

**SPRAWOZDANIE  
O PRZYCHODACH, KOSZTACH  
I WYNIKU FINANSOWYM  
SPZZOZ W SIERPCU  
ZA 2008R**

Uchwała Nr. ~~30~~ 30./2009  
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu  
z dnia ~~.....~~ 22 kwietnia 2009 r.

w sprawie: zaopiniowania Sprawozdania Rzeczowo – Finansowego SPZZOZ  
w Sierpcu za rok 2008.

Na podstawie art. 46 pkt. 2 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki  
zdrowotnej (tekst jednolity z 2007 r. Dz. U. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) Rada  
Społeczna SPZZOZ w Sierpcu uchwała, co następuje:

§ 1.

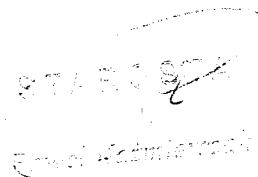
Rada Społeczna pozytywnie opiniuje Sprawozdanie Rzeczowo – Finansowe  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu  
za rok 2008, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Społecznej.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Rada Społeczna  
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej udziela usług medycznych w szpitalu przy ul. Słowackiego 32 oraz w Przychodni Specjalistycznej mieszczącej się przy ul. Słowackiego 16. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. St. Warszawy XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisany jest do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS : 0000018020.

Celem działania jest stworzenie warunków do udzielania kompleksowych świadczeń zdrowotnych w ramach umów o świadczenie usług zdrowotnych zawartych z dysponentami środków publicznych i innymi podmiotami.

SPZZOZ w Sierpcu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2008 r. i kończący się 31 grudnia 2008 roku.

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. SPZZOZ nie jest zobowiązany do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 149, poz.1674).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych został ujęty w wartości nominalnej.



Bilans na dzień 31 grudnia 2008 roku

| Pozycja       | Wyszczególnienie   | BZ                   | BO                  |
|---------------|--|----------------------|---------------------|
| 1             | 2  | 3                    | 4                   |
| <b>AKTYWA</b> |  |                      |                     |
| <b>A.</b>     | <b>Aktywa trwałe</b>                                     | <b>6 203 936,49</b>  | <b>5 737 843,01</b> |
| <i>I.</i>     | <i>Wartości niematerialne i prawne</i>                   | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         |
| 1             | Koszty zakończonych prac rozwojowych                     |                      |                     |
| 2             | Wartość firmy  |                      |                     |
| 3             | Inne wartości niematerialne i prawne                     |                      |                     |
| 4             | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne              |                      |                     |
| <i>II.</i>    | <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>                            | <i>6 203 936,49</i>  | <i>5 737 843,01</i> |
| 1             | Srodki trwałe  | 6 114 063,13         | 5 282 625,11        |
|               | a) grunty  | 480 915,00           | 581 730,00          |
|               | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 390 254,98         | 3 448 656,30        |
|               | c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 142 043,11           | 171 065,23          |
|               | d) środki transportu                                     | 54 384,35            | 49 784,56           |
|               | e) inne środki trwałe                                    | 1 046 465,69         | 1 031 389,02        |
| 2             | Srodki trwałe w budowie                                  | 89 873,36            | 455 217,90          |
| 3             | Zaliczki na środki trwałe w budowie                      |                      |                     |
| <i>III.</i>   | <i>Należności długoterminowe</i>                         | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         |
| 1             | Od jednostek powiązanych                                 |                      |                     |
| 2             | Od pozostałych jednostek                                 |                      |                     |
| <i>IV.</i>    | <i>Inwestycje długoterminowe</i>                         | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         |
| 1             | Nieruchomości  |                      |                     |
| 2             | Wartości niematerialne i prawne                          |                      |                     |
| 3             | Długoterminowe aktywa finansowe                          |                      |                     |
| 4             | Inne inwestycje długoterminowe                           |                      |                     |
| <i>V.</i>     | <i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>         | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         |
| 1             | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego          |                      |                     |
| 2             | Inne rozliczenia międzyokresowe                          |                      |                     |
| <b>B.</b>     | <b>Aktywa obrotowe</b>                                   | <b>5 208 169,99</b>  | <b>2 823 692,00</b> |
| <i>I.</i>     | <i>Zapasy</i>  | <i>171 269,56</i>    | <i>144 073,76</i>   |
| 1             | Materiały  | 171 269,56           | 144 073,76          |
| 2             | Półprodukty i produkty w toku                            |                      |                     |
| 3             | Produkty gotowe  |                      |                     |
| 4             | Towary   |                      |                     |
| 5             | Zaliczki na dostawy                                      |                      | 139,12              |
| <i>II.</i>    | <i>Należności krótkoterminowe</i>                        | <i>2 221 042,83</i>  | <i>1 860 560,37</i> |
| 1             | Należności od jednostek powiązanych                      | 0,00                 | 0,00                |
|               | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty             | 0,00                 | 0,00                |
|               | - do 12 miesięcy   |                      |                     |
|               | - powyżej 12 miesięcy                                    |                      |                     |
|               | b) inne  |                      |                     |
| 2             | Należności od pozostałych jednostek                      | 2 221 042,83         | 1 860 560,37        |
|               | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty             | 2 108 608,40         | 1 747 458,60        |
|               | - do 12 miesięcy   | 2 108 608,40         | 1 747 067,01        |
|               | - powyżej 12 miesięcy                                    | 0,00                 | 391,59              |
|               | b) z tytułów budżetowych                                 |                      |                     |
|               | c) inne  | 112 434,43           | 113 101,77          |
|               | d) dochodzone na drodze sądowej                          |                      |                     |
| <i>III.</i>   | <i>Inwestycje krótkoterminowe</i>                        | <i>2 760 562,89</i>  | <i>514 275,04</i>   |
| 1             | Krótkoterminowe aktywa finansowe                         | 2 760 562,89         | 514 275,04          |
|               | a) w jednostkach powiązanych                             | 0,00                 | 0,00                |
|               | - udziały lub akcje                                      |                      |                     |
|               | - inne papiery wartościowe                               |                      |                     |
|               | - udzielone pożyczki                                     |                      |                     |
|               | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                  |                      |                     |
|               | b) w pozostałych jednostkach                             | 0,00                 | 0,00                |
|               | - udziały lub akcje                                      |                      |                     |
|               | - inne papiery wartościowe                               |                      |                     |
|               | - udzielone pożyczki                                     |                      |                     |
|               | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                  |                      |                     |
|               | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne              | 2 760 562,89         | 514 275,04          |
|               | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach               | 2 760 562,89         | 514 275,04          |
|               | - inne środki pieniężne                                  |                      |                     |
|               | - inne aktywa pieniężne                                  |                      |                     |
| 2             | Inne inwestycje krótkoterminowe                          |                      |                     |
| <i>IV.</i>    | <i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>        | <i>55 294,71</i>     | <i>304 782,83</i>   |
|               | <b>RAZEM AKTYWA</b>                                      | <b>11 412 106,48</b> | <b>8 561 535,01</b> |

| Pozycja       | Wyszczególnienie   | BZ                   | BO                   |
|---------------|--|----------------------|----------------------|
| 1             | 2  | 3                    | 4                    |
| <b>PASYWA</b> |  |                      |                      |
| <b>A.</b>     | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                | <b>-372 971,12</b>   | <b>-2 341 232,71</b> |
| I.            | Kapitał podstawowy   | 6 967 072,93         | 5 785 202,96         |
| II.           | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         |                      |                      |
| III.          | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       |                      |                      |
| IV.           | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | -8 126 435,97        | -7 620 469,00        |
| V.            | Kapitał z aktualizacji wyceny                                  |                      |                      |
| VI.           | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        |                      |                      |
| VII.          | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  |                      |                      |
| VIII.         | Zysk (strata) netto  | 786 391,62           | -505 966,67          |
| IX.           | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                      |                      |
| <b>B.</b>     | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                  | <b>11 785 077,60</b> | <b>10 902 767,72</b> |
| I.            | Rezerwy na zobowiązania  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1             | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               |                      |                      |
| 2             | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - długoterminowa   |                      |                      |
|               | - krótkoterminowa  |                      |                      |
| 3             | Pozostałe rezerwy  | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - długoterminowe   |                      |                      |
|               | - krótkoterminowe  |                      |                      |
| II.           | Zobowiązania długoterminowe                                    | 7 202 453,06         | 5 236 769,46         |
| 1             | Wobec jednostek powiązanych                                    |                      |                      |
| 2             | Wobec pozostałych jednostek                                    | 7 202 453,06         | 5 236 769,46         |
|               | a) kredyty i pożyczki  | 7 202 453,06         | 5 236 769,46         |
|               | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych             |                      |                      |
|               | c) inne zobowiązania finansowe                                 |                      |                      |
|               | d) inne  |                      |                      |
| III.          | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 4 582 624,54         | 5 665 998,26         |
| 1             | Wobec jednostek powiązanych                                    |                      |                      |
|               | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:            | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - do 12 miesięcy   |                      |                      |
|               | - powyżej 12 miesięcy  |                      |                      |
|               | b) inne  |                      |                      |
| 2             | Wobec pozostałych jednostek                                    | 3 225 353,37         | 4 418 088,76         |
|               | a) kredyty i pożyczki  | 660 817,94           | 713 147,66           |
|               | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych             |                      |                      |
|               | c) inne zobowiązania finansowe                                 |                      |                      |
|               | d) z tytułu dostaw i usług                                     | 834 138,60           | 2 011 079,94         |
|               | - do 12 miesięcy   | 834 138,60           | 2 011 079,94         |
|               | - powyżej 12 miesięcy  |                      |                      |
|               | e) zaliczki otrzymane na dostawy                               |                      |                      |
|               | f) zobowiązania wekslowe                                       |                      |                      |
|               | g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń              | 1 020 799,95         | 1 066 477,25         |
|               | h) z tytułu wynagrodzeń  | 652 016,32           | 588 227,10           |
|               | i) inne  | 57 580,56            | 39 156,81            |
| 3             | Fundusze specjalne   | 1 357 271,17         | 1 247 909,50         |
| IV.           | Rozliczenia międzyokresowe                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 1             | Ujemna wartość firmy   |                      |                      |
| 2             | Inne rozliczenia międzyokresowe                                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - długoterminowe   |                      |                      |
|               | - krótkoterminowe  |                      |                      |
|               | <b>RAZEM PASYWA</b>  | <b>11 412 106,48</b> | <b>8 561 535,01</b>  |

Data sporządzenia:  
Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
**mgr Jadwiga Błazewska**

Zatwierdził:

*[Podpis]*  
[Znacznik]

Nazwa jednostki sporządzającej

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2008 rok**

|      | Wyszczególnienie   | Rok bieżący   | Rok poprzedni |
|------|--|---------------|---------------|
| A    | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym                                      | 16 011 937,27 | 14 335 223,70 |
|      | od jednostek powiązanych   |               |               |
| I    | Przychody ze sprzedaży usług   | 16 011 937,27 | 14 335 223,70 |
| II   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna) |               |               |
| III  | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby                                      |               |               |
| IV   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                    |               |               |
| B    | Koszty działalności operacyjnej  | 17 280 811,02 | 15 442 806,85 |
| I    | Amortyzacja  | 499 121,15    | 488 886,16    |
| II   | Zużycie materiałów i energii   | 1 980 017,00  | 2 049 899,96  |
| III  | Usługi obce  | 2 857 214,50  | 1 594 404,04  |
| IV   | Podatki i opłaty   | 572 020,68    | 532 471,34    |
| V    | Wynagrodzenia  | 9 382 563,30  | 8 786 652,15  |
| VI   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 1 832 268,29  | 1 917 099,97  |
| VII  | Pozostałe koszty rodzajowe   | 157 606,10    | 73 393,23     |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |               |               |
| C    | Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )   | 668 873,75    | -1 107 583,15 |
| D    | Pozostałe przychody operacyjne   | 115 635,05    | 277 227,49    |
| I    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |               |               |
| II   | Dotacje  |               |               |
| III  | Inne przychody operacyjne  | 115 635,05    | 277 227,49    |
| E    | Pozostałe koszty operacyjne  | 89 024,71     | 55 248,50     |
| I    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                     |               |               |
| II   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |               |               |
| III  | Inne koszty operacyjne   | 89 024,71     | 55 248,50     |
| F    | Zysk / strata z działalności operacyjnej ( C + D - E )                               | -642 263,41   | 885 604,16    |
| G    | Przychody finansowe  | 12 848,57     | 252 633,76    |
| I    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym   |               |               |
|      | - od jednostek powiązanych   |               |               |
| II   | Odsetki, w tym   | 888,68        | 628,68        |
|      | - od jednostek powiązanych   |               |               |
| III  | Zysk ze zbycia inwestycji  |               |               |
| IV   | Aktualizacja wartości inwestycji   |               |               |
| V    | Inne   | 11 959,89     | 252 005,08    |
| H    | Koszty finansowe   | 387 319,21    | 314 702,47    |
| I    | Odsetki, w tym   | 379 713,16    | 308 399,95    |
|      | - od jednostek powiązanych   |               |               |
| II   | Strata ze zbycia inwestycji  |               |               |
| III  | Aktualizacja wartości inwestycji   |               |               |
| IV   | Inne   | 7 606,05      | 6 302,52      |
| I    | Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)                                      | -1 016 734,05 | -947 672,87   |
| J    | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)  | 1 803 125,67  | 441 706,20    |
| I    | Zyski nadzwyczajne   | 1 866 761,44  | 501 187,94    |
| II   | Straty nadzwyczajne  | -63 635,77    | -59 481,74    |
| K    | Zysk / strata brutto ( I+/-J )   | 786 391,62    | -505 966,67   |
| L    | Podatek dochodowy  |               |               |
| M    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)                        |               |               |
| N    | Zysk / strata netto (K- L-M)   | 786 391,62    | -505 966,67   |

Data sporządzenia:

Sporządził:

**GLÓWNY KASJEROWY**  
*Jadwiga Błazewska*  
**mgr Jadwiga Błazewska**

Zatwierdził:

**DIREKTOR**  
*[Podpis]*

## INFORMACJA DODATKOWA

### sporządzona do sprawozdania finansowego za 2008 rok

#### Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny ( w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
  - a. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT.  
Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto, tj. cenę netto plus naliczony podatek VAT.
  - b. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.
  - c. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco :
    - licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3.500,-zł jednorazowo w momencie oddania do użytku;
    - licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,-zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.
  - d. Pozostałe środki trwałe:
    - o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
  - e. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych :
    - budynki i budowle - 10-66 lat
    - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
    - środki transportowe – 14%
    - pozostałe środki trwałe - 14-20%
  - f. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej wg wersji I.



2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Od 2002 roku stosowany jest nowy plan kont (zgodnie z ustawą o rachunkowości).

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2008 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Organ założycielski przekazał dotację w wysokości 982.139 zł, co wpłynęło na zwiększenie funduszu założycielskiego. Przekazano również kwotę 250.000 zł jako niewygasające z 2007 roku. Dotacja dotyczyła: zakupu sprzętu medycznego i niemedycznego oraz remontów.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W 2005 roku SPZZOZ po spełnieniu określonych warunków otrzymał pożyczkę na restrukturyzację zobowiązań. W 2008 roku po spłaceniu 30% pożyczki, pozostała część pożyczki tj. 70% została umorzona.

## Część II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zakres ich umorzenia przedstawia załączona tabela:

- Nr 1

2. Wartość gruntów .

Zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości jednostka w 2002 roku wprowadziła do ewidencji grunty, będące w użytkowaniu w wysokości 599.460,00 . W 2004 roku wyksięgowano grunty dotyczące Pogotowia i lokalu na Świętokrzyskiej o łącznej wartości 17.730,00. Na koniec 2005 roku pozostały grunty, których wartości równa się 581.730,00. W 2007 roku wartość gruntów nie zmieniła się. W 2008 roku został sprzedany grunt, na którym jest Prosektorium. Na koniec okresu sprawozdawczego wartość gruntów równa się kwocie 480.915 zł.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Jednostka posiada obce środki trwałe, które nie amortyzuje na kwotę – 451.786,85 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Szpital jako samodzielny publiczny zespół zakładów opieki zdrowotnej nie uzyskał prawa własności budynków i budowli

5. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.

| Treść   | Fundusz<br>Założycielski  |
|---|---|
| 1   | 2   |
| 1. Stan na początek roku obrotowego   | 5.785.202,96  |
| <p>2. Zwiększenia :</p> <p>a) dotacje na inwestycje i cele rozwojowe :</p> <p>    <i>w tym :</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- od organu założycielskiego</li> <li>- od organu założycielskiego niewygasające z 2007 roku</li> </ul> <p>b) dary mające charakter majątku trwałego</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- z Polsatu</li> <li>- z NFOZ</li> <li>- Ambulans - osoba prywatna</li> <li>- Zestaw chirurgiczny do operacji-osoba prywatna</li> </ul> | <p>1.282.684,97</p> <p>1.232.139,00</p> <p>982.139,00</p> <p>250.000,00</p> <p>50.545,97</p> <p>28.148,00</p> <p>7.062,00</p> <p>6.669,90</p> <p>8.666,07</p> |
| <p>3. Zmniejszenia</p> <p>- sprzedaż działek</p>  | <p>100.815,00</p> <p>100.815,00</p>   |
| <p>4. Stan na koniec roku obrotowego<br/>(1+2-3=4)</p>  | <p>6.967.072,93</p>   |

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu.

| Treść  | Fundusz Zakładu |
|--|-----------------|
| 1  | 2               |
| 1. Stan na początek roku obrotowego            | - 7.620.469,00  |
| 2. Zwiększenia :                               | 0               |
| 3. Zmniejszenia :                              | -505.966,67     |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego<br>(1+2-3=4) | - 8.126.435,67  |

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wypracowany zysk za 2008 zwiększy fundusz zakładu

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku - 0

- kwota rezerw na koniec roku - 0

9. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty ;

- do 1 roku - 834.138,60

10. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.


- ubezpieczenie - 55.294,71

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

Nie występują

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie wystąpiły.



## Część III

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Załącznik nr 2

2. Koszty według rodzaju.

Załącznik nr3

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy.

Nie wystąpiły.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Koszty środków trwałych w budowie - 89.873,36

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

*Zyski nadzwyczajne*- umorzenie zobowiązań wobec BGK  
z tytułu zakończenia procesu restrukturyzacji  
i spłaty 30%

*Straty nadzwyczajne* – odsetki od pożyczki restrukturyzacyjnej

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Nie wystąpiły.

## Część IV

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych  
Jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

## Część V

1. Informacja o zatrudnieniu

Załącznik nr 4.

DYREKTOR

*[Signature]*

.....  
Dyrektor jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
mgr Jadwiga Błazewska

.....  
Główny Księgowy

| Wyszczególnienie                                | Wartość początkowa      |  |                          |                         | Umorzenie                         |                          |                                  | Wartość bilansowa                |  |
|---|-------------------------|--|--------------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
|   | Stan na<br>31.12.2007r. | (+)Przychody<br>(-)Rozchody            | Stan na<br>31.12.2008 r. | Stan na<br>31.12.2007r. | (+)odpis roczny<br>(-) zmian      | Stan na<br>31.12.2008 r. | Stan na<br>31.12.2007r.<br>(2-5) | Stan na<br>31.12.2008r.<br>(4-7) |  |
| 1   | 2                       | 3                                      | 4                        | 5                       | 6                                 | 7                        | 8                                | 9                                |  |
| Grunt   | 581 730,00              | - 100 815,00                           | 480 915,00               | -                       | -                                 | -                        | 581 730,00                       | 480 915,00                       |  |
| Budynki   | 5 189 754,66            | +1 064 274,39<br>-15 587,54            | 6 238 441,51             | 1 741 098,36            | +117 005,72<br>-9 917,55          | 1 848 186,53             | 3 448 656,30                     | 4 390 254,98                     |  |
| Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyn            | 588 450,43              | -6 087,80<br>-1 205,00                 | 593 333,23               | 417 385,20              | +35 109,92<br>-1 205,00           | 451 290,12               | 171 065,23                       | 142 013,11                       |  |
| Środki transportu                               | 57 889,00               | +13 165,00                             | 71 054,00                | 8 104,44                | +8 565,21                         | 16 669,65                | 49 784,56                        | 54 384,35                        |  |
| Inne środki<br>trwałe                           | 4 582 934,37            | +353 516,97<br>-37 859,48              | 4 898 591,86             | 3 588 941,41            | +310 527,19<br>-37 859,48         | 3 861 609,12             | 993 992,96                       | 1 036 982,74                     |  |
| Inne środki trwałe<br>obce                      | 139 965,71              |  | 139 965,71               | 102 569,65              | +27 913,11                        | 130 482,76               | 37 396,06                        | 9 482,95                         |  |
| <b>Razem środki<br/>trwałe</b>                  | <b>11 140 724,17</b>    | <b>+1 437 044,16<br/>-155 467,02</b>   | <b>12 422 301,31</b>     | <b>5 858 099,06</b>     | <b>+499 121,15<br/>-48 982,03</b> | <b>6 308 238,18</b>      | <b>5 282 625,11</b>              | <b>6 114 063,13</b>              |  |
| Środki trwałe w<br>budowie                      | 455 217,90              | +616 488,49<br>-981 833,03             | 89 873,36                | -                       | -                                 | -                        | 455 217,90                       | 89 873,36                        |  |
| <b>Ogółem rzeczowe<br/>aktywa trwałe</b>        | <b>11 595 942,07</b>    | <b>+2 053 532,65<br/>-1 137 300,05</b> | <b>12 512 174,67</b>     | <b>5 858 099,06</b>     | <b>+499 121,15<br/>-48 982,03</b> | <b>6 308 238,18</b>      | <b>5 737 843,01</b>              | <b>6 203 936,49</b>              |  |
| Obce środki<br>ewidencjonowane<br>pozabilansowo | 291 634,93              | +160 151,92                            | 451 786,85               | -                       | -                                 | -                        | 291 634,93                       | 451 786,85                       |  |

Sporzadziła

INSPIKTOR

Słobda

mgr Renata Koronak



Tabela nr 8: Wykonanie przychodów za 2008r

| Lp | Wyszczególnienie  | Planowana wartość na 2008r | Wykonanie za 2008r | Stopień realizacji w % |
|----|---|----------------------------|--------------------|------------------------|
| 1  | Kontrakt z NFZ (ze środkami na wzrost wynagrodzeń z ustawy 22 lipca 2006r i 5 września 2007r)<br>w tym: | 15.372.226,26              | 15.995.452,93      | 104,05                 |
|    | ✓ lecznictwo szpitalne  | 13.304.043,04              | 13.999.812,33      | 105,23                 |
|    | ✓ lecznictwo specjalistyczne  | 1.672.567,22               | 1.643.392,70       | 98,26                  |
|    | ✓ stomatologia  | 305.173,20                 | 286.264,00         | 93,80                  |
|    | ✓ badanie endoskopowe przewodu pokarmowego  | 23.050,80                  | 24.355,30          | 105,66                 |
|    | ✓ programy profilaktyczne   | 67.392,00                  | 41.628,60          | 61,77                  |
| 2  | Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych- tabela nr 6:<br>pozostałe świadczenia medyczne       | 475.000,00                 | 546.783,48         | 115,11                 |
| 3  | Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycezych- tabela nr 7:<br>świadczenia niemedycezne                | 120.000,00                 | 2.064.945,92       | 1.720,79               |
|    | Σ   | 15.967.226,26              | 18.607.182,33      | 116,53                 |

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za 2008r

| Lp | Wyszczególnienie  | Plan kosztów na 2008r | Wykonanie za 2008r  | Stopień realizacji w % |
|----|---|-----------------------|---------------------|------------------------|
| 1  | 2   | 3                     | 4                   | 5                      |
| 1  | <b>Zużycie materiałów i energii</b><br>w tym:<br>✓ leki i materiały opatrunkowe<br>✓ odczynniki i materiały diagnostyczne<br>✓ sprzęt jednorazowego użytku<br>✓ energii elektrycznej<br>✓ energii cieplnej, woda, gaz<br>✓ zużycie żywności<br>✓ pozostałe (art.gospodarczo-techniczne, czystości, mat. biurowe, druki, pościel, pozostały sprzęt medyczny, inne)         | <b>2.020.000,00</b>   | <b>1.980.017,00</b> | <b>98,02</b>           |
|    | ✓ leki i materiały opatrunkowe  | 940.000,00            | 886.147,56          | 94,27                  |
|    | ✓ odczynniki i materiały diagnostyczne  | 170.000,00            | 156.265,94          | 91,92                  |
|    | ✓ sprzęt jednorazowego użytku   | 100.000,00            | 101.909,95          | 101,91                 |
|    | ✓ energii elektrycznej  | 120.000,00            | 122.146,91          | 101,79                 |
|    | ✓ energii cieplnej, woda, gaz   | 310.000,00            | 298.283,46          | 96,22                  |
|    | ✓ zużycie żywności  | 175.000,00            | 132.298,05          | 75,60                  |
|    | ✓ pozostałe (art.gospodarczo-techniczne, czystości, mat. biurowe, druki, pościel, pozostały sprzęt medyczny, inne)  | 205.000,00            | 282.965,13          | 138,03                 |
| 2  | <b>Usługi obce</b><br>w tym:<br>✓ transportowe (w tym transport chorych i inne)<br>✓ medyczne obce- umowy o świadczenie usług medycznych<br>✓ medyczne obce- badania<br>✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego<br>✓ pozostałe usługi nie medyczne (czynsze, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe)<br>✓ usługi pralnicze<br>✓ usługi żywienia pacjentów | <b>2.197.000,00</b>   | <b>2.857.214,50</b> | <b>130,05</b>          |
|    | ✓ transportowe (w tym transport chorych i inne)   | 136.000,00            | 140.416,33          | 103,25                 |
|    | ✓ medyczne obce- umowy o świadczenie usług medycznych   | 1.500.000,00          | 1.972.112,30        | 131,47                 |
|    | ✓ medyczne obce- badania  | 136.000,00            | 170.429,40          | 125,32                 |
|    | ✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego  | 75.000,00             | 53.286,67           | 71,05                  |
|    | ✓ pozostałe usługi nie medyczne (czynsze, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe)  | 270.000,00            | 337.707,65          | 125,08                 |
|    | ✓ usługi pralnicze  | 80.000,00             | 80.212,87           | 100,27                 |
|    | ✓ usługi żywienia pacjentów   | 0,00                  | 103.049,28          | X                      |
| 3  | <b>Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)</b>  | <b>540.000,00</b>     | <b>572.020,68</b>   | <b>105,93</b>          |
| 4  | <b>Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia</b>  | <b>9.200.000,00</b>   | <b>9.382.563,30</b> | <b>101,98</b>          |
| 5  | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników</b><br>w tym:<br>✓ składki na ubezpieczenia społeczne i FP<br>✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych<br>✓ pozostałe świadczenia(ekwiwalent za odzież, szkolenia)  | <b>1.878.000,00</b>   | <b>1.832.268,29</b> | <b>97,56</b>           |
|    | ✓ składki na ubezpieczenia społeczne i FP   | 1.600.000,00          | 1.547.277,55        | 96,70                  |
|    | ✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 249.000,00            | 255.059,51          | 102,43                 |
|    | ✓ pozostałe świadczenia(ekwiwalent za odzież, szkolenia)  | 29.000,00             | 29.931,23           | 103,21                 |
| 6  | Koszty reprezentacji i reklamy  | <b>6.000,00</b>       | <b>17.655,19</b>    | <b>294,25</b>          |
| 7  | Koszty krajowych podróży służbowych   | <b>9.000,00</b>       | <b>12.110,19</b>    | <b>134,56</b>          |

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

|                                 |   |                      |                      |               |
|---------------------------------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 8                               | Amortyzacja   | 494.000,00           | 499.121,15           | 101,04        |
| 9                               | Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)  | 93.000,00            | 127.840,72           | 137,46        |
| <b>Suma kosztów rodzajowych</b> |   | <b>16.437.000,00</b> | <b>17.280.811,02</b> | <b>105,13</b> |
| 10                              | Koszty finansowe  | 250.000,00           | 387.319,21           | 154,93        |
| 11                              | Pozostałe koszty operacyjne   | 43.000,00            | 89.024,71            | 207,03        |
| 12                              | Straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu państwa na restrukturyzację zobowiązań) | 65.000,00            | 63.635,77            | 97,90         |
| <b>Ogółem koszty</b>            |   | <b>16.795.000,00</b> | <b>17.820.790,71</b> | <b>106,11</b> |

Załącznik nr 4

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

Tabela nr 1: Zatrudnienie za 2008r

| Lp | Wyszczególnienie  | Plan na 2008         | Wykonanie za 2008r   |
|----|---|----------------------|----------------------|
| 1  | Liczba etatów przeliczeniowych                                      | 260,87               | 269,27               |
|    | w tym:  |                      |                      |
|    | ✓ lekarze medycyny  | 12,12                | 12,77                |
|    | ✓ stomatolodzy  | 1,50                 | 1,50                 |
|    | ✓ pielęgniarki  | 119,25               | 120,75               |
|    | ✓ położne   | 19,00                | 19,00                |
|    | ✓ pozostały personel medyczny                                       | 33,75                | 34,00                |
|    | ✓ administracja   | 21,50                | 21,50                |
|    | ✓ obsługa i personel niższy   | 53,75                | 59,75                |
| 2  | Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia | 49 w tym lekarzy: 44 | 48 w tym lekarzy: 42 |

Tabela nr 1: Zatrudnienie za 2008r

| Lp | Wyszczególnienie  | Plan na 2008         | Wykonanie za 2008r   |
|----|---|----------------------|----------------------|
|    |   | 260,87               | 269,27               |
| 1  | Liczba etatów przeliczeniowych                                      |                      |                      |
|    | w tym:  |                      |                      |
|    | ✓ lekarze medycyny  | 12,12                | 12,77                |
|    | ✓ stomatolodzy  | 1,50                 | 1,50                 |
|    | ✓ pielęgniarki  | 119,25               | 120,75               |
|    | ✓ położne   | 19,00                | 19,00                |
|    | ✓ pozostały personel medyczny                                       | 33,75                | 34,00                |
|    | ✓ administracja   | 21,50                | 21,50                |
|    | ✓ obsługa i personel niższy   | 53,75                | 59,75                |
| 2  | Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia | 49 w tym lekarzy: 44 | 48 w tym lekarzy: 42 |

Tabela nr 2: Wskaźniki obrazujące ruch chorych za 2008r

| Lp. | Nazwa oddziału                    | Ilość łóżek | Pacjenci leczenia |                   | Noworodki    |                   | Osobodni     |                   | Średnie wykorzystanie łóżka % |                   | Średni czas pobytu w dniach |                   |
|-----|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
|     |                                   |             | Plan na 2008      | Wykonanie za 2008 | Plan na 2008 | Wykonanie za 2008 | Plan na 2008 | Wykonanie za 2008 | Plan na 2008                  | Wykonanie za 2008 | Plan na 2008                | Wykonanie za 2008 |
| 1   | Oddział Pediatryczny              | 15          | 830               | 802               | x            | x                 | 3.720        | 3.343             | 67,95                         | 60,89             | 4,48                        | 4,16              |
| 2   | Oddział Neonatologiczny           | *17         | x                 | x                 | 430          | 400               | x            | x                 | x                             | x                 | x                           | x                 |
| 3   | Oddział Ginekologiczno-Położniczy | 34          | 1.360             | 1.211             | x            | x                 | 7.000        | 4.692             | 56,41                         | 37,70             | 5,15                        | 3,87              |
| 4   | Oddział Chirurgii Ogólnej         | 45          | 2.410             | 1.827             | x            | x                 | 9.400        | 7.399             | 57,23                         | 44,92             | 3,9                         | 4,04              |
| 5   | Oddział Chorób Wewnętrznych       | 56          | 3.420             | 2.732             | x            | x                 | 13.680       | 13.515            | 66,93                         | 65,93             | 4,0                         | 4,94              |
| 6   | Oddział Rehabilitacyjny           | 20          | 240               | 244               | x            | x                 | 6.775        | 6.163             | 92,81                         | 84,19             | 28,23                       | 25,25             |
| 7   | Oddział Intensywnej Terapii       | 3           | 120               | 57                | x            | x                 | 640          | 433               | 58,45                         | 39,43             | 5,33                        | 7,59              |
|     | Σ                                 | 173         | 8.380             | 6.873             | 430          | 400               | 41.215       | 35.545            | x                             | x                 | x                           | x                 |

\* łóżeczka dla noworodków nie liczone do ogólnego stanu łóżek

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2008r w punktach

| LP | Wyszczególnienie   | Jednostka miary *           | Plan kontraktów z NFZ na 2008r | Wykonanie za 2008r                | Stopień realizacji w % |
|----|--|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| 1  | Hospitalizacje   | punkt liczony od I-VI 2008r | 947.822                        | wyk. za I pół. 2008r: 409.783     | 43,23                  |
|    |  | liczony od VII-XII 2008r    | 119.429<br>+1.327<br>120.756   | wyk. za VII-XII 2008r: 128.205,15 | 106,17                 |
| 2  | Rehabilitacja  | osobodzień                  | 4.965<br>+600<br>**5.565       | 5.847                             | 105,07                 |
| 3  | Izba Przyjęć   | Ryczałt dobowy za 366 dni   |                                | 366                               | 100,00                 |
| 4  | Ambulatoryjna opieka specjalistyczna                           | punkt                       | 186.067                        | 182.981                           | 98,34                  |
| 5  | Leczenie stomatologiczne                                       | punkt                       | 288.311                        | 265.133                           | 91,96                  |
| 6  | Programy profilaktyczne  | punkt                       | 8.640                          | 5.337                             | 61,77                  |
| 7  | Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii | punkt                       | 3.060                          | 3.258                             | 106,47                 |

\*objaśnienie: Podział na dwa okresy wynika ze zmiany rozliczenia punktów przez NFZ (wprowadzenie JGP)

- rozliczenie za I półrocze 2008r jest obliczone do planu rocznego
- rozliczenie za II półrocze do kontraktu zawartego na II półrocze 2008r

\*\*objaśnienie: Zwiększenie kontraktu z NFZ aneksem z dnia 21-07-2008r - o 600pkt

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2008r w oddziałach (punkty)

| Lp | Nazwa oddziału          | Jednostka miary             | Plan kontraktów z NFZ na 2008r*  | Wykonanie za 2008r               | Stopień realizacji w % |
|----|-------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| 1  | Oddział Pediatryczny    | punkt liczony od I-VI 2008r | 75.586                           | wyk. za I-półrocze 2008r: 39.304 | 52,00                  |
|    |                         | liczony od VII-XII 2008r    | 9.448                            | wyk. za VII-XII 2008: 10.483     | 110,95                 |
| 2  | Oddział Neonatologiczny | punkt liczony od I-VI 2008r | 57.600                           | wyk. za I-półrocze 2008r: 23.021 | 39,97                  |
|    |                         | liczony od VII-XII 2008r    | 5.044<br>+1.327<br>+600<br>6.971 | wyk. za VII-XII 2008: 8.710      | 124,95                 |

|   |                             |  |                                   |                                      |        |
|---|-----------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|--------|
| 2 | Ginekologiczno-Położniczy   | punkt liczony od I-VI 2008r                  | 177.120                           | wyk. za I-półrocze 2008r:<br>51.535  | 29,10  |
|   |                             | liczony od VII-XII 2008r                     | 24.296<br><u>-2.100</u><br>22.196 | wyk. za VII-XII 2008:<br>18.751,20   | 84,48  |
| 3 | Oddział Chirurgii Ogólnej   | punkt liczony od I-VI 2008r                  | 225.646                           | wyk. za I-półrocze 2008r:<br>100.796 | 44,67  |
|   |                             | liczony od VII-XII 2008r                     | 28.206<br><u>+1.500</u><br>29.706 | wyk. za VII-XII 2008:<br>33.919      | 114,18 |
| 4 | Oddział Chorób Wewnętrznych | punkt liczony od I-VI 2008r                  | 339.480                           | wyk. za I-półrocze 2008r:<br>163.805 | 48,25  |
|   |                             | punkt liczony od VII-XII 2008r               | 42.435<br><u>+1.000</u><br>43.435 | wyk. za VII-XII 2008:<br>48.653,40   | 112,01 |
| 5 | Oddział Rehabilitacyjny     | osobodzień                                   | 4.965<br><u>+600</u><br>5.565     | 5.847                                | 105,07 |
| 6 | Oddział Intensywnej Terapii | punkt liczony od I-VI 2008r                  | 72.390                            | wyk. za I-półrocze 2008r:<br>31.322  | 43,27  |
|   |                             | liczony od VII-XII 2008r                     | 10.000<br><u>-1.000</u><br>9.000  | wyk. za VII-XII 2008:<br>7.688,55    | 85,43  |
| 7 | Izba Przyjęć                | stawka ryczałtowa za dobową gotowość-366 dni |                                   | 366                                  | 100,00 |

\*Objaśnienia: Roczny plan usług medycznych dla poszczególnych oddziałów na 2008r sporządzono na podstawie umów od I-VI 2008r, które były zawarte na okres do 30-06-2008 (ponieważ SPZZOZ sporządza roczny plan więc drugie półrocze oszacowano na podstawie pierwszego półrocza)  
Od 01-07-2008r zmiana w kontrakcie- przewartościowanie punktów- zmniejszona ilość pkt (wprowadzenie JGP) a wyższa cena za punkt  
W Oddziale Rehabilitacji zmiana ilości punktów – aneks z dnia 21-07-2008r – zwiększenie o 600pkt.  
Wykonanie w niektórych oddziałach uległo zmianie w I półroczu ze względu na rozliczenia z NFZ, które miały miejsce w II półroczu 2008r.  
W oddziale Neonatologicznym zwiększono o 1.327 pkt (aneks z 24-11-2008) oraz 600pkt w ramach przesunięcia z innego oddziału.  
W oddziale Wewnętrznym zwiększono o 1.000pkt (w ramach przesunięć)  
W Oddziale Chirurgii Ogólnej zwiększono o 1.500pkt (w ramach przesunięć)

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktów z NFZ za 2008r w poradniach specjalistycznych (punkty)

| Lp | Nazwa poradni        | Kontrakt z NFZ na 2008r<br>Ilość punktów | Wykonanie za 2008r | *Stopień realizacji w % |
|----|----------------------|--|--------------------|-------------------------|
| 1  | Alergologiczna       | 5.083                                    | 4.960              | 97,58                   |
| 2  | Diabetologiczna      | 1.856                                    | 2.027              | 109,21                  |
| 3  | Endokrynologiczna    | 3.415                                    | 3.834              | 112,27                  |
| 4  | Gastroenterologiczna | 4.977                                    | 4.993              | 100,32                  |
| 5  | Kardiologiczna       | 13.890                                   | 13.656             | 98,32                   |
| 6  | Dermatologiczna      | 19.613                                   | 20.118             | 102,57                  |

|          |   |         |         |        |
|----------|---|---------|---------|--------|
| 7        | Neurologiczna   | 9.091   | 10.086  | 110,94 |
| 8        | Onkologiczna  | 7.825   | 6.583   | 84,13  |
| 9        | Pulmonologiczna                                       | 7.659   | 7.808   | 101,95 |
| 10       | Reumatologiczna                                       | 3.494   | 3.509   | 100,43 |
| 11       | Neonatologiczna                                       | 1.461   | 1.737   | 118,89 |
| 12       | Ginekologiczno-położnicza z badaniami cytologicznymi  | 19.310  | 18.074  | 93,60  |
| 13       | Chirurgii Ogólnej                                     | 55.211  | 43.998  | 79,69  |
| 14       | Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej                       | 3.245   | 3.358   | 103,48 |
| 15       | Okulistyczna  | 8.878   | 8.857   | 99,76  |
| 16       | Otolaryngologiczna                                    | 4.788   | 5.268   | 110,03 |
| 17       | Zdrowia Psychicznego                                  | 9.784   | 11.384  | 116,35 |
| 18       | Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu. | 6.487   | 12.731  | 196,25 |
| $\Sigma$ |   | 186.067 | 182.981 | 98,34  |

\*objaśnienie: stopień realizacji w stosunku do planu pierwotnego

**Tabela nr 6: Wykonanie przychodów za 2008r ze świadczeń medycznych poza kontraktem z NFZ**

| Lp       | Wyszczególnienie  | Planowana wartość świadczeń na 2008r | Wykonanie za 2008r | Stopień realizacji w % |
|----------|---|--------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 1        | Odpłatne świadczenia medyczne w tym: hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne | 475.000,00                           | 546.783,48         | 115,11                 |
| $\Sigma$ |   | 475.000,00                           | 546.783,48         | 115,11                 |

**Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za 2008r ze świadczeń niemedyycznych**

| Lp       | Wyszczególnienie  | Planowana wartość świadczeń na 2008r | Wykonanie za 2008r | Stopień realizacji w % |
|----------|---|--------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 1        | Czynsze, dzierżawy  | 65.000,00                            | 69.700,86          | 107,23                 |
| 2        | Przychody finansowe   | 5.000,00                             | 12.848,57          | 256,97                 |
| 3        | Pozostałe przychody operacyjne  | 50.000,00                            | 115.635,05         | 231,27                 |
| 4        | Zyski nadzwyczajne- umorzenie pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzacje | x                                    | 1.866.761,44       | x                      |
| $\Sigma$ |   | 120.000,00                           | 2.064.945,92       | 1.720,79               |



Tabela nr 8: Wykonanie przychodów za 2008r

| Lp | Wyszczególnienie  | Planowana wartość na 2008r | Wykonanie za 2008r | Stopień realizacji w % |
|----|---|----------------------------|--------------------|------------------------|
| 1  | Kontrakt z NFZ (ze środkami na wzrost wynagrodzeń z ustawy 22 lipca 2006r i 5 września 2007r)<br>w tym: | 15.372.226,26              | 15.995.452,93      | 104,05                 |
|    | ✓ lecznictwo szpitalne  | 13.304.043,04              | 13.999.812,33      | 105,23                 |
|    | ✓ lecznictwo specjalistyczne  | 1.672.567,22               | 1.643.392,70       | 98,26                  |
|    | ✓ stomatologia  | 305.173,20                 | 286.264,00         | 93,80                  |
|    | ✓ badanie endoskopowe przewodu pokarmowego  | 23.050,80                  | 24.355,30          | 105,66                 |
|    | ✓ programy profilaktyczne   | 67.392,00                  | 41.628,60          | 61,77                  |
| 2  | Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych- tabela nr 6:<br>pozostałe świadczenia medyczne       | 475.000,00                 | 546.783,48         | 115,11                 |
| 3  | Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycechnych- tabela nr 7:<br>świadczenia niemedycechnie            | 120.000,00                 | 2.064.945,92       | 1.720,79               |
|    | $\Sigma$  | 15.967.226,26              | 18.607.182,33      | 116,53                 |

Kontrakt z NFZ został zrealizowany na poziomie **104,05%**- czyli o **4,05%** więcej niż w planie na 2008r pomimo różnych przeszkód takich jak:

- W okresie I półrocza oddział Chirurgiczny był w trakcie modernizacji i działał na połowie powierzchni, więc nie możliwe było przyjęcie większej liczby pacjentów w I półroczu 2008r.
- Odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku 2008r oddział Ginekologiczno-Położniczy przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt - bezpośrednim skutkiem tego były również niezrealizowane w I półroczu 2008r przychody na Oddziale Neonatologicznym.
- Sytuacja na oddziale Ginekologiczno-Położniczym sprawiła też niekorzystny wizerunek w odbiorze społeczeństwa i potrzeba jest czasu by odbudować jego zaufanie tak by było możliwe realizowanie planowanych przychodów.

Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycechnych wykonano na poziomie 1.720,79% ponieważ SPZZOZ dokonał rozliczenia pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację spłacając 30% w związku z tym zgodnie z ustawą pozostała część 70% została umorzona.

Ogólnie wykonanie przychodów przekroczyło plan na 2008r o **16,53%**.

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za 2008r

| Lp | Wyszczególnienie  | Plan kosztów na 2008r | Wykonanie za 2008r  | Stopień realizacji w % |
|----|---|-----------------------|---------------------|------------------------|
| 1  | 2   | 3                     | 4                   | 5                      |
| 1  | <b>Zużycie materiałów i energii</b><br>w tym:<br>✓ leki i materiały opatrunkowe<br>✓ odczynniki i materiały diagnostyczne<br>✓ sprzęt jednorazowego użytku<br>✓ energii elektrycznej<br>✓ energii cieplnej, woda, gaz<br>✓ zużycie żywności<br>✓ pozostałe (art.gospodarczo-techniczne, czystości, mat. biurowe, druki, pościel, pozostały sprzęt medyczny, inne)         | <b>2.020.000,00</b>   | <b>1.980.017,00</b> | <b>98,02</b>           |
| 2  | <b>Usługi obce</b><br>w tym:<br>✓ transportowe (w tym transport chorych i inne)<br>✓ medyczne obce- umowy o świadczenie usług medycznych<br>✓ medyczne obce- badania<br>✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego<br>✓ pozostałe usługi nie medyczne (czynsze, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe)<br>✓ usługi pralnicze<br>✓ usługi żywienia pacjentów | <b>2.197.000,00</b>   | <b>2.857.214,50</b> | <b>130,05</b>          |
| 3  | <b>Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)</b>  | <b>540.000,00</b>     | <b>572.020,68</b>   | <b>105,93</b>          |
| 4  | <b>Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia</b>  | <b>9.200.000,00</b>   | <b>9.382.563,30</b> | <b>101,98</b>          |
| 5  | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników</b><br>w tym:<br>✓ składki na ubezpieczenia społeczne i FP<br>✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych<br>✓ pozostałe świadczenia(ekwiwalent za odzież, szkolenia)  | <b>1.878.000,00</b>   | <b>1.832.268,29</b> | <b>97,56</b>           |
| 6  | <b>Koszty reprezentacji i reklamy</b>   | <b>6.000,00</b>       | <b>17.655,19</b>    | <b>294,25</b>          |
| 7  | <b>Koszty krajowych podróży służbowych</b>  | <b>9.000,00</b>       | <b>12.110,19</b>    | <b>134,56</b>          |
| 8  | <b>Amortyzacja</b>  | <b>494.000,00</b>     | <b>499.121,15</b>   | <b>101,04</b>          |

|                                 |   |                      |                      |               |
|---------------------------------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| 9                               | Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)  | 93.000,00            | 127.840,72           | 137,46        |
| <b>Suma kosztów rodzajowych</b> |   | <b>16.437.000,00</b> | <b>17.280.811,02</b> | <b>105,13</b> |
| 10                              | Koszty finansowe  | 250.000,00           | 387.319,21           | 154,93        |
| 11                              | Pozostałe koszty operacyjne   | 43.000,00            | 89.024,71            | 207,03        |
| 12                              | Straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu państwa na restrukturyzację zobowiązań) | 65.000,00            | 63.635,77            | 97,90         |
| <b>Ogółem koszty</b>            |   | <b>16.795.000,00</b> | <b>17.820.790,71</b> | <b>106,11</b> |

Realizacja planu kosztów kształtuje się na poziomie 106,11% czyli przekroczenie planu o 6,11% - na co wpływ miały następujące zdarzenia gospodarcze:

- zwiększone zakupy artykułów technicznych, gospodarczych, czystościowych i innych związanych z modernizacją oddziału Chirurgicznego i pomieszczeń po Pralni, a które nie kwalifikowały się do ulepszenia czyli zwiększenia wartości środka trwałego i zostały zakwalifikowane do kosztów bieżących;
- koszty reprezentacji i reklamy- zwiększone zakupy związane z otwarciem po modernizacji oddziału Chirurgicznego, konkursem na ordynatora oddz. Dziecięcego i inne;
- koszty ubezpieczenia majątku zakładu- zmiana umowy w trakcie roku znacząco podwyższyła koszty ubezpieczenia;
- usługi obce (transport)- SPZZOZ korzystał z transportu lotniczego w celu ratowania życia przez co wystąpiły zwiększone koszty;
- usługi obce medyczne (umowy o świadczenie usług medycznych)- wystąpiła zmiana zatrudnienia z umowy o pracę na umowę o świadczenie usług;
- koszty finansowe- wystąpiła niekorzystna zmiana oprocentowania kredytu z 10,30% do 11,85% (za listopad 2008r) oraz koszty odsetek dla firm windykacyjnych
- w grupie kosztów: Usługi obce- na przekroczenie planu wpłynęła prowizja od uruchomienia kredytu bankowego w kwocie: 48.000,00zł oraz nieplanowane usługi żywienia pacjentów
- w grupie kosztów: Zużycie materiałów i energii- mniejsze wykonanie planu ponieważ zmniejszyło się zużycie żywności gdyż jednostka od października 2008r korzysta z usług żywienia od firmy zewnętrznej

Na przekroczenie planu kosztów miało wpływ również wykonanie świadczeń ponadlimitowych do NFZ.

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za 2008r

| Lp                        | Wyszczególnienie  | Przychody            | Koszty               | Wynik finansowy    |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1                         | 2   | 3                    | 4                    | 5                  |
| 1                         | Lecznictwo stacjonarne  | 14.044.901,27        | 14.972.877,61        | -927.976,34        |
| 2                         | Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia   | 1.990.257,70         | 1.751.681,57         | 238.576,13         |
| 3                         | Usługi zewnętrzne   | 576.778,30           | 556.251,84           | 20.526,46          |
| <b>Wynik ze sprzedaży</b> |   | <b>16.611.937,27</b> | <b>17.280.811,02</b> | <b>-668.873,75</b> |
| 1                         | Przychody finansowe   | 12.848,57            | 387.319,21           | -374.470,64        |
| 2                         | Pozostałe przychody operacyjne  | 115.635,05           | 89.024,71            | 26.610,34          |
| 3                         | Zyski i straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację zobowiązań) | 1.866.761,44         | 63.635,77            | 1.803.125,67       |
| <b>Wynik finansowy</b>    |   | <b>18.607.182,33</b> | <b>17.820.790,71</b> | <b>786.391,62</b>  |

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za 2008r

| Lp                    | Wyszczególnienie  | Plan przychodów na 2008 | Wykonanie przychodów za 2008r | Stożenie realizacji planu % | Plan kosztów na 2008r | Wykonanie kosztów za 2008r | Stożenie realizacji planu % |
|-----------------------|---|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1                     | 2   | 3                       | 4                             | 5                           | 6                     | 7                          | 8                           |
| 1                     | Lecznictwo stacjonarne  | 13.346.093,84           | 14.044.901,27                 | 105,24                      | 14.287.000,00         | 14.972.877,61              | 104,80                      |
| 2                     | Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia   | 2.055.132,42            | 1.990.257,70                  | 96,84                       | 1.650.000,00          | 1.751.681,57               | 106,16                      |
| 3                     | Usługi zewnętrzne   | 511.000,00              | 576.778,30                    | 112,87                      | 500.000,00            | 556.251,84                 | 111,25                      |
| <b>Razem sprzedaż</b> |   | <b>15.912.226,26</b>    | <b>16.611.937,27</b>          | <b>104,40</b>               | <b>16.437.000,00</b>  | <b>17.280.811,02</b>       | <b>105,13</b>               |
| 4                     | Przychody finansowe   | 5.000,00                | 12.848,57                     | 256,97                      | 250.000,00            | 387.319,21                 | 154,93                      |
| 5                     | Pozostałe przychody operacyjne  | 50.000,00               | 115.635,05                    | 231,27                      | 43.000,00             | 89.024,71                  | 207,03                      |
| 6                     | Zyski i straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację zobowiązań) | 0,00                    | 1.866.761,44                  | 0,00                        | 65.000,00             | 63.635,77                  | 97,90                       |
| <b>Ogółem</b>         |   | <b>15.967.226,26</b>    | <b>18.607.182,33</b>          | <b>116,53</b>               | <b>16.795.000,00</b>  | <b>17.820.790,71</b>       | <b>106,11</b>               |

Objaśnienia: \* w tym odsetki od pożyczki na restrukturyzację

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów za 2008r w oddziałach szpitala

| Lp | Nazwa oddziału                           | Plan przychodów na 2008r | Realizacja planu przychodów za 2008r |  |                           |                 | Stopecz realizacji w % |
|----|--|--------------------------|--------------------------------------|--|---------------------------|-----------------|------------------------|
|    |  |                          | Przychody z kontraktu NFZ            | Przychody z tytułu podwyżki z ustawy 22 lipca 2006r i 5 września 2007r | Przychody poza kontraktem | Przychody razem |                        |
| 1  | 2  | 3                        | 4                                    | 5  | 6                         | 7               | 8                      |
| 1  | Oddział Pediatryczny                     | 989.025,00               | 944.898,00                           | 161.250,00   | 10.354,00                 | 1.116.502,00    | 112,89                 |
| 2  | Oddział Neonatologiczny                  | 741.731,00               | 679.156,00                           | 118.150,00   | x                         | 797.306,00      | 107,49                 |
| 3  | Oddział Ginekologiczno-Położniczy        | 2.288.941,00             | 1.489.871,60                         | 372.166,00   | x                         | 1.862.037,60    | 81,35                  |
| 4  | Oddział Chirurgii Ogólnej                | 2.980.634,00             | 2.768.385,00                         | 544.696,00   | x                         | 3.313.081,00    | 111,15                 |
| 5  | Oddział Chorób Wewnętrznych              | 4.414.898,00             | 4.181.365,20                         | 743.648,00   | 988,78                    | 4.926.001,98    | 111,58                 |
| 6  | Oddział Rehabilitacyjny                  | 652.620,00               | 640.640,00                           | 106.470,00   | x                         | 747.110,00      | 114,48                 |
| 7  | Oddział Intensywnej Terapii              | 893.784,00               | 686.125,44                           | 106.528,00   | x                         | 792.653,44      | 88,69                  |
| 8  | Izba Przyjęć                             | 352.410,04               | 379.340,00                           | 77.123,09  | x                         | 456.463,09      | 129,53                 |
| 9  | Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego | 23.050,80                | 20.744,50                            | 3.610,80   | 720,00                    | 25.075,30       | 108,78                 |
| 10 | Magazyn Rezerw Terenowych                | 9.000,00                 | x                                    | x  | 8.670,86                  | 8.670,86        | 96,34                  |
| Σ  |  | 13.346.093,84            | 11.790.525,74                        | 2.233.641,89   | 20.733,64                 | 14.044.901,27   | 105,24                 |

Wykonanie kontraktu z NFZ w oddziale Ginekologiczno-Położniczym i OIT wykazuje odchylenie ujemne, na które składają się następujące przyczyny:

Problemem, który niekorzystnie odbił się na realizacji przychodów było odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku 2008r oddział przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt. Bezpośrednim skutkiem tego były również niezrealizowane w I półroczu 2008r przychody na Oddziale Neonatologicznym.

Sytuacja na oddziale Ginekologiczno-Położniczym sprawiła też niekorzystny wizerunek w odbiorze społeczeństwa i potrzeba jest czasu by odbudować jego zaufanie, tak by było możliwe realizowanie planowanych przychodów. Na koniec roku oddziały:

Wewnętrzny, Chirurgiczny, Pediatriczny, Rehabilitacji, Badania endoskopowe i Izba Przyjęć przekroczyły plan przychodów na 2008r.

Ogólnie plan przychodów w lecznictwie szpitalnym został przekroczony o 5,24%.

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za 2008r w oddziałach Szpitala

| Lp | Nazwa oddziału   | Przychody     | Koszty        | Wynik        |
|----|--|---------------|---------------|--------------|
| 1  | 2  | 3             | 4             | 5            |
| 1  | Oddział Pediatriczny   | 1.116.502,00  | 1.277.434,34  | -160.932,34  |
| 2  | Oddział Neonatologiczny  | 797.306,00    | 766.067,70    | 31.238,30    |
| 3  | Oddział Ginekologiczno-Położniczy                              | 1.862.037,60  | 2.791.070,52  | -929.032,92  |
| 4  | Oddział Chirurgii Ogólnej                                      | 3.313.081,00  | 3.912.463,28  | -599.382,28  |
| 5  | Oddział Chorób Wewnętrznych                                    | 4.926.001,98  | 3.868.262,16  | 1.057.739,82 |
| 6  | Oddział Rehabilitacyjny  | 747.110,00    | 994.476,07    | -247.366,07  |
| 7  | Oddział Intensywnej Terapii                                    | 792.653,44    | 1.047.477,89  | -254.824,45  |
| 8  | Izba Przyjęć   | 456.463,09    | 236.868,63    | 219.594,46   |
| 9  | Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii | 25.075,30     | 61.773,25     | -36.697,95   |
| 10 | Magazyn Rezerw Terenowych                                      | 8.670,86      | 16.983,77     | -8.312,91    |
|    | $\Sigma$   | 14.044.901,27 | 14.972.877,61 | -927.976,34  |

Na wynik finansowy za 2008r wpłynęły niezrealizowane przychody w oddziałach Szpitala w ramach kontraktu z NFZ w I-szym półroczu 2008r na kwotę: **806.052,00zł** z poniżej wymienionych przyczyn:

- W okresie I półrocza oddział Chirurgiczny był w trakcie modernizacji i działał na połowie powierzchni, więc nie możliwe było przyjęcie większej liczby pacjentów w I półroczu 2008r.
- Odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku 2008r oddział Ginekologiczno-Położniczy przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt - bezpośrednim skutkiem tego były również niezrealizowane w I półroczu 2008r przychody na Oddziale Neonatologicznym.

- Sytuacja na oddziale Ginekologiczno-Położniczym sprawiła też niekorzystny wizerunek w odbiorze społeczeństwa i potrzeba jest czasu by odbudować jego zaufanie tak by było możliwe realizowanie planowanych przychodów.

Natomiast w okresie lipiec- grudzień 2008r w oddziałach Szpitala wykonane usługi medyczne przekroczyły zawarty na II półroczu kontrakt z NFZ, dlatego też odchylenie w kosztach rodzajowych o 5,13% i wzrost straty w oddziałach jest bezpośrednio związane z poniesieniem kosztów wykonania ponadlimitowych usług medycznych, co do których udzielania Szpital jest zobowiązany statutowo i nie może odmówić pomocy medycznej, tym którzy jej potrzebują ponieważ byłoby to naruszeniem konstytucyjnego prawa człowieka. Prawdopodobnie w rachunku ekonomicznym jest, że wraz ze wzrostem produkcji lub wykonywania ilości usług wzrastają koszty zmienne takie jak: zużycie leków i materiałów opatrunkowych, badania, transport chorych, usługi prania, zużycie żywności, wody i innych materiałów z tego również powodu zwiększyła się planowana strata.

Na koniec 2008r plan przychodów został przekroczony w następujących oddziałach:

- Oddział Chirurgiczny o 11,15%
- Oddział Wewnętrzny o 11,58%
- Oddział Pediatryczny o 12,89%
- Oddział Rehabilitacyjny o 14,48%
- Oddział Neonatologiczny o 7,49%
- Izba Przyjęć o 29,53%
- Badania endoskopowe o 8,78%

Oddział Ginekologiczno- Położniczy poprawił wykonanie usług z 29,10% w stosunku do planu rocznego zaś w stosunku do zawartego kontraktu na I półroczu: 58,19% - do 84,48% za II półroczu w stosunku do zawartego kontraktu na II półroczu 2008r (po zmianach).

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów za 2008r w poradniach specjalistycznych

| Lp | Nazwa poradni        | Plan na 2008r | Realizacja planu przychodów za 2008r |   |                           | Razem      | Stopień realizacji w % |
|----|----------------------|---------------|--------------------------------------|---|---------------------------|------------|------------------------|
|    |                      |               | Przychody z kontraktu NFZ            | Przychody z tytułu ustawy z 22 lipca 2006r i 5 września 2007r | Przychody poza kontraktem |            |                        |
| 1  | Alergologiczna       | 47.980,77     | 40.622,40                            | 6.352,00  | x                         | 46.974,40  | 97,90                  |
| 2  | Diabetologiczna      | 16.430,76     | 16.103,08                            | 1.656,00  | x                         | 17.759,08  | 108,08                 |
| 3  | Endokrynologiczna    | 34.887,35     | 34.084,26                            | 4.528,00  | x                         | 38.612,26  | 110,68                 |
| 4  | Gastroenterologiczna | 45.967,92     | 39.744,28                            | 6.352,00  | x                         | 46.096,28  | 100,28                 |
| 5  | Kardiologiczna       | 117.569,10    | 111.809,88                           | 3.808,00  | x                         | 115.617,88 | 98,34                  |
| 6  | Dermatologiczna      | 165.948,34    | 144.447,24                           | 25.128,00   | x                         | 169.575,24 | 102,19                 |

**Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32**

|              |   |                     |                     |                   |                  |                     |              |
|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------|
| 7            | Neurologiczna                           | 81.764,13           | 78.608,40           | 10.352,00         | 552,00           | 89.512,40           | 109,48       |
| 8            | Onkologiczna                            | 69.564,25           | 58.522,87           | x                 | x                | 58.522,87           | 84,13        |
| 9            | Pulmonologiczna                         | 77.562,51           | 69.377,56           | 8.976,00          | 2.049,00         | 80.402,56           | 103,66       |
| 10           | Reumatologiczna                         | 33.033,86           | 28.738,71           | 4.420,00          | x                | 33.158,71           | 100,38       |
| 11           | Neonatologiczna                         | 12.284,98           | 12.442,94           | 1.796,00          | x                | 14.238,94           | 115,91       |
| 12           | Ginekologiczno-położnicza               | 173.396,00          | 140.017,80          | 22.780,00         | 40,00            | 162.837,80          | 93,91        |
| 13           | Chirurgii Ogólnej                       | 500.642,80          | 343.215,60          | 69.993,33         | 398,40           | 413.607,33          | 82,62        |
| 14           | Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej         | 28.902,00           | 26.161,20           | 3.592,00          | x                | 29.753,20           | 102,95       |
| 15           | Okulistyczna                            | 84.636,40           | 69.084,60           | 9.388,00          | 9.423,00         | 87.895,60           | 103,85       |
| 16           | Otolaryngologiczna                      | 45.592,40           | 41.090,40           | 5.244,00          | 5.190,00         | 51.524,40           | 113,01       |
| 17           | Zdrowia Psychicznego                    | 89.293,12           | 85.192,50           | 15.912,00         | 84,00            | 101.188,50          | 113,32       |
| 18           | Terapii uzależnień i współ. od alkoholu | 57.110,53           | 95.392,50           | 8.459,15          | x                | 103.851,65          | 181,84       |
| 19           | Stomatologiczna                         | 305.173,20          | 258.140,80          | 28.123,20         | 1.236,00         | 287.500,00          | 94,21        |
| 20           | Program profilaktyczny                  | 67.392,00           | 41.628,60           | 0,00              | x                | 41.628,60           | 61,77        |
| <b>Razem</b> |   | <b>2.055.132,42</b> | <b>1.734.425,62</b> | <b>236.859,68</b> | <b>18.972,40</b> | <b>1.990.257,70</b> | <b>96,84</b> |

W Przychodni Specjalistycznej pomimo ujemnego odchylenia o 3,16% w większości poradni przekroczono plan przychodów i uzyskano nadwykonania za I kw i II-IV kw na kwotę: **84.468,85zł.**

**Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za 2008r w poradniach specjalistycznych**

| Lp           | Nazwa poradni                           | Przychody           | Koszty              | Wynik             |
|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1            | 2                                       | 3                   | 4                   | 5                 |
| 1            | Alergologiczna                          | 46.974,40           | 57.302,21           | -10.327,81        |
| 2            | Diabetologiczna                         | 17.759,08           | 19.356,17           | -1.597,09         |
| 3            | Endokrynologiczna                       | 38.612,26           | 42.092,48           | -3.480,22         |
| 4            | Gastroenterologiczna                    | 46.096,28           | 38.676,40           | 7.419,88          |
| 5            | Kardiologiczna                          | 115.617,88          | 104.351,00          | 11.266,88         |
| 6            | Dermatologiczna                         | 169.575,24          | 154.031,04          | 15.544,20         |
| 7            | Neurologiczna                           | 89.512,40           | 58.548,35           | 30.964,05         |
| 8            | Onkologiczna                            | 58.522,87           | 73.229,67           | -14.706,80        |
| 9            | Pulmonologiczna                         | 80.402,56           | 101.763,77          | -21.361,21        |
| 10           | Reumatologiczna                         | 33.158,71           | 38.274,11           | -5.115,40         |
| 11           | Neonatologiczna                         | 14.238,94           | 9.483,63            | 4.755,31          |
| 12           | Ginekologiczno-położnicza               | 162.837,80          | 123.117,39          | 39.720,41         |
| 13           | Chirurgii Ogólnej                       | 413.607,33          | 328.707,88          | 84.899,45         |
| 14           | Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej         | 29.753,20           | 21.962,74           | 7.790,46          |
| 15           | Okulistyczna                            | 87.895,60           | 64.893,42           | 23.002,18         |
| 16           | Otolaryngologiczna                      | 51.524,40           | 51.244,52           | 279,88            |
| 17           | Zdrowia Psychicznego                    | 101.188,50          | 84.564,31           | 16.624,19         |
| 18           | Terapii uzależnień i współ. od alkoholu | 103.851,65          | 46.017,47           | 57.834,18         |
| 19           | Stomatologiczna                         | 287.500,00          | 275.475,91          | 12.024,09         |
| 20           | Program profilaktyczny                  | 41.628,60           | 58.589,10           | -16.960,50        |
| <b>Razem</b> |   | <b>1.990.257,70</b> | <b>1.751.681,57</b> | <b>238.576,13</b> |



Tabela nr 16: Wykonanie modernizacji i remontów za 2008r

| Lp            | Nazwa zadania   | Wartość           |
|---------------|---|-------------------|
| 1             | Modernizacja Oddziału Chirurgicznego                                  | 576.439,55        |
| 2             | Wymiana pokrycia dachowego- (projekt)                                 | 5.000,00          |
| 3             | Modernizacja Pracowni Endoskopii                                      | 64.852,60         |
| 4             | Modernizacja punktu składowania bielizny ( po pomieszczeniach Pralni) | 9.296,54          |
| 5             | Przebudowa Bloku Operacyjnego (opracowanie koncepcji przebudowy)      | 5.500,00          |
| 6             | Modernizacja poddasza w budynku po oddziale płucnym                   | 7.087,40          |
| 7             | Wykonanie zabudowy wejścia głównego do budynku szpitala               | 30.753,76         |
| <b>Ogółem</b> |   | <b>698.929,85</b> |

Plan na 2008r: 1.301.601,00zł  
Wykonanie za 2008r: 698.929,85zł  
Realizacja planu za 2008r: 53,70%

Tabela nr 17: Wykonanie zakupów środków trwałych za 2008r

| Lp            | Nazwa zadania  | Wartość           |
|---------------|--|-------------------|
| 1             | Negatoskop mammograficzny  | 7.013,85          |
| 2             | Teleskop   | 5.564,00          |
| 3             | Autoklaw Sterylclave   | 12.900,01         |
| 4             | Kopiarka DP-8016   | 3.782,00          |
| 5             | Zmywarka do naczyń (wyparzaczn)  | 6.087,80          |
| 6             | Stół zabiegowy   | 4.892,47          |
| 7             | Ssak Vacuum Extraktor ATMOS C451   | 11.000,00         |
| 8             | Zestaw mebli na Oddział Chirurgiczny   | 36.890,00         |
| 9             | Nakłady poniesione na wyposażenie i uruchomienie Ambulansu (Wartość łączna ambulansu nakłady z darowizną: 13.165,00zł) | 6.495,10          |
| 10            | Ssak elektryczny Basic 30  | 8.025,00          |
| 11            | Wirówki laboratoryjne MPW-223e- 2 szt.   | 10.533,08         |
| 12            | Aparat do krioterapii  | 8.346,00          |
| 13            | Kardiotokograf TEAM  | 26.482,50         |
| 14            | Diatermia elektrochirurgiczna  | 19.170,00         |
| 15            | Kardiomonitor S/5 FM LIGHT- 2 szt.   | 58.652,05         |
| 16            | Stół operacyjny Diamond  | 54.899,56         |
| 17            | Kardiomonitor PM-9000  | 6.229,54          |
| 18            | Pompy infuzyjne - 5 szt.   | 17.120,00         |
| 19            | Histeroskop operacyjny   | 18.140,84         |
| <b>Ogółem</b> |  | <b>322.223,80</b> |

Plan na 2008r: 178.678,01  
Wykonanie za 2008r: 322.223,80  
Realizacja planu za 2008r: 180,34%

Tabela nr 18: Darowizny

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

| Lp            | DAROWIZNA  | Wartość          |
|---------------|--|------------------|
| 1             | Zestaw chirurgiczny do operacji (od osoby fizycznej) | 8.666,07         |
| 2             | Rejestrator Holtera EKG (z Fundacji Polsat)          | 17.341,00        |
| 3             | Kardiomonitor FX2000P (z Fundacji Polsat)            | 10.807,00        |
| 4             | Darowizna ambulansu                                  | 6.669,90         |
| 5             | Darowizna pomp infuzyjnych (2szt) z NFOZ             | 7.062,00         |
| <b>Ogółem</b> |  | <b>50.545,97</b> |

Tabela nr 19: Środki trwale przekazane do nieodpłatnego użytkowania z Urzędu Miasta Sierpc

| Lp            | Wyszczególnienie           | Wartość           |
|---------------|----------------------------|-------------------|
| 1             | Audiometr diagnostyczny    | 8.854,83          |
| 2             | Ssaki elektryczne – 2 szt. | 16.050,00         |
| 3             | Pompy infuzyjne – 2 szt.   | 7.199,99          |
| 4             | Bronchofiberoskop          | 39.976,61         |
| 5             | Lampa operacyjna           | 23.540,00         |
| 6             | Bilirubinometr             | 10.914,00         |
| <b>Ogółem</b> |                            | <b>106.535,43</b> |

Tabela nr 20: Środki trwale przekazane do nieodpłatnego użytkowania z Covidien Polska Warszawa

| Lp            | Wyszczególnienie | Wartość          |
|---------------|------------------|------------------|
| 1             | Staplery         | 53.616,49        |
| <b>Ogółem</b> |                  | <b>53.616,49</b> |

Otrzymana za 2008r od Organu Założycielskiego - Starostwa Powiatowego dotacja w kwocie:

982.139,00zł

DYREKTOR  
Marek [Signature]