansowego na angiograf z wyposażeniem.

Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 17.058,1 tys. zł i były porównywalne do stanu na dzień 31.12.2012 roku. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2013 roku wynosiły 1.464,0 tys. zł.

W 2013 roku rozliczenia międzyokresowe ukształtowały się w wysokości 11.085,0 tys. zł. Do międzyokresowych przychodów zostały zaliczone środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych (dotacja z funduszy Unii Europejskiej i powiatu inowrocławskiego). Kwoty te zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Rozliczenia międzyokresowe w planie finansowym na 2013 rok sporządzonym na dzień 14.01.2013 roku zostały oszacowane na poziomie 26.400,0 tys. zł i dotyczyły wszystkich środków trwałych nabytych w formie darowizny i z dotacji. Późniejsza interpretacja zapisów ustawy o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 217) oraz niektórych innych ustaw i wyjaśnienia Ministerstwa Zdrowia doprecyzowały zasadę przeksięgowania środków trwałych z wyłączeniem nieruchomości nabytych od organów założycielskich w chwili przekształcenia SPZOZ (dotyczy to kwoty 15.227 tys. zł). W związku z powyższym stan rozliczeń międzyokresowych na 31.12.2013 roku znacznie różni się od ich wartości zakładanej w planie. Przeszacowanie w planie finansowym dotyczy również pozostałych przychodów operacyjnych, które zostały zawyżone o około 600,0 tys. zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Stan na:					Odchylenia do planu	
			31.12.2012	31.03.2013	30.06.2013	30.09.2013	31.12.2013	kwota	%
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:	50 355,0	35 573,3	34 587,2	35 896,1	34 059,7	35 744,5	-14 610,5	-29,0
1	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	4 500,0	4 362,4	4 362,4	4 362,4	4 362,4	5 576,7	1 076,7	23,9
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	2 350,0	1 045,8	1 045,8	3 231,7	3 231,7	2 024,7	-325,3	-13,8
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	17 105,0	17 609,7	17 072,7	16 587,9	15 044,7	17 058,1	-46,9	-0,3
	- dostaw i usług		9 995,8	9 078,1	7 830,2	7 208,4	8 103,3		
	- podatków i opłat		575,3	576,0	546,6	634,5	691,2		
	- składek ZUS		2 369,3	2 341,4	2 396,6	2 549,5	2 501,8		
	- wynagrodzeń		2 298,1	2 378,5	2 177,6	2 349,9	2 386,4		
	- umów leasingu		801,3	609,9	782,7	352,3	1 246,6		
	- usług dot środków trwałych w budowie		79,2	242,8	648,8	366,3	643,5		
	- pozostałe		347,9	724,6	576,5	346,6	447,8		
	- funduszy specjalnych (FSS)		1 142,8	1 121,4	1 628,9	1 237,2	1 037,5		
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	26 400,0	12 555,4	12 106,3	11 714,1	11 420,9	11 085,0	-15 315,0	-58,0
	- długoterminowe, w tym:		12 518,1	12 091,6	11 697,9	11 403,2	11 066,0		
	- przychody (dotacje, darowizny, dopłaty)		12 499,7	12 055,0	11 667,4	11 378,7	11 047,3		
	- krótkoterminowe		37,3	14,7	16,2	17,7	19,0		
	w tym:								
	zobowiązania wymagalne		3 789,4	2 825,9	1 657,4	1 281,0	1 464,0		
	odsetki od zobowiązań wymagalnych		68,6	23,8	27,7	25,3	72,7		

6.2. Podstawowe wskaźniki

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie		Odchylenia do planu
			31.12.2012	31.12.2013	
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	83,4	60,0	58,6	-24,8
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	1,08	1,06	1,20	0,1
Wskaźnik udział kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	16,6	40,0	41,4	24,8

Wskaźnik płynności bieżącej w 2013 roku wynosił 1,20. Wskaźnik ogólnego zadłużenia wyniósł 58,6%, a wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu szpitala 41,4%.

Wskaźnik zadłużenia wg art. 71 ustawy o działalności leczniczej

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na:	
		31.12.2012	31.12.2013
Suma zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych pomniejszona o inwestycje krótkoterminowe do sumy przychodów	0,13	0,12	0,13

Zgodnie z art. 72 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej, jeżeli wartość wskaźnika zadłużenia ustalona zgodnie z art.70 i 71 wynosi:

- 1) powyżej 0,5 – podmiot tworzący, przed dniem przekształcenia, przejmuje zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej o takiej wartości, aby wskaźnik zadłużenia wyniósł nie więcej niż 0,5;
- 2) 0,5 lub mniej – podmiot tworzący może, przed dniem przekształcenia, przejąć zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

7. ZATRUDNIENIE**7.1. Zatrudnienie wg umów o pracę**

(etaty)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013		Odchylenia do planu	Przeciętne zatrudnienie w 2013 r.
		Plan	Wykonanie		
	Ogółem	1 008	980	-28	1 007
1	Personel wyższy medyczny, w tym	93	94	1	93
	Lekarze medycyny	31	28	-3	33
	Lekarze rezydenci	35	41	6	34
	Personel medyczny inny wyższy	27	25	-2	26
2	Personel średni, w tym:	670	660	-10	674
	Pielęgniarki i położne	473	463	-10	475
3	Personel niższy	35	35		35
4	Personel gospodarczy	113	102	-11	107
5	Administracja	89	88	-1	89
6	Lekarze stażyści	8	1	-7	9

7.2. Zatrudnienie wg umów cywilno-prawnych

(etaty)

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie (etaty)		Podpisane umowy na procedury medyczne (osoby)
		Plan	Wykonanie	
	Ogółem	280	234	134
1.	Personel wyższy medyczny, w tym	184	125	122
	Lekarze medycyny	169	110	122
	Personel medyczny inny wyższy	15	15	
2.	Personel średni medyczny	96	109	12
	Pielęgniarki i położne	46	50	
	Technicy fizjoterapii	8		12
	Technicy radiologii	5	15	
	Ratownik medyczny	37	44	

W 2013 roku w Szpitalu w Inowrocławiu w ramach umów o pracę przeciętne zatrudnienie ukształtowało się na poziomie 1.007 etatów, a stan zatrudnienia na 31.12.2013 roku wynosił 980 etatów.

Natomiast zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilno-prawnych ukształtowało się na poziomie 234 etatów wynikające z przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy. Ponadto w 2013 roku Szpital podpisał 134 umowy cywilno-prawne z personelem medycznym na wykonywanie kontraktów zadaniowych, np. procedury medyczne, poradnie specjalistyczne, badania diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu USG, tomografii komputerowej, mammografii, echokardiografii, hemodynamiki/angiografii, elektrofizjologii/elektrodiagnostyki EKG i EEG, endoskopii.

8. PODSUMOWANIE

Cele określone w Planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2013 rok zostały opracowane na podstawie wyników za 11 miesięcy 2012 roku.

Po dokonanej analizie działalności statutowej można stwierdzić, że świadczenia usług medycznych były wykonywane zgodnie z przyjętymi założeniami w planie rzeczowym na 2013 rok. Oszacowane w planie finansowym przychody z NFZ na poziomie 105.321,5 tys. zł zostały zwiększone do poziomu 108.942,6 tys. zł i rozliczone w 99,6%. Zapotrzebowanie mieszkańców powiatu inowrocławskiego w zakresie korzystania z usług medycznych świadczonych przez Szpital w Inowrocławiu okazało się jeszcze większe. W 2013 roku wykonano usługi ponad limit w różnych zakresach działalności na wartość 2.359,3 tys. zł, w tym między innymi z zakresu umowy SZP – lecznictwo szpitalne 1.494,0 tys. zł, AOS - ambulatoryjna opieka specjalistyczna 604,4 tys. zł.

Podobnie jak inne podmioty publicznej ochrony zdrowia, Szpital staje przed problemem sfinansowania świadczonych usług medycznych, które są niedoszacowane przez NFZ, a do których świadczenia pod-

miot leczniczy jest zobowiązany w ramach zapewnienia bezpieczeństwa zdrowotnego lokalnej społeczności.

W 2013 roku świadczenia zdrowotne w Szpitalu w Inowrocławiu finansowane były wg stawek rozliczeniowych obowiązujących już w 2012 roku. Wyższe przychody w 2013 roku z NFZ o 3.621,1 tys. zł w porównaniu do przychodów z tego źródła w 2012 roku były spowodowane przede wszystkim większym zakresem świadczonych usług niż w poprzednim roku. Zwiększenie finansowania dotyczyło przede wszystkim usług medycznych z umowy SZP- leczenie szpitalne z zakresu kardiologii inwazyjnej w wysokości 2.715,8 tys. zł.

Długoletnie starania Szpitala o zapłatę zaległych nadlimitów zakończyła zawarta ugoda z Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Bydgoszczy dotycząca rozliczenia ponad limit świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie SZP - Leczenie szpitalne (kardiologia inwazyjna i neonatologia) wykonanych przez Szpital w 2011 roku na kwotę 1.562,8 tys. zł.

Opracowany program działań oszczędnościowych mający na celu przede wszystkim zmniejszenie kosztów działalności został wdrożony w II półroczu 2012 roku. Skutki ograniczenia kosztów określone w „programie oszczędnościowym” zostały uwzględnione w planie finansowym Szpitala na 2013 rok. W 2013 roku Szpital realizował podjęte działania oszczędnościowe w taki sposób, aby nie ograniczyć dotychczasowego zakresu usług, ich dostępności i jakości.

Oszacowane w planie finansowym koszty działalności operacyjnej Szpitala na 2013 rok zostały przekroczone o 1,5% i wynosiły 114.433,0 tys. zł.

Szpital w Inowrocławiu w 2013 roku uzyskał wynik finansowy netto w wysokości 1.513,2 tys. zł.

Środki finansowe, którymi dysponował Szpital w Inowrocławiu pozwoliły przeznaczyć w analizowanym okresie na zakup środków trwałych 3.078,3 tys. zł. Problemem pozostaje pozyskanie dodatkowych źródeł finansowych z przeznaczeniem ich na odnowienie zużytego sprzętu i aparatury medycznej.

Inowrocław, 14.02.2014 r.

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
Dr n. med. Elżbieta Patałas

Sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach

Otrzymują:

1. Zarząd Powiatu
2. Rada Społeczna Szpitala
3. a/a

Zakupy środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN						REALIZACJA od 01.01. do 31.12.2013 (w tys. zł)					
			Ogółem	Środki własne	Źródła finansowania			Leasing	Ogółem	Środki własne	Źródła finansowania			Leasing
					Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE				Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE	
1	2	3												
	Ogółem		6 691,8	3 618,8	3 073,0	500,0	2 573,0	3 000,0	3 078,3	2 778,3	300,0	300,0		
I	Środki trwale w budowie		4 772,1	1 699,1	3 073,0	500,0	2 573,0		1 632,1	1 332,1	300,0	300,0		
1	Projekt "e-Usługi pakiet rozwiązań informatycznych" dot. Komponentu "e-Zdrowie"	I-XII	1 832,6	33,1	1 799,5	200,0	1 599,5							
2	Projekt "Stworzenie w pełni zintegrowanego systemu zarządzania lekami wraz z elektronicznym systemem obiegu dokumentacji medycznej w PS ZOZ w Inowrocławiu"	I-XII	1 298,5	325,0	973,5		973,5							
3	Rekonstrukcja dachu budynku pralni	IV-IX	171,0	171,0					170,7	170,7				
4	Modernizacja pomieszczeń: -O/Rehabilitacyjnego na potrzeby O/Chirurgii Urazowej i Ortopedii - O/Chirurgii Urazowej i Ortopedii na potrzeby O/Kardiologicznego, O/Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego i Pracowni Hemodynamiki -Zaprojektowanie i wykonanie robót budowlanych dotyczących adaptacji pomieszczeń pracowni hemodynamiki w celu instalacji aparatury	IV-VII	870,0	570,0	300,0	300,0			871,7	571,7	300,0	300,0		
6	Poprawa obszaru przyjęć - punkt segregacji pacjentów w SOR	V	60,0	60,0					55,7	55,7				
7	Adaptacja powierzchni po Stacji Dializ na potrzeby chemioterapii dziennej i ambulatoryjnej oraz poradni onkologicznej - I etap	X-XII	50,0	50,0					49,2	49,2				
8	Modernizacja Zakładu Mikrobiologii Lekarskiej I etap (dokumentacja)	X-XII	60,0	60,0					55,4	55,4				
9	Modernizacja Centralnej Sterylizatorni - prace adaptacyjne - dostawa i montaż sterylizatora ze spalarką etylenu	X-XII	430,0	430,0					429,4	429,4				
				76,4					76,3	76,3				
				353,6					353,1	353,1				
II	Środki trwale zakupy		1 919,7	1 919,7				3 000,0	1 446,2	1 446,2				
1	Sprzęt i aparatura medyczna	I-XII	754,2	754,2					149,1	149,1				
1.1	Łóżka szpitalne - 40 szt		120,0	120,0										
1.2	Materace p/odleżynowe - 10 szt O/Opieki Paliatywnej, 3 szt O/Neurologiczny		50,0	50,0										
1.3	System identyfikacji pacjentów (zestawy komputerowe, czytniki, paski) - SOR		15,0	15,0					16,2	16,2				
1.7	Ssak elektryczny - 1 szt (O/ Noworodkowy)		4,2	4,2					4,3	4,3				
1.9	Minutowy rzut serca - 1 szt (O/Anestezjologii i Intensywnej Terapii)		78,0	78,0										

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN					REALIZACJA od 01.01. do 31.12.2013 (w tys. zł)						
			Ogółem	Środki własne	Źródła finansowania			Leasing	Ogółem	Środki własne	Źródła finansowania			Leasing
					Ogółem	Dotacje					Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE	
						Powiat Inowrocławski	Środki UE							
1.10	Pompa do znieczulenia metodą TIVA - 1 szt (O/Anestezjologii i Intensywnej Terapii)		6,0	6,0										
1.11	Sztuczne nerki - 2 szt (Stacja Dializ)		80,0	80,0										
1.13	Autorefraktometr - 2 szt plus 1 szt polomierz (Poradnia Okulistyczna)		75,0	75,0										
1.14	Lampa szczelinowa - 1 szt (O/Okulistyczny)		20,0	20,0				20,6	20,6					
1.15	Kapnometr - 5 szt(Pomoc Doraźna)		25,0	25,0				28,7	28,7					
1.17	Ultrasonograf (Zakład Diagnostyki Obrazowej)													
1.18	Wirówka laboratoryjna (Magazyn Banku Krwi)		12,0	12,0				11,7	11,7					
1.19	Mikroskopy 3 szt + zestaw do akwizycji i archiwizacji obrazu (Zakład Anatomii Patologicznej)		71,0	71,0										
1.21	Akumulatory zasilania awaryjnego		68,0	68,0				67,6	67,6					
1.22	Aparat do kontrapulsacji wewnątrzortalnej (Pracownia Hemodynamiki)		130,0	130,0										
2	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty ekg, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie modernizowanych oddziałów	I-XII	915,5	915,5				1 064,5	1 064,5					
3	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	I-XII	250,0	250,0				232,6	232,6					
4	Angiograf	I-IV											3 000,0	3 044,2