

**Samodzielny Publiczny  
Zespół Opieki Zdrowotnej  
w Szczepleszynie**

***SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
ZA ROK 2013***

<b>Spis treści:</b>	<b>Str.</b>
<b>I. Wykonanie zadań statutowych .....</b>	<b>1</b>
<b>II. Przychody .....</b>	<b>1</b>
<b>III. Koszty .....</b>	<b>1 – 2</b>
<b>IV. Wynik finansowy .....</b>	<b>2</b>
<b>V. Sytuacja finansowa na 31.12.2013 r. ....</b>	<b>3</b>
<b>VI. Podsumowanie i wnioski .....</b>	<b>4</b>

SA ZOBOWIĄZANIE POKRYCZENIE  
SP ZOZ W ZAKRESIE WYKONANIA  
22-400 1 000 000 000 000 000 000  
NFZ  
tel. 014 62 24 00 00 04 62 24 00 70  
www.zoz.wloclawek.pl

## I. WYKONANIE ZADAŃ STATUTOWYCH

W analizowanym 2013 roku SP ZOZ plan finansowo-rzeczowy NFZ zrealizował w wysokości przekraczającej jego wysokość: Lecznictwo Szpitalne 101,7%, Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna 102,8%, POZ 100,6%, Transport Sanitarny 100,5%, Rehabilitacja Lecznicza 101,9%.

Działalność podstawową w dalszym ciągu utrudniały prowadzone prace budowlane w ramach Projektu RPO WL. Stosowano rotacyjne przemieszczanie oddziałów, sal chorych, itp. nie przerywając działalności leczniczej z tego powodu.

Hospitalizowano 1934 pacjentów przez 13026 osobodni. Średni pobyt w szpitalu wyniósł 6,7 dnia (w oddziałach zabiegowych 4,6 dnia, OW 9,1 dnia).

W rezultacie modernizacji dostosowawczej pomieszczeń szpitalnych zmniejszyła się ilość łóżek do 66 (OW 37, OCh 18, OG 11), które były wykorzystywane średnio w: 62% na OW, 39,4% na OCh, 51,4% na OG. Wykonano 246 operacji (45 OCh i 201 OG) oraz 1210 zabiegów (1046 OCh i 164 OG). Do Izby Przyjęć przybyło 1494 pacjentów w ramach opieki doraźnej. Lekarze POZ udzielili 33701 porad i 472 wizyt domowych. Poradnie Specjalistyczne przyjęły 18034 pacjentów i odbyły 220 wizyt, a Rehabilitacja Lecznicza udzieliła 1506 porad i 154 tys. zabiegów rehabilitacyjnych. Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna w CLR udzieliła pomocy 6454 pacjentom (18 pacjentów średnio dziennie).

Pracę tę wykonało 109 osób na stanowiskach medycznych, w tym 12 lekarzy. Służbę medyczną wspomagało 36 pracowników administracyjnych i technicznych.

Średnie wynagrodzenie w grupie pracowników wyniosło 2 584,34 zł, a w grupie zleceniobiorców 1 898,08 zł.

## II. PRZYCHODY

Osiągnięto w analizowanym roku 97,65% wielkości założonej w planie Przychodów ogółem. Zaniżenie o 2,35% wynika z niezrealizowanego w 100% planu inwestycyjnego w zakresie pozostałych zadań programu dostosowawczego do roku 2016. Stąd też zaniżenie innych przychodów operacyjnych o 17,46% w pozycji zrefundowanej amortyzacji.

Ze sprzedaży osiągnięto 8 100 tys. zł (98,88%), z tego usług zdrowotnych 8 083 tys. zł (99,91% planu), w tym 7 523 tys. zł w ramach kontraktu z NFZ. Sprzedaż była wyższa od sprzedaży roku ubiegłego o 2,77%. Laboratorium wykonało odpłatne badania diagnostyczne na kwotę 77 tys. zł, RTG 44 tys. zł, Chłodnia 5 tys. zł, Kuchnia 3 tys. zł, Apteka 4 tys. zł.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 1 030 tys. zł, zrealizowano je w 84,43% wielkości planu. Rozliczono 912 tys. przychodów na pokrycie kosztów amortyzacji środków trwałych zakupionych ze środków obcych, otrzymano od PFRON 54 tys. zł pomocy tytułem częściowej refundacji kosztów pracy zatrudnionych osób niepełnosprawnych oraz 12 tys. zł wynagrodzeń od PZU, US, ZUS, darowizn leków i zebranych art. żywnościowych w kwocie 8 tys. zł. Burmistrz Szczepieszyna umorzył podatek od nieruchomości 26 tys. zł, a wyksięgowane przeterminowane zobowiązania wyniosły 6 tys. zł.

## III. KOSZTY

Na prowadzenie działalności SP ZOZ wydatkował 9 220 tys. zł ogółem, w tym na koszty bezpośrednie sprzedaży (koszty rodzajowe) 9 056 tys. zł (104,88% wielkości planowej) i były one o 4,04% wyższe od roku ubiegłego. Koszty zużycia materiałów przekroczyły założenia planowe o 25,76%. Przekroczenie wystąpiło także w pozycjach: sprzęt medyczny 1-razowego użytku, paliwo, materiały czystościowe i dezynfekcyjne, leki i opatrunki, materiały diagnostyczne, konserwacje

i remonty, usługi komunalne, badania medyczne, wynagrodzenia z tyt. usług lekarskich, pozostałe usługi. Poniżej założeń planowych lub w ich wysokości ukształtowały się: koszty opału (oszczędność 67 tys. zł – zwrot na inwestycji 100% w pierwszym roku użytkowania), materiałów gospodarczych, energii cieplnej, usług transportowych, telekomunikacyjnych, pralniczych, spalania, wynagrodzeń osobowych, pozostałych kosztów (ubezpieczenie) i kosztów finansowych. Koszty pracy łącznie z usługami lekarskimi i za ich przyczyną wzrosły o 2,68%. Koszty pracy ogółem stanowią 70% wszystkich przychodów i 78,85% przychodów ze sprzedaży.

Bezpośrednie koszty pracy w poszczególnych jednostkach zadaniowych wyniosły procent zrealizowanych kontraktów, i tak:

- 95% OCh,
- 75% Rehabilitacja i CLR,
- 73% OG,
- 60% Poradnie: Ginekologiczna i Okulistyczna,
- 55% Poardnia Neurologiczna,
- 54% OW i Poradnia Chirurgiczna,
- 52% Poradnia Laryngologiczna,
- 49% Poradnia Urazowo – Ortopedyczna,
- 47% Transport Sanitarny,
- 39% Poradnia POZ,
- 35% Izba Przyjęć.

Pozostałe koszty operacyjne i finansowe stanowiły 164 tys. zł i były niższe od założeń planowych o 3,53%.

#### IV. WYNIK FINANSOWY

W roku 2013 SP ZOZ wygenerował ujemny wynik finansowy ogółem w kwocie minus 86 107 tys. zł kompensując stratę kwotą 32 tys. zł tyt. nierozliczonej pozostałymi przychodami operacyjnymi rozliczonymi w czasie do wysokości amortyzacji środków trwałych, których źródłem sfinansowania były środki finansowe otrzymane z EFRR, dotacji celowych jednostek samorządowych, darowizn od obcych. Strata obciążająca SP ZOZ wyniosła 54 tys. zł i może być pokryta Funduszem Zakładu.

W poszczególnych działalnościach wynik finansowy ukształtował się, jak poniżej:

- działalność operacyjna sprzedaż -956 tys. zł  
(181,71% planowanej i 116,06% z roku ubiegłego)
- pozostała działalność operacyjna +954 tys. zł  
(80,96% wielkości planowej i 86,04% stan z roku ubiegłego)
- działalność finansowa - 84 tys. zł  
(84% wielkości planowej i 62,22% wielkości z 2012 r.)

Razem - 86 tys. zł

koszty amortyzacji środków trwałych +32 tys. zł  
zakupionych ze środków własnych

Strata do pokrycia - 54 tys. zł

Jednostki SP ZOZ wygenerowały stratę skorygowaną amortyzacją lub zysk, odpowiedni w kwotach:

- strata: OW 149 tys. zł, OG 302 tys. zł, OCh 675 tys. zł, Rehabilitacja Lecznicza 23 tys. zł
- zysk: Izba Przyjęć 314 tys. zł, Poradnia POZ 138 tys. zł, CLR 58 tys. zł, Transport Sanitarny 27 tys. zł, Poradnia Neurologiczna 13 tys. zł, Poradnia Chirurgii Ogólnej 11 tys. zł, Poradnia Laryngologiczna 13 tys. zł.

## V. SYTUACJA FINANSOWA NA 31.12.2013 R.

### AKTYWA

1. Aktywa trwałe – ich wartość bilansowa 5 494 tys. zł osiągnęła wielkość poniżej planowej o 10,67%. Przyczyną był niezrealizowany plan inwestycyjny z uwagi na bardzo ograniczoną kwotę zarezerwowaną w budżecie Powiatu ponad brakującą do zrealizowania Projektu RPO dotyczącego modernizacji pomieszczeń w budynku szpitala.
2. Aktywa obrotowe, wynoszące 795 tys. zł, w tym zapasy 104 tys. zł, wyższe od planowanych o 49,57%, co należy ocenić negatywnie, zwłaszcza wobec utraty płynności finansowej, należności w wysokości bardzo zbliżonej do planowanej.
3. Ogółem aktywa – wartość majątku, którym rozporządza SP ZOZ wyniosła 6 289 tys. zł, tj. 90,49% wartości planowanej jest niższy także od wielkości na początek roku o 53 tys. zł.

### PASYWA

1. Kapitał własny powiększył swoją wartość ujemną -2 592 tys. zł w stosunku do wielkości przyjętej w planie o 688 tys. zł, w tym za przyczyną wyniku za 2013 r. niższego o 632 tys. zł.
2. Zobowiązania i rezerwy osiągnęły wielkość 8 860 tys. zł, o 6 tys. zł wyższą od założeń planowych, w tym:
  - zobowiązania długoterminowe 1 120 tys. zł (102% wielkości planowej)  
tj. niżej o 339 tys. zł od stanu na początek roku
  - zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 2 616 tys. zł (149,03% wielkości planowej),  
w tym:
    - z tyt. kredytów i pożyczek obrotowych 703 tys. zł
    - z tyt. dostaw 787 tys. zł
    - z tyt. zobowiązań publicznoprawnych 453 tys. zł
    - z tyt. wynagrodzeń 294 tys. zł
    - pozostałych, w tym 380 tys. zł  
inwestycje RPO Szpital 336 tys. zł.
3. Rozliczenie międzyokresowe w wysokości 5 123 tys. zł (85,38% planu), w tym:
  - długoterminowe przychody przyszłych okresów 5 047 tys. zł  
(dotacje, dostawy środków trwałych)
  - krótkoterminowe, to zobowiązania rozliczone w czasie 76 tys. zł  
(ubezpieczenia)

Kwotę 5 047 tys. zł stanowi wartość nieumorzona środków trwałych sfinansowana ze środków obcych, z tego od:

- EFRR RPO Przychodnia 658 tys. zł
- EFRR RPO Informatyzacja 508 tys. zł
- EFRR RPO szpital 1 906 tys. zł
- Powiat RPO Przychodnia 488 tys. zł
- Powiat RPO Informatyzacja 123 tys. zł
- Powiat RPO Szpital 558 tys. zł
- Powiat Inwestycje własne 719 tys. zł
- Darowizny środków trwałych 87 tys. zł.

## VI. PODSUMOWANIE I WNIOSKI

1. Realizację planu finansowego na 2013 r. utrudniał w dalszym ciągu trwający proces inwestycyjny dotyczący dostosowania pomieszczeń budynku Szpitala do wymogów prawnych. Rotacyjne przemieszczanie oddziałów do pomieszczeń wyremontowanych udostępniające wykonywanie tych prac w pomieszczeniach kolejnych było także uciążliwością finansową, chociażby z powodu trudności w utrzymaniu czystości niezbędnej w funkcjonującym i jednocześnie remontowanym Szpitalu.
2. SP ZOZ w analizowanym roku comiesięcznie generował stratę przewyższającą koszt amortyzacji nierozliczonej: wzrosły zwłaszcza koszty zużycia materiałów, w tym w szczególności leków i sprzętu medycznego. Nie osiągnięto założonej oszczędności kosztu zużycia leków z powodu braku programu aptecznego rejestrującego ich zużycie na poszczególnych pacjentów. Ponad założenia planowe kosztowały badania zlecone i inne. Bezpośrednią przyczyną ujemnego wyniku stała się strata w działalności finansowej, spowodowana płaceniem odsetek bankom, jako koszt kredytów, dostawcom w związku z realizacją płatności z opóźnieniem i urzędom (składki ZUS, podatki).
3. Zobowiązania długoterminowe zmalały o 340 tys. zł, zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 392 tys. zł i jednocześnie rozliczenie międzyokresowe bierne zmalały o 9 tys. zł. Oznacza to, że w rezultacie stan zobowiązań na 31.12.2013 r. wzrósł o 45 tys. zł w stosunku do stanu na początek analizowanego roku.
4. Sytuacja finansowa SP ZOZ jest nadal bardzo trudna. Roszczenia przeterminowanych należności wierzycieli comiesięcznie są wyższe od bieżących wpływów. Zobowiązania wymagalne przez analizowany rok obrotowy wzrosły o 228 tys. zł. Oznacza to, że własnymi wpływami SP ZOZ nie jest w stanie spłacić zobowiązań przeterminowanych i zapewnić pracownikom realizację ich postulatów w kwestii podwyżki rażąco niskich wynagrodzeń, zwłaszcza średniego personelu medycznego w POZ.
5. W sytuacji przedstawionej w tym sprawozdaniu SP ZOZ wnosi o pokrycie ujemnego wyniku w kwocie -53 712,74 zł skorygowanego kosztem amortyzacji nierozliczonej pozostałymi przychodami operacyjnymi z Funduszu Zakładu, którego stan na koniec 2013 roku wynosi 74 809,49 zł.

GŁÓWNY KASJER  
SP ZOZ Szpitala w Szczepleszynie  
*mgr Halina Wasilewska*

Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*lek. med. Aleksander Wiśniewski*

Do sprawozdania dołącza się tabele wykonania:

- 1) Planu finansowego za 2013 r.
- 2) Rachunku Zysków i Strat za 2013 r.
- 3) Bilansu na 31.12.2013 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) WYKONANIE NA 2013R / tys. zł./

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2012	Plan na 2013	Wykonanie za 2013r.	Dynamika wzrostu	
					Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7882	8110	8100	-10	99,88
	— od jednostek powiązanych					
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7873	8105	8098	-7	99,91
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)					
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9	5	2	-1	40,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	8704	8635	9056	421	104,88
I.	Amortyzacja	946	1000	944	-56	94,40
II.	Zużycie materiałów i energii	1089	985	1210	225	122,84
III.	Usługi obce w tym:	1057	1000	1309	309	130,90
	- dyżury lekarskie	767	770	1005	235	130,52
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	20	20	31	11	155,00
	— podatek akcyzowy					
V.	Wynagrodzenia	4572	4600	4518	-82	98,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	843	850	864	14	101,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	177	180	180	0	100,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0		0	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-822	-525	-956	-431	182,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2152	1220	1030	-190	84,43
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Dotacje					
III.	Inne przychody operacyjne	2152	1220	1030	-190	84,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1070	70	76	6	108,57
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III.	Inne koszty operacyjne	1070	70	76	6	108,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	260	625	-2	-627	-0,32
G.	Przychody finansowe	3		4	4	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:					
	— od jednostek powiązanych					
II.	Odsetki, w tym:	3		4	4	
	— od jednostek powiązanych					
III.	Zysk ze zbycia inwestycji					
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji					
V.	Inne					
H.	Koszty finansowe	138	100	88	-12	88,00
I.	Odsetki, w tym:	138	100	88	-12	88,00
	— dla jednostek powiązanych					
II.	Strata ze zbycia inwestycji					
III.	Aktualizacja wartości inwestycji					
IV.	Inne					
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	125	525	-86	-611	-16,38
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)					
I.	Zyski nadzwyczajne					
II.	Straty nadzwyczajne					
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	125	525	-86	-611	-16,38
L.	Podatek dochodowy					
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	125	525	-86	-611	-16,38

Sporządził : Halina Wasilewska

GŁÓWNY KASJER  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*mgr Halina Wasilewska*

Z-ca DYREKTORA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczepleszynie  
*lek. med. Aleksander Wiśniewski*

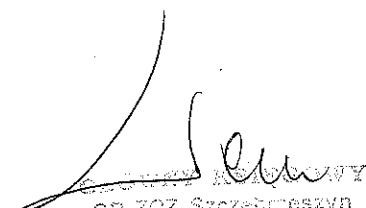
Wykonanie planu finansowego za 2013r.

Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczebrzeszynie

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie na 31.12.2012 r.	Planowana na 2013	Wykonanie na 31.12.2013	Kwota	%
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>10037</b>	<b>9330</b>	<b>9134</b>	<b>-196</b>	<b>97,9</b>
	w tym:					
	<b>1. Z tytułu sprzedaży</b>	<b>7882</b>	<b>8110</b>	<b>8100</b>	<b>-10</b>	<b>99,88</b>
	w tym usługi zdrowotne	7860	8090	8083	-7	99,91
	1.1 udzielanie świadczeń zdrowotnych ubezpieczonym na zlecenie NFZ	7315	7521	7523	2	100,03
	-w tym: nadwykonania	0	0	0	0	
	1.2 udzielanie świadczeń medycznych innym zakładom opieki Zdrowotnej	495	500	498	-2	99,6
	- w tym: Szpital Wojew. JP II	429	432	432	0	100
	1.3 udzielanie pacjentom świadczeń nie przysługujących w ramach ubezpieczenia i nie objętych ubezpieczeniem	47	64	57	-7	89,06
	1.4 udzielanie świadczeń innym instytucjom	3	5	5	0	100,00
	1.5 udzielanie świadczeń w ramach realizacji zadań i programów zdrowotnych					
	1.6 świadczenie usług innych, wynajem itp.	13	15	15	0	100,00
	1.7. Sprzedaż materiałów	9	5	2	-3	40
	<b>2. Inne przychody operacyjne</b>	<b>2152</b>	<b>1220</b>	<b>1030</b>	<b>-190</b>	<b>84,43</b>
	<b>3. Przychody finansowe</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	
<b>B.</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>9912</b>	<b>8805</b>	<b>9220</b>	<b>415</b>	<b>104,71</b>
	<b>I. W/g rodzajów razem</b>	<b>8704</b>	<b>8635</b>	<b>9056</b>	<b>421</b>	<b>104,88</b>
	w tym:					
	<b>1. Amortyzacja</b>	<b>946</b>	<b>1000</b>	<b>944</b>	<b>-56</b>	<b>94,4</b>
	<b>2. Materiały</b>	<b>942</b>	<b>850</b>	<b>1069</b>	<b>219</b>	<b>125,76</b>
	w tym:					
	2.1 Sprzęt medyczny	65	65	78	13	120
	2.2 Opał	225	165	158	-7	95,76
	2.3 Paliwo	53	40	57	17	142,5
	2.4 Materiały do napraw	16	20	24	4	120
	2.5 Materiały czystościowe	28	25	50	25	200
	2.6 Materiały biurowe	23	20	24	4	120
	2.7 Materiały gospodarcze	6	10	9	-1	90
	2.8 Surowce i towary żywnościowe	61	60	63	3	105
	2.9 Leki i opatrunki	287	280	372	92	132,86
	2.10 Materiały diagnostyczne	139	140	196	56	140,00
	2.11 Tlen	23	20	24	4	120
	2.12 Pozostałe	16	5	14	9	280
	<b>3. Energia</b>	<b>147</b>	<b>135</b>	<b>140</b>	<b>5</b>	<b>103,7</b>
	w tym:					
	3.1 Ciepła	14	14	14	0	100
	3.2 Elektryczna	132	120	125	5	104,17
	3.3 inne /gaz/	1	1	1		

LP	Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł.			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie na 31.12.2012 r.	Planowana na 2013r.	Wykonanie na 31.12.2013r.	Kwota	%
	<b>4. Usługi obce</b>	<b>1057</b>	<b>1000</b>	<b>1309</b>	<b>309</b>	<b>130,9</b>
	w tym:					
	4.1 Konserwacje i remonty	50	50	56	6	112
	4.2 Transportowe	10	5	5	0	100
	4.3 Telekomunikacja	21	20	20	0	100
	4.4 Nieczystości komunalne	42	40	47	7	117,5
	4.5 Badania medyczne	74	60	87	27	145
	4.6 Pralnicze	38	40	39	-1	97,5
	4.7 Spalanie	4	5	5	0	100
	4.8 Dyżury lekarzy	767	770	1005	235	130,52
	4.9 Pozostałe	51	10	45	35	450
	<b>5. Wynagrodzenia</b>	<b>4572</b>	<b>4600</b>	<b>4518</b>	<b>-82</b>	<b>98,22</b>
	w tym:					
	5.1 z tyt. umowy o pracę	4223	4250	4270	20	100,47
	5.2 z tyt. umowy na zlecenie	349	350	248	-102	70,86
	<b>6. Świadczenia</b>	<b>843</b>	<b>850</b>	<b>864</b>	<b>14</b>	<b>101,65</b>
	<b>7. Pozostałe koszty</b>	<b>177</b>	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
	<b>8. Podatki i opłaty</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>32</b>	<b>12</b>	<b>160</b>
	<b>9. Wartość sprzedanych materiałów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>II. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1070</b>	<b>70</b>	<b>76</b>	<b>6</b>	<b>108,57</b>
	<b>III. Koszty finansowe /odsetki/</b>	<b>138</b>	<b>100</b>	<b>88</b>	<b>-12</b>	<b>88</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A1 - BI)</b>	<b>-822</b>	<b>-525</b>	<b>-956</b>	<b>-431</b>	<b>182,1</b>
<b>D.</b>	<b>Zysk (strata) z pozostałej dział. operacyjnej (A2 - BII)</b>	<b>1082</b>	<b>1150</b>	<b>954</b>	<b>-196</b>	<b>82,96</b>
<b>E.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D)</b>	<b>260</b>	<b>625</b>	<b>-2</b>	<b>-627</b>	<b>-0,32</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności finansowej (A3 - BIII)</b>	<b>-135</b>	<b>-100</b>	<b>-84</b>	<b>16</b>	<b>84</b>
<b>G.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E + F)</b>	<b>125</b>	<b>525</b>	<b>-86</b>	<b>-611</b>	<b>-16,38</b>

Sporządził: Halina Wasilewska

  
 SP ZOZ Szczepieszyn  
 mgr Halina Wasilewska

Z-ca DYREKTORA  
 ds. Lecznictwa  
 SP ZOZ w Szczepieszynie  
 lek. med. Aleksander Wągniewski



BILANS Wykonanie na 31.12.2013r.

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2012 r.	Plan na 2013r.	Wykonanie za 2013r.	Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5547</b>	<b>6150</b>	<b>5494</b>	<b>-656</b>	<b>89,33</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>282</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2	Wartość firmy					
3	Inne wartości niematerialne i prawne	282			0	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5265</b>	<b>6150</b>	<b>5494</b>	<b>-656</b>	<b>89,33</b>
1	Środki trwałe	2858	6150	5488	-662	89,24
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)					
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1828	4834	4429		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	351	317	457		
	d) środki transportu	7	34	4		
	e) inne środki trwałe	672	965	598		
2	Środki trwałe w budowie	2407	0	6	6	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Od jednostek powiązanych					
2	Od pozostałych jednostek					
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Nieruchomości					
2	Wartości niematerialne i prawne					
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
	a) w jednostkach powiązanych		0	0	0	0
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne długoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne długoterminowe aktywa finansowe					
4	Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2012 r.	Plan na 2013r.	Wykonanie za 2013r.	Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>794</b>	<b>800</b>	<b>795</b>	<b>-5</b>	<b>99,38</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>90</b>	<b>70</b>	<b>104</b>	<b>34</b>	<b>148,57</b>
1.	Materiały	90	70	104	34	148,57
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
5.	Zaliczki na dostawy					
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>701</b>	<b>690</b>	<b>689</b>	<b>-1</b>	<b>99,86</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) inne					
2.	Należności od pozostałych jednostek	701	690	689	-1	99,86
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	670	680	673	-7	98,97
	– do 12 miesięcy	670	680	673	-7	98,97
	– powyżej 12 miesięcy					
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27	6	13	7	0
	c) inne	4	4	3	-1	75,00
	d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3</b>	<b>40</b>	<b>2</b>	<b>-38</b>	<b>5,00</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3	40		-40	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3	40	2	-38	5,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3	40	2	-38	5,00
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				<b>0</b>	<b>###</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>6341</b>	<b>6950</b>	<b>6289</b>	<b>-661</b>	<b>90,49</b>

PASywa		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych			Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2012 r.	Plan na 2013r.	Wykonanie za 2013r.	Kwota	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-2429</b>	<b>-1904</b>	<b>-2571</b>	<b>-667</b>	<b>135,03</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3690	3690	3673	-17	99,54
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)					
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)					
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	85	210	75	-135	35,71
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny					
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe					
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6329	-6329	-6233	96	98,48
VIII.	Zysk (strata) netto	125	525	-86	-611	-16,38
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8770</b>	<b>8854</b>	<b>8860</b>	<b>6</b>	<b>100,07</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	0
	– długoterminowa					
	– krótkoterminowa					
3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	0
	– długoterminowe					
	– krótkoterminowe					
II.	Zobowiązania długoterminowe	1459	1098	1120	22	102
1.	Wobec jednostek powiązanych					
2.	Wobec pozostałych jednostek	1459	1098	1120	22	102
	a) kredyty i pożyczki	1459	1098	1120	22	102
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) inne					
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2224	1756	2617	861	149,03
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
2.	Wobec pozostałych jednostek	2217	1750	2611	861	149,2
	a) kredyty i pożyczki	398	400	703		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
	c) inne zobowiązania finansowe					
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	678	640	787	147	122,97
	– do 12 miesięcy	678	640	787	147	122,97
	– powyżej 12 miesięcy					
	e) zaliczki otrzymane na dostawy					
	f) zobowiązania wekslowe					
	g) z tytułu podatku, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	309	310	453	143	146,13
	h) z tytułu wynagrodzeń	355	350	294	-56	84
	i) inne	477	50	374	324	748
3.	Fundusze specjalne	7	6	6		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5086	6000	5123	-877	85,38
1.	Ujemna wartość firmy					
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5086	6000	5123	-877	85,38
	– długoterminowe	5001	4900	5047		
	– krótkoterminowe	85	1100	76		
	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>6341</b>	<b>6950</b>	<b>6289</b>	<b>-661</b>	<b>90,49</b>

porządził: Halina Wasilewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SP ZOZ w Szczybrzeszynie  
*Halina Wasilewska*  
mgr Halina Wasilewska

ca DOKUMENTA  
ds. Lecznictwa  
SP ZOZ w Szczybrzeszynie  
*Aleksander Wisniewski*  
lek. med. Aleksander Wisniewski

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
 OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 22-460 w SZCZEBRZESZYNI  
 ul. Dr Z. Klukowskiego 3  
 tel. Cent. (84) 6823 520, 6823 570

SKONSOLIDOWANY BILANS  
 jednostki samorządu terytorialnego

STAROSTWO  
 POWIATOWE  
 ul. Przemysłowa 4  
 22-400 Zamość

Numer identyfikacyjny REGON  
 950367239

na dzień 31.12.2013r

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 546 767,74</b>	<b>5 493 991,29</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>-2 456 826,42</b>	<b>-2 571 848,50</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	281 500,00	0,00	I. Fundusze jednostek	3 747 843,39	3 747 843,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 265 267,74	5 493 991,29	II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)		
1.1. Grunty			III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 828 316,60	4 429 022,87	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	123 720,97	-86 634,68
1.3. Pozostałe środki trwałe	1 029 721,24	1 058 818,42	1.1. Zysk netto	123 720,97	
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	2 407 229,90	6 150,00	1.2. Strata netto (-)		-86 634,68
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	-6 328 390,78	-6 233 057,21
III. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zysk netto		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Strata netto (-) z lat ubiegłych	-6 328 390,78	-6 233 057,21
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)		
1.3. Inne			VII. Pozostałe pozycje		
IV. Należności finansowe długoterminowe			B. Zobowiązania długoterminowe	1 459 484,25	604 583,17
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	1 459 484,25	604 583,17
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>793 372,72</b>	<b>793 076,18</b>	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
I. Zapasy	90 809,01	104 317,95	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 224 462,30	3 131 427,05
II. Należności i roszczenia	699 991,40	687 006,77	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	397 906,55	1 217 516,19
III. Należności finansowe krótkoterminowe			II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 819 463,12	1 907 932,83
IV. Środki pieniężne	2 572,31	1 751,46	III. Rezerwy na zobowiązania		
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			IV. Fundusze specjalne	7 092,63	5 978,03
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	5 113 020,33	5 122 905,75
D. Inne aktywa			E. Inne pasywa		
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 340 140,46</b>	<b>6 287 067,47</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 340 140,46</b>	<b>6 287 067,47</b>
Wart. pocz. Środki trwałe	8 282 522,41	11 510 414,06			
Umorzenie - " - " -	5 424 484,57	6 022 572,77			
Wart. pocz. pozostałe środki trwałe	319 004,49	375 273,70			
Umorzenie - " - " -	319 004,49	375 273,70			
Wart. pocz. wart. niem. i prawne	693 354,21	693 354,21			
Umorzenie - " - " -	411 854,21	693 354,21			

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Skarbnik  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 SP ZOZ w Szczepleszynie

26.05.2014r

Przewodniczący Zarządu

mgr Halina Wasilewska

DYREKTOR  
 SP ZOZ w Szczepleszynie

Grzegorz Kusiałk