STAROSTA INOWROCŁAWSKI
Tadeusz Majewski

88-100 Inowrocław, ul. Prezydenta Franklina Roosevelta 36-38,
tel./faks 52 357 48 20

Inowrocław, 11 grudnia 2012 r.

EKZ.0003.9.2012
BR.0003.286.2012

Pan
Ryszard Jagodziński
Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Odpowiadając na interpelację radnego Jerzego Gawędy, zgłoszoną na XXV sesji Rady Powiatu Inowrocławskiego, dotyczącą stanu faktycznego finansów Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu w załączeniu do niniejszego pisma przekazuję kserokopię informacji finansowej PS ZOZ w Inowrocławiu za III kwartał oraz za okres od 1 stycznia 2012 r. do 30 września 2012 r.

Jednocześnie nadmieniam, że ww. informacja była przedmiotem obrad Zarządu Powiatu Inowrocławskiego i została przyjęta uchwałą nr 382/2012 z dnia 5 grudnia br.

Do wiadomości:

Jerzy Gawęda
Radny Powiatu Inowrocławskiego

Przekazano dn. 13.12.2012 z mat. na sesję

Informacja Finansowa

Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Inowrocławiu

za III kwartał 2012 roku
i za okres od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r.

Spis treści:

1. Przychody 3

2. Koszty 4

3. Wynik finansowy 5

4. Zakupy środków trwałych 6

5. Należności i zobowiązania 7

6. Wskaźniki ekonomiczne 8

7. Załączniki: 9

Załącznik 1 Przychody PSZOZ w Inowrocławiu 9

Załącznik 2 Koszty PSZOZ w Inowrocławiu 10

Załącznik 3 Zakupy środków trwałych 12

Załącznik 4 Bilans na dzień 30.09.2012 r. 13

Załącznik 5 Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.do 30.09.2012 r. 15

1. Przychody

Przychody wg źródeł finansowania w latach 2011 -2012

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2011			2012			Odchylenia do 2011 r.	
		Plan	od 01.01. do 30.09	% wykonania planu	Plan	od 01.01. do 30.09	% wykonania planu	kwota	%
	Ogółem	**106 481,6**	**76 504,8**	**71,8**	**110 020,4**	**81 687,9**	**74,2**	**5 183,1**	**6,8**
I	***Działalność operacyjna***	***106 031,6***	***76 216,7***	***71,9***	***109 655,4***	***81 388,0***	***74,2***	***5 171,3***	***6,8***
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	100 674,5	71 855,8	71,4	103 260,0	76 570,5	74,2	4 714,7	6,6
a	Świadczenia usług medycznych	94 438,3	71 808,5	76,0	103 260,0	76 636,5	74,2	4 828,0	6,7
b	Przychody dot. lat ubiegłych		47,3			-66,0		-113,3	-239,5
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 141,4	896,6	78,6	1 480,9	1 116,7	75,4	220,1	24,5
3	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	40,3	39,4	97,8	143,8	125,9	87,6	86,5	219,5
4	Przychody własne	4 175,4	3 424,9	82,0	4 770,7	3 574,9	74,9	150,0	4,4
a	Medycyna Pracy	765,4	506,3	66,1	642,7	499,0	77,6	-7,3	-1,4
II	***Pozostała działalność operacyjna***	***370,0***	***236,4***	***63,9***	***324,6***	***265,0***	***81,6***	***28,6***	***12,1***
III	***Działalność finansowa***	***80,0***	***51,7***	***64,6***	***40,4***	***34,9***	***86,4***	***-16,8***	***-32,5***

PSZOZ w Inowrocławiu w okresie od 01.01 do 30.09.2012 roku uzyskał przychody ogółem w wysokości 81.687,9 tys. zł, co stanowi 74,2% zaplanowanych przychodów rocznych.

W analogicznym okresie ubiegłego roku PSZOZ uzyskał przychody w wysokości 76.504,8 tys. zł (71,8% planu).

Działalność operacyjna PSZOZ związana ze świadczeniem usług zdrowotnych w okresie trzech kwartałów 2012 roku finansowana była przez Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w 94%. NFZ za usługi medyczne gwarantowane w kontrakcie na 2012 rok zapłacił 76.570,5 tys. zł, realizując w ten sposób plan w zakresie podpisanych umów na świadczenia zdrowotne na poziomie 74,2 %. W analizowanym okresie NFZ skorygował o 66,0 tys. zł wykonanie za 2011 rok. Przychody z NFZ za usługi medyczne za 3-y kwartały 2012 r. były wyższe o 4.714,7 tys. zł od przychodów w analogicznym okresie ubiegłego roku. Wyższa kwota przychodów z NFZ w 2012 roku w porównaniu do 2011 roku wynika z tego, że w umowach na 2012 rok została uwzględniona większa ilość usług medycznych niż w 2011 roku, stawka rozliczeniowa w zakresie umowy SZP – Lecznictwo szpitalne wzrosła o 1 zł od 1 lutego 2012 roku oraz od 1 lipca 2012 roku w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym stawka za dobową gotowość wzrosła o 5.100 zł.

Jednocześnie w analizowanym okresie PSZOZ wykonał usługi ponad limit na kwotę 3.544,0 tys. zł, w tym: świadczenia medyczne nielimitowane w wysokości 224,9 tys. zł (świadczenia medyczne dotyczące położnictwa i neonatologii). Pozostała wartość (3.319,1 tys. zł) stanowi ponadlimity z zakresu usług limitowanych, do których świadczenia PSZOZ jest zobowiązany. Dotychczas za usługi ponad limit PSZOZ nie otrzymał zapłaty (kwoty te nie są uwzględniane w rozliczeniach z NFZ).

Ministerstwo Zdrowia finansuje koszty związane z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury). Przychody z tego tytułu ukształtowały się na poziomie 1.116,7 tys. zł (75,4% planu). Przychody w zakresie refundacji staży medycznych podyplomowych finansowanych przez Urząd Marszałkowski województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu, w analizowanym okresie wynosiły 125,9 tys. zł (87,5% planu).

PSZOZ wykorzystując potencjał zatrudnionej kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskał przychody własne, które w okresie od 01.01 do 30.09.2012 roku ukształtowały się na poziomie 3.574,9 tys. zł i stanowiły 74,9% planu rocznego. Przychody w tym zakresie uzyskiwane są z pozostałej działalności leczniczej (badania diagnostyki laboratoryjnej obrazowej, endoskopii) i pozostałej działalności gospodarczej (usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok, dzierżawienia wolnych powierzchni).

Pozostałe przychody operacyjne ukształtowały się na poziomie 265,0 tys. zł (81,6% planu), a przychody finansowe w wysokości 34,9 tys. zł (86,4% planu).

Szczegółowe dane w zakresie przychodów w układzie miesięcznym zawiera Załącznik 1 - Przychody PSZOZ w Inowrocławiu.

Przychody uzyskane przez PSZOZ w okresie od 01.01. do 30.09.2012 roku z podziałem na działalności w odniesieniu do planu i przychodów za analogiczny okres 2011 roku przedstawia poniższa tabela.

Przychody wg działalności w latach 2011 – 2012

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2011		2012				% wykonania planu		Odchylenia do 2011	
		Wykonanie		Plan		Wykonanie					
		Ogółem	NFZ	Ogółem	NFZ	Ogółem	NFZ	Ogółem	NFZ	Ogółem	NFZ
Ogółem		**76 504,8**	**71 855,8**	**110 020,4**	**103 260,0**	**81 687,9**	**76 570,5**	**74,2**	**74,2**	**5 183,1**	**4 714,7**
I	***Działalność operacyjna***	***76 216,7***	***71 855,8***	***109 655,4***	***103 260,0***	***81 388,0***	***76 570,5***	***74,2***	***74,2***	***5 171,3***	***4 714,7***
1	Szpitalnictwo	58 611,8	57 131,9	84 928,6	82 588,3	62 958,0	61 300,0	74,1	74,2	4 346,2	4 168,1
	Oddziały szpitalne	56 703,5	56 482,0	82 026,4	81 741,7	60 903,5	60 665,6	74,2	74,2	4 200,0	4 183,6
	Usługi pomocnicze medyczne	1 908,3	649,9	2 902,2	846,6	2 054,5	634,4	70,8	74,9	146,2	-15,5
2	Lecznictwo ambulatoryjne	7 592,1	7 057,0	11 031,0	10 360,3	8 117,6	7 602,4	73,6	73,4	525,5	545,4
	Poradnie specjalistyczne	6 232,0	6 203,2	9 190,4	9 163,5	6 732,0	6715,8	73,3	73,3	500	512,6
	Poradnia Medycyny Pracy	506,3		643,7		499,0		77,5		-7,3	
	Pracownia Rehabilitacji	853,8	853,8	1 196,9	1 196,8	886,6	886,6	74,1	74,1	32,8	32,8
3	Pomoc doraźna	7 603,8	7 560,1	10 185,8	10 145,8	7 636,8	7 596,7	75,0	74,9	33	36,6
	Zespoły ratownictwa medycznego "S" i "P"	5 440,4	5 397,3	7 326,3	7 286,3	5 488,4	5454,8	74,9	74,9	48	57,5
	POZ w ramach nocnej i świątecznej opieki lekarskiej i pielęgniarskiej	2 163,4	2 162,8	2 859,5	2 859,5	2 148,4	2141,9	75,1	74,9	-15	-20,9
4	Programy profilaktyczne	106,7	106,8	165,6	165,6	71,4	71,4	43,1	43,1	-35,3	-35,4
5	Staże i specjalizacje medyczne	935,9		1 624,6		1 242,6		76,5		306,7	
6	Pozostała działalność	1 366,4		1 719,8		1 361,6		79,2		-4,8	
	Pozostałe usługi niemedyczne	594,1		*608,3*		524,8		86,3		-69,3	
	Wynajem	772,3		*1 111,5*		836,7		75,3		64,4	
II	***Pozostałe działalność operacyjna***	***236,4***		***324,6***		***265,0***		***81,6***		***28,6***	
III	***Działalność finansowa***	***51,7***		***40,4***		***34,9***		***86,4***		***-16,8***	

2. Koszty

Koszty wg układu rodzajowego w latach 2011 – 2012

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2011			2012			Odchylenia do 2011	
		Plan	od 01.01. do 30.09.	% wykonania planu	Plan	od 01.01. do 30.09.	% wykonania planu	kwota	%
	Ogółem	**106 333,6**	**79 080,3**	**74,4**	**111 882,8**	**83 363,2**	**74,5**	**4 282,9**	**5,4**
I.	***Działalność operacyjna***	***106 105,6***	***78 807,2***	***74,3***	***111 404,1***	***82 913,9***	***74,4***	***4 106,7***	5,2
1	Zużycie materiałów i energii	20 303,9	14 713,7	72,5	21 533,1	15 605,8	72,5	892,1	6,1
2	Usługi obce	35 111,6	25 689,8	73,2	35 563,9	26 835,1	75,5	1 145,3	4,5
3	Podatki i opłaty	577,3	438,7	76,0	754,1	589,4	78,2	150,7	34,4
4	Koszty płacowe	36 221,1	27 387,5	75,6	38 219,5	28 376,8	74,2	989,3	3,6
5	Świadczenia na rzecz prac.	7 926,8	5 830,3	73,6	8 822,0	6 496,5	73,6	666,2	11,4
6	Amortyzacja	5 506,1	4 339,0	78,8	5 618,9	4 241,5	75,5	-97,5	-2,2
7	Pozostałe koszty	458,8	408,2	89,0	892,6	768,8	86,1	360,6	88,3
II	***Pozostała działalność operacyjna***	***53,0***	***143,5***	***270,8***	***104,6***	***111,7***	***106,8***	***-31,8***	***-22,2***
III	***Działalność finansowa***	***175,0***	***129,6***	***74,1***	***374,1***	***337,6***	***90,2***	***208,0***	***160,5***

PSZOZ w Inowrocławiu w okresie od 01.01. do 30.09.2012 roku poniósł koszty ogółem w wysokości 83.363,2 tys. zł, co stanowiło 74,5% planu rocznego. W analogicznym okresie ubiegłego roku koszty kształtowały się na poziomie 79.080,3 tys. zł (74,4% planu). W analizowanym okresie pozostałe koszty operacyjne wynosiły 111,7 tys. zł, a koszty finansowe 337,6 tys. zł.

W kosztach za 3-y kwartały 2012 roku nie zostały uwzględnione koszty usług medycznych wykonanych przez lekarzy w zakresie poradnictwa specjalistycznego ponad zawarte umowy cywilno-prawne w wysokości 238,3 tys. zł. Koszty te zostaną zakwalifikowane do kosztów działalności operacyjnej w momencie zapłaty za te usługi medyczne przez Narodowy Fundusz Zdrowia O/W w Bydgoszczy.

Poniesione koszty w okresie od 01.01. do 30.09.2012 roku z uwzględnieniem rodzajów poszczególnych działalności obrazuje poniższa tabela.

Koszty wg działalności w latach 2011 – 2012

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2011		% wykonania planu	2012		% wykonania planu	Odchylenia do 2011 r.	
		Plan	od 01.01. do 30.09.		Plan	od 01.01. do 30.09.		Kwota	%
Ogółem		**106 333,6**	**79 080,3**	**74,4**	**111 882,8**	**83 363,2**	**74,5**	**4 282,9**	**5,4**
I	***Działalność operacyjna***	***106 105,6***	***78 807,2***	***74,3***	***111 404,1***	***82 913,9***	***74,4***	***4 106,7***	***5,2***
1	Szpitalnictwo	84 595,1	61 619,7	72,8	88 006,4	65 273,6	74,2	3 653,9	5,9
	Oddziały szpitalne	81 792,3	59 785,3	73,1	84 984,8	62 932,7	74,1	3 147,4	5,3
	Usługi pomocnicze medyczne	2 802,8	1 834,4	65,4	3 021,6	2 340,9	77,5	506,5	27,6
2	Lecznictwo ambulatoryjne	10 511,0	7 521,8	71,6	10 407,6	7 747,5	74,4	225,7	3,0
	Poradnie specjalistyczne	8 724,0	6 287,2	72,1	8 753,6	6 482,7	74,1	195,5	3,1
	Poradnia Medycyny Pracy	567,8	425,4	74,9	594,0	446,7	75,2	21,3	5,0
	Pracownia Rehabilitacji	1 219,2	809,2	66,4	1 059,9	818,1	77,2	8,9	1,1
3	Pomoc doraźna	8 234,7	7 461,1	90,6	9 765,4	7 544,6	77,3	83,5	1,1
	Zespoły ratownictwa medycznego "S" i "P"	5 771,1	5 394,7	93,5	6 919,2	5 484,4	79,3	89,7	1,7
	POZ w ramach nocnej i świątecznej opieki lekarskiej i pielęgniarskiej	2 463,6	2 066,4	83,9	2 846,2	2 060,2	72,4	-6,2	-0,3
5	Programy profilaktyczne	130,2	141,2	108,4	125,6	78,4	62,4	-62,8	-44,5
6	Staże i specjalizacje medyczne	1 198,0	948,4	79,2	1 662,4	1 268,3	76,3	319,9	33,7
7	Pozostała działalność	1 436,6	1 115,0	77,6	1 436,8	1 001,5	69,7	-113,5	-10,2
	Apteka Nova	134,8	135,4					-135,4	-100,0
	Pozostałe usługi niemedyczne	477,1	417,7	87,5	628,0	410,5	65,4	-7,2	-1,7
	Wynajem	824,7	561,9	68,1	808,8	591,0	73,1	29,1	5,2
II	***Pozostałe działalność operacyjna***	***53,0***	***143,5***	***270,8***	***104,6***	***111,7***	***106,8***	***-31,8***	***-22,2***
III	***Działalność finansowa***	***175,0***	***129,6***	***74,1***	***374,1***	***337,6***	***90,2***	***208,0***	***160,5***

Szczegółowe dane w zakresie poniesionych kosztów w układzie rodzajowym i miesięcznym znajdują się w Załączniku 2 - Koszty PSZOZ w Inowrocławiu.

3. Wynik finansowy

Wynik finansowy w latach 2011 – 2012

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012				
		od 01.01. do 30.09.	Plan	I kw.	II kw.	III kw.	od 01.01 do 30.09
I	Ogółem wynik finansowy netto	-2 575,5	-1 908,4	-1 023,9	-1 339,7	642,5	-1 721,1
	Podatek		46,0			45,8	45,8
II	Ogółem wynik finansowy brutto	-2 575,5	-1 862,4	-1 023,9	-1 339,7	688,3	-1 675,3
1	Działalność operacyjna	-2 590,5	-1 748,7	-1 028,7	-1 243,5	746,3	-1 525,9
2	Pozostała działalność operacyjna	92,9	220,0	78,7	11,8	62,8	153,3
3	Działalność finansowa	-77,9	-333,7	-73,9	-108,0	-120,8	-302,7

Za 3-y kwartały 2012 roku działalność PSZOZ w Inowrocławiu zamknęła się stratą brutto w wysokości 1.675,3 tys. zł. PSZOZ w analizowanym okresie zapłacił podatek dochodowy w wysokości 45,8 tys. zł.

Wynik finansowy wg art. 59 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej

Wyszczególnienie	2011	2012				
	od 01.01. do 30.09.	Plan	I kw.	II kw.	III kw.	od 01.01 do 30.09
Wynik finansowy	-2 575,5	-1 908,4	-1 023,9	-1 339,7	642,5	-1 721,1
Amortyzacja	4 339,0	5 618,9	1 435,2	1 405,4	1 400,9	4 241,5
Wynik wg art.59 pkt 2	1 763,5	3 710,5	411,3	65,7	2 043,4	2 520,4

Zgodnie z art. 59 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej, podmiot tworzący samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej może, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej, pokryć ujemny wynik finansowy za rok obrotowy tego zakładu, jeżeli wynik ten, po dodaniu kosztów amortyzacji, ma wartość ujemną – do wysokości tej wartości. Ujemny wynik finansowy i koszty amortyzacji dotyczą roku obrotowego objętego sprawozdaniem finansowym.

Uzyskana przez PSZOZ strata na działalności za 3-y kwartały 2012 roku na poziomie 1.721,1 tys. zł, zwiększona o koszty amortyzacji (4.241,5 tys. zł) nie powoduje zagrożenia, iż podmiot tworzący PSZOZ w Inowrocławiu zobowiązany będzie do pokrycia straty PSZOZ w Inowrocławiu za 2012 rok.

W nawiązaniu do art.8 ust 1 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z dnia 29 czerwca 2012 roku), PSZOZ jest zobowiązany do przeniesienia nie później niż na 31 grudnia 2012 roku wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 roku fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na rozliczenia międzyokresowe przychodów, o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami). Rozliczenie wartości przychodów przeniesionych na podstawie ust. 1, na rozliczenia międzyokresowe przychodów ma zastosowanie także do odpisów amortyzacyjnych dokonanych w 2012 roku. W związku z powyższym PSZOZ prognozuje, że po dokonaniu ustawowo nakazanych przeksięgowań względem amortyzacji zwiększającej rozliczenia międzyokresowe przychodów, wynik finansowy na koniec 2012 roku ulegnie poprawie.

4. Zakupy środków trwałych

PSZOZ w okresie od 01.01. do 30.09.2012 roku na zakup środków trwałych poniósł nakłady ogółem w wysokości 2.612,1 tys. zł.

Realizacja poszczególnych pozycji planu środków trwałych przedstawia się następująco:

- **Dokumentacja techniczno-funkcjonalna Bloku Operacyjnego z Oddziałem Intensywnej Terapii i Szpitalnym Oddziałem Ratunkowym**
  W analizowanym okresie poniesiono koszty na wykonanie w/w dokumentacji 44,6 tys. zł.
- **Pracownia cytostatyki i stanowiska w Oddziale Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej**
  Nakłady finansowe przygotowania pracowni cytostatyki od 01.01. do 30.09.2012 roku wyniosły 959,4 tys. zł.
- **Adaptacja pomieszczeń Poradni Dermatologicznej do uruchomienia Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej diagnostyczno-zabiegowej oraz remont pomieszczeń Przychodni Przyszpitalnej**
  W 2012 roku były kontynuowane rozpoczęte w lipcu 2011 roku prace remontowo - budowlane w pomieszczeniach poradni Przychodni Przyszpitalnej. Koszty robót ogółem wyniosły 797,1 tys. zł, w tym w 2012 roku 632,4 tys. zł.
- **Zakup innych środków trwałych**
  PSZOZ w analizowanym okresie zakupił sprzęt i aparaturę medyczną na łączną kwotę 851,4 tys. zł oraz sprzęt komputerowy na kwotę 18,3 tys. zł. Na zakup aparatury medycznej (zestaw do endoskopii) została przekazana darowizna przez Sodę Polska CIECH Sp.z o.o. w wysokości 100,0 tys. zł,

W lutym 2012 roku został rozstrzygnięty przetarg na dostawę czterech samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego w ramach leasingu operacyjnego o wartości 1.047,0 tys. zł, natomiast w kwietniu na użytkowanie centrali telefonicznej o wartości 169,2 tys. zł.

Szczegóły w zakresie realizacji planu zakupu środków trwałych przedstawione zostały w Załączniku 3 - Zakupy środków trwałych.

5. Należności i zobowiązania

Należności krótkoterminowe

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2011	2012			Odchylenie do planu		Odchylenia do stanu na 31.12.2011	
			Plan	31.03.	30.06.	30.09.	kwota	%	kwota	%
I	**Należności krótkoterminowe, w tym, z tytułu:**	**10 169,8**	**10 500,0**	**11 666,5**	**11 699,7**	**11 874,3**	**1 374,3**	**13,1**	**2 112,5**	**20,8**
1	Dostaw i usług, z tego:	9 191,1		10 620,6	10 334,9	10 487,6			1 296,5	14,1
	- NFZ	8 894,5		10 167,0	9 891,6	10 110,8			1 216,3	13,7
	- Inne podmioty gospodarcze	296,6		453,6	443,3	376,8			80,2	27,0
2	Inne należności, z tego:	978,7		1 045,9	1 364,8	1 386,7			408,0	41,7
	- podatków, ubezpieczeń społecznych	36,2		49,6	49,6	40,7			4,5	12,4
	- funduszy specjalnych (FŚS)	867,7		871,7	1 220,0	1 237,7			370	42,6
	- inne z pracownikami	14,8		12,0	19,7	18,7			3,9	26,4
	- pozostałe	60,0		112,6	75,5	89,6			29,6	49,3

Na dzień 30.09.2012 roku stan należności wynosił 11.874,3 tys. zł. W analizowanym okresie należności z tytułu dostaw i usług wynosiły10.487,6 tys. zł, w tym należności z NFZ za świadczone usługi medyczne ukształtowały się na poziomie 10.110,8 tys. zł i stanowiły 96,4% należności z tytułu dostaw i usług.

Struktura należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług brutto

(w tys. zł)

Lp.	Przedziały czasowe	31.12.2011		31.03.2012		30.06.2012		30.09.2012	
		Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	Kwota	Struktura %	kwota	Struktura %
	Ogółem	**9 191,1**	**100,0**	**10 620,6**	**100,0**	**10 334,9**	**100,0**	**10 487,4**	**100,0**
1	Terminowe	7 421,0	80,7	8 780,7	82,7	8 483,7	82,0	8 706,9	83,0
2	Przeterminowane, w tym:	1 834,6	20,0	1 904,4	17,9	1 915,7	18,5	1 845,0	17,6
	powyżej 180 dni	*37,7*	*0,4*	*50,5*	*0,5*	*708,8*	*6,9*	*1 746,3*	*16,7*
	Od 0 do 180 dni	*1 796,9*	*19,6*	*1 853,9*	*17,5*	*1 206,9*	*11,7*	*98,7*	*0,9*
3	Odpis aktualizujący należności	-64,5	-0,7	-64,5	-0,6	-64,5	*-0,6*	-64,5	-0,6

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2011	2012				Odchylenia do planu		Odchylenia do stanu na 31.12.2011	
			Plan	31.03.	30.06.	30.09.	kwota	%	kwota	%
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, z tego:	**23 833,3**	**26 711,0**	**27 533,3**	**28 807,1**	**26 963,0**	**252,0**	**0,9**	**3 129,7**	**13,1**
1	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	4 339,4	4 500,0	4 339,4	4 339,4	4 339,4	-160,6	-3,6	0,0	0
2	Zobowiązania długoterminowe (leasing sprzętu medycznego)	999,3	1 050,0	999,3	999,3	999,3	-50,7	-4,8	0,0	0
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym z tytułu:	14 810,2	17 721,0	18 575,1	19 829,6	18 041,1	320,1	1,8	3 230,9	21,8
	- dostaw i usług	7 353,7		9 273,8	10 286,2	9 912,2			2 558,5	34,8
	- podatków i opłat	525,1		499,2	539,3	600,0			74,9	14,3
	- składek ZUS	2 239,3		2 351,8	2 429,9	2 428,5			189,2	8,4
	- wynagrodzeń	2 175,6		2 127,2	2 215,3	2 225,2			49,6	2,3
	- umów leasingu	663,1		1 346,6	1 290,6	1 075,9			412,8	62,3
	- usług dot środków trwałych w budowie	354,8		566,9	503,0	186,2			-168,6	-47,5
	- pozostałe	383,5		1 330,9	686,5	245,8			-137,7	-35,9
	- funduszy specjalnych (FSS)	1 115,1		1 078,7	1 878,8	1 367,3			252,2	22,6
4	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	3 684,4	3 440,0	3 619,5	3 638,8	3 583,2	143,2	4,2	-101,2	-2,7
	- długoterminowe, w tym:	3 630,4		3 589,4	3 602,6	3 531,6			-98,8	-2,7
	przychody (dotacje, subwencje, dopłaty)	3 523,3		3 466,2	3 488,7	3 428,1			-95,2	-2,7
	- krótkoterminowe	54,0		30,1	36,2	51,6			-2,4	-4,4
	w tym:									
	zobowiązania wymagalne	1 706,6		3 761,4	4 635,1	4 575,1			2 928,5	171,6
	odsetki od zobowiązań wymagalnych	21,5		15,2	23,9	33,9			2,4	11,2

Zobowiązania ogółem na 30.09.2012 roku wynosiły 26.963,0 tys. zł i były wyższe o 3.129,7 tys. zł (13,1%) od stanu zobowiązań na 31.12.2011 roku. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 999,3 tys. zł dotyczą leasingu sprzętu medycznego. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.09.2012 roku wynosiły 18.041,1 tys. zł i były wyższe od zaplanowanych o 320,1tys. zł. Największy udział w zobowiązaniach krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które stanowią 54,9% (9.912,2 tys. zł). Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wzrosły o 2.558,5 tys. zł (34,8%) w porównaniu do poziomu tych zobowiązań na dzień 31.12.2011 roku. Zobowiązania przeterminowane na dzień 30.09.2012 roku stanowiły 4.609,0 tys. zł, w tym zapłacone odsetki 33,9 tys. zł.

Do międzyokresowych przychodów zaliczone zostały środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych (dotacja z funduszy Unii Europejskiej i powiatu inowrocławskiego), które to kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Dane przedstawione powyżej mają swoje odzwierciedlenie w Bilansie na dzień 30.09.2012 roku oraz w Rachunku zysków i strat za okres od 01.01.do 30.09.2012 roku stanowiących odpowiednio załącznik 4 i 5 do niniejszej informacji finansowej.

6. Wskaźniki ekonomiczne

Wyszczególnienie		2011 r.	Plan	Wykonanie		
				31.03.	30.06.	30.09.
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	41,2	45,5	45,6	47,8	45,6
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	1,07	0,91	0,96	0,90	0,99
Wskaźnik udziału kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	58,8	54,5	54,4	52,2	54,4

Wskaźnik zadłużenia wg art. 71 ustawy o działalności leczniczej

Wyszczególnienie	2011 r.	Plan	Wykonanie		
			31.03.	30.06.	30.09.
Suma zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych pomniejszona o inwestycje krótkoterminowe do sumy przychodów	0,12	0,14	0,15	0,16	0,14

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

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

2) 0,5 lub mniej – podmiot tworzący może, przed dniem przekształcenia, przejąć zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Inowrocław, 29.10.2012 r.

Wykonujący obowiązki
Dyrektora PSZOZ w Inowrocławiu
NACZELNY LEKARZ SZPITALA
Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w INOWROCŁAWIU
dr n. med. Zenon Lewicki

Sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach
Otrzymują:

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

Załącznik 1

Przychody PSZOZ w Inowrocławiu

Lp.	Wyszczególnienie	2011			2012											Odchylenia do 2011 r.	
		Plan	od 01.01. do 30.09	% wykonania planu	Plan	sty-12	lut-12	mar-12	kwi-12	maj-12	cze-12	lip-12	sie-12	wrz-12	od 01.01. do 30.09	% wykonania planu	kwota	%
Ogółem		**106 481,6**	**76 504,8**	**71,8**	**110 020,4**	**8 803,1**	**8 863,7**	**9 085,8**	**8 907,0**	**9 103,2**	**8 807,4**	**9 586,8**	**9 500,6**	**9 030,4**	**81 687,9**	**74,2**	**5 183,1**	**6,8**
I	***Działalność operacyjna***	***106 031,6***	***76 216,7***	***71,9***	***109 655,4***	***8 769,3***	***8 838,1***	***9 053,2***	***8 868,1***	***9 065,3***	***8 776,5***	***9 560,3***	***9 470,0***	***8 987,3***	***81 388,0***	***74,2***	***5 171,3***	***6,8***
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	100 674,5	71 855,8	71,4	103 260,0	8 270,5	8 331,0	8 490,8	8 337,2	8 494,0	8 231,6	9 039,4	8 920,6	8 455,2	76 570,5	74,2	4 714,7	6,6
a	Świadczenia usług medycznych	94 438,3	71 808,5	76,0	103 260,0	8 270,5	8 331,0	8 490,9	8 337,2	8 517,4	8 215,9	9 034,9	8 942,8	8 495,9	76 636,5	74,2	4 828,0	6,7
b	Przychody dot. lat ubiegłych		47,3					-0,1		-23,3	15,7	4,6	-22,3	-40,6	-66,0		-113,3	-239,5
2	Ministerstwo Zdrowia (rezydentury)	1 141,4	896,6	78,6	1 480,9	121,9	120,0	121,8	123,5	127,3	125,6	123,8	128,2	124,6	1 116,7	75,4	220,1	24,5
3	Urząd Marszałkowski (refundacja stazy podyplomowych)	40,3	39,4	97,8	143,8		28,1	14,5	14,5	14,1	14,3	11,1	13,8	15,5	125,9	87,6	86,5	219,5
4	Przychody własne	4 175,4	3 424,9	82,0	4 770,7	376,9	359,0	426,1	392,9	429,8	405,0	385,9	407,5	391,9	3 574,9	74,9	150,0	4,4
a	Medycyna Pracy	765,4	506,3	66,1	642,7	36,5	39,3	73,4	54,0	65,5	66,3	44,2	56,6	63,3	499,0	77,6	-7,3	-1,4
II	***Pozostała działalność operacyjna***	***370,0***	***236,4***	***63,9***	***324,6***	***31,4***	***22,2***	***25,5***	***35,4***	***33,3***	***29,3***	***23,4***	***26,1***	***38,4***	***265,0***	***81,6***	***28,6***	***12,1***
III	***Działalność finansowa***	***80,0***	***51,7***	***64,6***	***40,4***	***2,4***	***3,4***	***7,1***	***3,5***	***4,6***	***1,6***	***3,1***	***4,5***	***4,7***	***34,9***	***86,4***	***-16,8***	***-32,5***

Inowrocław, 29.10.2012 r.

Załącznik 2

Koszty PSZOZ w Inowrocławiu

	Wyszczególnienie	2011			2012												Odchylenia do 2011 r.	
		Plan	Wykonanie od 01.01. do 30.09.	% wykonania planu	Plan	Wykonanie sty 12	lut 12	mar 12	kwi 12	maj 12	cze 12	lip 12	sie 12	wrz 12	od 01.01. do 30.09.	% wykonania planu	kwota	%
	Ogółem	**106 333,6**	**79 080,3**	**74,4**	**111 882,8**	**9 182,0**	**9 224,3**	**9 370,0**	**9 407,0**	**9 420,9**	**9 329,6**	**9 399,1**	**9 231,7**	**8 798,6**	**83 363,2**	**74,5**	**4 282,9**	**5,4**
I.	***Działalność operacyjna***	***106 105,6***	***78 807,2***	***74,3***	***111 404,1***	***9 156,3***	***9 200,1***	***9 332,7***	***9 367,8***	***9 299,1***	***9 286,7***	***9 330,6***	***9 193,4***	***8 747,2***	***82 913,9***	***74,4***	***4 106,7***	***5,2***
1	**Zużycie materiałów i energii**	**20 303,9**	**14 713,6**	**72,5**	**21 533,3**	**1 819,2**	**1 880,4**	**1 819,5**	**1 947,3**	**1 733,1**	**1 597,3**	**1 733,8**	**1 612,6**	**1 462,6**	**15 605,8**	**72,5**	**892,2**	**6,1**
	Paliwa	421,7	361,5	85,7	520,8	41,8	39,8	43,2	43,6	43,5	40,8	42,3	42,8	39,0	376,8	72,4	15,3	4,2
	Bielizna i pościel	54,0	48,8	90,4	99,3	1,6	0,3	11,9	12,3	38,3	0,3	31,2	0,5	1,2	97,6	98,3	48,8	99,9
	Pozostałe materiały	1 586,8	1 148,1	72,4	1 506,8	129,2	128,0	113,6	140,0	133,4	147,1	130,1	101,7	92,3	1 115,4	74,0	-32,7	-2,8
	Energia elektryczna	1 474,4	976,6	66,2	1 511,8	131,9	138,0	124,0	109,1	120,3	107,6	121,5	110,6	108,3	1 071,3	70,9	94,7	9,7
	Energia cieplna	296,5	192,8	65,0	293,6	22,2	31,1	28,9	31,6	19,6	22,1	20,2	19,6	19,5	214,8	73,2	22,0	11,4
	Woda	680,6	410,8	60,4	619,8	51,9	57,3	52,2	53,4	48,5	48,5	52,3	47,0	47,9	459,0	74,1	48,2	11,7
	Gaz	2 210,7	1 286,2	58,2	2 248,0	261,7	274,0	201,9	183,2	135,6	106,9	109,8	110,4	116,1	1 499,6	66,7	213,4	16,6
	Leki, krew, środki dezynfekcyjne	6 077,7	4 859,0	79,9	6 796,4	550,5	534,5	578,6	602,5	552,3	472,5	548,5	523,8	443,8	4 807,0	70,7	-52,0	-1,1
	Opatrunki	732,4	590,7	80,7	782,2	65,0	60,2	69,1	62,2	70,5	67,1	60,4	69,4	61,4	585,3	74,8	-5,4	-0,9
	Sprzęt medyczny	4 561,2	3 396,2	74,5	5 181,5	410,4	459,9	418,7	551,7	400,5	409,5	445,4	428,6	370,4	3 895,1	75,2	498,9	14,7
	Odczynniki i mater. diagn.	2 207,9	1 443,0	65,4	1 973,1	153,0	157,3	177,4	157,7	170,6	174,9	172,1	158,2	162,7	1 483,9	75,2	40,9	2,8
2	**Usługi obce**	**35 111,6**	**25 689,8**	**73,2**	**35 563,9**	**2 912,2**	**2 942,3**	**3 100,3**	**2 888,0**	**3 083,5**	**3 090,1**	**2 972,8**	**2 994,6**	**2 851,3**	**26 835,1**	**75,5**	**1 145,3**	**4,5**
	Zakup usług med.-kontrakty	21 003,0	16 038,9	76,4	22 440,8	1 873,9	1 824,1	1 912,7	1 823,9	1 922,6	1 912,6	1 918,8	1 937,7	1 864,3	16 990,6	75,7	951,7	5,9
	Remonty i naprawa sprzętu	165,0	153,4	93,0	127,6	8,1	14,6	12,9	9,5	7,6	28,7	8,7	13,8	29,7	133,6	104,7	-19,8	-12,9
	Transport	26,9	24,8	92,2	31,0	1,8	2,5	4,3	0,8	4,5	2,0	1,7	2,2	1,8	21,6	69,7	-3,2	-12,9
	Naprawa aparatury medycznej	405,5	294,3	72,6	554,0	22,2	110,7	62,0	25,1	53,9	17,5	35,8	51,4	10,8	389,4	70,3	95,1	32,3
	Pocztowe, telefoniczne	186,7	139,7	74,8	196,4	17,8	15,5	16,5	16,2	15,7	15,6	15,7	15,4	15,2	143,6	73,1	3,9	2,8
	Pozostałe usługi	5 879,8	4 106,2	69,8	5 186,6	368,7	424,8	480,6	446,1	425,7	471,2	441,4	431,8	414,3	3 904,6	75,3	-201,6	-4,9
	Zakup badań diagnostycznych	5 258,5	3 312,3	63,0	4 937,7	431,4	373,3	420,0	384,6	467,0	460,3	412,4	407,4	380,8	3 737,2	75,7	424,9	12,8
	Usługi gastronomiczne	2 186,2	1 620,0	74,1	2 089,8	188,3	176,8	191,3	181,8	186,5	182,2	138,3	134,9	134,4	1 514,5	72,5	-105,5	-6,5
3	**Podatki i opłaty**	**577,3**	**438,8**	**76,0**	**754,1**	**61,1**	**63,1**	**62,8**	**63,2**	**65,5**	**66,8**	**65,8**	**70,7**	**70,4**	**589,4**	**78,2**	**150,6**	**34,3**
	Podatek od nieruch.	336,7	252,6	75,0	458,5	38,2	38,2	38,2	38,2	38,2	38,2	38,2	38,2	38,3	343,9	75,0	91,3	36,2
	Opłaty sądowe, skarbowe	2,5	2,1	85,7	4,9	0,1	0,3	0,6	1,0	0,7			0,6	0,1	3,4	69,4	1,3	58,7
	Podatki i opłaty	4,0	3,9	97,1	1,7		1,7				1,9				3,6	211,8	-0,3	-7,3
	PFRON	234,1	180,2	77,0	289,0	22,8	22,9	24,0	24,0	26,6	26,7	27,6	31,9	32,0	238,5	82,5	58,3	32,4
4	**Wynagrodzenia i umowy zlecenia**	**36 221,1**	**27 387,6**	**75,6**	**38 219,4**	**3 065,4**	**3 056,4**	**3 057,3**	**3 164,5**	**3 141,9**	**3 192,6**	**3 239,4**	**3 254,6**	**3 204,7**	**28 376,8**	**74,2**	**989,2**	**3,6**
	Wynagrodzenia	36 067,6	27 267,6	75,6	38 074,5	3 054,4	3 039,7	3 047,9	3 148,5	3 134,3	3 182,9	3 223,0	3 240,8	3 180,2	28 251,7	74,2	984,1	3,6
	Umowa zlecenie	153,5	120,0	78,1	144,9	11,0	16,7	9,4	16,0	7,6	9,7	16,4	13,8	24,5	125,1	86,3	5,1	4,3

Inowrocław, 29.10.2012 r.

Załącznik 2

Koszty PSZOZ w Inowrocławiu

Wyszczególnienie		2011			2012												Odchylenia do 2011 r.	
		Plan	Wykonanie od 01.01. do 30.09.	% wykonania planu	Plan	Wykonanie sty 12	lut 12	mar 12	kwi 12	maj 12	cze 12	lip 12	sie 12	wrz 12	od 01.01. do 30.09.	% wykonania planu	kwota	%
5	**Świadczenia na rzecz prac.**	**7 926,8**	**5 830,3**	**73,6**	**8 822,0**	**723,5**	**709,7**	**714,2**	**730,3**	**728,7**	**718,5**	**723,1**	**721,0**	**727,5**	**6 496,5**	**73,6**	**666,2**	**11,4**
	Składka ZUS	5 524,2	4 159,4	75,3	6 542,3	532,2	528,6	527,9	548,6	541,5	540,4	543,8	544,5	540,0	4 847,5	74,1	688,1	16,5
	FP	794,7	567,0	71,4	755,1	62,8	62,3	63,0	65,1	63,8	63,8	64,4	64,4	64,1	573,7	76,0	6,7	1,2
	Szkolenia	111,6	88,1	79,0	84,1	1,3	3,9	10,4	4,7	10,1	5,5	0,6	2,3	14,0	52,8	62,8	-35,3	-40,1
	Świadcz. na rzecz prac. (bhp)	79,8	39,3	49,3	61,4	5,1	5,1	3,2	5,5	6,5	1,9	6,4	3,2	2,2	39,1	63,7	-0,2	-0,6
	Odzież bhp	120,0	16,9	14,1	99,0	15,8	3,5	3,4	0,1	0,5	0,6	1,6	0,2	0,8	26,5	26,8	9,6	57,1
	Fundusz Świadczeń Socj.	1 296,5	959,5	74,0	1 280,1	106,3	106,3	106,3	106,3	106,3	106,3	106,3	106,4	106,4	956,9	74,8	-2,6	-0,3
6	**Amortyzacja**	**5 506,1**	**4 339,0**	**78,8**	**5 618,9**	**487,2**	**461,2**	**486,8**	**478,1**	**454,0**	**473,3**	**503,5**	**448,0**	**449,3**	**4 241,4**	**75,5**	**-97,6**	**-2,2**
7	**Pozostałe koszty**	**458,8**	**408,1**	**89,0**	**892,5**	**87,7**	**87,0**	**91,8**	**96,4**	**92,4**	**148,1**	**92,2**	**91,9**	**-18,6**	**768,9**	**86,2**	**360,8**	**88,4**
	Delegacje	8,2	3,1	37,8	4,8	0,2	0,2	1,0	0,8	0,2	0,9	0,1	0,6	0,6	4,6	95,8	1,5	48,6
	Ryczałty samoch.	18,2	14,8	81,3	16,0	1,3	1,4	1,3	1,7	1,6	1,7	1,3	1,6	1,8	13,7	85,6	-1,1	-7,4
	Ubezpieczenia OC i majątk.	328,0	295,3	90,0	836,8	84,6	82,7	86,8	88,7	88,7	88,7	88,6	88,6	-25,9	671,5	80,2	376,2	127,4
	Koszty reprezent. i reklamy	100,0	88,4	88,4	21,9	0,5	1,6	1,6	4,1	0,8	55,7	1,1		3,9	69,3	316,4	-19,1	-21,6
	Akredytacja i certyfikaty	4,4	6,5	148,0	13,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,0	9,8	75,4	3,3	50,5
II	***Pozostałe koszty operacyjne***	***53,0***	***143,5***	***270,8***	***104,6***	***0,3***	***0,1***			***83,8***	***2,4***	***6,7***	***3,0***	***15,4***	***111,7***	***106,8***	***-31,8***	***-22,2***
III	***Koszty finansowe***	***175,0***	***129,6***	***74,1***	***374,1***	***25,4***	***24,1***	***37,3***	***39,2***	***38,0***	***40,5***	***61,8***	***35,3***	***36,0***	***337,6***	***90,2***	***208,0***	***160,5***

Inowrocław, 29.10.2012 r.

Zakupy środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN							REALIZACJA od 01.01.do 30.09.2012 (w tys. zł)						
			Ogółem	Źródła finansowania						Ogółem	Źródła finansowania					
				Środki własne	Dotacje			Darowizny	*Leasing*		Środki własne	Dotacje			Darowizny	*Leasing*
					Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE					Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE		
	Ogółem		**4 956,2**	**3 289,8**	**1 566,4**	**500,0**	**1 066,4**	**100,0**	**1 369,2**	**2 612,1**	**2 490,2**				**121,9**	**1 299,6**
I	**Środki trwałe w budowie**		**3 183,2**	**1 616,8**	**1 566,4**	**500,0**	**1 066,4**			**1 636,4**	**1 636,4**					
1	Projekt "e-Usługi pakiet rozwiązań informatycznych" dot. Komponentu **"e-Zdrowie"**	I-XII	1 599,5	33,1	1 566,4	500,0	1 066,4									
2	**Dokumentacja techniczno-funkcjonalna Bloku Operacyjnego** z Oddziałem Intensywnej Terapii i Szpitalnym Oddziałem Ratunkowym	I-XII	90,0	90,0						44,6	44,6					
3	**Pracownia cytostatyki** i stanowiska w Oddziale Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej	I-XII	861,3	861,3						959,4	959,4					
4	Adaptacja pomieszczeń poradni dermatologicznej w celu uruchomienia **Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej** diagnostyczno-zabiegowej i pomieszczeń Przychodni Przyszpitalnej	I-V	632,4	632,4						632,4	632,4					
II	**Środki trwałe zakupy**		**1 773,0**	**1 673,0**				**100,0**	**1 369,2**	**975,7**	**853,8**				**121,9**	**1 216,2**
1	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziałów Szpitalnych	I-XII	580,0	480,0				100,0		262,6	162,6				100,0	
	Zestaw do kolonoskopii		*150,0*	*50,0*				*100,0*		150,0	50,0				100,0	
	Aparaty do znieczulenia 2 szt		*300,0*	*300,0*												
	Aparat do automatycznego barwienia immunohistochemicznego		*130,0*	*130,0*						112,6	112,6					
2	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty ekg, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie Przychodni Przyszpitalnej i modernizowanych oddziałów	I-XII	820,0	820,0						694,8	672,9				21,9	
3	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego, w tym:	I-XII	373,0	373,0						18,3	18,3					
	oprogramowanie integracyjne PACS i RISE dla systemu Infomedica		123,0	123,0												
4	Samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego	I-IV							1 200,0							1 047,0
5	Centrala telefoniczna DGT (leasing operacyjny)								169,2							169,2

Inowrocław, 29.10.2012 r.

Publiczny Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu				BILANS na dzień 30 września 2012 r.			
AKTYWA		**31-12-2011**	**30-09-2012**	**PASYWA**		**31-12-2011**	**30-09-2012**
0		1	2	3		4	5
A. Aktywa trwałe	1	**41 882 871,53**	**41 325 461,95**	**A. Fundusz własny**	48	**33 864 385,26**	**32 143 323,95**
I. Wartości niematerialne i prawne	2	15 499,99	8 210,00	I. Fundusz podstawowy	49	47 723 561,53	47 723 561,53
1. Koszty zakończonych prac	3	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał) podstawowy (wielkość ujemna)	50	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	51	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	15 499,99	8 210,00	IV. Fundusz zapasowy	52	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. Fundusz z aktualizacji wyceny	53	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	41 867 371,54	41 317 251,95	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	54	0,00	0,00
1. Środki trwałe	8	41 483 049,87	41 068 911,60	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	55	-9 261 474,50	-13 859 176,27
e) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	1 900 000,00	1 900 000,00	VIII. Zysk (strata) netto	56	-4 597 701,77	-1 721 061,31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	26 456 668,33	27 207 153,47	IX. Odpisy z zysku neto w ciągu roku	57	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	1 289 859,98	1 303 287,39	**B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	58	**23 833 301,42**	**26 962 974,74**
d) środki transportu	12	1 569 457,28	1 939 672,38	I. Rezerwy na zobowiązania	59	4 339 444,00	4 339 444,00
e) inne środki trwałe	13	10 267 064,28	8 718 798,36	1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	384 321,67	248 340,35	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	61	4 339 444,00	4 339 444,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	- długoterminowa	62	3 768 214,00	3 768 214,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	- krótkoterminowa	63	571 230,00	571 230,00
IV. Inwestycje długoterminowe	17	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	64	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	65	999 298,08	999 298,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	66	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	67	999 298,08	999 298,08
B. Aktywa obrotowe	21	**15 814 815,15**	**17 780 836,74**	a) kredyty i pożyczki	68	0,00	0,00
I. Zapasy	22	1 804 191,41	1 744 749,96	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	69	0,00	0,00
1. Materiały	23	1 799 703,57	1 741 548,06	c) inna zobowiązania finansowe	70	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	24	0,00		d) inne	71	999 298,08	999 298,08
3. Produkty gotowe	25	0,00	0,00	III. Zobowiązanie krótkoterminowe	72	14 810 235,04	18 041 126,62
4. Towary	26	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	73	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	27	4 487,84	3 201,90	2. Wobec pozostałych jednostek	74	13 695 152,66	16 673 834,08
II. Należności krótkoterminowe	28	10 169 841,01	11 874 298,27	a) kredyty i pożyczki	75	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	29	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	76	0,00	0,00
2. Należności od jednostek nie powiązanych	30	10 169 841,01	11 874 298,27	c) inne zobowiązania finansowe	77	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług,o okresie spłaty:	31	9 191 085,34	10 487 550,17	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	78	7 353 708,66	9 912 200,82
- do 12 miesięcy	32	9 191 085,34	10 487 550,17	- do 12 miesięcy	79	7 353 708,66	9 912 200,82
- powyżej 12 miesięry	33	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	80	0,00	0,00
b) z tytułu podatków ,dotacji,ceł,ubezpieczeń społecznych	34	36 192,60	40 687,14	e) zaliczki otrzymane na dostawy	81	0,00	0,00
c) inne	35	940 872,57	1 345 244,96	f) zobowiązania wekslowe	82	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	36	1 690,50	816,00	g) z tytułu podatków, ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	83	2 764 423,47	3 028 534,73
III. Inwestycje krótkoterminowe	37	3 617 290,36	3 787 455,36	h) z tytułu wynagrodzeń	84	2 175 600,35	2 225 175,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38	3 617 290,36	3 787 455,36	i) inne	85	1 401 420,18	1 507 923,02

AKTYWA		31-12-2011	30-09-2012	PASYWA		31-12-2011	30-09-2012
0		1	2	3		4	5
a) w jednostkach powiązanych	39	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	86	1 115 082,38	1 367 292,54
b) w pozostałych jednostkach	40	0,00	0,00		87		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41	3 617 290,36	3 787 455,36		88		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42	3 617 290,36	3 787 455,36	IV. Rozliczenia międzyokresowe	89	3 684 324,30	3 583 106,04
- inne środki pieniężne	43	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	90	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	44	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91	3 684 324,30	3 583 106,04
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	45	0,00	0,00	- długoterminowe	92	3 630 325,17	3 531 488,68
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46	223 492,37	374 333,15	- krótkoterminowe	93	53 999,13	51 617,36
Aktywa razem	47	**57 697 686,68**	**59 106 298,69**	**Pasywa razem**	94	**57 697 686,68**	**59 106 298,69**

Inowrocław

22 października 2012 r.
Sporządziła: Joanna Brzęk

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca Dyrektora
ds.ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Ludmiła Strachanowska

Podpis kierownika jednostki

wykonujący obowiązki
Dyrektora PSZOZ w Inowrocławiu

NACZELNY LEKARZ SZPITALA
Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w INOWROCŁAWIU
dr n. med. Zenon Lewicki

Publiczny Specjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 01-01-2012 - 30-09-2012 wariant porównawczy	
Wyszczególnienie		2011	2012
1	2	3	4
A.	**PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM**	**76 242 942,81**	**81 541 059,52**
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 215 651,91	81 387 657,59
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	26 205,90	153 069,83
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 085,00	332,10
B.	**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**	**78 833 446,76**	**83 066 942,84**
I.	Amortyzacja	4 339 019,51	4 241 388,40
II.	Zużycie materiałów i energii	14 708 339,52	15 580 671,32
III.	Usługi obce	25 690 686,84	26 893 573,16
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	438 786,77	589 387,50
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	27 387 571,92	28 376 683,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 830 251,49	6 496 541,93
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	438 790,71	888 696,80
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	**ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)**	**-2 590 503,95**	**-1 525 883,32**
D.	**POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE**	**235 753,90**	**241 064,99**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	47 459,78	119 435,89
III.	Inne przychody operacyjne	188 294,12	121 629,10
E.	**POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNIE**	**142 921,25**	**87 706,42**
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	63 113,81	75 635,01
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	79 807,44	12 071,41
F.	**ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)**	**-2 497 671,30**	**-1 372 524,75**
G.	**PRZYCHODY FINANSOWE**	**51 703,82**	**34 824,19**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	51 703,82	34 824,19
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	**KOSZTY FINANSOWE**	**129 593,90**	**337 580,75**
I.	Odsetki, w tym:	129 593,90	336 870,45
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	710,30
I.	**I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)**	**-2 575 561,38**	**-1 675 281,31**
J.	**J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.IL)**	**0,00**	**0,00**
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	**ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)**	**-2 575 561,38**	**-1 675 281,31**
L.	**PODATEK DOCHODOWY**	**0,00**	**45 780,00**
M.	**POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)**	**0,00**	**0,00**
N.	**ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)**	**-2 575 561,38**	**-1 721 061,31**

Inowrocław
22 października 2012 r.
Sporządziła: Joanna Brzęk

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy

mgr Ludmiła Strachanowska

Podpis kierownika jednostki
wykonujący obowiązki
Dyrektora PSZOZ w Inowrocławiu

NACZELNY LEKARZ SZPITALA
Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w INOWROCŁAWIU

dr n. med. Zenon Lewicki

Informacja
o przychodach, kosztach i wynikach finansowych w komórkach organizacyjnych PSZOZ w Inowrocławiu
za okres od 01.01.2012 r. do 30.09.2012 r.

Załącznik 1 - Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych

Załącznik 2 - Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Załącznik 1

Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		% wykon. planu	Koszty		% wykon.planu	Wynik finansowy		% wykon.planu
		Plan	Zafakturowe		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
	Ogółem	**110 020 400**	**81 687 887**	**74,2**	**111 882 800**	**83 363 168**	**74,5**	**-1 862 400**	**-1 675 281**	
1	*Działalność operacyjna, z tego:*	***109 655 400***	***81 387 991***	***74,2***	***111 404 050***	***82 913 873***	***74,4***	***-942 650***	***-1 525 882***	
	Przychody z lat ubiegłych		-66 022						-66 022	
	Szacunkowe niewykonanie umowy z NFZ	*-806 000*						*-806 000*		
1	***Oddziały szpitalne***	***82 834 390***	***60 965 177***	***73,6***	***84 984 770***	***62 933 009***	***74,1***	***-2 150 380***	***-1 967 831***	***91,5***
	Oddział Laryngologiczny	2 379 540	1 781 588	74,9	2 415 920	1 807 906	74,8	-36 380	-26 318	72,3
	Oddział Okulistyczny	3 245 140	2 425 814	74,8	3 333 930	2 423 420	72,7	-88 790	2 394	-2,7
	Oddział Neurologiczny	6 722 110	4 981 254	74,1	4 829 590	3 698 034	76,6	1 892 520	1 283 220	67,8
	Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	3 846 870	2 888 501	75,1	3 937 800	2 960 818	75,2	-90 930	-72 317	79,5
	I Oddział Wewnętrzny i Gastroenterologiczny	5 329 040	3 992 521	74,9	5 807 210	4 312 009	74,3	-478 170	-319 488	66,8
	II Oddział Wewnętrzny i Endokrynologiczny	5 328 930	3 992 167	74,9	5 715 500	4 291 935	75,1	-386 570	-299 768	77,5
	Oddział Kardiologiczny	11 180 790	7 823 422	70,0	10 920 920	8 155 823	74,7	259 870	-332 400	-127,9
	Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii	7 118 510	5 322 779	74,8	6 635 800	5 111 527	77,0	482 710	211 253	43,8
	I Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej	6 096 530	4 565 036	74,9	6 576 840	4 734 235	72,0	-480 310	-169 199	35,2
	II Oddział Chirurgii Ogólnej	4 981 430	3 726 585	74,8	5 812 990	4 366 218	75,1	-831 560	-639 633	76,9
	Oddział Położniczy	2 589 300	1 932 591	74,6	3 450 880	2 585 186	74,9	-861 580	-652 595	75,7
	Oddział Ginekologii	2 504 760	1 876 552	74,9	3 159 100	2 362 262	74,8	-654 340	-485 710	74,2
	Oddział Noworodkowy	1 660 990	1 264 225	76,1	1 902 340	1 435 959	75,5	-241 350	-171 734	71,2
	Oddział Rehabilitacyjny	1 210 690	905 520	74,8	1 586 970	1 233 182	77,7	-376 280	-327 662	87,1
	Oddział Dziecięcy	4 551 990	3 415 745	75,0	3 902 080	2 923 035	74,9	649 910	492 711	75,8
	Oddział Opieki Paliatywnej	1 478 230	938 700	63,5	1 811 520	1 325 201	73,2	-333 290	-386 501	116,0
	Szpitalny Oddział Ratunkowy	4 714 280	3 295 880	69,9	4 734 510	3 480 088	73,5	-20 230	-184 208	910,6
	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	3 937 600	2 926 744	74,3	4 250 820	2 787 687	65,6	-313 220	139 056	-44,4
	Stacja Dializ	3 957 660	2 909 552	73,5	4 200 050	2 938 483	70,0	-242 390	-28 932	11,9
2	***Poradnie specjalistyczne***	***9 190 380***	***6 736 214***	***73,3***	***8 753 620***	***6 486 689***	***74,1***	***436 760***	***249 525***	***57,1***
	Poradnia Chorób Płuc, Gruźlicy i Antynikotynowa	290 160	217 194	74,9	384 700	281 254	73,1	-94 540	-64 060	67,8
	Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	110 360	73 520	66,6	108 570	82 649	76,1	1 790	-9 129	-510,0
	Poradnia Chirurgiczna Ogólna dla Dzieci	169 090	104 915	62,0	168 460	116 483	69,1	630	-11 567	-1 836,1
	Poradnia Chirurgiczna Ogólna	598 750	446 447	74,6	608 500	461 920	75,9	-9 750	-15 473	158,7
	Poradnia Onkologiczna	541 440	406 071	75,0	694 930	501 083	72,1	-153 490	-95 013	61,9
	Poradnia Kardiologiczna	489 880	367 190	75,0	439 540	330 273	75,1	50 340	36 917	73,3
	Poradnia Reumatologiczna	193 580	144 698	74,7	136 960	96 793	70,7	56 620	47 905	84,6
	Poradnia Gastroenterologiczna	196 470	147 294	75,0	189 080	137 441	72,7	7 390	9 853	133,3
	Poradnia Okulistyczna	711 880	528 034	74,2	671 870	490 880	73,1	40 010	37 154	92,9
	Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej, Wad Postawy i Preluksacyjna	511 450	395 917	77,4	630 420	467 741	74,2	-118 970	-71 823	60,4
	Poradnia Zdrowia Psychicznego	646 330	479 097	74,1	677 760	505 809	74,6	-31 430	-26 712	85,0
	Poradnia Urologiczna	227 420	171 175	75,3	225 150	170 037	75,5	2 270	1 138	50,1
	Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	216 000	161 813	74,9	178 160	125 214	70,3	37 840	36 599	96,7
	Poradnia Neurologiczna	550 070	412 639	75,0	389 250	282 517	72,6	160 820	130 122	80,9

Załącznik 1

Przychody, koszty, wynik finansowy w ośrodkach zadaniowych

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		% wykon. planu	Koszty		% wykon.planu	Wynik finansowy		% wykon.planu
		Plan	Zafakturowe		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie	
	Poradnia Nefrologiczna	39 750	34 112	85,8	47 880	34 542	72,1	-8 130	-430	5,3
	Poradnia Walki z Bólem, Zespół Wyjazdowy Opieki Paliatywnej (Hospicjum Domowe)	450 690	314 870	69,9	324 680	244 719	75,4	126 010	70 151	55,7
	Poradnia Diabetologiczna	153 980	115 504	75,0	236 640	178 880	75,6	-82 660	-63 375	76,7
	Poradnia Neurochirurgiczna	110 980	56 469	50,9	72 130	53 159	73,7	38 850	3 310	8,5
	Poradnia Rehabilitacyjna	172 020	128 990	75,0	167 160	130 827	78,3	4 860	-1 837	-37,8
	Poradnia Alergologiczna dla Dzieci	559 680	419 751	75,0	432 720	321 032	74,2	126 960	98 719	77,8
	Poradnia Alergologiczna dla Dorosłych	128 070	95 904	74,9	129 200	95 768	74,1	-1 130	136	-12,1
	Poradnia Anestezjologiczna i Leczenia Bólu	70 810	49 091	69,3	100 550	70 601	70,2	-29 740	-21 509	72,3
	Poradnia Psychologiczna	276 540	139 276	50,4	99 620	69 735	70,0	176 920	69 541	39,3
	Poradnia Endokrynologiczna	190 060	142 560	75,0	175 340	125 005	71,3	14 720	17 555	119,3
	Poradnia Profilaktacyjna	20 420	12 287	60,2	23 380	18 078	77,3	-2 960	-5 791	195,6
	Poradnia Laryngologiczna	537 080	400 608	74,6	520 630	393 759	75,6	16 450	6 849	41,6
	Poradnia Dermatologiczna	579 790	434 411	74,9	513 070	394 602	76,9	66 720	39 808	59,7
	Poradnia Neurologii Dziecięcej	186 970	140 233	75,0	163 680	116 980	71,5	23 290	23 253	99,8
	Poradnia Chirurgii Naczyniowej	163 760	119 368	72,9	126 940	90 800	71,5	36 820	28 567	77,6
	Poradnia Okulistyczna z Gabinetem Laserowej Tomografii Komputerowej OCT	96 900	76 776	79,2	116 650	94 099	80,7	-19 750	-17 323	87,7
	Poradnia Onkologiczna - chemioterapia					4 011			-4 011	
3	***Ratownictwo medyczne***	***10 186 000***	***7 636 928***	***75,0***	***9 765 350***	***7 544 454***	***77,3***	***420 650***	***92 474***	***22,0***
	Specjalistyczny Zespół Ratownictwa Medycznego "S"	2 940 850	2 203 236	74,9	3 051 550	2 287 042	74,9	-110 700	-83 806	75,7
	Podstawowy Zespół Ratownictwa Medycznego "P"	4 385 410	3 285 206	74,9	3 867 610	3 197 322	82,7	517 800	87 884	17,0
	Ambulatorium	220						220		
	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport	2 859 520	2 148 486	75,1	2 846 190	2 060 091	72,4	13 330	88 396	663,1
4	***Programy profilaktyczne***	***165 590***	***71 361***	***43,1***	***125 640***	***74 369***	***59,2***	***39 950***	***-3 008***	***-7,5***
	Programy onkologiczne	165 590	71 361	43,1	125 640	74 369	59,2	39 950	-3 008	-7,5
5	***Medycyna Pracy***	***642 660***	***499 854***	***77,8***	***594 040***	***446 638***	***75,2***	***48 620***	***53 216***	***109,5***
6	***Staże i specjalizacje medyczne***	***1 624 600***	***1 242 622***	***76,5***	***1 662 390***	***1 268 214***	***76,3***	***-37 790***	***-25 593***	***67,7***
	Rezydenci	1 480 870	1 116 675	75,4	1 521 750	1 145 630	75,3	-40 880	-28 955	70,8
	Stażyści - Lekarze	143 730	125 947	87,6	140 640	122 584	87,2	3 090	3 362	108,8
7	***Pozostałe usługi medyczne, niemedyczne i wynajem***	***5 817 780***	***4 301 856***	***73,9***	***5 518 240***	***4 160 500***	***75,4***	***299 540***	***141 356***	***47,2***
II	*Pozostała działalność operacyjna*	*324 590*	*265 044*	*81,7*	*104 620*	*111 686*	*106,8*	*219 970*	*153 358*	*69,7*
III	*Działalność finansowa*	*40 410*	*34 852*	*86,2*	*374 130*	*337 609*	*90,2*	*-333 720*	*-302 757*	*90,7*

Z-ca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Ludmiła Strachanowska

Inowrocław 29.10.2012 r.

Załącznik 2

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Wyszczególnienie	Koszty			koszt jednostkowy	ilość	Przychody	WYKONANIE						% wykonania planu					
							Koszty						Koszty					
	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody
Ogółem	**111 882 800**					**110 020 400**	**83 363 168**					**81 687 887**	**74,5**					**74,2**
Przychody z lat ubiegłych												-66 022						
Razem	478 750					-327 220	449 295		449 295			387 453	93,8					
Szacunkowe niewykonanie umowy z NFZ						-806 000												
Pozostałe operacyjne	104 620					324 590	111 686		111 686			265 044	106,8					81,7
Finansowe	374 130					40 410	337 609		337 609			34 852	90,24					86,2
Niezaplanowane w ośrodkach zadaniowych						113 780						87 557						77,0
Koszty przyjęte do budżetowania	**111 404 050**					**110 347 620**	**82 913 873**					**81 366 455**	**74,4**					**73,7**
Oddział Laryngologiczny	1 436 270	979 650	2 415 920	52,6	45948	2 379 540	1 074 908	732 998	1 807 906	66,2	27317	1 781 588	74,8	74,8	74,8	125,9	59,5	74,9
Oddział Okulistyczny	1 675 620	1 658 310	3 333 930	53,1	62736	3 245 140	1 662 159	761 260	2 423 420	65,3	37137	2 425 814	99,2	45,9	72,7	122,8	59,2	74,8
Oddział Neurologiczny	3 368 440	1 461 150	4 829 590	37,3	129455	6 722 110	2 530 773	1 167 261	3 698 034	48,2	76677	4 981 254	75,1	79,9	76,6	129,3	59,2	74,1
Oddział Urologii i Onkologii Urologicznej	1 889 220	2 048 580	3 937 800	53,5	73644	3 846 870	1 501 152	1 459 666	2 960 818	64,4	45953	2 888 501	79,5	71,3	75,2	120,5	62,4	75,1
I Oddział Wewnętrzny i Gastroenterologiczny	3 374 920	2 432 290	5 807 210	56,6	102645	5 329 040	2 538 508	1 773 501	4 312 009	68,2	63235	3 992 521	75,2	72,9	74,3	120,5	61,6	74,9
II Oddział Wewnętrzny i Endokrynologiczny	3 396 990	2 318 510	5 715 500	55,7	102644	5 328 930	2 626 530	1 665 406	4 291 935	68,1	62993	3 992 167	77,3	71,8	75,1	122,4	61,4	74,9
Oddział Kardiologiczny	4 788 490	6 132 430	10 920 920	50,2	217492	11 180 790	3 684 076	4 471 746	8 155 823	61,7	132096	7 823 422	76,9	72,9	74,7	123,0	60,7	70,0
Oddział Chirurgii Urazowej i Ortopedii	2 532 250	4 103 550	6 635 800	48,4	137112	7 118 510	3 194 496	1 917 031	5 111 527	56,0	91234	5 322 779	126,2	46,7	77,0	115,8	66,5	74,8
I Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej	3 127 860	3 448 980	6 576 840	56,2	116955	6 096 530	2 483 515	2 250 720	4 734 235	66,9	70810	4 565 036	79,4	65,3	72,0	118,9	60,5	74,9
II Oddział Chirurgii Ogólnej	2 715 160	3 097 830	5 812 990	60,6	95865	4 981 430	2 225 245	2 140 973	4 366 218	73,7	59250	3 726 585	82,0	69,1	75,1	121,5	61,8	74,8
Oddział Położniczy	2 575 220	875 660	3 450 880	71,9	47974	2 589 300	1 916 351	668 836	2 585 186	82,3	31397	1 932 591	74,4	76,4	74,9	114,5	65,4	74,6
Oddział Ginekologii	1 639 490	1 519 610	3 159 100	65,9	47932	2 504 760	1 271 500	1 090 762	2 362 262	74,3	31810	1 876 552	77,6	71,8	74,8	112,7	66,4	74,9
Oddział Noworodkowy	1 527 150	375 190	1 902 340	61,8	30798	1 660 990	1 152 714	283 244	1 435 959	70,0	20526	1 264 225	75,5	75,5	75,5	113,3	66,6	76,1
Oddział Rehabilitacyjny	1 311 800	275 170	1 586 970	1,4	1153062	1 210 690	982 790	250 391	1 233 182	1,9	664730	905 520	74,9	91,0	77,7	134,8	57,6	74,8
Oddział Dziecięcy	2 709 340	1 192 740	3 902 080	45,5	85800	4 551 990	2 032 691	890 343	2 923 035	54,9	53255	3 415 745	75,0	74,6	74,9	120,7	62,1	75,0
Oddział Opieki Paliatywnej	1 461 090	350 430	1 811 520	275,7	6570	1 478 230	1 073 013	252 188	1 325 201	417,4	3175	938 700	73,4	72,0	73,2	151,4	48,3	63,5
Szpitalny Oddział Ratunkowy	376 970	4 357 540	4 734 510	12935,8	366	4 714 280	242 090	3 237 999	3 480 088	16338,4	213	3 295 880	64,2	74,3	73,5	126,3	58,2	69,9
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	3 214 790	1 036 030	4 250 820	55,2	76976	3 937 600	2 177 977	609 711	2 787 687	61,5	45351	2 926 744	67,7	58,9	65,6	111,3	58,9	74,3
Stacja Dializ	3 188 590	1 011 460	4 200 050	414,2	10140	3 957 660	2 193 364	745 119	2 938 483	541,6	5426	2 909 552	68,8	73,7	70,0	130,7	53,5	73,5
Oddziały szpitalne	***46 309 660***	***38 675 110***	***84 984 770***		***2544114***	***82 834 390***	***36 563 853***	***26 369 155***	***62 933 009***			***60 965 177***	***79,0***	***68,2***	***74,1***			***73,6***

Inowrocław, 29.10.2012 r.

Załącznik 2

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Wyszczególnienie	Koszty			koszt jednostkowy	ilość	Przychody	WYKONANIE						% wykonania planu					
							Koszty						Koszty					
	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody
Poradnia Chorób Płuc, Gruźlicy i Antynikotynowa	331 580	53 120	384 700	12,8	30000	290 160	241 990	39 264	281 254	15,0	18811	217 194	73,0	73,9	73,1	116,6	62,7	74,9
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	32 490	76 080	108 570	8,4	12980	110 360	24 713	57 936	82 649	13,1	6319	73 520	76,1	76,2	76,1	156,4	48,7	66,6
Poradnia Chirurgiczna Ogólna dla Dzieci	143 820	24 640	168 460	8,8	19200	169 090	98 962	17 521	116 483	12,5	9289	104 915	68,8	71,1	69,1	142,9	48,4	62,0
Poradnia Chirurgiczna Ogólna	424 190	184 310	608 500	8,7	70200	598 750	328 423	133 497	461 920	11,3	40869	446 447	77,4	72,4	75,9	130,4	58,2	74,6
Poradnia Onkologiczna	275 950	418 980	694 930	12,1	57600	541 440	208 522	292 562	501 083	11,7	42767	406 071	75,6	69,8	72,1	97,1	74,2	75,0
Poradnia Kardiologiczna	282 050	157 490	439 540	7,9	55590	489 880	218 775	111 498	330 273	10,9	30298	367 190	77,6	70,8	75,1	137,9	54,5	75,0
Poradnia Reumatologiczna	61 080	75 880	136 960	6,2	22000	193 580	41 362	55 431	96 793	7,5	12918	144 698	67,7	73,1	70,7	120,4	58,7	74,7
Poradnia Gastroenterologiczna	115 980	73 100	189 080	8,5	22300	196 470	86 517	50 924	137 441	8,8	15532	147 294	74,6	69,7	72,7	104,4	69,7	75,0
Poradnia Okulistyczna	522 170	149 700	671 870	8,1	82900	711 880	390 221	100 659	490 880	10,0	49042	528 034	74,7	67,2	73,1	123,5	59,2	74,2
Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej, Wad Postawy i [illegible]	474 270	156 150	630 420	10,5	60000	511 450	360 409	107 332	467 741	11,9	39238	395 917	76,0	68,7	74,2	113,5	65,4	77,4
Poradnia Zdrowia Psychicznego	568 380	109 380	677 760	9,4	71778	646 330	426 653	79 156	505 809	11,2	45233	479 097	75,1	72,4	74,6	118,4	63,0	74,1
Poradnia Urologiczna	138 910	86 240	225 150	8,7	25800	227 420	108 751	61 286	170 037	7,2	23702	171 175	78,3	71,1	75,5	82,2	91,9	75,3
Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	110 780	67 380	178 160	1,0	180000	216 000	77 696	47 518	125 214	1,1	110964	161 813	70,1	70,5	70,3	114,0	61,6	74,9
Poradnia Neurologiczna	253 630	135 620	389 250	6,0	64704	550 070	187 306	95 211	282 517	7,3	38641	412 639	73,8	70,2	72,6	121,5	59,7	75,0
Poradnia Nefrologiczna	23 940	23 940	47 880	21,7	2208	39 750	15 620	18 921	34 542	16,3	2118	34 112	65,2	79,0	72,1	75,2	95,9	85,8
Poradnia Walki z Bólem, Zespół Wyjazdowy Opieki Paliatywnej (Hospicjum Domowe)	252 890	71 790	324 680	32,2	10082	450 690	188 070	56 649	244 719	41,2	5936	314 870	74,4	78,9	75,4	128,0	58,9	69,9
Poradnia Diabetologiczna	171 390	65 250	236 640	13,5	17500	153 980	131 715	47 165	178 880	16,8	10662	115 504	76,9	72,3	75,6	124,1	60,9	75,0
Poradnia Neurochirurgiczna	56 580	15 550	72 130	5,5	13200	110 980	40 964	12 195	53 159	10,8	4927	56 469	72,4	78,4	73,7	197,5	37,3	50,9
Poradnia Rehabilitacyjna	113 740	53 420	167 160	1,0	172005	172 020	84 319	46 509	130 827	1,3	98726	128 990	74,1	87,1	78,3	136,4	57,4	75,0
Poradnia Alergologiczna dla Dzieci	317 560	115 160	432 720	6,8	63600	559 680	244 552	76 480	321 032	8,1	39551	419 751	77,0	66,4	74,2	119,3	62,2	75,0
Poradnia Alergologiczna dla Dorosłych	96 510	32 690	129 200	8,9	14500	128 070	73 379	22 389	95 768	9,4	10242	95 904	76,0	68,5	74,1	104,9	70,6	74,9
Poradnia Anestezjologiczna i Leczenia Bólu	85 540	15 010	100 550	10,9	9200	70 810	59 784	10 817	70 601	14,1	5011	49 091	69,9	72,1	70,2	128,9	54,5	69,3
Poradnia Psychologiczna	83 620	16 000	99 620	2,9	34428	276 540	58 415	11 320	69 735	5,9	11804	139 276	69,9	70,7	70,0	204,2	34,3	50,4
Poradnia Endokrynologiczna	81 280	94 060	175 340	9,1	19200	190 060	60 748	64 257	125 005	10,8	11609	142 560	74,7	68,3	71,3	117,9	60,5	75,0
Poradnia Prolaktacyjna	18 860	4 520	23 380	9,7	2400	20 420	14 672	3 405	18 078	15,0	1208	12 287	77,8	75,3	77,3	153,7	50,3	60,2
Poradnia Laryngologiczna	383 240	137 390	520 630	8,3	63000	537 080	297 815	95 944	393 759	10,6	37275	400 608	77,7	69,8	75,6	127,8	59,2	74,6
Poradnia Dermatologiczna	340 220	172 850	513 070	6,8	75000	579 790	273 862	120 740	394 602	7,4	53307	434 411	80,5	69,9	76,9	108,2	71,1	74,9
Poradnia Neurologii Dziecięcej	83 560	80 120	163 680	7,4	22000	186 970	62 829	54 151	116 980	9,0	12953	140 233	75,2	67,6	71,5	121,4	58,9	75,0

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Wyszczególnienie	Koszty						WYKONANIE Koszty						% wykonania planu Koszty					
	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	koszt jednostkowy	ilość	Przychody	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne	Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	99 320	27 620	126 940	6,6	19200	163 760	72 366	18 434	90 800	8,1	11249	119 368	72,9	66,7	71,5	122,1	58,6	72,9
Poradnia Okulistyczna z Gabinetem Laserowej Tomografii Komputerowej OCT	108 010	8 640	116 650	10,2	11400	96 900	84 834	9 265	94 099	9,4	10008	76776	78,5	107,2	80,7	91,9	87,8	79,2
Poradnia Onkologiczna - chemioterapia							3 285	726	4 011									
Poradnie specjalistyczne	***6 051 540***	***2 702 080***	***8 753 620***			***9 190 380***	***4 567 530***	***1 919 159***	***6 486 689***			***6 736 214***	***75,5***	***71,0***	***74,1***			***73,3***
Specjalistyczny Zespół Ratownictwa Medycznego "S"	2 399 600	651 950	3 051 550	4168,8	732	2 940 850	1 759 713	527 328	2 287 042	5368,6	426	2 203 236	73,3	80,9	74,9	128,8	58,2	74,9
Podstawowy Zespół Ratownictwa Medycznego "P"	2 135 300	1 732 310	3 867 610	2641,8	1464	4 385 410	1 629 106	1 568 216	3 197 322	3752,7	852	3 285 206	76,3	90,5	82,7	142,1	58,2	74,9
Ambulatorium						220												
Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport	1 484 430	1 361 760	2 846 190	7776,5	366	2 859 520	1 090 759	969 332	2 060 091	9671,8	213	2 148 486	73,5	71,2	72,4		58,2	75,1
Obsługa Pogotowia Ratunkowego	350 600	19 130	369 730				275 326	24 657	299 983				78,5	128,9	81,1			
Dyspozytornia	562 430	21 990	584 420	21,9	26664		438 704	38 192	476 896	27,6	17296		78,0			125,8	64,9	
Ratownictwo medyczne	***6 932 360***	***3 787 140***	***10 719 500***			***10 186 000***	***5 193 608***	***3 127 726***	***8 321 334***			***7 636 928***	***74,9***	***82,6***	***77,6***			***75,0***
Medycyna Pracy	***496 400***	***97 640***	***594 040***		***10000***	***642 660***	***372 067***	***74 571***	***446 638***		***6262***	***499 854***	***75,0***	***76,4***	***75,2***			***77,8***
Programy onkologiczne	62 000	63 640	125 640	6,8	18396	165 590	42 909	31 460	74 369	13,2	5625	71 361	69,2	49,4	59,2	193,6	30,6	43,1
Programy profilaktyczne	***62 000***	***63 640***	***125 640***			***165 590***	***42 909***	***31 460***	***74 369***			***71 361***	***69,2***					***43,1***
Rezydenci	1 514 330	7 420	1 521 750			1 480 870	1 138 497	7 133	1 145 630			1 116 675	75,2	96,1	75,3			75,4
Stażyści - Lekarze	139 740	900	140 640			143 730	121 621	963	122 584			125 947	87,0	107,0	87,2			87,6
Staże i specjalizacje medyczne	***1 654 070***	***8 320***	***1 662 390***			***1 624 600***	***1 260 119***	***8 096***	***1 268 214***			***1 242 622***	***76,2***	***97,3***	***76,3***			***76,5***
Izba Przyjęć	4 180 050	2 518 500	6 698 550	97,2	68934		3 280 656	1 678 488	4 959 144	102,4	48445		78,5	66,6	74,0	105,3	70,3	
Izba Przyjęć Położniczo - Ginekologiczna	97 680	30 610	128 290	32,0	4009		73 897	24 076	97 973	37,0	2650		75,7	78,7	76,4	115,5	66,1	
Izby przyjęć	***4 277 730***	***2 549 110***	***6 826 840***				***3 354 553***	***1 702 564***	***5 057 116***				***78,4***	***66,8***	***74,1***			
Blok Operacyjny	4 051 180	945 140	4 996 320	1669,4	2993		1 695 042	708 568	2 403 611	1278,5	1880		41,8	75,0	48,1	76,6	62,8	
Sala Operacyjna Laryngologiczna	313 370	105 470	418 840	1,7	251172		238 472	79 070	317 542	2,0	160642		76,1	75,0	75,8	118,5	64,0	
Sala Operacyjna Okulistyczna	1 105 260	48 190	1 153 450				390 437	36 178	426 615				35,3	75,1	37,0			
Sala Zabiegowa Ginekologiczna	339 680	107 070	446 750	9,3	47932		222 992	81 480	304 472	9,6	31810		65,6	76,1	68,2	102,7	66,4	
Sala Endoskopowa Zabiegowa TUR	551 190	171 730	722 920	3,2	222576		389 866	128 211	518 077	3,3	155808		70,7	74,7	71,7	102,4	70,0	
Anestezjologia	1 850 340	84 350	1 934 690	1,4	1361988		1 388 668	57 089	1 445 757	1,7	841318		75,0	67,7	74,7	121,0	61,8	
Chirurgia Jednego Dnia	314 780	95 590	330 270				228 769	71 697	300 465				72,7	75,0	91,0			
Bloki operacyjne	***8 525 800***	***1 557 540***	***10 003 240***				***4 554 246***	***1 162 293***	***5 716 539***				***53,4***	***74,6***	***57,1***			

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Wyszczególnienie	Koszty			koszt jednostkowy	ilość	Przychody	WYKONANIE Koszty			Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody	% wykonania planu Koszty			Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody
	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne			
Centralne Laboratorium Analityczne	2 874 400	111 830	2 986 230	5,2	570720		2 072 772	82 345	2 155 117	6,2	349687		72,1	73,6	72,2	117,8	61,3	
Zakład Mikrobiologii Lekarskiej	742 270	62 720	804 990	1,7	475224		569 661	45 931	615 592	2,0	313994		76,7	73,2	76,5	115,7	66,1	
Zakład Diagnostyki Obrazowej	3 397 210	148 050	3 539 140	2,1	1647360		2 610 207	113 387	2 723 594	2,6	1054686		76,8	76,6	77,0	120,2	64,0	
Pracownia Hemodynamiki	3 695 470	21 270	3 716 740		13332		2 704 574	15 282	2 719 855				73,2	71,8	73,2			
Pracownia EKG	263 430	22 380	285 810	1,5	185952		183 819	16 329	200 148	2,3	85972		69,8	73,0	70,0	151,5	46,2	
Pracownia EEG	75 430	7 130	82 560	55,5	1488		53 335	4 890	58 226	66,1	881		70,7	68,6	70,5	119,1	59,2	
Pracownia Sekcyjna	100 860	14 240	115 100	1,7	67272		86 836	10 174	97 010	2,7	35434		86,1	71,4	84,3	160,0	52,7	
Pracownia Histopatologiczna, Cytodiagnostyczna, BAC	929 010	76 780	1 005 790	2,3	429636		700 904	57 038	757 942	2,5	301016		75,4	74,3	75,4	107,6	70,1	
Pracownia Rehabilitacji	964 420	140 180	1 104 600	0,8	1310016		725 329	102 244	827 573	1,1	745168		75,2	72,9	74,9	131,7	56,9	
Pracownia Endoskopii Gastroenterologicznej	990 020	69 890	1 059 910	255,3	4152		594 287	46 627	640 914	229,2	2796		60,0	66,7	60,5	89,8	67,3	
Pracownia Echokardiograficzna	320 390	6 560	326 950	29,5	11088		255 503	4 978	260 481	76,6	3402		79,7	75,9	79,7	259,7	30,7	
Pracownia Serologiczna	609 280	15 980	625 260	2,7	233580		450 652	12 429	463 081	3,7	126802		74,0	77,8	74,1	136,4	54,3	
Zespół ds. Leczenia Żywieniowego	557 980	1 580	559 560				55 121	1 245	56 366				9,9	78,8	10,1			
Pracownia USG Położniczo - Ginekologiczna	69 770	2 740	72 510	48,7	1488		51 973	2 131	54 104	50,6	1069		74,5	77,8	74,6	103,9	71,8	
Pracownia Cytostatyki							61 581	1 617	63 199									
Pracownie diagnostyczne	***15 589 940***	***701 330***	***16 285 150***		***4955472***		***11 176 554***	***516 647***	***11 693 202***				***71,7***	***73,7***	***71,8***			
Centralna Sterylizatornia	1 481 300	230 760	1 712 060	1,0	1750572		1 068 509	170 548	1 239 057	1,2	1032455		72,1	73,9	72,4	122,7	59,0	
Dział Pralni i Dezynfekcji	1 731 410	432 020	2 163 430	6,1	355308		1 277 700	349 757	1 627 457	7,3	223356		73,8	81,0	75,2	119,7	62,9	
Przechowalnia Zwłok	166 310	25 620	191 930	1,5	129228		129 940	20 764	150 704	2,1	72044		78,1	81,0	78,5	140,8	55,7	
Dział Napraw i Konserwacji Urządzeń Medycznych	233 740	89 180	322 920	79,1	4080		177 795	65 303	243 098	103,8	2342		76,1	73,2	75,3	131,1	57,4	
Centrala Telefoniczna	299 560	36 300	335 860				242 504	152 711	395 215				81,0	420,7	117,7			
Dział Transportu - Medyczne	2 149 640	59 590	2 209 230	2,5	876036		1 578 581		1 578 581	3,0	522426		73,4		71,5	119,8	59,6	
Zespół Transportu Sanitarnego - Dializy	160 150	187 120	347 270	3,5	99036		98 080	124 882	222 963	3,9	57861		61,2	66,7	64,2	109,9	58,4	
Zespół Transportu Sanitarnego (T-1, T-2)	792 290	753 490	1 545 780	5,7	271452		612 179	541 556	1 153 736	7,3	158200		77,3	71,9	74,6	128,1	58,3	
Zespół Specjalistyczny Transportowy (SOR)	797 210	186 250	983 460		5244		577 084	125 663	702 747	16,9	41475		72,4	67,5	71,5		790,9	
Bank Krwi - Magazyn	306 060	13 650	319 710	61,0	5244		227 306	8 795	236 101	82,7	2854		74,3	64,4	73,8	135,7	54,4	
Usługi niemedyczne	***8 117 670***	***2 013 980***	***10 131 650***				***5 989 679***	***1 559 980***	***7 549 659***				***73,8***	***77,5***	***74,5***			
Administracja - Działu Technicznego	139 170	6 710	145 880				101 196	481	101 678				72,7	7,2	69,7			
Warsztaty	570 220	72 690	642 910	25,7	24972		414 548	49 322	463 870	31,1	14901		72,7	67,9	72,2	120,9	59,7	

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Wyszczególnienie							WYKONANIE						% wykonania planu					
	Koszty			koszt jednostkowy	ilość	Przychody	Koszty			Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody	Koszty			Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody
	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne			
Sekcja Urządzeń Ruchu Elektrycznego	593 020	510 520	1 103 540	42,1	26208		439 770	381 669	821 439	53,7	15288		74,2	74,8	74,4	127,6	58,3	
Wentylacja i Klimatyzacja	136 030	146 490	282 520	70,1	4032		88 869	93 762	182 631	77,6	2352		65,3	64,0	64,6	110,8	58,3	
Sekcja Utrzymania Ruchu Urządzeń Cieplnych	750 940	517 940	1 268 880	59,4	21360		550 455	390 247	940 702	75,9	12394		73,3	75,3	74,1	127,8	58,0	
Spalarnia i Gospodarka Odpadami	56 550	10 860	67 410	0,6	121896		40 267	6 169	46 437	0,6	72542		71,2	56,8	68,9	115,8	59,5	
Gazy Medyczne	216 020	165 420	381 440	37,8	10080		165 831	113 163	278 994	47,4	5880		76,8	68,4	73,1	125,4	58,3	
Utrzymanie Sieci i Urządzeń Wodno-Kanalizacyjnych	84 450	5 330	89 780	77,9	1152		77 707	3 622	81 329	127,1	640		92,0	68,0	90,6	163,1	55,6	
Dział techniczny	***2 546 400***	***1 435 960***	***3 982 360***				***1 878 645***	***1 038 436***	***2 917 081***				***73,8***		***73,3***			
Obsługa Szpitalna	3 102 010	15 610	3 087 670				2 375 281	36 492	2 411 773				76,6		78,1			
Obsługa Przychodnia Przyszpitalna	374 010	78 500	343 220				247 863	59 438	307 301				66,3	75,7	89,5			
Rejestracja Przychodni Przyszpitalnej	540 480	62 260	602 740	3,3	181476		352 323	43 472	395 795	4,0	99613		65,2	69,8	65,7	119,6	54,9	
Gabinet Zabiegowy	80 110	6 630	86 740		8160		61 418	4 604	66 022	18,8	3503		76,7	69,4	76,1			
Apteka Szpitalna	807 330	204 950	1 012 280				596 508	97 814	694 323				73,9	47,7	68,6			
Dział Statystyki Medycznej i Dokumentacji	628 410	17 460	645 870				482 492	10 236	492 728		118797		76,8	58,6	76,3			
Obsługa i pozostałe	***5 532 350***	***385 410***	***5 778 520***				***4 115 887***	***370 418***	***4 486 305***				***74,4***	***96,1***	***77,6***			
Administracja	416 940	147 550	564 490				288 279	83 842	372 122				69,1	56,8	65,9			
Dział Ekonomiczno - Finansowy	1 288 370	89 080	1 377 450				924 839	56 963	981 801				71,8	63,9	71,3			
Dział Służb Pracowniczych	267 740	16 550	284 290				204 428	10 333	214 761				76,4	62,4	75,5			
Dział Zaopatrzenia	479 480	167 850	647 330				343 422	106 452	449 873				71,6	63,4	69,5			
Dział Marketingu	346 180	31 460	377 640				251 690	20 034	271 725				72,7	63,7	72,0			
Dział Zamówień Publiczych	149 760	15 720	165 480				110 814	12 074	122 888				74,0	76,8	74,3			
Poradnia Pracownicza	74 520	35 990	110 510		1500		57 731	27 468	85 199		1004		77,5	76,3	77,1			
Dział Zakażeń Szpitalnych i Monitorowania Jakości	275 320	19 770	295 090				198 755	12 250	211 005				72,2	62,0	71,5			
Dział Prawno-Organizacyjny	176 660	9 270	185 930				128 494	7 111	135 605									
Stanowisko d/s BHP	95 940	5 780	101 720				74 745	4 153	78 898									
Stanowisko d/s Obrony Cywilnej	54 000	8 100	62 100				39 489	6 490	45 979									
Obsługa Zarządu	135 180	70	135 250				80 769	46	80 815				59,7		59,8			
Certyfikat ISO	18 810		18 810				9 750		9 750				51,8		51,8			
Dyrekcja	918 280	82 960	1 001 240				646 081	70 590	716 671				70,4	85,1	71,6			
Zarząd i administracja	***4 697 180***	***630 150***	***5 327 330***		***1500***		***3 359 286***	***417 805***	***3 777 091***				***71,5***	***66,3***	***70,9***			
Centralne Laboratorium Analityczne-sprzedaż	98 720	798 180	896 900	7,1	125580	953 420	76 210	567 535	643 745	8,7	74164	681 666	77,2	71,1	71,8	121,5	59,1	71,5

Koszty kalkulacyjne z podziałem na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie w ośrodkach zadaniowych i kosztowych

Wyszczególnienie	Koszty			koszt jednostkowy	ilość	Przychody	WYKONANIE Koszty			Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody	% wykonania planu Koszty			Koszt jednostkowy	Ilości	Przychody
	Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne				Bezpośrednie	Pośrednie	Kalkulacyjne			
Zakład Mikrobiologii Lekarskiej-sprzedaż		196 080	196 080	1,6	123180	159 240		136 170	136 170	1,9	71685	124 009		69,4	69,4	119,3	58,2	77,9
Pracownia Banku Krwi-sprzedaż								109	109		1	7						
Zakład Diagnostyki Obrazowej-sprzedaż		737 770	737 770	2,8	261984	851 800		546 761	546 761	3,0	180884	628 306		74,1	74,1	107,3	69,0	73,8
Pracownia EKG-sprzedaż		92 850	92 850	8,1	11484	51 830		63 651	63 651	2,5	25084	39 214		68,6	68,6	31,4	218,4	75,7
Pracownia EEG-sprzedaż		13 250	13 250	157,7	84	15 120		11 399	11 399	64,0	178	9 053		86,0	86,0	40,6	211,9	59,9
Pracownia Sekcyjna-sprzedaż		13 920	13 920	2,3	6012	17 080		10 890	10 890	2,6	4130	11 030		78,2	78,2	113,9	68,7	64,6
Pracownia Histopatologiczna, Cytodiagnostyczna, BAC-sprzedaż		371 740	371 740	2,9	128784	246 250		275 329	275 329	1,9	141405	182 958		74,1	74,1	67,5	109,8	74,3
Pracownia Rehabilitacji-sprzedaż		1 099 350	1 099 350	0,9	1234488	1 196 780		818 049	818 049	1,2	708523	886 576		74,4	74,4	129,7	57,4	74,1
Pracownia Endoskopii Gastroentologicznej-sprzedaż		545 700	545 700	11,5	47424	431 150	48 034	499 495	547 529	16,6	33064	320 122		91,5	100,3	143,9	69,7	74,2
Pracownia Echokardiograficzna-sprzedaż	2 560	40 360	42 920	210,4	204	37 540	1 890	51 725	53 615	119,1	450	31 755		128,2	124,9	56,6	220,6	84,6
Pracownia Serologiczna-sprzedaż	290	65 540	65 830	1,6	41928	26 400	298	48 320	48 618	2,3	20940	21 827	102,8	73,7	73,9	147,9	49,9	82,7
Pracownia USG Położniczo - Ginekologiczna-sprzedaż		5 040	5 040	42,0	120	4 310		3 044	3 044	56,4	54	3 762		60,4	60,4	134,2	45,0	87,3
Usługi medyczne sprzedaż	***101 640***	***3 979 780***	***4 081 420***			***3 991 400***	***126 471***	***3 032 478***	***3 158 949***			***2 940 284***	***124,4***	***76,2***	***77,4***			***73,7***
Centralna Sterylizatornia-sprzedaż		13 330	13 330	1,1	11832	20 120		10 288	10 288	1,3	7746	15 084		77,2	77,2	117,9	65,5	75,0
Dział Pralni i Dezynfekcji-sprzedaż		297 630	297 630	5,5	54384	163 940		207 386	207 386	5,7	36686	126 481		69,7	69,7	103,3	67,5	77,2
Przechowalnia Zwłok-sprzedaż		87 210	87 210	1,5	58932	183 380		60 298	60 298	2,1	28568	118 832		69,1	69,1	142,6	48,5	64,8
Centrala Telefoniczna-sprzedaż	15 520	770	16 290			13 750	8 694	413	9 107			8 247	56,0	53,6	55,9			60,0
Zespół Transportu Sanitarnego (T-1, T-2)-sprzedaż		129 310	129 310	12,5	10368	106 660		69 191	69 191	13,3	5214	85 637		53,5	53,5	106,4	50,3	80,3
Spalarnia i Gospodarka Odpadami-sprzedaż	18 650	65 620	84 270	6,3	13476	113 280	8 980	45 350	54 330	12,4	4368	82 997	48,1	69,1	64,5	198,9	32,4	73,3
Wynajem	475 140	333 640	808 780			1 111 470	340 792	250 159	590 951			836 736	71,7	75,0	73,1			75,3
Usługi niemedyczne sprzedaż i czynsze	***509 310***	***927 510***	***1 436 820***		***148992***	***1 712 600***	***358 466***	***643 085***	***1 001 551***			***1 274 014***	***70,4***	***69,3***	***69,7***			***74,4***

Z-ca Dyrektora
ds. ekonomiczno-finansowych
Główny Księgowy
mgr Ludmiła Strachanowska

Inowrocław, 29.10.2012 r.