

UCHWAŁA Nr XXVIII/273/2009
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 26 marca 2009 r.


w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za 2008 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.¹), art. 4 ust. 1 pkt 7 i ust. 2 pkt 2 oraz art. 199 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.²) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć do wiadomości sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za 2008 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Piotr Czarnolewski

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 167, poz. 1759, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317 i Nr 216, poz. 1370.

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr XXVIII/273/2009
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 26 marca 2009 r.**

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za 2008 rok

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Publiczny Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu zaliczany jest do podsektora samorządowego i w związku z tym zobowiązany jest do 28 lutego roku następującego po roku budżetowym przedłożyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu jednostki. Następnie Zarząd przedmiotowe sprawozdanie przedstawia, do 20 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu. Przedłożone sprawozdanie zyskało pozytywną opinię Rady Społecznej Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu.

Podstawę prawną do podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.) mówiący, że do wyłącznej właściwości rady należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady powiatu. W myśl art. 4 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) sektor finansów publicznych tworzą samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej. Natomiast art. 4 ust. 2 pkt 2 cytowanej ustawy mówi, że sektor finansów publicznych dzieli się na podsektory m.in. samorządowy, obejmujący jednostki samorządu terytorialnego, ich organy oraz związki i jednostki organizacyjne wymienione w ust. 1 pkt 3, 4, 7, 8 i 12, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest jednostka samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 199 ust. 1 pkt 2, powyższej ustawy, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do 20 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.



Sprawozdanie roczne
z wykonania
Planu Finansowego

Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Inowrocławiu

za 2008 rok

SPIS TREŚCI:

1. Wprowadzenie.....	2
2. Przychody	3
3. Koszty	4
4. Wynik finansowy	5
5. Zakupy środków trwałych.....	6
6. Bilans	6
7. Zatrudnienie	7
8. Podsumowanie	8
9. Załączniki:	
Załącznik 1 - Koszty w układzie rodzajowym	9
Załącznik 2 - Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych	11
Załącznik 3 - Rachunek zysków i strat	16
Załącznik 4 - Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych.....	17
Załącznik 5 - Zakupy środków trwałych	19

1. WPROWADZENIE

Działalność gospodarcza i finansowa PSZOZ w Inowrocławiu oparta jest szczególnie o przepisy ustaw:

- z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (tekst jednolity Dz.U. z 2007 r. Nr 14, poz.89),
- 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 dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zmianami)

oraz z opracowanym i zatwierdzonym Statutem:

Obszar działania Zakładu obejmuje powiat inowrocławski.

Celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia ludności. PSZOZ udziela świadczeń zdrowotnych bezpłatnie lub za częściową odpłatnością. Żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do zakładu potrzebuje natychmiastowego udzielenia świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia.

Do zadań Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu należy:

- udzielanie całonocnych lub całodziennych świadczeń specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach stacjonarnych,
- udzielanie świadczeń specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych lub domowych,
- udzielanie świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem badania diagnostyczne, w tym z zakresu analityki medycznej,
- udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu pomocy doraźnej i pogotowia ratunkowego – w razie wypadku, urazu, porodu, nagłego zachorowania lub nagłego pogorszenia stanu zdrowia powodujących zagrożenie życia,
- prowadzenie badań profilaktycznych,
- promocja zdrowia,
- uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształcenie osób wykonujących zawody medyczne,

PSZOZ w Inowrocławiu udziela świadczeń zdrowotnych poprzez działania służące zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia.

Świadczenia zdrowotne i związane z ich udzielaniem usługi Zakład realizuje w formie:

- stacjonarnej - przez szpital specjalistyczny na II poziomie referencyjnym w sieci szpitali krajowych,
- ambulatoryjnej lub domowej - przez przychodnię i poradnię,
- zakładów, pracowni i laboratoriów diagnostycznych,
- pracowni rehabilitacyjnych,
- pogotowia ratunkowego,
- członkostwa w organizacjach i stowarzyszeniach mających na celu ochronę i promocję zdrowia.

Zakład prowadzi pozostałą działalność gospodarczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy pomieszczeń, sprzętu i aparatury medycznej,
- usług pralniczych,
- usług w zakresie sterylizacji sprzętu medycznego,
- obrotu detalicznego środkami farmaceutycznymi i materiałami medycznymi,
- usług transportowych, w tym z zakresu transportu sanitarnego,
- wykonywania badań diagnostycznych, w tym badań laboratoryjnych,
- naprawy i serwisu sprzętu medycznego,
- usług w zakresie gospodarowania odpadami,
- usług hotelowych dla opiekunów osób hospitalizowanych,
- przechowywania zwłok.

Podstawą gospodarki finansowej Publicznego Specjalistycznego Zakładu w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora Zakładu.

Plan finansowy jest zestawieniem przewidywanych przychodów i kosztów, wpływów i wydatków Zakładu. Budżet wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego PSZOZ za 2008 rok zostało sporządzone na podstawie dostępnych danych finansowych za 2008 rok zgromadzonych na dzień 06.02.2009 r. (przed weryfikacją).

2. PRZYCHODY**Przychody wg źródeł finansowania**

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie					% wykonania planu
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem PSZOZ		87 594,3	20 430,2	22 249,3	23 608,7	26 814,6	93 289,4	106,5
I	<i>Działalność operacyjna</i>	87 027,4	20 430,2	22 249,3	23 482,9	25 794,8	91 957,1	105,7
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	81 703,7	19 057,5	20 722,6	21 950,7	24 138,4	85 869,2	105,1
a	<i>świadczenie usług medycznych</i>	72 066,9	16 648,3	18 313,3	19 541,4	21 729,1	76 232,1	105,8
b	<i>Wzrost wynagrodzeń</i>	9 636,8	2 409,2	2 409,3	2 409,3	2 409,3	9 637,1	100,0
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	187,1	68,0	80,8	84,2	83,4	316,4	169,1
3	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	91,6	28,0	46,3	37,2	57,7	169,2	184,7
4	Przychody własne	5 045,0	1 276,6	1 399,5	1 410,7	1 515,3	5 602,1	111,0
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	468,4	57,2	86,9	28,6	985,9	1 158,6	247,4
III	<i>Działalność finansowa</i>	98,4	19,2	23,4	97,2	33,9	173,7	176,5

PSZOZ w Inowrocławiu w 2008 roku uzyskał przychody w wysokości 93.289,4 tys. zł, co stanowi 106,5% planu rocznego. Przychody z działalności statutowej sfinansowane przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy wynosiły w 2008 roku 93,4% przychodów działalności operacyjnej PSZOZ. NFZ zapłacił ogółem kwotę 85.869,2 tys. zł. Z tego przypada:

- za wykonane usługi medyczne 76.232,1 tys. zł,
- na wzrost wynagrodzeń 9.637,1 tys. zł.

W analizowanym okresie Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy zwiększył przychody ze sprzedaży usług medycznych w porównaniu z prognozą przychodów na 2008 r. o kwotę 4.165,5 tys. zł. Zwiększenia przychodów nastąpiły wskutek wzrostu stawki do poziomu 12 zł za punkt rozliczeniowy za usługi szpitalne od maja do czerwca, wprowadzenia od 1 lipca br. rozliczenia świadczonych usług w oddziałach szpitalnych według jednorodnych grup pacjenta, wzrost stawki rozliczeniowej lub ilości innych świadczeń medycznych wchodzących w zakres działalności PSZOZ oraz rozliczenie świadczeń ponadlimitowych za I półrocze. NFZ zapłacił również kwotę 50,2 tys. zł poza kontraktem z tytułu pokrycia kosztów leczenia ofiar wypadków komunikacyjnych.

Przychody z Ministerstwa Zdrowia i z Urzędu Marszałkowskiego w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych w 2008 roku wynosiły 485,6 tys. zł i były wyższe od zaplanowanych o 206,9 tys. zł. Zwiększone przychody w tym zakresie wynikają z zawartych kolejnych umów z Ministerstwem Zdrowia na refundację staży dla 2 lekarzy-rezydentów od kwietnia br. oraz zwiększenia kwoty refundacji dla jednej osoby o 845 zł do poziomu 2 994,43 zł, dla wszystkich obowiązujących umów. Natomiast w zakresie refundacji staży podyplomowych z Urzędu Marszałkowskiego wyższe przychody od zaplanowanych dotyczą zwiększenia kwoty refundacji dla jednej osoby do poziomu 3.187,80 miesięcznie.

PSZOZ wykorzystując potencjał zatrudnionego personelu, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskał przychody własne, które w 2008 roku ukształtowały się w wysokości 5.602,1 tys. zł i są wyższe od planowanych o 11% (557,1 tys. zł).

Przychody własne

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie					% wykonania planu
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem		5 045,0	1 276,6	1 399,5	1 410,7	1 515,3	5 602,1	111,0
1	Medycyna Pracy	801,8	181,8	252,9	210,1	191,1	835,9	104,3
2	Usługi medyczne (usługi diagnostyki laboratoryjnej)	1 283,4	346,1	392,1	386,5	435,2	1 559,9	121,5
3	Usługi niemedyczne i dzierżawy	1 356,7	349,7	359,0	422,2	439,2	1 570,1	115,7
4	Sprzedaż towarów	1 603,1	399,0	395,5	391,9	449,8	1 636,2	102,1

Natomiast pozostałe przychody operacyjne, PSZOZ uzyskał w wysokości 1.158,2 tys. zł i były wyższe od planowanych o 690,2 tys. zł. W listopadzie 2008 roku PSZOZ otrzymał z Ministerstwa Zdrowia dotację na zadania związane z realizacją Programu wieloletniego „Wzmocnienie Bezpieczeństwa Zdrowotnego Obywateli” w kwocie 872,4 tys. zł. Dotacja została przeznaczona na spłatę zobowiązań cywilno prawnych PSZOZ.

Przychody PSZOZ wg klasyfikacji budżetowej

(w tys. zł)

Lp	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie		% wykonania planu	
		ogółem	w tym: NFZ	ogółem	w tym: NFZ	ogółem	w tym: NFZ
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem PSZOZ		87 027,4	81 703,7	91 957,1	85 869,2	105,7	105,1
I	Działalność operacyjna	87 027,4	81 703,7	91 957,1	85 869,2	105,7	105,1
1	851 85111 Szpitale ogólne	68 955,3	65 896,8	73 100,6	70 121,5	106,0	106,4
2	851 85121 Lecznictwo ambulatoryjne	8 887,6	8 861,5	8 183,0	8 152,0	92,1	92,0
3	851 85141 Ratownictwo medyczne	6 905,6	6 783,2	7 592,0	7 541,0	109,9	111,2
4	851 85148 Medycyna Pracy	801,8		835,9		104,3	
5	851 85149 Programy profilaktyczne	162,1	162,2	123,5	54,7	76,2	33,7
6	851 85157 Staże i specjalizacje medyczne	278,7		485,9		174,3	
7	851 85195 Pozostała działalność	1 036,3		1 636,2		157,9	
II	Pozostała działalność operacyjna	468,4		1 158,6		247,4	
III	Działalność finansowa	98,4		173,7		176,5	

2. KOSZTY

Koszty rodzajowe

(w tys. zł)

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie				% wykonania planu	
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał		Ogółem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
PSZOZ		86 567,3	21 496,3	22 195,0	22 085,1	24 288,2	90 064,6	104,0
I	Działalność operacyjna	86 567,3	21 496,3	22 195,0	22 085,1	24 288,2	90 064,6	104,0
1	Zużycie materiałów i energii	15 485,7	3 843,5	3 980,5	3 652,6	4 451,2	15 927,8	102,9
2	Usługi obce	23 491,7	5 725,7	5 968,5	6 106,2	6 719,6	24 520,0	104,4
3	Podatki i opłaty	824,3	190,6	193,1	184,5	178,5	746,7	90,6
4	Koszty placowe	34 669,9	8 584,5	8 824,9	9 105,9	9 492,9	36 008,2	103,9
5	Świadczenia na rzecz prac.	7 424,1	1 791,1	1 922,1	1 847,5	1 954,7	7 515,4	101,2
6	Amortyzacja	3 053,6	957,6	882,6	806,4	1 048,1	3 694,7	121,0
7	Pozostałe koszty	361,9	81,0	104,4	63,8	76,4	325,6	90,0
8	Koszty zakupu towarów i materiałów	1 256,1	322,3	318,9	318,2	366,8	1 326,2	105,6
II	Pozostała działalność operacyjna	336,2	6,5	1,6	17,5	1 026,4	1 052,0	312,9
III	Działalność finansowa	146,7	19,8	17,7	14,8	12,8	65,1	44,4

Na realizację zadań statutowych w 2008 roku, PSZOZ w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 91.181,7 tys. zł, co stanowi 4,7% wzrostu do planu rocznego. Koszty działalności operacyjnej związane ze świadczeniem usług medycznych ukształtowały się na poziomie 90.064,6 tys. zł i wzrosły o 4% kwot planowanych (3.497,3 tys. zł). W grupie kosztów rodzajowych (wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników wzrost kosztów nastąpił między innymi z tytułu wypłaty w grudniu jednorazowej nagrody dla zatrudnionych pracowników (601,4 tys. zł), zwiększonych kosztów pracy związanych ze zmianą liczby i wynagrodzenia osób odbywających staże podyplomowe (350 tys. zł) oraz skutków wprowadzenia nowelizacji ustawy o zakładach opieki zdrowotnej dotyczącej zmiany naliczania wynagrodzeń za pełnienie dyżurów w oddziałach szpitalnych przez personel medyczny, jak również zmian kadrowych związanych z odejściem pracowników na emeryturę i zatrudnienie nowych pracowników.

PSZOZ poniósł również wyższe koszty o 3% od kosztów planowanych w grupie: zużycie materiałów i energii oraz usług obcych. Wzrost tych kosztów był spowodowany wzrostem:

- cen oraz zużycia energii elektrycznej (około 130 tys. zł),
- innych kosztów materiałowych - paliwo, gazy medyczne, sprzęt medyczny jednorazowy, odczynniki i materiały diagnostyczne, których zużycie związane było ze zmianą standardów wyko-

nywania procedur medycznych, większą liczbą udzielonych świadczeń medycznych, np. w lecznictwie szpitalnym ogółem wzrost usług o 4,7% w porównaniu z 2007 r., zwłaszcza w oddziałach o specjalnościach zabiegowych gdzie wzrost usług był wyższy od 2007 r. o 8,1% (800 hospitalizowanych), zwiększonym zapotrzebowaniem ilościowym lub zmianą dostawców, jak również z kontynuacją programu jakości i akredytacja szpitala w zakresie: sprzętu medycznego, materiałów do remontu

Koszty amortyzacji w 2008 r. ukształtowały się na poziomie 3.694,7 i były wyższe od zaplanowanej o 641,1 tys. zł. Znaczny udział w amortyzacji stanowiły niskowartościowe składniki majątku trwałego (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, sprzęt komputerowy, tj. kwota 1.051 tys. zł.

W zakresie pozostałych kosztów operacyjnych nastąpił wzrost o kwotę 715,8 tys. zł do kosztów planowanych. Dokonano odpisu aktualizującego z tytułu rezerwy na świadczenia emerytalne w wysokości 978,9 tys. zł.

Natomiast koszty finansowe są niższe o 81,6 tys. zł od kwoty planowanej, między innymi poprzez spadek naliczonych odsetek, spowodowany obniżeniem zobowiązań wymagalnych. Szczegółowe koszty rodzajowe w porównaniu z planem za 2008 r. w Załączniku 1.

Poniesione koszty znalazły odzwierciedlenie w rozliczonych kosztach na poszczególne rodzaje działalności wg klasyfikacji budżetowej, które obrazuje poniższa tabela.

Koszty PSZOZ wg klasyfikacji budżetowej

(w tys. zł)

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie					% wykonania planu
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem PSZOZ		9 050,2	21 322,6	22 219,3	22 177,4	25 327,1	91 131,7	104,7
I	Działalność operacyjna	86 929,4	21 496,3	22 195,0	22 085,1	24 288,2	90 064,6	103,6
1	851 85111 Szpitale ogólne	70 278,5	17 308,6	18 039,3	17 881,8	19 654,4	72 884,1	103,7
2	851 85121 Lecznictwo ambulatoryjne	7 462,2	1 698,0	1 782,0	1 788,6	2 007,4	7 276,0	97,5
3	851 85141 Ratownictwo medyczne	6 650,0	1 864,0	1 682,0	1 774,0	1 917,0	7 237,0	108,8
4	851 85148 Medycyna Pracy	678,4	177,5	187,5	147,7	149,2	661,9	97,6
5	851 85149 Programy profilaktyczne	131,6	21,80	20,30	9,40	20,10	71,6	54,4
6	851 85157 Staże i specjalizacje medyczne	257,1	104,1	165,0	165,4	173,3	607,8	236,4
7	851 85195 Pozostała działalność	1 471,6	322,3	318,9	318,2	366,8	1 326,2	90,1
II	Pozostała działalność operacyjna	84,1	6,5	1,6	17,5	1 026,4	1 052,0	1 250,9
III	Działalność finansowa	36,7	19,8	17,7	14,8	12,8	65,1	177,4

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie, pośrednie, koszty jednostkowe oraz ilości świadczonych usług na poszczególne komórki organizacyjne przedstawia Załącznik 2.

3. WYNIK FINANSOWY

W 2008 roku PSZOZ uzyskał zysk brutto w wysokości 2.107,7 tys. zł.

Wynik finansowy PSZOZ wg klasyfikacji budżetowej

(w tys. zł)

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie					różnica do planu
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	Ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem PSZOZ		53,0	-1 066,0	54,3	1 397,8	1 487,2	2 107,7	1 563,7
I	Działalność operacyjna	98,0	-1 066,1	54,3	1 397,8	1 506,6	1 892,5	1 794,5
1	851 85111 Szpitale ogólne	-1 323,2	-1 161,8	-154,6	952,1	580,9	216,5	1 539,7
2	851 85121 Lecznictwo ambulatoryjne	1 425,4	206,0	80,0	239,4	381,6	907,0	-518,4
3	851 85141 Ratownictwo medyczne	255,6	-178,0	20,0	113,0	400,0	355,0	99,4
4	851 85148 Medycyna Pracy	123,4	4,3	65,4	62,4	41,9	174,0	50,6
5	851 85149 Programy profilaktyczne	30,5	-5,3	4,7	1,1	51,4	51,9	21,4
6	851 85157 Staże i specjalizacje medyczne	21,6	-8,0	-37,8	-43,9	-32,2	-121,9	-143,5
7	851 85195 Pozostała działalność	-435,3	76,7	76,6	73,7	83,0	310,0	745,3
II	Pozostała działalność operacyjna	384,3	50,7	85,3	11,1	-40,5	106,6	-277,7
III	Działalność finansowa	61,7	-0,6	5,7	82,4	21,1	108,6	46,9

Wynik finansowy z podziałem na działalności przedstawia Załącznik 3 - Rachunek zysków i strat. Natomiast Załącznik 4 obrazuje wynik finansowy z podziałem na ośrodki zadaniowe PSZOZ.

4. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W 2008 roku, PSZOZ w ramach posiadanych środków finansowych zrealizował zakupy środków trwałych w 43 % planu, tj. w wysokości 3.908,9 tys. zł.

W styczniu 2008 r. zakończono inwestycję dotyczącą modernizacji układu wody lodowej dla klimatyzacji Bloku Operacyjnego i Oddziału Intensywnej Terapii – koszt 140,0 tys. zł.

Na kwotę 139,8 tys. zł wykonano dokumentację techniczną na modernizację i rozbudowę Stacji Dializ w celu dostosowania do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych.

PSZOZ w analizowanym okresie dokonał zakupu echokardiografu i kardiomonitorów na kwotę 449,6 tys. zł, w ramach otrzymanej dotacji w 2007 r. (284,0 tys. zł).

W 2008 r. została zrealizowana termomodernizacja pawilonu Zakładu Anatomii Patologicznej i Zakładu Mikrobiologii Lekarskiej. Całkowity koszt wyniósł 272,6 tys. zł i został częściowo sfinansowany przez dotację z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 180 tys. zł.

W ramach otrzymanej dotacji z powiatu inowrocławskiego w kwocie 573,7 tys. zł, PSZOZ zakupił kardiomitory, pompy infuzyjne, aparaturę medyczną dla Oddziału Okulistycznego i oddziału Intensywnej Terapii.

Z własnych środków zakupiono aparaturę medyczną i inny sprzęt medyczny na kwotę 2.426,4 tys. zł i sprzętu komputerowego na kwotę 435,8 tys. zł.

Pozostałe zakupy objęte planem, a nie zrealizowane w 2008 r. ze względu na brak środków finansowych zostały przesunięte do realizacji w 2009 roku lub w latach następnych.

Szczegóły w zakresie realizacji inwestycji przedstawia Załącznik 5 - Zakupy środków trwałych.

4. BILANS

Bilans PSZOZ (wersja uproszczona)

(w tys. zł)

AKTYWA	Plan	Wykonanie		Odchylenia do planu	
		na 31.12 2007 r.	na 31.12 2008 r.	kwota	%
A. Aktywa trwałe	31 000	29 357	29 446	-1 554	95,0
I. Wartości niematerialne i prawne	110	122	91	-19	82,7
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 890	29 235	29 355	-1 535	95,0
B. Aktywa obrotowe	10 930	11 452	15 964	5 034	146,1
I. Zapasy	1 230	1 323	1 513	283	123,0
II. Należności krótkoterminowe	6 800	7 216	9 175	2 375	134,9
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 500	2 431	4 891	2 391	195,6
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	400	482	385	-15	96,3
Aktywa razem	41 930	40 809	45 410	3 480	108,3

PASywa	Plan.	Wykonanie		Odchylenia do planu	
		na 31.12 2007 r.	na 31.12 2008 r.	kwota	%
A. Kapitał (fundusz) własny	28 500	26 919	29 778	1 278	104,5
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	38 711	37 280	38 116	-595	98,5
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 682	-20 312	-10 361	321	97,0
VIII. Zysk (strata) netto	471	9 951	2 023	1 552	429,5
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 430	13 890	15 632	2 202	116,4
I. Rezerwy na zobowiązania	3 700	3 353	4 332	632	117,1
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 580	10 373	11 172	1 592	116,6
IV Rozliczenia międzyokresowe	150	164	128	-22	85,3
Pasywa razem	41 930	40 809	45 410	3 480	108,3

Suma bilansowa na dzień 31.12.2008 r. wynosiła 45.410 tys. zł i była wyższa o 3.480 tys. zł od planowanej sumy bilansowej. Istotne zmiany nastąpiły w zakresie aktywów obrotowych, których stan na 31.12.2007 roku kształtował się na poziomie 15.964 tys. zł i był wyższy o 5.034 tys. zł w porównaniu z

kwotami planowanymi. Należności krótkoterminowe miały ścisły związek z płatnościami z Narodowego Funduszu Zdrowia. Stan należności za świadczone usługi z NFZ na 31.12.2008 r. wynosił 8.145,2 tys. zł.

Natomiast w zakresie pasywów kapitały własne na 31.12.2008 roku były wyższe o 4,5% od zakładanego poziomu pasywów w planie. Wpływ na taką sytuację miał uzyskany przez PSZOZ wynik finansowy netto w wysokości 2.023 tys. zł. Kapitały obce wzrosły o 2.202. tys. zł w porównaniu z planowanymi, w zakresie rezerw na świadczenia emerytalne o 632 tys. zł i zobowiązania krótkoterminowe o 1.592 tys. zł.

Na dzień 31.12.2008 roku PSZOZ posiadał zobowiązania wymagalne w kwocie 281,0 tys. zł.

Podstawowe wskaźniki

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie		różnica do planu
			2007 r.	2008 r.	
wskaźnik płynności bieżącej (1,2-2,0)	aktywa obrotowe	1,14	1,10	1,43	0,29
	zobowiązania bieżące				
wskaźnik ogólnego zadłużenia	kapitał obcy	32,03	34,04	34,42	2,39
	pasywa ogółem				
wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu firmy	kapitał własny	67,97	65,96	65,58	-2,39
	pasywa ogółem				

Wskaźnik płynności bieżącej w 2008 roku uległ poprawie w porównaniu z planowanym i wynosił 1,43. Natomiast większy wzrost zobowiązań, niż kapitału własnego wpłynął, że wskaźnik ogólnego zadłużenia wyniósł 34,42%, a wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu zakładu obniżył się do poziomu 65,58%

6. ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w PSZOZ wg umów o pracę (bez rezydentów i stażystów)

(etaty)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Przeciętne zatrudnienie w roku	Różnica do planu
Ogółem		1 027,0	1 027,9	0,9
1	Personel wyższy medyczny, z tego:	80,0	76,5	-3,5
	Lekarze medycyny	56,0	52,2	-3,8
	Farmaceuci	2,0	2,0	0,0
	Inny wyższy	22,0	22,3	0,3
2	Personel średni, z tego:	679,0	691,6	12,6
	Pielegniarki	465,0	470,9	5,9
	Położne	49,0	50,5	1,5
	Dietetycy	6,0	6,1	0,1
	Technicy farmacji	7,0	6,0	-1,0
	Technicy analityki medycznej	21,0	22,2	1,2
	Technicy fizjoterapii	7,0	6,0	-1,0
	Technicy RTG	19,0	19,0	0,0
	Laboranci	6,0	5,0	-1,0
	Sekretarki medyczne	27,0	27,3	0,3
	Rejestratorki	7,0	7,0	0,0
	Ratownicy medyczni	35,0	38,1	3,1
	Pozostały średni	30,0	33,5	3,5
3	Personel niższy	41,0	38,9	-2,1
4	Personel gospodarczy	135,0	129,3	-5,7
5	Administracja	92,0	91,6	-0,4

Przeciętne zatrudnienie w roku w ramach umów o pracę ukształtowało się na poziomie zaplanowanym i wynosiło 1.027,9 etatów.

Natomiast zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilno – prawnych ukształtowało się na poziomie 158 etatów wg przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy.

7. PODSUMOWANIE

Cele planu finansowego PSZOZ na 2008 rok opracowane zostały na podstawie wyników za 10 miesięcy 2007 roku oraz oczekiwanej stabilizacji w finansowaniu działalności w zakresie świadczeń medycznych.

Po dokonanej analizie działalności statutowej w zakresie świadczenia usług medycznych i pozostałej działalności, przychodów, kosztów oraz uzyskanych wskaźników ekonomicznych w analizowanym okresie można stwierdzić, że PSZOZ pozytywnie realizował założony plan finansowy. Jedynie w zakresie działalności inwestycyjnej brak możliwości pozyskania środków finansowych spowodował jego realizację na niskim poziomie.

Inowrocław, 06.02.2008 r.

Sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach

Otrzymują:

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

Koszty w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie		2008 r.															
		Plan	Wykonanie												Odchylenia do planu		
			sty 08	lut 08	mar 08	kwi 08	maj 08	cze 08	lip 08	sie 08	wrz 08	paź 08	lis 08	gru 08	Rok	kwota	%
Ogółem		87 050,2	6 742,2	7 257,5	7 522,9	7 350,6	7 429,2	7 434,5	7 428,3	7 420,6	7 268,5	7 511,0	7 445,7	10 370,7	91 181,7	4 131,4	104,7
I.	Koszty wytworzenia usług w układzie rodzajowym	85 311,2	6 618,4	7 146,5	7 409,1	7 222,3	7 320,3	7 333,5	7 309,5	7 309,5	7 147,9	7 359,9	7 320,6	9 240,9	88 738,4	3 427,1	104,0
1	Zużycie materiałów i energii	15 485,7	1 302,7	1 224,5	1 316,3	1 377,3	1 348,9	1 254,3	1 323,1	1 137,9	1 191,6	1 391,2	1 447,2	1 612,8	15 927,8	442,0	102,9
	421 paliwa	443,8	28,1	23,4	25,9	27,4	25,8	28,8	27,2	30,5	27,8	30,2	27,3	28,8	331,2	-112,6	74,6
	421 bielizna i pościel	128,0	3,6	2,6	3,3	2,4	8,4	1,0	1,3		2,9	0,3	76,9		102,7	-25,3	80,2
	421 pozostałe materiały	2 227,6	126,4	153,8	172,8	180,4	186,6	181,4	167,0	106,6	143,3	126,0	186,7	228,3	1 959,3	-268,3	88,0
	426 energia elektryczna	829,6	79,3	77,8	93,6	52,9	66,1	74,4	71,8	72,4	72,3	87,5	87,9	100,3	936,3	106,7	112,9
	426 energia cieplna	190,6	18,2	17,2	19,9	15,8	11,6	14,1	13,4	13,3	19,7	13,9	18,7	24,3	200,1	9,5	105,0
	426 woda	630,1	50,6	45,2	41,9	47,1	45,6	63,5	55,3	52,5	59,0	54,5	56,1	57,8	629,1	-1,0	99,8
	426 gaz	1 570,8	175,0	148,9	154,7	120,0	97,0	71,5	79,6	73,5	104,1	139,9	185,8	232,0	1 582,0	11,2	100,7
	423 leki, krew, środki dezynfekcyjne	4 650,6	408,2	359,0	377,4	476,9	426,5	383,3	416,1	378,3	382,2	421,9	390,3	412,2	4 832,3	181,7	103,9
	423 opatrunki	551,3	53,9	33,9	43,9	42,5	38,4	41,8	41,7	38,0	41,3	48,4	34,8	66,8	525,4	-25,9	95,3
	423 sprzęt medyczny	2 676,0	232,8	236,9	263,4	284,9	312,1	277,8	327,1	257,0	236,0	313,0	231,8	322,4	3 295,2	619,2	123,1
	423 odczynniki i mater. diagn.	1 587,4	126,6	125,8	119,5	127,0	130,8	116,7	122,6	115,8	103,0	155,6	150,9	139,9	1 534,2	-53,2	96,6
2	Usługi obce	23 491,7	1 815,8	1 856,9	2 053,0	1 911,0	2 006,2	2 051,3	1 983,6	2 101,7	2 020,9	1 987,0	1 911,6	2 821,0	24 520,0	1 028,3	104,4
	428 zakup usług med.-kontrakty	12 534,0	989,9	980,5	1 103,5	1 021,6	1 064,5	1 043,9	1 038,4	1 109,5	1 070,9	1 123,0	1 102,6	1 158,4	12 806,7	272,7	102,2
	427 remonty i naprawa sprzętu	385,3	24,5	16,0	29,0	23,0	16,9	22,2	15,5	25,7	12,8	14,7	12,7	40,2	253,2	-132,1	65,7
	430 transport	34,2	1,4	0,6	1,7	1,6	1,9	2,6	2,6	1,8	1,3	1,4	2,3	2,5	21,7	-12,5	63,5
	427 naprawa aparatury medycznej	458,6	11,5	28,4	12,3	26,7	3,7	53,6	14,7	52,6	26,4	5,6	20,1	28,2	283,8	-174,8	61,9
	430 pocztowe, telefoniczne	203,8	17,0	16,9	17,1	16,4	16,6	16,5	16,4	16,1	16,7	16,4	16,4	18,0	200,5	-3,3	98,4
	430 pozostałe usługi	5 757,5	453	445	490	444	438	470	437	476	444	404	425	1 033	5 957,6	200,1	103,5
	428 zakup usług medycznych i badań diagnostycznych	1 797,7	140,9	195,1	214,1	198,3	279,0	260,0	272,9	240,0	267,2	241,4	135,6	321,6	2 766,1	968,4	153,9
	430 usługi gastronomiczne	1 682,8	134,4	128,6	136,0	132,5	135,8	133,1	136,8	134,5	131,7	138,6	131,2	154,0	1 627,2	-55,6	96,7
	430 leasing	637,8	43,0	46,2	49,4	46,8	49,8	49,5	49,2	45,9	50,1	42,1	65,6	65,6	603,2	-34,6	94,6
3	Podatki i opłaty	824,3	64,7	61,7	64,2	64,5	63,0	65,6	62,4	62,9	59,2	60,3	57,8	60,4	746,7	-77,6	90,6
	448 podatek od nieruch.	295,5	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,8	295,4	-0,1	100,0
	451 opłaty sądowe, skarbowe	5,8	0,1	0,1		0,3		0,2	0,1	0,1	0,2	0,1	0,5	0,3	2,0	-3,8	34,5
	450 podatki i opłaty	6,5	3,4	0,2	0,2	0,2	0,2	2,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	2,2	9,7	3,2	149,2
	414 PFRON	516,5	36,6	36,8	39,4	39,4	38,2	38,5	37,5	38,0	34,2	35,4	32,5	33,1	439,6	-76,9	85,1

Koszty w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie			2008 r.														Odchylenia do planu		
			Plan	Wykonanie															Rok
				sty 08	lut 08	mar 08	kwi 08	maj 08	cze 08	lip 08	sie 08	wrz 08	paź 08	lis 08	gru 08				
4		Koszty płacowe	34 669,9	2 622,2	2 963,8	2 998,5	2 878,4	2 951,8	2 994,7	3 006,9	3 111,2	2 987,8	2 975,5	2 978,8	3 538,6	36 008,2	1 338,3	103,9	
	401	wynagrodzenia	34 369,7	2 585,2	2 932,9	2 973,2	2 851,0	2 919,9	2 970,5	2 972,7	3 088,1	2 967,9	2 960,0	2 948,9	3 508,1	35 678,4	1 308,7	103,8	
	401	umowa zlecenie	300,2	37,0	30,9	25,3	27,4	31,9	24,2	34,2	23,1	19,9	15,5	29,9	30,5	329,8	29,6	109,9	
5		Świadczenia na rzecz prac.	7 424,1	461,1	698,6	631,4	644,2	642,7	635,2	616,0	623,3	608,2	602,5	610,0	742,2	7 515,4	91,3	101,2	
	411	składka ZUS	5 201,6	392,8	443,1	452,7	431,8	448,8	445,2	440,6	446,5	433,6	430,5	430,6	531,9	5 328,1	126,5	102,4	
	412	FP	829,9	61,8	69,7	71,2	67,9	70,7	70,5	69,9	71,8	69,6	69,2	70,5	84,0	846,8	16,9	102,0	
	430	szkolenia	159,5	2,0	4,5	12,6	28,4	25,1	13,6	10,5	9,7	14,1	10,5	15,4	14,4	160,8	1,3	100,8	
	302	świadc. na rzecz prac. (bhp)	33,1	2,6	2,6	3,6	5,3	2,5	4,8	3,9	3,5	2,0	1,2	3,7	2,2	37,9	4,8	114,5	
	421	odzież bhp	172,2	1,9	1,7	2,6	22,2	6,9	12,5	2,6	3,2	0,3	2,1	1,1	3,9	61,0	-111,2	35,4	
	444	Fundusz Świadczeń Socj.	1 027,7		177,0	88,7	88,6	88,7	88,6	88,5	88,6	88,6	89,0	88,7	105,8	1 080,8	53,1	105,2	
6		Amortyzacja	3 053,6	324,9	313,7	319,0	314,8	278,8	289,0	286,5	245,3	274,6	319,1	289,5	439,5	3 694,7	641,1	121,0	
7		Pozostałe koszty	361,9	27,0	27,3	26,7	32,1	28,9	43,4	31,0	27,2	5,6	24,3	25,7	26,4	325,6	-36,3	90,0	
	441	delegacje	35,0	1,0	1,5	1,2	2,5	3,1	1,9	2,5	0,5	3,3	3,0	0,4	0,9	21,8	-13,2	62,3	
	441	ryczałty samoch.	21,0	1,4	1,2	1,1	1,5	1,5	1,1	1,1	1,5	1,5	1,6	1,5	1,3	16,3	-4,7	77,6	
	443	ubezpieczenia OC i majątk.	188,3	11,1	11,2	11,4	11,4	10,6	26,3	10,9	10,8	11,0	12,6	17,9	17,9	163,1	-25,2	86,6	
	420	koszty reprezent. i reklamy	15,0	4,9	4,8	4,4	8,1	5,1	4,7	7,1	5,0	5,2	4,9	3,7	4,1	62,0	47,0	413,3	
		Akredytacja i certyfikaty	102,6	8,6	8,6	8,6	8,6	8,6	9,4	9,4	9,4	-15,4	2,2	2,2	2,2	62,4	-40,2	60,8	
II		Koszty zakupu towarów i materiałów	1 256,1	112,0	104,8	105,5	116,2	102,2	100,5	105,8	100,4	112,0	134,5	115,6	116,7	1 326,2	70,1	105,6	
III		Pozostałe koszty operacyjne	336,2	2,7	0,4	3,4	0,9	0,2	0,5	1,9	9,0	6,6	15,3	8,8	1 002,3	1 052,0	715,8	312,9	
IV		Koszty finansowe	146,7	9,1	5,8	4,9	11,2	6,5		11,1	1,7	2,0	1,3	0,7	10,8	65,1	-81,6	44,4	

Zestawienie kosztów kalkulacyjnych z podziałem na koszty rodzajowe i pośrednie w ośrodkach przychodowo-kosztowych i kosztowych za 2008 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN						WYKONANIE						% wykonanie do planu					
	Koszty				Ilości	Przychody	Koszty				Ilości	Przychody	bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy	Ilości	Przychody
	bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy			bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy								
Ogółem	87 050 200					87 594 240	91 181 688					93 289 359						
1. Planowe zmiany w ciągu roku (zwiększenie stawki rozliczeniowej)						4 150 000												
2. Nie rozliczone na ośrodki zadaniowe	5 234 330					2 189 920	2 443 358					2 968 543						
towary handlowe	1 256 140					1 603 090	1 326 245					1 636 294	105,6					102,1
pozostała działalność operacyjna	146 730					468 410	1 052 044					1 158 563	717,0					247,3
pozostała działalność finansowa	336 160					98 420	65 069					173 685	19,4					176,5
koszty rodzajowe	3 495 300																	
3. Rozliczone na ośrodki zadaniowe	81 815 870					81 274 320	88 738 330					90 320 817						
Szpital	36 452 810	25 481 890	61 934 500			61 752 745	39 778 986	27 585 631	67 364 617			68 484 435						
Oddział Laryngologiczny	1 237 360	791 820	2 029 180	11,9	171 000	2 186 129	1 598 854	855 652	2 454 506	22,9	107 171	2 180 592	129,2	108,1	121,0	193,0	62,7	99,7
Oddział Okulistyczny	1 114 760	838 580	1 953 340	10,7	183 000	2 354 555	1 324 823	1 316 477	2 641 300	18,7	141 268	3 153 516	118,8	157,0	135,2	175,2	77,2	133,9
Oddział Neurologiczny z Pododdziałem Udarowym	2 213 230	1 033 130	3 246 360	8,7	372 000	4 769 903	2 338 060	1 181 565	3 519 625	15,6	226 076	4 967 821	105,6	114,4	108,4	178,4	60,8	104,1
Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	1 380 920	1 683 360	3 064 300	14,6	210 000	2 716 275	1 496 004	1 588 277	3 084 281	20,1	153 594	3 163 660	108,3	94,4	100,7	137,6	73,1	116,5
I Oddział Wewnętrzny i Gastroenterologiczny	2 356 480	1 752 860	4 109 340	12,2	337 500	4 362 749	2 524 599	1 828 665	4 353 265	19,4	224 392	5 003 100	107,1	104,3	105,9	159,3	66,5	114,7
II Oddział Wewnętrzny i Endokrynologiczny	2 521 410	1 559 970	4 081 380	12,1	337 500	4 354 699	2 669 059	1 780 273	4 449 332	19,2	231 935	5 019 012	105,9	114,1	109,0	158,6	68,7	115,3
Oddział Kardiologiczny	2 964 280	1 700 690	4 664 970	11,1	420 000	5 261 940	3 545 208	1 710 524	5 255 731	23,1	227 805	5 141 414	119,6	100,6	112,7	207,7	54,2	97,7
Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii	2 697 710	2 286 550	4 984 260	10,9	459 000	5 830 187	3 013 800	2 603 449	5 617 249	18,2	308 030	6 638 028	111,7	113,9	112,7	167,9	67,1	113,9
I Oddział Chirurgii Ogólnej i Dziecięcej	2 661 820	2 886 410	5 548 230	16,4	339 000	4 336 284	2 703 294	2 980 999	5 684 292	25,3	224 715	4 777 305	101,6	103,3	102,5	154,6	66,3	110,2
II Oddział Chirurgii Ogólnej	2 216 390	2 425 220	4 641 610	16,3	285 000	3 712 531	2 411 480	2 568 036	4 979 516	26,5	187 643	4 337 769	108,8	105,9	107,3	162,9	65,8	116,8
Oddział Położniczy	2 081 560	725 900	2 807 460	10,9	256 920	3 139 535	2 289 374	998 577	3 287 952	23,3	141 357	3 037 172	110,0	137,6	117,1	212,9	55,0	96,7
Oddział Ginekologii	1 327 460	1 337 240	2 664 700	15,6	171 264	2 318 600	1 373 108	1 446 853	2 819 961	19,5	144 891	3 062 501	103,4	108,2	105,8	125,1	84,6	132,1
Oddział Noworodkowy	1 237 770	265 470	1 503 240	12,4	121 500	1 561 239	1 293 744	272 873	1 566 617	18,5	84 876	1 854 710	104,5	102,8	104,2	149,2	69,9	118,8
Oddział Rehabilitacyjny	1 178 260	244 090	1 422 350	1,6	894 080	1 068 855	1 206 839	259 135	1 465 974	143,2	10 239	1 412 845	102,4	106,2	103,1	8999,9	1,1	132,2
Oddział Dziecięcy	2 014 460	763 950	2 778 410	10,3	270 000	3 452 814	2 065 578	850 500	2 916 077	17,4	167 425	3 447 211	102,5	111,3	105,0	169,3	62,0	99,8
Oddział Opieki Palliatywnej	1 165 000	306 300	1 471 300	15,0	98 000	915 105	1 269 203	347 321	1 616 523	301,0	5 371	1 019 394	108,9	113,4	109,9	2004,7	5,5	111,4
Szpitalny Oddział Ratunkowy	358 910	3 450 640	3 809 550	10 408,6	366	2 438 515	1 061 719	3 500 963	4 562 682	12 466,3	366	2 661 455	295,8	101,5	119,8	119,8	100,0	109,1
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1 863 670	589 560	2 453 230	11,9	207 000	2 709 022	2 075 841	639 599	2 715 440	16,0	169 351	3 385 082	111,4	108,5	110,7	135,3	81,8	124,2
Stacja Dializ	2 297 640	839 930	3 137 570	13,6	230 880	2 647 648	2 219 575	855 896	3 075 471	447,9	6 867	2 879 488	96,6	101,9	98,0	3295,6	3,0	108,8
Stacja dializ podwykonstwo	1 563 720		1 563 720			1 616 160	1 298 824		1 298 824	358,0	3 628	1 342 360	83,1		83,1			83,1

Zestawienie kosztów kalkulacyjnych z podziałem na koszty rodzajowe i pośrednie w ośrodkach przychodowo-kosztowych i kosztowych za 2008 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN						WYKONANIE						% wykonanie do planu					
	Koszty				Ilości	Przychody	Koszty				Ilości	Przychody	Bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowe	Ilości	Przychody
	bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowe			bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowe								
poradnie	4 805 330	2 293 730	8 899 060			7 358 047	4 864 493	2 412 398	7 276 891			8 182 950						
Poradnia Chorób Płuc, Gruźlicy i Antynikotynowa	353 760	67 080	420 840	12,2	34 595	330 685	396 688	80 419	477 107	13,0	36 608	347 161	112,1	119,9	113,4	107,1	105,8	105,0
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	28 720	101 730	130 450	12,5	10 440	94 470	34 136	86 372	120 508	9,8	12 236	111 502	118,9	84,9	92,4	78,8	117,2	87,0
Poradnia Chirurgiczna Ogólna dla Dzieci	113 970	14 220	128 190	9,6	13 308	128 165	123 783	14 710	138 493	7,6	18 292	167 237	108,6	103,4	108,0	78,6	137,5	35,8
Poradnia Chirurgiczna Ogólna	327 140	136 450	463 590	8,9	51 840	467 163	350 738	164 154	514 892	8,5	60 528	516 696	107,2	120,3	111,1	95,1	116,8	104,2
Poradnia Onkologiczna	237 120	251 290	488 410	9,4	52 020	495 999	267 649	276 930	544 579	10,3	52 659	501 430	112,9	110,2	111,5	110,1	101,2	254,4
Poradnia Kardiologiczna	128 890	154 080	282 970	13,1	21 600	197 122	125 535	143 529	269 064	11,3	23 779	214 114	97,4	93,2	95,1	86,4	110,1	157,9
Poradnia Reumatologiczna	38 150	50 390	88 540	5,9	15 000	135 560	38 876	50 070	88 946	5,6	16 026	141 224	101,9	99,4	100,5	94,0	106,8	87,7
Poradnia Gastroenterologiczna	85 150	209 320	294 470	16,8	17 520	161 041	103 847	165 702	269 549	12,6	21 368	188 849	122,0	79,2	91,5	75,1	122,0	30,3
Poradnia Okulistyczna	375 260	117 220	492 480	7,2	68 196	623 613	358 318	122 932	481 250	6,2	77 830	687 861	95,5	104,9	97,7	85,6	114,1	139,9
Poradnia Urazowo - Ortopedyczna	397 100	120 460	517 560	9,2	55 992	491 852	411 251	123 983	535 234	8,7	61 595	515 348	103,6	102,9	103,4	94,0	110,0	120,9
Poradnia Zdrowia Psychicznego	424 950	121 850	546 800	11,1	49 080	426 338	419 663	160 830	580 493	10,0	57 983	490 403	98,8	132,0	106,2	89,9	118,1	193,3
Poradnia Urologiczna	155 950	54 720	210 670	7,3	28 692	253 748	163 053	102 706	265 759	7,7	34 364	287 780	104,6	187,7	126,1	105,3	119,8	204,2
Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	50 000	55 690	105 690	0,9	120 000	140 956	79 301	59 174	138 475	1,1	121 908	143 717	158,6	106,3	131,0	129,0	101,6	35,4
Poradnia Neurologiczna	169 380	97 940	267 320	5,9	45 588	406 479	191 651	95 591	287 242	4,7	60 997	504 593	113,1	97,6	107,5	80,3	133,8	1344,6
Poradnia Nefrologiczna	6 090	9 760	15 850	5,4	2 980	37 528	14 900	13 139	28 038	16,9	1 661	31 039	244,7	134,6	176,9	315,2	56,1	7,1
Poradnia Walki z Bólem i Opieki Palliatywnej	175 730	78 790	254 520	5,6	45 429	435 792	156 200	61 093	217 293	658,5	330	442 566	88,9	77,5	85,4		0,7	307,3
Poradnia Diabetologiczna	147 730	49 000	196 730	12,3	15 996	144 004	152 057	49 232	201 288	12,8	15 666	141 363	102,9	100,5	102,3	104,5	97,9	188,0
Poradnia Neurochirurgiczna	67 380	13 110	80 490	9,6	8 400	75 181	33 616	11 311	44 928	6,6	6 766	62 599	49,9	86,3	55,8	69,3	80,5	77,6
Poradnia Rehabilitacyjna	69 050	45 070	114 120	1,6	71 111	80 659	77 722	48 514	126 237	1,0	120 635	123 037	112,6	107,6	110,6	65,2	169,6	23,7
Poradnia Alergologiczna dla Dzieci	242 880	67 820	310 700	5,5	56 000	519 628	253 047	72 832	325 879	5,2	62 149	568 788	104,2	107,4	104,9	94,5	111,0	424,5
Poradnia Alergologiczna dla Dorosłych	100 210	19 650	119 860	8,3	14 376	133 983	112 295	20 511	132 806	9,1	14 519	134 936	112,1	104,4	110,8	109,7	101,0	193,0
Poradnia Anestezjologiczna i Leczenia Bólu	75 430	21 040	96 470	12,1	8 000	69 931	72 227	24 644	96 870	11,8	8 178	71 177	95,8	117,1	100,4	98,2	102,2	51,8
Poradnia Psychologiczna	43 390	7 130	50 520	3,1	16 080	137 397	43 816	9 344	53 160	1,9	28 553	186 182	101,0	131,1	105,2	59,3	177,6	111,8
Poradnia Endokrynologiczna	66 140	102 250	168 390	9,4	18 000	166 578	78 716	104 951	183 668	9,7	18 869	173 530	119,0	102,6	109,1	104,0	104,8	791,7
Poradnia Prolaktacyjna	15 870	6 420	22 290	13,8	1 620	21 919	19 591	7 796	27 388	15,2	1 807	22 502	123,4	121,4	122,9	110,2	111,5	198,6
Poradnia Patologii Nowotworów i Wcześnieńników	8 720	2 150	10 870	7,2	1 500	11 331	8 007	2 316	10 323	8,4	1 223	9 000	91,8	107,7	95,0	116,5	81,5	2,2
Poradnia Laryngologiczna	313 180	111 690	424 870	9,4	45 324	406 556	339 711	112 211	451 922	8,8	51 608	448 571	108,5	100,5	106,4	93,4	113,9	83,9
Poradnia Dermatologiczna	264 450	127 890	392 340	6,1	64 440	534 444	309 715	143 244	452 959	5,6	80 496	640 667	117,1	112,0	115,5	92,4	124,9	542,5
Poradnia Neurologii Dziecięcej	62 810	60 410	123 220	9,3	13 200	118 103	64 055	61 796	125 851	6,4	19 558	160 853	102,0	102,3	102,1	68,9	148,2	143,8
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	60 730	19 110	79 840	6,1	13 008	111 827	64 329	22 364	86 693	4,9	17 783	148 223	105,9	117,0	108,6	79,4	136,7	2,0

Zestawienie kosztów kalkulacyjnych z podziałem na koszty rodzajowe i pośrednie w ośrodkach przychodowo-kosztowych i kosztowych za 2008 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN						WYKONANIE						% wykonanie do planu					
	Koszty				Ilości	Przychody	Koszty				Ilości	Przychody	bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy	Ilości	Przychody
	bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy			bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy								
pomoc doraźna	3 228 120	3 718 640	6 946 760			6 843 378	3 961 745	3 274 941	7 236 686		7 591 872							
Zespół R	1 638 120	1 164 070	2 802 190	3 828,1	732	2 292 048	1 588 321	800 265	2 388 586	3 263,1	732	2 508 768	97,0	68,7	85,2	85,2	100,0	109,5
Zespół W	646 630	1 086 860	1 733 490	1 578,8	1 098	2 408 894	1 275 472	984 249	2 259 721	2 058,0	1 098	2 637 661	197,2	90,6	130,4	130,4	100,0	109,5
Zespół Położniczy	111 510	51 830	163 340				112 341	60 565	172 907				100,7	116,9	105,9			
Punkt Lekarskiej Opieki Całodobowej POZ	831 860	1 415 880	2 247 740	6 141,4	366	2 142 436	985 611	1 429 861	2 415 472	6 599,7	366	2 445 444	118,5	101,0	107,5	107,5	100,0	114,1
programy	45 960	73 050	119 010			162 144	22 187	49 122	71 309		123 526							
Programy onkologiczne	45 960	73 050	119 010	5,7	20 873	162 144	22 126	26 493	48 616	8,9	5 472	54 720	48,1	36,3	40,9	155,8	26,2	33,7
Profilaktyka gruczołu krokowego								10 169	10 169			50 676						
Profilaktyka gruczołu tarczycy							61	11 555	11 616			15 150						
Profilaktyka zwalczania otyłości u dzieci i młodzieży								906	906			2 980						
pozostałe	2 146 760	766 220	2 902 980			1 464 310	2 162 003	841 729	3 003 732		1 603 347							
Poradnia Ogólna	326 420	163 540	489 960	36,8	13 322	697 520	327 234	186 988	514 222	43,1	11 939	779 667	100,2	114,3	105,0	117,1	89,6	111,8
Poradnia dla Młodocianych	132 640	33 970	166 610	43,6	3 824	104 230	114 718	32 989	147 707	50,0	2 953	56 296	86,5	97,1	88,7	114,8	77,2	54,0
Apteka Szpitalna	564 320	175 810	740 130				570 733	155 173	725 906				101,1	88,3	98,1			
Dział Statystyki Medycznej i Dokumentacji	495 080	6 130	501 210			2 270	545 304	13 282	558 567				110,1	216,4	111,4			
Apteka Ogólnodostępna "NOVA"	288 430	36 630	325 060				268 243	35 993	304 236				93,0	98,3	93,6			
Koszty wynajmu	339 870	340 140	680 010			660 290	335 771	417 323	753 094			767 384	98,8	122,7	110,7			116,2
obsługa	2 677 580	1 068 230	3 745 810			35 830	3 260 021	627 651	3 887 672		77 449							
Obsługa Szpitalna	1 963 990	104 320	2 068 310			35 830	2 374 987	126 354	2 503 341			77 449	120,9	123,0	121,0			216,2
Obsługa - koszty do rozliczeń technicznych		884 760	884 760					365 429	365 429					41,3	41,3			
Obsługa - koszty do rozliczenia pracowni		44 500	44 500					54 298	54 298					122,0	122,0			
Obsługa Przychodni Przeszpitalna	84 770	15 070	99 840				107 405	30 595	138 000				126,7	203,0	138,2			
Obsługa Pomoc Doraźna	47 030	15 830	62 860				151 315	42 529	193 844				321,7	268,7	308,4			
Dyspozytornia	525 380	2 040	527 420				552 319	6 447	558 766				105,1	316,0	105,9			
Obsługa Zarządu	56 410	1 710	58 120				73 995		73 995				131,2		127,3			
izby przyjęć	2 710 910	1 698 090	4 407 000				2 818 612	1 684 154	4 502 766									
Izba Przyjęć Ogólna	2 617 490	1 668 370	4 285 860	185,7	23 076		2 723 196	1 659 643	4 382 839	190,4	23 019		104,0	99,5	102,3	102,5	99,8	
Izba Przyjęć Położniczo - Ginekologiczna	93 420	27 720	121 140	32,3	3 756		95 417	24 511	119 927	31,5	3 806		102,1	88,4	99,0	97,7	101,3	
rejestracje	538 080	23 380	561 460				577 358	21 290	598 648						107			
Rejestracja Przychodni Przeszpitalnej	429 450	13 590	443 040	2,7	165 650		468 055	12 608	480 664	3,0	158 426		109,0	92,8	108,5	113,4	95,6	
Gabinet Zabiegowy	55 880	4 280	60 160	7,7	7 775		52 643	4 310	56 953	6,1	9 304		94,2	100,7	94,7	79,1	119,7	
Rejestracja Poradni Medycyny Pracy	52 750	5 510	58 260	3,4	17 147		56 659	4 372	61 031	4,1	14 892		107,4	79,3	104,8	120,6	86,8	

Zestawienie kosztów kalkulacyjnych z podziałem na koszty rodzajowe i pośrednie w ośrodkach przychodowo-kosztowych i kosztowych za 2008 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN						WYKONANIE						% wykonanie do planu					
	Koszty				Ilości	Przychody	Koszty				Ilości	Przychody	bezpśrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowe	Ilości	Przychody
	bezpśrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowe			bezpśrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowe								
bloki operacyjne	5 116 570	3 086 270	8 202 840				5 624 083	2 899 152	8 523 236									
Blok Operacyjny	1 942 580	2 231 770	4 174 350	1 279,7	3 262		2 175 487	2 129 336	4 304 823	1 309,9	3 286							
Sala Operacyjna Laryngologiczna	197 950	129 110	327 060	775,0	422		194 940	115 960	310 900	779,7	399							
Sala Operacyjna Okulistyczna	441 050	50 590	491 640	0,9	545 927		837 290	51 912	889 202	1,0	865 347							
Sala Operacyjna Ginekologiczna	325 090	251 730	576 820	9,9	58 032		426 296	208 306	634 603	0,7	873 429							
Sala Operacyjna Endoskopowa	391 220	263 530	654 750	954,4	686		342 202	213 113	555 315	765,7	725							
Anestezjologia	1 717 030	59 940	1 776 970	2,9	614 246		1 515 950	70 084	1 586 034	1,3	1 236 330							
Chirurgia Jednego Dnia	101 650	99 600	201 250	581,6	346		131 919	110 442	242 360	578,7	419							
diagnostyka	9 052 900	773 200	9 826 100			2 683 307	9 920 782	943 848	15 288 257		3 069 938							
Centralne Laboratorium Analityczne	2 325 560	107 180	2 432 740			490 310	2 559 390	104 522	2 663 911		591 904							
Zakład Mikrobiologii Lekarskiej	506 900	63 050	569 950			101 910	526 617	241 014	767 631		114 752							
Pracownia Bronchoskopii	29 500	6 240	35 740	52,0	120		25 245	3 883	29 129	416,1	70				13,2	466,8	800,2	58,3
Pracownia Banku Krwi	11 900	3 060	14 960	748,0	20	830	21 351	4 443	25 795	573,2	45	50	179,4	145,2	172,4	76,6	225,0	
Pracownia Cytodiagnostyczna	10 140	5 160	15 300	8,8	1 730	9 610	11 575	4 707	16 282	9,7	1 683	10 936	114,1	91,2	106,4	109,4	97,3	113,8
Zakład Diagnostyki Obrazowej	2 986 120	171 250	3 157 370			1 236 000	2 953 832	156 054	3 109 886	2,4	1 287 715	667 346						
Pracownia EKG	215 490	23 600	239 090	1,5	158 600	41 357	248 664	27 777	276 441	1,7	163 117	93 182	115,4	117,7	115,6	112,4	102,8	225,3
Pracownia EEG	70 630	9 150	79 780	65,9	1 210	7 370	62 318	5 610	67 929	55,1	1 233	5 202	88,2	61,3	85,1	83,6	101,9	70,6
Pracownia Sekcyjna	79 340	15 850	95 190	3,0	31 820	11 350	92 974	13 490	106 464	2,1	49 936	14 375	117,2	85,1	111,8	71,3	156,9	126,7
Pracownia Histopatologiczna	594 880	100 670	695 550	1,6	443 300	116 590	833 027	131 807	964 834	1,8	526 432	149 729	140,0	130,9	138,7	116,8	118,8	128,4
Pracownia Rehabilitacji	905 080	179 730	1 084 810	1,0	1 050 970	963 887	1 213 913	161 934	1 375 847	1,2	1 118 127	1 107 424	134,1	90,1	126,8	119,2	106,4	114,9
Pracownia Endoskopii	327 830	64 590	392 420	1,2	327 800	183 567	445 332	67 631	512 962	1,5	344 213	244 883	135,8	104,7	130,7	124,5	105,0	133,4
Gastroenterologicznej																		
Pracownia Audiomedyczna Przychodnia Przewodna	2 540	2 400	4 940				2 404	1 970	4 374				94,6	82,1	88,5			
Pracownia Echokardiologiczna	332 810	2 380	335 190	48,4	6 930	10 270	263 625	2 111	265 736	36,8	7 218	14 835	79,2	88,7	79,3	76,1	104,2	144,4
Pracownia serologiczna	547 710	12 470	560 180	3,1	179 500	36 420	566 561	12 220	578 781	2,6	223 219	47 374	103,4	98,0	103,3	83,1	124,4	130,1
Zespół ds. Leczenia Żywnościowego	49 130	1 070	50 200				41 508	767	42 275				84,5	71,7	84,2			
Pracownia USG Położniczo - Ginekologiczna	36 470	3 050	39 520	32,7	1 210	7 730	29 302	2 720	32 022	23,1	1 386	7 947	80,3	89,2	81,0	70,7	114,5	102,8
Pracownia EKG Poradnia Medycyny Pracy	20 870	2 300	23 170	0,5	46 180		23 145	1 187	24 333	0,4	57 813		110,9	51,6	105,0	83,9	125,2	
pomocnicze	7 984 370	2 277 670	10 262 040			468 540	7 762 135	2 401 756	10 163 892		510 154							
Centralna Sterylizatornia	1 421 590	237 040	1 658 630	0,9	1 900 770	20 740	1 398 465	217 265	1 615 729	0,9	1 890 719	17 691	98,4	91,7	97,4	97,9	99,5	85,3
Dział Pralni i Dezynfekcji	1 060 190	340 570	1 400 760	3,8	370 830	254 120	1 090 182	316 073	1 406 255	3,8	372 949	271 179	102,8	92,8	100,4	99,8	100,6	106,7
Szwalnia	90 120	4 660	94 780				97 278		97 278				107,9		102,6			
Przechowywalnia Zwłok	99 210	25 790	125 000	1,1	114 100	106 690	198 262	23 808	222 069	2,1	106 179	163 206	199,8	92,3	177,7	190,9	93,1	153,0
Dział Napraw i Konserwacji Urządzeń Medycznych	235 640	16 980	252 620	94,3	2 680		246 065	15 163	261 228	103,9	2 515	6 947	104,4	89,3	103,4	110,2	93,8	
Centrala Telefoniczna	264 350	33 950	298 300			24 720	276 603	32 849	309 452		19 359		104,6	96,8	103,7			78,3

Inowrocław, 06.02.2009 r.

Zestawienie kosztów kalkulacyjnych z podziałem na koszty rodzajowe i pośrednie w ośrodkach przychodowo-kosztowych i kosztowych za 2008 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN						WYKONANIE						% wykonanie do planu					
	Koszty				Ilości	Przychody	Koszty				Ilości	Przychody	bezpśrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy	Ilości	Przychody
	bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy			bezpośrednie	pośrednie	kalkulacyjne	jednostkowy								
Przechowywalnia Związków	99 210	25 790	125 000	1,1	114 100	106 690	198 262	23 808	222 069	2,1	106 179	163 206	199,8	92,3	177,7	190,9	93,1	153,0
Dział Napraw i Konserwacji Urządzeń Medycznych	235 640	16 980	252 620	94,3	2 680		246 065	15 163	261 228	103,9	2 515	6 947	104,4	89,3	103,4	110,2	93,8	
Centrala Telefoniczna	264 350	33 950	298 300			24 720	276 603	32 849	309 452			19 359	104,6	96,8	103,7			78,3
Dział Transportu	3 707 600	26 080	3 733 680	1,5	2 497 480		3 298 651	27 931	3 326 581	1,1	2 917 055		89,0	107,1	89,1	76,3	116,8	
Transport - Dializy	98 690	265 070	363 760	1,2	307 250		58 766	260 428	319 194	3,8	83 109		59,5	98,2	87,7	324,4	27,0	
Przewozy Sanitarne	464 780	1 163 250	1 628 030	80,1	20 320	62 270	516 351	1 355 487	1 871 838	8,3	226 172	31 772	111,1	116,5	115,0	10,3	1113,1	51,0
Bank Krwi - wngazyn	283 850	11 960	295 810	70,6	4 190		280 586	10 124	290 712	1,1	274 926		98,9	84,7	98,3	1,5	6561,5	
Pralnia - magazyn Bielizny Obiegowej	160 560	113 010	273 570	1,0	284 230		193 465	107 489	300 954	91,5	3 289		120,5	95,1	110,0	9506,9	1,2	
Pralnia - Komora Dezynfekcyjna	97 790	39 310	137 100	36,9	3 720		107 459	35 141	142 600	1,7	83 109		109,9	89,4	104,0	4,7	2234,1	
dział techniczny	2 812 540	683 830	3 496 370			211 250	2 840 894	628 862	3 469 757			193 990						
Administracja - Działu Technicznego	187 400	12 810	200 210				182 765		182 765				97,5		91,3			
Warsztaty	616 840	94 970	711 810	33,3	21 391	1 250	621 917	95 715	717 632	33,3	21 566		100,8	100,8	100,8	100,0	100,8	
Sekcja Urządzeń Ruchu Elektrycznego	586 260	130 180	716 440	32,5	22 066		599 242	128 763	728 006	31,6	23 044		102,2	98,9	101,6	97,3	104,4	
Wentylacja i Klimatyzacja	125 500	120 180	245 680	92,0	2 669		117 168	94 852	212 020	61,2	3 464		93,4	78,9	86,3	66,5	129,8	
Sekcja Urządzeń Ruchu Urządzeń Ciepłych	851 240	148 460	999 700	55,5	18 005		918 480	145 622	1 064 101	59,7	17 832		107,9	98,1	106,4	107,5	99,0	
Spalarnia i Gospodarka Odpadami	146 680	122 720	269 400	2,2	121 620	210 000	108 875	114 539	223 414	1,9	120 506	193 990	74,2	93,3	82,9	83,7	99,1	92,4
Gazy Medyczne	211 420	46 110	257 530	28,9	8 909		218 745	38 648	257 393	28,9	8 896		103,5	83,8	99,9	100,1	99,9	
Urządzenie Sieci i Urządzeń Wodno-Kanalizacyjnych	87 200	8 400	95 600	93,3	1 025		73 703	10 723	84 426				84,5	127,7	88,3			
zarząd	4 186 620	765 450	4 952 070			16 050	4 537 733	731 316	5 269 049			17 291						
Dyrekcja	730 060	68 910	798 970				725 728	93 119	818 847				99,4	135,1	102,5			
Administracja	1 225 170	330 080	1 555 250			5 620	1 157 618	270 718	1 428 336			14 356	94,5	82,0	91,8			255,4
Dział Ekonomiczno - Finansowy	1 120 450	58 180	1 178 630				1 181 708	56 682	1 238 390				105,5	97,4	105,1			
Dział Służb Pracowniczych	281 570	12 790	294 360				309 536	12 382	321 918				109,9	96,8	109,4			
Dział Zaopatrzenia	214 500	256 710	471 210				439 407	238 058	677 464				204,9	92,7	143,8			
Dział Marketingu	362 200	12 840	375 040			10 430	323 147	15 659	338 806				89,2	122,0	90,3			
Dział Zamówień Publicznych	102 210	7 290	109 500				103 788	7 056	110 844				101,5	96,8	101,2			
Poradnia Pracownicza	47 860	18 650	66 510	45,3	1 468		45 732	21 968	67 700			2 935	95,6	117,8	101,8			
Dział Zakazek Szpitalnych i Monitorowania Jakości							184 379	15 678	200 055									
Akredytacja programów jakości	102 600		102 600				66 689		66 689									
rezydenci i stażyści	257 320		257 320			278 720	607 297		607 297			485 864						
Rezydenci	190 140		190 140			187 120	443 726		443 726			316 536	233,4					169,2
Stażysci - Lekarze	67 180		67 180			91 600	163 571		163 571			169 328	243,5					84,9

DYREKTOR
Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Inowrocławiu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy

(w tys. zł)

L.p.	Treść	Plan 2008	Wykonanie		% wykonania 2008 r. do planu
			na 31.12 2007 r.	na 31.12 2008 r.	
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	87 027	74 246	91 860	105,6
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	85 424	72 459	90 321	105,7
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		227	-97	
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 603	1 560	1 636	102,1
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	86 567	74 958	89 968	103,9
I.	Amortyzacja	3 054	2 855	3 695	121,0
II.	Zużycie materiałów i energii	15 486	14 901	15 948	103,0
III.	Usługi obce	23 492	16 734	24 387	103,8
IV.	Podatki i opłaty	824	758	747	90,7
V.	Wynagrodzenia	34 669	31 195	36 008	103,9
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 424	6 927	7 515	101,2
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	362	337	342	94,5
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 256	1 251	1 326	105,6
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	460	-712	1 892	411,3
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	469	6 822	1 156	246,5
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3	20	
II.	Dotacje			872	
III.	Inne przychody operacyjne	469	6 819	264	56,3
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	336	287	1 050	312,5
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		175		
III.	Inne koszty operacyjne	336	112	1 050	312,5
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	593	5 823	1 998	336,9
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	98	132	174	177,6
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	98	132	174	177,6
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	KOSZTY FINANSOWE	147	149	65	44,2
I.	Odsetki	120	135	56	46,7
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	27	14	9	33,3
I.	I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	544	5 806	2 107	387,3
J.	J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	0	4 219		
I.	Zyski nadzwyczajne		4 290		
II.	Straty nadzwyczajne		71		
K.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	544	10 025	2 107	387,3
L.	PODATEK DOCHODOWY	73	74	84	115,1
M.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)				
N.	ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	471	9 951	2 023	429,5

Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych

Wyszczególnienie	Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych								
	Przychody			Koszty			Wynik brutto		
	Plan	zafakturowane	% wykon. planu	Plan	Wykonanie	% wykon. planu	Plan	Wykonanie	% wykon. planu
	67 591 200	65 289 389	106,9	67 060 200	65 101 688	104,7	541 040	1 017 512	56,4
Szpital	60 136 584	67 122 075	111,6	60 370 550	66 065 784	109,4	-233 966	1 056 291	-451,5
Oddział Laryngologiczny	2 186 129	2 180 592	99,7	2 029 180	2 454 505	121,0	156 949	-273 914	-174,5
Oddział Okulistyczny	2 354 555	3 153 516	133,9	1 953 340	2 641 300	135,2	401 215	512 216	127,7
Oddział Neurologiczny z Pododdziałem Udarowym	4 769 903	4 967 821	104,1	3 246 360	3 519 625	108,4	1 523 543	1 448 196	95,1
Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	2 716 275	3 163 660	116,5	3 064 300	3 084 280	100,7	-348 025	79 380	-22,8
I Oddział Wewnętrzny i Gastroenterologiczny	4 362 749	5 003 100	114,7	4 109 340	4 353 264	105,9	253 409	649 836	256,4
II Oddział Wewnętrzny i Endokrynologiczny	4 354 699	5 019 012	115,3	4 081 380	4 449 331	109,0	273 319	569 681	208,4
Oddział Kardiologiczny	5 261 940	5 141 414	97,7	4 664 970	5 255 731	112,7	596 970	-114 317	-19,1
Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii	5 830 187	6 638 028	113,9	4 984 260	5 617 248	112,7	845 927	1 020 780	120,7
I Oddział Chirurgii Ogólnej i Dziecięcej	4 336 284	4 777 305	110,2	5 548 230	5 684 292	102,5	-1 211 946	-906 987	74,8
II Oddział Chirurgii Ogólnej	3 712 531	4 337 769	116,8	4 641 610	4 979 516	107,3	-929 079	-641 746	69,1
Oddział Położniczy	3 139 535	3 037 172	96,7	2 807 460	3 287 951	117,1	332 075	-250 779	-75,5
Oddział Ginekologii	2 318 600	3 062 501	132,1	2 664 700	2 819 960	105,8	-346 100	242 540	-70,1
Oddział Noworodkowy	1 561 239	1 854 710	118,8	1 503 240	1 566 617	104,2	57 999	288 093	496,7
Oddział Rehabilitacyjny	1 068 855	1 412 845	132,2	1 422 350	1 465 973	103,1	-353 495	-53 128	15,0
Oddział Dziecięcy	3 452 814	3 447 211	99,8	2 778 410	2 916 077	105,0	674 404	531 134	78,8
Oddział Opieki Paliatywnej	915 105	1 019 394	111,4	1 471 070	1 616 523	109,9	-555 965	-597 129	107,4
Szpitalny Oddział Ratunkowy	2 438 515	2 661 455	109,1	3 809 550	4 562 681	119,8	-1 371 035	-1 901 226	138,7
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	2 709 022	3 365 082	124,2	2 453 230	2 715 439	110,7	255 792	649 643	254,0
Stacja Dializ	2 647 648	2 879 488	108,8	3 137 570	3 075 471	98,0	-489 922	-195 983	40,0
Poradnie specjalistyczne	7 358 047	8 182 950	111,2	6 899 060	7 276 889	105,5	458 987	906 062	197,4
Poradnia Chorób Płuc, Gruzlicy i Antybiotykowa	330 685	347 161	105,0	420 840	477 107	113,4	-90 155	-129 946	144,1
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	94 470	111 502	118,0	130 450	120 509	92,4	-35 980	-9 006	25,0
Poradnia Chirurgiczna Ogólna dla Dzieci	128 165	167 237	130,5	128 190	138 493	108,0	-25	28 743	
Poradnia Chirurgiczna Ogólna	467 163	516 696	110,6	463 590	514 892	111,1	3 573	1 804	50,5
Poradnia Onkologiczna	495 999	501 430	101,1	488 410	544 579	111,5	7 589	-43 149	-568,6
Poradnia Kardiologiczna	197 122	214 114	108,6	282 970	269 063	95,1	-85 848	-54 949	64,0
Poradnia Reumatologiczna	135 560	141 224	104,2	88 540	88 946	100,5	47 020	52 278	111,2
Poradnia Gastroenterologiczna	161 041	188 849	117,3	294 470	266 402	90,5	-133 429	-77 553	58,1
Poradnia Okulistyczna	623 613	687 861	110,3	492 480	484 395	98,4	131 133	203 466	155,2
Poradnia Urazowo - Ortopedyczna	491 852	515 348	104,8	517 560	535 234	103,4	-25 708	-19 885	77,3
Poradnia Zdrowia Psychicznego	426 338	490 403	115,0	546 800	580 493	106,2	-120 462	-90 090	74,8
Poradnia Urologiczna	253 748	287 780	113,4	210 670	265 759	126,1	43 078	22 021	51,1
Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	140 956	143 717	102,0	105 690	138 475	131,0	35 266	5 242	14,9
Poradnia Neurologiczna	406 479	504 593	124,1	287 320	287 242	107,5	139 159	217 351	156,2
Poradnia Nefrologiczna	37 528	31 039	82,7	15 850	28 038	176,9	21 678	3 001	13,8
Poradnia Walki z Bólem i Opieki Paliatywnej	435 792	442 566	101,6	254 520	217 293	85,4	181 272	225 272	124,3

Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych

Wyszczególnienie	Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych								
	Przychody			Koszty			Wynik brutto		
	Plan	zafakturowane	% wykon. planu	Plan	Wykonanie	% wykon. planu	Plan	Wykonanie	% wykon. planu
Poradnia Diabetologiczna	144 004	141 363	98,2	196 730	201 288	102,3	-52 726	-59 925	113,7
Poradnia Neurochirurgiczna	75 181	62 599	83,3	80 490	44 928	55,8	-5 309	17 672	-332,8
Poradnia Rehabilitacyjna	80 659	123 037	152,5	114 120	126 237	110,6	-33 461	-3 200	9,6
Poradnia Arelgologiczna dla Dzieci	519 628	568 788	109,5	310 700	325 879	104,9	208 928	242 909	116,3
Poradnia Alergologiczna dla Dorosłych	133 983	134 936	100,7	119 860	132 806	110,8	14 123	2 131	15,1
Poradnia Anestezjologiczna i Leczenia Bólu	69 931	71 177	101,8	96 470	96 870	100,4	-26 539	-25 693	96,8
Poradnia Psychologiczna	137 397	186 182	135,5	50 520	53 160	105,2	86 877	133 022	153,1
Poradnia Endokrynologiczna	166 578	173 530	104,2	168 390	183 668	109,1	-1 812	-10 137	559,5
Poradnia Prolaktacyjna	21 919	22 502	102,7	22 290	27 388	122,9	-371	-4 886	1315,3
Poradnia Patologii Nowotków i Wcześnieiaków	11 331	9 000	79,4	10 870	10 323	95,0	481	-1 323	-286,8
Poradnia Laryngologiczna	406 556	448 571	110,3	424 870	451 922	106,4	-18 314	-3 351	18,3
Poradnia Dermatologiczna	534 444	640 667	119,9	392 340	452 959	115,5	142 104	187 709	132,1
Poradnia Neurologii Dziecięcej	118 103	160 853	136,2	123 220	125 851	102,1	-5 117	35 002	-684,0
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	111 827	148 223	132,5	79 840	86 692	108,6	31 987	61 531	192,4
Pogotowie ratunkowe	6 843 378	7 591 872	110,9	6 946 760	7 236 686	104,2	-103 382	355 186	-343,6
Zespół R	2 292 048	2 508 768	109,5	2 802 190	2 388 586	85,2	-510 142	120 182	-23,6
Zespół W	2 408 894	2 637 661	109,5	1 733 490	2 259 721	130,4	675 404	377 939	56,0
Zespół Położniczy				163 340	172 907	105,9	-163 340	-172 907	105,9
Punkt Lekarskiej Opieki Całodobowej POZ	2 142 436	2 445 444	114,1	2 247 740	2 415 472	107,5	-105 304	29 971	-28,5
Programy i profilaktyka	162 144	123 526	76,2	119 010	71 661	60,2	43 134	51 865	120,2
Programy onkologiczne	162 144	54 720	33,7	119 010	48 618	40,9	43 134	6 102	14,1
Profilaktyka gruczolku krokowego		50 676			10 169			40 507	
Profilaktyka gruczolku tarczycy		15 150			11 616			3 534	
Profilaktyka zwalczania otyłości u dzieci i młodzieży		2 980			906			2 074	
Poradnia Medycyny Pracy	801 750	835 963	104,3	656 570	661 929	100,8	145 180	174 035	119,9
Poradnia Ogólna	697 520	779 667	111,8	489 960	514 222	105,0	207 560	265 446	127,9
Poradnia dla Młodocianych	104 230	56 296	54,0	166 610	147 707	88,7	-62 380	-91 411	146,5
Rezydenci i staże medyczne	278 720	485 864	174,3	257 320	607 828	236,2	21 400	-121 964	-569,9
Rezydenci	187 120	316 536	169,2	190 140	443 726	233,4	-3 020	-127 190	4211,6
Stażyci - Lekarze	91 600	169 328	184,9	67 180	164 102	244,3	24 420	5 226	21,4
Pozostałe usługi medyczne	4 361 736	4 447 005	102,0	4 881 800	5 031 300	103,1	-520 064	-584 295	112,4
Usługi niemedyczne	635 840	764 178	120,2	679 730	728 233	107,1	-43 890	35 945	-81,9
Czynsze	696 120	767 384	110,2	680 010	753 784	110,8	16 110	13 600	84,4
Apteka NOVA	1 595 570	1 634 692	102,5	1 581 200	1 629 231	103,0	14 370	5 452	37,9
Sprzedaż materiałów / Zakup materiałów	7 520	1 612	21,4		1 251		7 520	361	4,8
Przychody finansowe	98 420	173 685	176,5	146 730	65 069	44,3	-48 310	108 617	-224,8
Pozostałe przychody operacyjne	468 410	1 158 563	247,3	336 160	1 052 044	313,0	132 250	106 519	80,5
rezerwa	4 150 000			3 495 300			654 700		

Zakupy środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN							Realizacja działalności inwestycyjnej od 01.01 do 31.12.2008 r.									
			Plan ogółem	Źródła finansowania						Ogółem	środki własne	Źródła finansowania					inne źródła (darowizny)		
				środki własne	dotacje				Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego przekazana w 2007 roku			dotacje	ogółem, w tym:	Powiat Inowrocławski Dotacja przekazana w 2007 r.)	Powiat Inowrocławski Dotacja przekazana w 2008 r.)	Urząd Marszałkowski		środki UE	Norweski Mechanizm Finansowy EOG
					ogółem	Powiat Inowrocławski	środki UE	Norweski Mechanizm Finansowy EOG											
I	Środki trwałe w budowie		4 696,1	915,0	3 781,1	704,5	1 576,6	1 500,0		574,4	394,4	180,0		180,0					
1	Modernizacja o/położniczego z traktem porodowym w ramach Mechanizmu Finansowego EOG oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego	IX-XII	1 587,5		1 587,5	87,5		1 500,0											
2	Modernizacja pojazdu do Izby Przyjęć	III-XII	990,0	225,0	765,0		765,0												
3	Przebudowa Szpitalnego Oddziału Ratunkowego (część internistyczna Dokumentacja techniczna	XII	70,0	70,0															
4	Rozbudowa Oddziału Intensywnej Terapii i części bloku operacyjnego Dokumentacja techniczna	XII	70,0	70,0															
5	Modernizacja i rozbudowa Stacji Diałiz i dostosowanie do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych I etap	XII	1 248,6		1 248,6	437,0	811,6			139,8	139,8								
6	Adaptacja Oddziału Rehabilitacyjnego w celu uzyskania funkcjonalności Oddziału Chirurgii Urazowej i Ortopedii	XII	200,0	200,0															
7	II etap modernizacji układu wody lodowej dla klimatyzacji Bloku Operacyjnego i Oddziału Intensywnej Terapii	VI -X	140,0	140,0						140,0	140,0								
8	Modernizacja O/Kardiologicznego w celu utworzenia pracowni hemodynamiki - dokumentacja	XII	100,0	100,0															
9	Termomodernizacja pawilonu Zakładu Anatomii Patologicznej i Zakładu Mikrobiologii Lekarskiej	VII-XI	290,0	110,0	180,0	180,0				272,6	92,6	180,0		180,0					
10	Opracowanie dokumentacji technicznej (zakup 64-rzędowego tomografu komputerowego)									22,0	22,0								
II	Niezrealizowane zakupy środków trwałych w 2007 r		449,6	150,0	299,6	299,6			284,0	449,6	165,6	284,0	284,0						
1	Echokardiograf z modulem stress echo	II	375,0	150,0	225,0	225,0			225,0	375,0	150,0	225,0	225,0						
2	Kardiomonitory	I	74,6		74,6	74,6			59,0	74,6	15,6	59,0	59,0						
III	Środki trwałe do zakupu w 2008 roku		3 984,1	2 620,0	1 300,0	1 300,0			64,1	2 884,9	2 302,2	582,7		574,7	8,0				
3	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Laryngologicznego	I-XII	150,0		150,0	150,0													
4	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Okulistycznego	I-XII	440,0	30,0	410,0	410,0				450,5	286,1	164,4		164,4					

L. p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN								Realizacja działalności inwestycyjnej od 01.01 do 31.12.2008 r.									
			Plan ogółem	Źródła finansowania							Ogółem	środki własne	Źródła finansowania					inne źródła (darowizny)		
				środki własne	dotacje				Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego przekazana w 2007 roku	dotacje			ogółem, w tym:	Powiat Inowrocławski Dotacja przekazana w 2007 r.)	Powiat Inowrocławski Dotacja przekazana w 2008 r.)	Urząd Marszałkowski	środki UE		Norweski Mechanizm Finansowy EOG	
					ogółem	Powiat Inowrocławski	środki UE	Norweski Mechanizm Finansowy EOG												
5	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Ginekologicznego	I-XII	214,1	150,0							64,1									
6	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Noworodków	I-XII	140,0		140,0	140,0														
7	Sprzęt i aparatura medyczna dla Bloku Operacyjnego i Anestezjologii	I-XII	270,0	270,0							161,2	161,2		161,2						
8	Ucyfrowienie Zakładu RTG , w tym system archiwizacji		600,0		600,0	600,0														
9	Aparatura dla Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej	I-IV	120,0	120,0							157,3	157,3								
10	Sprzęt i aparatura medyczna dla Zakładu Anatomii Patologicznej	I-XII	170,0	170,0							31,8	31,8								
11	Analizator hematologiczny Sysmex 18 parametro	IX	100,0	100,0							89,8	89,8								
12	Sterylizator parowy, przelotowy na jedną jednostkę sterylizacyjną	IV-X	160,0	160,0																
13	Barierowa pralka wirówka	IV-X	30,0	30,0							24,4	24,4								
14	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 - XII	824,0	824,0							1 400,9	1 276,9	123,9		115,9		8,0			
15	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	I - XII	340,0	340,0							435,8	435,8								
Ogółem			9 129,8	3 685,0	5 380,7	2 304,1	1 576,6	1 500,0	284,0	64,1	3 908,9	2 862,2	1 046,7	284,0	754,7	8,0				

Przewodniczący
Rady Powiatu
Inowrocławskiego
Przewodniczący
Jan Czarnogłowski