

UCHWAŁA Nr VI/40/ 2015
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 27 marca 2015 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2014 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.¹) i art. 9 pkt 10 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjąć do wiadomości sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2014 rok.

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
Ireneusz Beśka

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr VI/40/ 2015
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 27 marca 2015 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2014 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. Następnie Zarząd przedmiotowe sprawozdanie przedstawia, do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu uchwałą Nr I/VI/2015 z 23 lutego 2015 r. zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego ww. podmiotu leczniczego na 2014 rok.

Podstawę prawną do podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.) mówiący, że do wyłącznej właściwości rady należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady powiatu. W myśl art. 9 pkt 10 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) sektor finansów publicznych tworzą samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej. Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2, powyższej ustawy, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Ireneusz Beśka

Sprawozdanie roczne
z wykonania
Planu Finansowego

Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

na 2014 rok

1. SPIS TREŚCI:

1. WPROWADZENIE	3
2. PRZYCHODY	5
3. KOSZTY	7
4. WYNIK FINANSOWY	8
5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH.....	8
6. BILANS	9
6.1. Bilans (wersja uproszczona)	9
6.2. Podstawowe wskaźniki	11
7. ZATRUDNIENIE	11
7.1. Zatrudnienie wg umów o pracę.....	11
7.2. Zatrudnienie wg umów cywilno-prawnych	11
8. PODSUMOWANIE.....	12
Załącznik 1 - Zakupy środków trwałych.....	13

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. Nr 217, z późn. zm),
- 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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)

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 ze zmianami: Uchwała Nr XXXIX/395/2014 z dnia 28 lutego 2014 r. oraz Uchwała Nr XLVI/475/2014 z dnia 31 października 2014 r.).

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 odrębnie 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, angiografii, echokardiografii, radiologii zabiegowej, hemodynamiki, elektrofizjologii w tym z zakresu elektrokardiografii, elektrokardiografii typu Holter, badania ciśnienia krwi typu Holter, badań wysiłkowych serca, wszczepiania rozruszników i kardiowerterów/stymulatorów serca, elektroencefalografii, badań wywołanych potencjałów, elektromiografii, endoskopii, urodynamiki, badań słuchu);
- wykonywanie usług transportu sanitarnego;
- wykonywanie programów zdrowotnych terapeutycznych, profilaktycznych 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 Przyszpitalna, 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 jednostka organizacyjna pn.:

- **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, takim 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) i elektrolecznictwa oraz pracownia elektrodiagnostyki (EEG, WP, EMG);
- **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 w zakresie gospodarowania odpadami;
- sprzedaży miejsc pobytu dla opiekunów osób hospitalizowanych;
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych;
- działalności wydawniczej.

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 2014 rok opracowany został na dzień 6 grudnia 2013 roku. Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu zaopiniowała Plan finansowy przez podjęcie Uchwały Nr XX/VI/2013 w dniu 16 grudnia 2013 roku. Następnie Zarząd Powiatu Inowrocławskiego w dniu 22 stycznia 2014 roku Uchwałą nr 590/2014 przyjął Plan finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2014 rok.

Uchwałą Nr 637 z dnia 2 kwietnia 2014 roku i Uchwałą Nr 2 z 10 grudnia 2014 roku Zarząd Powiatu Inowrocławskiego przyjął do wiadomości zmiany w Planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2014 rok, polegające na nadaniu nowego brzmienia załącznikowi Nr 1 "Zakupy środków trwałych".

Prezentowane sprawozdanie z wykonania Planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2014 rok uwzględnia dane finansowe na dzień 31.12.2014 roku przed weryfikacją.

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 2014 roku przychody z NFZ oszacowane były na poziomie 110 185,2 tys. zł, z tego 106 190,7 tys. zł stanowiły przychody podpisanego kontraktu na dzień sporządzenia planu. Wówczas Szpital w planie finansowym założył również zwiększenie o 3.994,5 tys. zł finansowania świadczeń medycznych przez NFZ.

Na dzień sporządzenia sprawozdania podpisane umowy i aneksy z NFZ stanowiły kwotę 110 608,1 tys. zł. Z powyższego wynika, że w ciągu roku kontrakt z NFZ został zwiększony o 4.417,4 tys. zł. Zwiększenie kontraktu dotyczyło przede wszystkim sfinansowania wykonanych usług z zakresu umowy SZP- leczenie szpitalne w wysokości 3.468,8 tys. zł, SOK – Stacja Dializ w wysokości 334,5 tys. zł, AOS- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna 485,5 tys. zł oraz ASDK- Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne 196,9 tys. zł. Końcowe rozliczenie wykonanych usług z NFZ w 2014 roku ukształtowało się na poziomie 110 258,7 tys. zł.

Wartościowe zestawienie kwot planowanych, zawartych umów i aneksów oraz finansowania poszczególnych rodzajów świadczeń medycznych z NFZ zostało przedstawione w tabeli poniżej.

Wartościowe zestawienie umów podpisanych i wykonanych z K-P O/W NFZ w 2014 roku

(w tys. zł)

Kod	Rodzaj usługi	Kontrakt z NFZ					Nadlimity
		Wartość kontraktu na dzień sporządzenia planu	na 31.12.2014 r.				
			Umowy i aneksy	Różnica między podpisanymi a zaplanowanymi (4-3)	Rozliczone usługi	Niewykonanie kontraktu (4-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem	106 190,7	110 608,1	4 417,4	110 258,7	349,4	2 125,7
AOS	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna, porady	7 531,4	8 016,9	485,5	7 894,6	122,3	440,8
ASDK	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	874,4	1 071,3	196,9	1 071,1	0,2	31,6
REH	Rehabilitacja Lecznicza, w tym:	1 734,2	1 734,2		1 684,2	50,0	79,5
	Rehabilitacja poradnie	172,0	112,0	-60,0	99,4	12,6	3,1
	Rehabilitacja ambulatoryjna	1 562,2	1 622,2	60,0	1 584,8	37,4	76,4
OPH	Opieka paliatywna i hospicyjna, w tym:	1 735,8	1 681,2	-54,6	1 592,5	88,7	80,2
	Oddział szpitalny,	1 322,6	1 282,3	-40,3	1 215,6	66,7	62,6
	Poradnia Medycyny paliatywnej, porada		9,2	9,2		9,2	
	Hospicjum domowe, osobodzeń	413,2	389,7	-23,5	376,9	12,8	17,6
PSY	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, porada	1 034,3	1 034,3		1 034,3		82,7
STM	Leczenie stomatologiczne w zakresie chirurgii stomatologicznej	216,0	216,0		210,1	5,9	2,9
SOK	Stacja Dializ, hemodializa	4 115,2	4 449,7	334,5	4 449,6	0,1	
SZP	Lecznictwo szpitalne, w tym:	77 787,4	81 252,2	3 464,8	81 235,6	16,6	1 215,5
	Oddziały szpitalne	72 312,4	75 771,9	3 459,5	75 755,4	16,5	1 210,3
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	5 475,0	5 475,0		5 475,0		
	Szpitalny Oddział Ratunkowy pacjenci UE		5,3	5,3	5,2	0,1	5,2
SZP-PT	Leczenie szpitalne -programy zdrowotne lekowe	92,2	92,2		64,9	27,3	
SZPCH	Leczenie szpitalne chemioterapia	686,8	686,8		656,0	30,8	174,8
PRO	Profilaktyczne programy zdrowotne	89,9	108,1	18,2	100,6	7,5	15,9
RTM	Ratownictwo medyczne, w tym	7 431,4	7 431,4		7 431,4		
	Zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	2 974,0	2 974,0		2 974,0		
	Zespół ratownictwa medycznego podstawowy	4 457,4	4 457,4		4 457,4		
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	2 833,8	-27,9	2 833,8		1,8

Przychody

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2014							Odchylenia do planu	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	% wykonania	kwota	%
	Ogółem	118 688,3	27 363,1	30 049,2	28 571,0	33 427,5	119 410,8	100,6	722,5	0,6
I	<i>Działalność operacyjna</i>	116 925,9	26 891,5	29 601,5	28 132,1	32 823,3	117 448,4	100,4	522,5	0,4
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	110 185,2	25 212,2	27 882,7	26 482,9	31 304,4	110 882,2	100,6	697,0	0,6
a	Świadczenia usług medycznych	106 190,7	25 203,9	27 263,3	26 482,9	27 849,1	106 799,2	100,6	608,5	0,6
b	Planowane zmiany, z tego:	3 994,5				3 459,5	3 459,5	86,6	-535,0	-13,4
	- usługi nielimitowane	2 433,6				3 459,5	3 459,5	142,2	1 025,9	42,2
	- usługi limitowane, zmiana stawki SOR	1 560,9							-1 560,9	-100,0
b	Przychody dot. lat ubiegłych		8,3	619,4		-4,2	623,5		623,5	

Ciąg dalszy tabeli: **Przychody**

Lp.	Wyszczególnienie	2014							Odchylenia do planu	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	% wykonania	kwota	%
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 957,3	442,3	455,1	441,2	397,4	1 736,0	88,7	-221,3	-11,3
3	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	34,4	10,7	10,4	10,2	34,9	66,2	192,4	31,8	92,4
4	Przychody własne	4 909,0	1 226,3	1 253,3	1 197,8	1 206,8	4 884,2	99,5	-24,8	-0,5
a	Medycyna Pracy	651,9	137,8	181,6	154,1	113,5	587,0	90,0	-64,9	-10,0
b	Usługi medyczne pozostałe (diagnostyka)	2 582,7	616,5	582,7	572,8	637,0	2 409,0	93,3	-173,7	-6,7
c	Usługi niemedyce i dzierżawy	1 674,4	472,0	489,0	470,9	456,3	1 888,2	112,8	213,8	12,8
5	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	-160,0				-120,2	-120,2		39,8	-24,9
II	Pozostała działalność operacyjna	1 720,3	464,7	439,6	432,2	593,8	1 930,3	112,2	210,0	12,2
III	Działalność finansowa	42,1	6,9	8,1	6,7	10,4	32,1	76,2	-10,0	-23,8

W planie finansowym Szpitala w Inowrocławiu na 2014 rok oszacowano przychody ogółem na poziomie 118 688,3 tys. zł, w tym z NFZ w wysokości 110 258,7 tys. zł. W analizowanym okresie Szpital w Inowrocławiu uzyskał przychody ogółem w wysokości 119 410,8 tys. zł, co stanowi 100,6% planu rocznego.

Działalność operacyjna Szpitala w Inowrocławiu związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w 2014 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 94,4%. NFZ za usługi medyczne objęte kontraktem na 2014 rok zapłacił 110 258,7 tys. zł. W analizowanym okresie NFZ zapłacił również 623,5 tys. zł za usługi medyczne wykonane w 2013 roku.

Jednocześnie w analizowanym okresie Szpital wykonał usługi ponad limit na kwotę 2 125,7 tys. zł, które dotyczą nadlimitów z zakresu usług limitowanych, tj. świadczeń zdrowotnych, do których świadczenia Szpital jest zobowiązany i nie może ich odmówić pacjentom zgłaszającym się, a NFZ nie objął ich kontraktami i aneksami w ciągu 2014 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 1 736,0 tys. zł (88,7% planu). Przychody w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych finansowanych przez Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, w analizowanym okresie wynosiły 66,2 tys. zł.

Szpital w Inowrocławiu wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskał przychody własne, które w 2014 roku ukształtowały się na poziomie 4 884,2 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, przechowywania zwłok, dzierżawienia wolnych powierzchni).

Pozostałe przychody operacyjne ukształtowały się na poziomie 1 930,3 tys. zł, przychody finansowe w wysokości 32,1 tys. zł oraz zmiana stanu produktów (-120,2 tys. zł).

Do pozostałych przychodów operacyjnych, przede wszystkim zostały zaliczone przychody w wysokości 1 699,0 tys. zł, odpowiadające wartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji i darowizn.

3. KOSZTY

Koszty rodzajowe

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2014							Odchylenia do planu	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	% wykonania	kwota	%
	Ogółem	118 441,0	29 827,2	30 164,9	29 876,3	30 921,9	120 790,3	102,0	2 349,3	2,0
I.	Działalność operacyjna	118 021,1	29 746,1	30 059,9	29 802,1	30 819,3	120 427,4	102,0	2 406,3	2,0
1	Zużycie materiałów i energii	26 397,8	6 933,4	6 803,9	6 550,0	7 307,1	27 594,4	104,5	1 196,6	4,5
2	Usługi obce	35 311,4	8 638,8	8 903,6	9 158,3	9 057,1	35 757,8	101,3	446,4	1,3

Ciąg dalszy tabeli: Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	2014							Odchylenia do planu	
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	% wykonania	kwota	%
3	Podatki i opłaty	994,8	238,8	272,0	265,4	250,4	1 026,6	103,2	31,8	3,2
4	Koszty płacowe	40 179,7	9 956,2	10 130,4	10 045,4	10 377,1	40 509,1	100,8	329,4	0,8
5	Świadczenia na rzecz prac.	8 748,9	2 292,7	2 316,0	2 210,2	2 291,1	9 110,0	104,1	361,1	4,1
6	Amortyzacja	5 629,7	1 525,1	1 472,0	1 422,1	1 380,6	5 799,8	103,0	170,1	3,0
7	Pozostałe koszty	758,8	161,1	162,0	150,7	155,9	629,7	83,0	-129,1	-17,0
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>30,0</i>	<i>2,0</i>	<i>19,5</i>	<i>11,0</i>	<i>36,5</i>	<i>69,0</i>	<i>230,0</i>	<i>39,0</i>	<i>130,0</i>
III	<i>Działalność finansowa</i>	<i>389,9</i>	<i>79,1</i>	<i>85,5</i>	<i>63,2</i>	<i>66,1</i>	<i>293,9</i>	<i>75,4</i>	<i>-96,0</i>	<i>-24,6</i>

Na realizację zadań statutowych w 2014 roku Szpital w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 120 790,3 tys. zł. Koszty ogółem w 2014 roku były wyższe od kwot planowanych o 2 349,3 tys. zł (2,0%). Koszty działalności operacyjnej związane ze świadczeniem usług medycznych ukształtowały się na poziomie 120 427,4 tys. zł.

Pozostałe koszty operacyjne w 2014 roku ukształtowały się na poziomie 69,0 tys. zł, a koszty finansowe w wysokości 293,9 tys. zł. Koszty finansowe dotyczyły przede wszystkim odsetek od rat leasingowych.

4. WYNIK FINANSOWY

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2014						Odchylenia do planu 2014
		Plan	I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	od 01.01. do 31.12	
I	Ogółem wynik finansowy netto	163,3	-2 487,0	-138,6	-1 328,2	2 482,7	-1 471,1	-1 634,4
	Podatek	84,0	22,9	22,9	22,9	22,9	91,6	7,6
II	Ogółem wynik finansowy brutto	247,3	-2 464,1	-115,7	-1 305,3	2 505,6	-1 379,5	-1 626,8
1	Działalność operacyjna	-1 095,2	-2 854,6	-458,4	-1 670,0	2 004,0	-2 979,0	-1 883,8
2	Pozostała działalność operacyjna	1 690,3	462,7	420,1	421,2	557,3	1 861,3	171,0
3	Działalność finansowa	-347,8	-72,2	-77,4	-56,5	-55,7	-261,8	86,0

Szpital w Inowrocławiu w 2014 roku, na dzień sporządzenia sprawozdania, działalność zamknął stratą brutto w wysokości -1 379,5 tys. zł. W analizowanym okresie została zapłacona zaliczka na podatek dochodowy w wysokości 91,6 tys. zł. Szpital spodziewa się, że zostaną podpisane umowy z NFZ na wykonane świadczenia ponad limit w 2014 roku. Wówczas przychody mogą wzrosnąć na około 900,0 tys. zł. Sytuacja taka bezpośrednio wpłynie na poprawę wyniku finansowego w 2014 roku.

5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Szpital w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 31.12.2014 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady w wysokości 5 004,7 tys. zł. Zakupy środków trwałych zrealizowano z następujących źródeł:

- z dotacji ze Starostwa Powiatowego w wysokości 500,2 tys. zł,
- z dotacji Unii Europejskiej w wysokości 664,2 tys. zł,
- darowizny w wysokości 254,1 tys. zł,
- z środków własnych w kwocie 3 586,2 tys. zł.

Pozwoliło to na realizację następujących inwestycji ujętych w planie finansowym:

- **Projekt "e-Usługi pakiet rozwiązań informatycznych" dot. Komponentu "e-Zdrowie"** – w IV kwartale 2014 roku w ramach ww. projektu, w Szpitalu została wykonana modernizacja i uzupełnienie infrastruktury teleinformatycznej sieci komputerowej LAN wraz z urządzeniami aktywnymi. Wartość wykonanych prac zamknęła się kwotą 953,6 tys. zł, w tym dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynosiło 664,2 tys. zł, realizacja zadania będzie kontynuowana w 2015 roku,
- **Modernizacja Zakładu Anatomii Patologicznej I etap (dokumentacja)** – został wykonany projekt budowlano wykonawczy przebudowy Zakładu Anatomii Patologicznej w Szpitalu na kwotę 55,3 tys. zł,
- **Modernizacja oddziałów szpitalnych** - Szpital wykonał modernizację Oddziału Ginekologicznego na kwotę 238,2 tys. zł. Zostały zlecone roboty budowlane polegające na wykonaniu odcinka kanali-

zacji na potrzeby poprowadzenia sieci logicznej i telekomunikacyjnej na kwotę 49,2 tys. zł oraz wykonano instalację wyciągowa dla urządzeń z formaliną w Zakładzie Anatomii Patologicznej na kwotę 21,2 tys. zł,

- **Zakup innych środków trwałych**

W 2014 roku Szpital zakupił z własnych środków sprzęt i aparaturę medyczną na wartość 2 932,9 tys. zł oraz z dotacji z Powiatu Inowrocławskiego na kwotę 500,2 tys. zł. Z własnych środków został zakupiony sprzęt komputerowy na kwotę 345,5 tys. zł.

Szpital w Inowrocławiu otrzymał sprzęt medyczny w formie darowizny w wysokości 254,1 tys. zł

We wrześniu 2014 roku został rozstrzygnięty przetarg na dostawę 13 samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego, ze spłatą w okresie 3 lat, z tym że w 2014 roku dostarczono 9 samochodów, pozostałe 4 samochody, tzw. „S” zostaną dostarczone w I kwartale 2015 roku.

Szczegółowy zakres realizacji planu zakupu środków trwałych prezentowany jest 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
		31.12.2013	31.12.2014				31.12.2013	31.12.2014	
A. Aktywa trwałe	41 740	40 542,0	41 360,2	-379,8	A. Kapitał (fundusz) własny	24 121	25 374,3	23 903,2	-217,8
I. Wartości niematerialne i prawne	100	9,7	78,7	-21,3	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	37 391	37 390,6	37 390,6	-0,4
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 640	40 532,3	41 281,5	-358,5	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
III. Należności długoterminowe				0,0	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV. Inwestycje długoterminowe				0,0	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				0,0	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
B. Aktywa obrotowe	16 220	20 589,9	17 703,7	1 483,7	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
I. Zapasy	1 900	2 168,2	2 500,5	600,5	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 433	-13 641,5	-12 016,3	1 416,7
II. Należności krótkoterminowe	11 200	14 278,7	11 337,2	137,2	VIII. Zysk (strata) netto	163	1 625,2	-1 471,1	-1 634,1
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 800	3 631,6	3 454,4	654,4	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	320	511,4	411,6	91,6	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 839	35 757,6	35 160,7	1 321,7
					I. Rezerwy na zobowiązania	4 250	5 576,7	5 696,9	1 446,9
					II. Zobowiązania długoterminowe	1 250	2 024,7	2 447,5	1 197,5
					III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 619	17 071,2	16 248,7	-1 370,3
					IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 720	11 085,0	10 767,6	47,6
Aktywa razem	57 960	61 131,9	59 063,9	1 103,9	Pasywa razem	57 960	61 131,9	59 063,9	1 103,9

Suma bilansowa na dzień 31.12.2014 r. wynosiła 59 063,9 tys. zł. W 2014 r. aktywa trwałe wynosiły 41 281,5 tys. zł, a aktywa obrotowe 17 703,7 tys. zł. W strukturze aktywów obrotowych największy udział stanowią należności krótkoterminowe. W 2014 roku stanowiły one 64,0% aktywów obrotowych. Dominujący udział w należnościach krótkoterminowych mają należności z NFZ za świadczone usługi medyczne. Na 31.12.2014 roku należności z NFZ stanowiły kwotę 9 829,0 tys. zł, tj. 86,9 % należności krótkoterminowych ogółem. Natomiast środki pieniężne na rachunku bankowym Szpitala na 31.12.2014 roku wykazywały stan 3 454,4 tys. zł. W 2014 roku wartość zapasów materiałów i towarów była wyższa o 332,3 tys. zł w porównaniu do zapasów w 2013 roku i wynosiły 2 500,5 tys. zł. Wyższa wartość zapasów dotyczyła przede wszystkim leków i jednorazowego sprzętu medycznego wysokocennego w nowo utworzonej pracowni hemodynamiki.

Należności krótkoterminowe

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:					Odchylenia do planu	
		Plan 2014	31.03.2014	30.06.2014	30.09.2014	31.12.2014	kwota	%
1	Należności krótkoterminowe, w tym:	11 200,0	11 126,8	11 069,5	10 610,8	11 337,2	137,2	1,2
1	NFZ z tytułu usług		9 490,1	9 098,7	8 680,8	9 829,0		
2	Inne z tytułu dostaw i usług		599,3	610,1	452,9	436,2		
3	Podatki, ubezpieczenia społeczne		54,9	54,0	55,8	57,4		
4	Fundusze specjalne (FŚS)		853,4	1 159,1	1 156,3	861,2		
5	Inne z pracownikami		11,3	79,9	192,1	94,0		
6	Pozostałe		117,8	67,7	72,9	59,4		

W strukturze pasywów w 2014 roku fundusz własny stanowił 40,5% pasywów ogółem i ukształtował się na poziomie 23 903,2 tys. zł. Na wartość funduszu własnego składa się fundusz podstawowy w kwocie 37 390,6 tys. zł, wynik finansowy netto za 2014 rok na poziomie -1 471,1 tys. zł oraz straty z lat ubiegłych w wysokości -12 016,3 tys. zł.

Kapitał obcy na 31.12.2014 roku wynosił 35 160,7 tys. zł. Stanowił on 59,5% pasywów ogółem i był porównywalny do stanu na 31.12.2013 roku. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały ustalone w wysokości 5 484,9 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 2 447,5 tys. zł dotyczyły przede wszystkim leasingu finansowego na angiograf z wyposażeniem i samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego.

Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 16 248,7 tys. zł i były niższe o 822,5 tys. zł w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2013 roku. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2014 roku wynosiły 164,0 tys. zł.

W 2014 roku rozliczenia międzyokresowe ukształtowały się w wysokości 10 767,6 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.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na:					Odchylenia do planu	
		Plan 2014	31.03.2014	30.06.2014	30.09.2014	31.12.2014	kwota	%
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:	33 839,0	33 192,1	33 664,0	32 675,1	35 160,7	1 321,7	3,9
1	Rezerwy na zobowiązania	4 250,0	5 576,7	5 576,7	5 576,7	5 696,9	1 446,9	34,0
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	1 250,0	2 024,7	2 024,7	2 024,7	2 447,5	1 197,5	95,8
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	17 619,0	14 801,5	15 610,0	15 011,8	16 248,7	-1 370,3	-7,8
	- dostaw i usług		6 044,7	6 546,4	6 967,6	7 312,5		
	- podatków i opłat		661,4	617,0	655,6	659,2		
	- składek ZUS		2 479,2	2 590,5	2 458,0	2 679,6		
	- wynagrodzeń		2 381,7	2 408,4	2 276,5	2 354,0		
	- umów leasingu		925,5	596,7	259,4	1 018,2		
	- usług dot. środków trwałych w budowie		190,6	465,7	459,7	563,0		
	- pozostałe		1 094,2	538,3	522,5	559,7		
	- funduszy specjalnych (FSS)		1 024,2	1 847,0	1 412,5	1 102,5		
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	10 720,0	10 789,2	10 452,6	10 061,9	10 767,6	47,6	0,4
	- długoterminowe		10 781,0	10 438,5	10 009,6	10 736,0		
	- krótkoterminowe		8,2	14,1	52,3	31,6		
	w tym:							
	zobowiązania wymagalne		528,9	489,4	1 042,0	164,0		
	odsetki od zobowiązań wymagalnych		72,1	59,1	50,8	54,6		

6.2. Podstawowe wskaźniki

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie na:		Odchylenia do planu
			31.12.2013	31.12.2014	
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	58,4	58,5	59,5	1,1
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	0,92	1,21	1,09	0,2
Wskaźnik udziału kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	41,6	41,5	40,5	-1,1

Wskaźnik płynności bieżącej w 2014 roku wynosił 1,09. Wskaźnik ogólnego zadłużenia wyniósł 59,5%, a wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu szpitala 40,5%.

Wskaźnik zadłużenia wg art. 71 ustawy o działalności leczniczej

Wyszczególnienie	31.12.2013	Plan 2014	31.12.2014
Suma zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych pomniejszona o inwestycje krótkoterminowe do sumy przychodów	0,13	0,16	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, przejść zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

7. ZATRUDNIENIE**7.1. Zatrudnienie wg umów o pracę***(etaty)*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014		Odchylenia do planu	Przeciętne Zatrudnienie W 2014 r.
		Plan	Wykonanie		
	Ogółem	998	1 015	17	1 005
1	Personel działalności podstawowej, w tym:	805	814	9	809
	Lekarze medycyny	35	31	-4	30
	Lekarze rezydenci	37	37		39
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	27	30	3	30
	Pielęgniarki i położne	469	470	1	468
	Pozostały personel średni medyczny	200	207	7	205
	Personel niższy	37	39	2	37
2	Personel gospodarczy	105	108	3	105
3	Administracja	87	90	3	89
4	Lekarze stażyści	1	3	2	2

7.2. Zatrudnienie wg umów cywilno-prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie (etaty)		Podpisane umowy na procedury medyczne
		Plan	Wykonanie	
	Ogółem	214	229	124
1.	Personel działalności podstawowej, w tym:	214	229	124
	Lekarze medycyny	104	116	109
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	15	12	1
	Pielęgniarki i położne	51	53	
	Pozostały personel średni medyczny	44	48	14

W 2014 roku w Szpitalu w Inowrocławiu w ramach umów o pracę przeciętne zatrudnienie ukształtowało się na poziomie 1 005 etatów, a stan zatrudnienia na 31.12.2014 roku wynosił 1 015 etatów.

Natomiast zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilno-prawnych ukształtowało się na poziomie 229 etatów wynikające z przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy. Ponadto w 2014 roku Szpital podpisał 124 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 2014 rok zostały opracowane na podstawie wyników na 1 grudnia 2013 roku.

Po dokonanej analizie działalności statutowej można stwierdzić, że świadczenia usług medycznych były realizowane zgodnie z przyjętymi założeniami w planie rzeczowym na 2014 rok.

Wartość podpisanych kontraktów z NFZ na dzień sporządzenia planu finansowego na poziomie 106 190,7 tys. zł zostały zwiększone w ciągu roku do poziomu 110 608,1 tys. zł i rozliczone w 99,7%. Zapotrzebowanie mieszkańców powiatu inowrocławskiego w zakresie korzystania z usług medycznych świadczonych przez Szpital w Inowrocławiu okazało się jeszcze większe. W 2014 roku wykonane zostały usługi ponad limit w różnych zakresach działalności na wartość 2 125,7 tys. zł, w tym między innymi z zakresu umowy SZP – leczenie szpitalne na kwotę 1 215,5 tys. zł, AOS - ambulatoryjna opieka specjalistyczna 440,8 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 podmiot leczniczy jest zobowiązany w ramach zapewnienia bezpieczeństwa zdrowotnego lokalnej społeczności.

W 2014 roku świadczenia zdrowotne w Szpitalu w Inowrocławiu finansowane były wg stawek rozliczeniowych obowiązujących już w 2012 roku. Wyższe przychody w 2014 roku z NFZ o 1 824,9 tys. zł w porównaniu do przychodów z tego źródła w 2013 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.

Oszacowane w planie finansowym koszty działalności operacyjnej Szpitala na 2014 rok zostały przekroczone o 2,0% i wynosiły 120 427,4 tys. zł.

Szpital w Inowrocławiu w 2014 roku poniósł stratę netto w wysokości -1 471,1 tys. zł. Szpital spodziewa się, że zostaną podpisane ugody z NFZ za wykonane świadczenia ponad limit w 2014 roku na około 900,0 tys. zł, co będzie miało bezpośredni wpływ na poprawę wyniku finansowego 2014 roku.

Środki finansowe, którymi dysponował Szpital w Inowrocławiu w analizowanym okresie pozwoliły przeznaczyć na zakup środków trwałych 5 004,7 tys. zł. Problemem pozostaje pozyskanie dodatkowych źródeł finansowych z przeznaczeniem ich na odnowienie zużytego sprzętu i aparatury medycznej.

Inowrocław, 12.02.2015 r.

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

Sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach

Otrzymują:

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

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN														
			Źródła finansowania					Źródła finansowania									
			Ogółem	Środki własne	Ogółem	Dotacje Powiat Inowrocła wski	Środki UE	Darowizny	Leasing	Ogółem	Środki własne	Ogółem	Dotacje Powiat Inowrocła wski	Środki UE	Darowizny	Leasing	
1.13	Miernotowy rzut serca - 1 szt (O/Anestezjologii i Intensywnej Terapii)		78,0	53,0	25,0	25,0											
1.14	Autorefraktometr - 2 szt plus 1 szt polomierz (Poradnia Okulistyczna)		75,0		75,0	75,0											
1.15	Laser diodowy do waporizacji prostaty (O/Urologii i Onkologii Urologicznej)		229,9	229,9													
1.16	Aparat do znieczulania ogólnego PRIMUS		119,9	119,9													
1.17	Unit stomatologiczny-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej		17,0	17,0													
1.18	System Neuromonitoringu -Blok Operacyjny		63,0	63,0													
1.19	Zestaw do detekcji węzła wartowniczego-NEOPROBE GDS (1 kpl) - 1 O/Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej		136,8	136,8													
1.20	Wirówka laboratoryjna MPW-352 (1 szt.)-CLA Biochemia		17,1	17,1													
1.21	Diatermia do elektrokoagulacji-Pracownia Endoskopii		31,0	31,0													
1.22	Kolonoskop z wyposażeniem-Pracownia Endoskopii		63,4	63,4													
1.23	Elektromiogram (EMG)		110,0	40,0	70,0	70,0											
1.24	Diatermia okulistyczna ERBE VIO 50 C-Sala Operacyjna Okulistyczna		15,2	15,2													
1.25	USG okulistyczne		130,0		130,0	130,0											
1.26	Cieplarka z atmosfera CO2		37,3	37,3													
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	1 126,6	915,5										211,1			254,1
3	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego, w tym:	I-XII	350,0	350,0													
4	Samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego																
																	1 621,1

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
Inowrocław

dr n. med. Elżbieta Patała

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Artemusz Beska