

UCHWAŁA NR 61/2013
ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE

z dnia 14 sierpnia 2013 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – Szpitala Powiatowego w Białogardzie za pierwsze półrocze 2013 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28 poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, ostatnia zmiana: Nr 291, poz. 1707, z 2012 r. Nr 242, poz. 1456, Nr 245, poz. 1530 i Nr 246, poz. 1548) i w związku z uchwałą Nr LII/272/10 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie zakresu i formy informacji Szpitala Powiatowego w Białogardzie o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego w Białogardzie za pierwsze półrocze 2013 r.

§ 2. Informację przedstawioną przez samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej – Szpital Powiatowy w Białogardzie o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala za pierwsze półrocze 2013 r. przedstawia się Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 3. Informacja o przebiegu za pierwsze półrocze 2013 r. podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez opublikowanie i udostępnianie w zakresie określonym w obowiązujących przepisach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



SZPITAL POWIATOWY W BIAŁOGARDZIE

78-200 BIAŁOGARD, ul. Chopina 29
TEL. (94) 311 37 02 FAKS (94) 311 37 24
e-mail: szpitalpowiatowy@pro.onet.pl



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO Szpitala Powiatowego w Białogardzie za I półrocze 2013 r.

W niniejszym sprawozdaniu przedstawiono wykonanie planu finansowego za I półrocze 2013r. w zakresie przychodów, kosztów ich uzyskania, wyniku finansowego, rentowności, a także w zakresie zobowiązań i należności Szpitala.

Podstawą prawną działalności Szpitala Powiatowego w Białogardzie są:

1. ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.Nr 112, poz. 654),
2. ustawa z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2008r., nr 164, poz. 1027 z późn. zmianami),
3. ustawa z dnia 6 listopada 2008r. o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta (Dz.U. z 2009r. Nr 52 poz. 417),
4. ustawa z dnia 15 lipca 2011r. o zawodach pielęgniarstwa i położniczej (Dz.U.Nr 174, poz. 1039),
5. ustawa z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentystry (Dz. U. z 2011 r. Nr 277, poz. 1634 – t.j.)
6. ustawy z dnia 21 lipca 2001 r. o diagnostyce laboratoryjnej (t.j. Dz.U. z 2004r. Nr 144, poz. 1529 z późn. zmianami),
7. ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. o odpadach (t.j. Dz.U. z 2010r. Nr 185, poz. 1243 z późn. zmianami),
8. ustawa z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi (Dz. U. Nr 234, poz. 577),
9. ustawa z dnia 29 listopada 2000 r. Prawo atomowe (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 276 – t.j.)
10. ustawa z dnia 6 czerwca 2001 r. Prawo farmaceutyczne (Dz.U.z 2008 r. Nr 45, poz.271–t.j.)
11. ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami),
12. ustawa z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2000r. Nr 54, poz. 654 ze zmianami),
13. ustawa z dnia 26 lipca 1991r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz.U z 2010r. Nr 51, poz. 307 z późn. zmianami)
14. ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. z 2004r. Nr 54, poz. 535 z późn. zmianami),
15. pozostałe akty prawne normujące kwestie ochrony zdrowia oraz osób prawnych,
16. statut uchwalony przez Radę Powiatu w Białogardzie.

Zadaniem Szpitala, są działania polegające na udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej służące zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania. Zadaniem Szpitala są kompleksowe świadczenia zdrowotne polegające na diagnozowaniu, leczeniu, pielęgnacji i rehabilitacji chorych.

I. Przychody

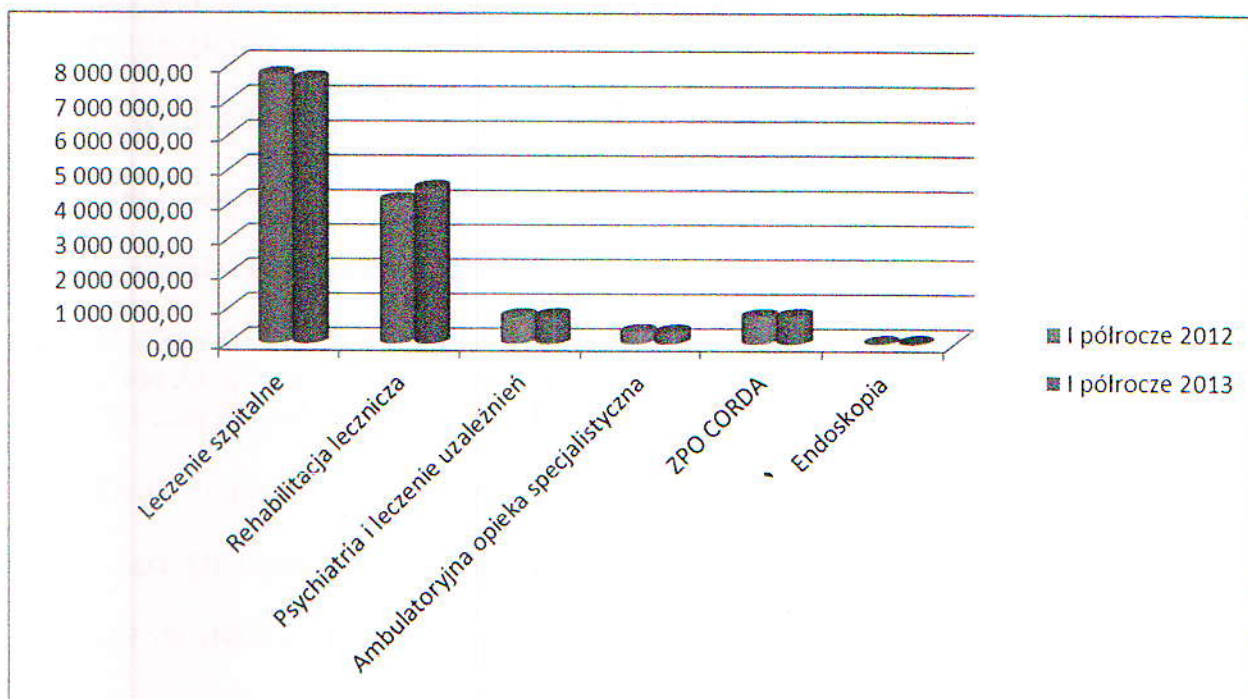
1. Kontrakt z NFZ

Podstawowym źródłem finansowania udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej przez Szpital jest kontrakt zawarty z Narodowym Funduszem Zdrowia. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wartość umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia na rok 2013 wynosi łącznie **24.510.409 zł.**

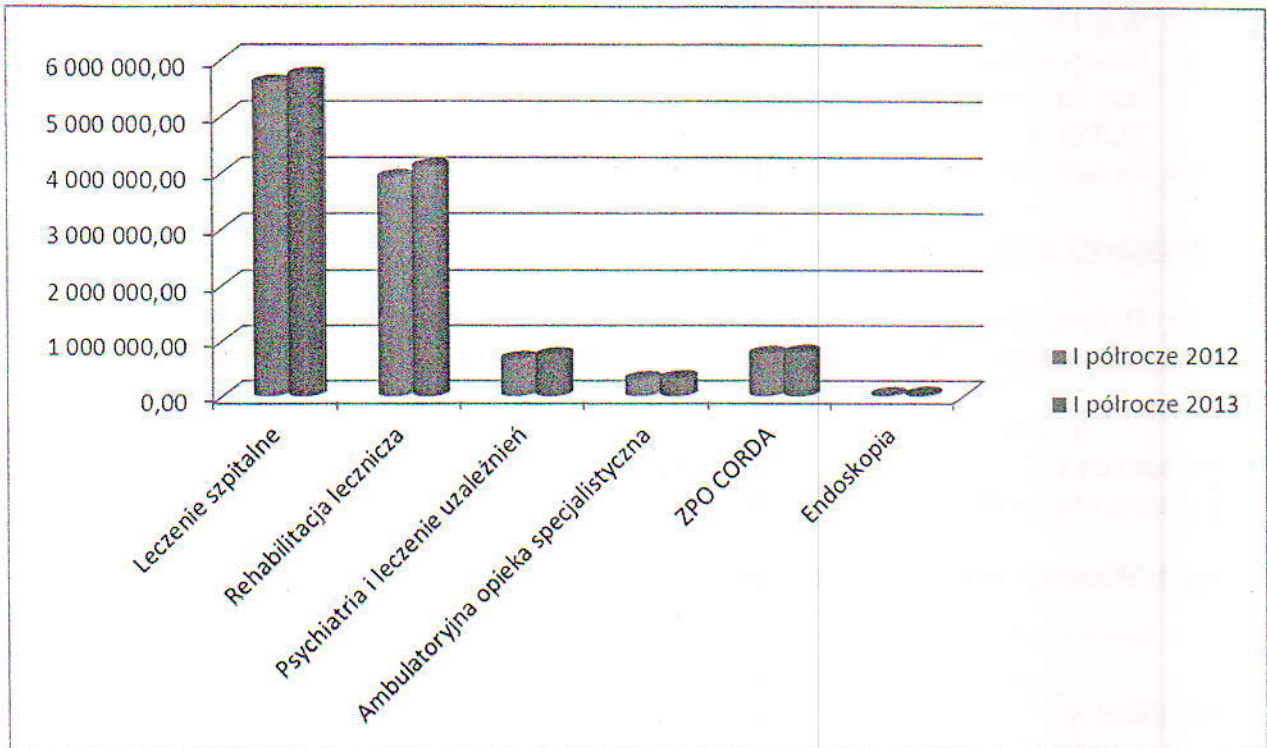
- Limit świadczeń wyznaczony przez NFZ na I półrocze br. wynosi **12.263.501 zł.**
- Wartość świadczeń wykonanych w tym okresie wynosi **14.469.678 zł.**
- Wartość świadczeń zafakturowanych za 2013r. wynosi **12.116.805 zł.**
- Korekty dotyczące lat ubiegłych **-28.358 zł.**
- Wartość świadczeń niezafakturowanych na dzień 30.06.2013rt. wynosi **2.352.873 zł.**

Dla celów porównawczych w sprawozdaniu przedstawiono wysokość kontraktu z NFZ za I półrocze 2012 i 2013r. w zestawieniu z wartością wytworzonych za ten okres produktów oraz wartością sprzedaży. Dane te przedstawia Załącznik nr 1 oraz wykresy;

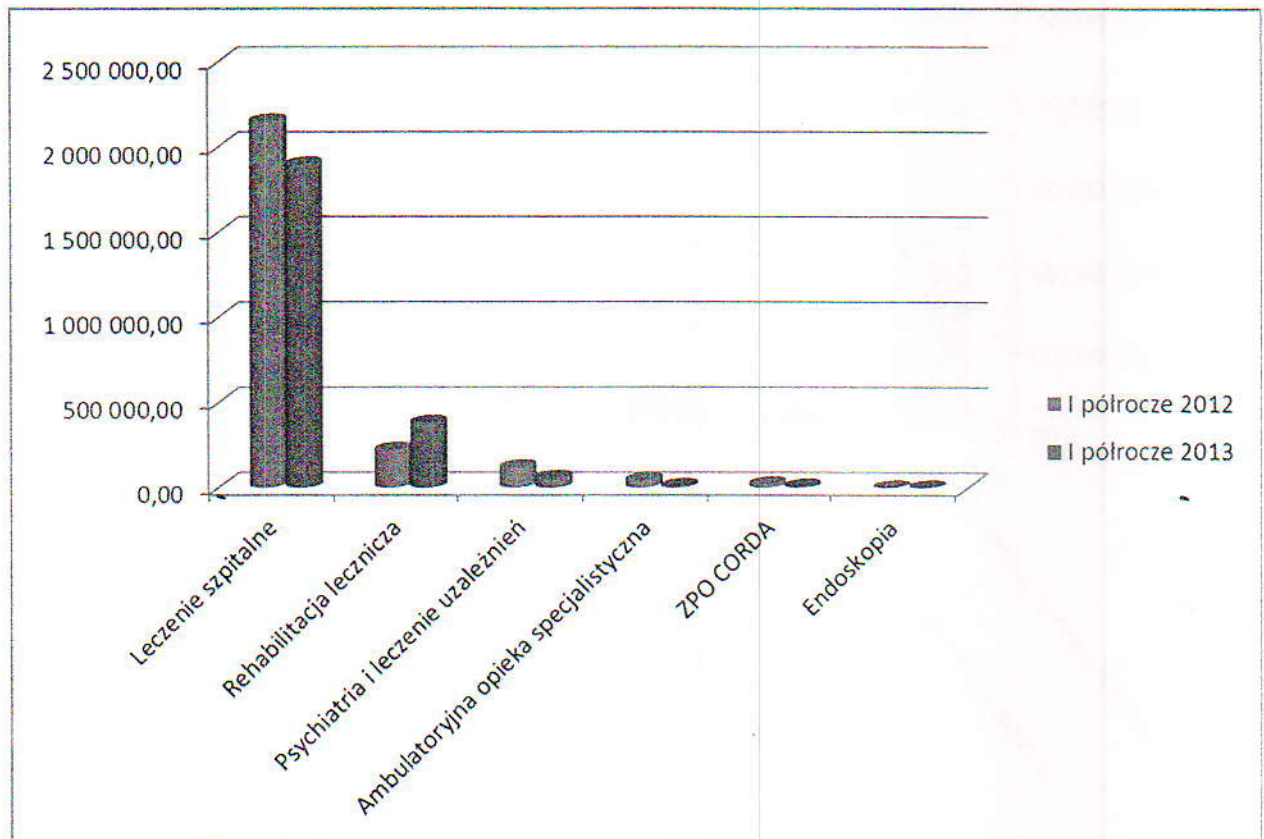
Wykres 1. Wartość produktów wytworzonych w zakresie umowy z NFZ.



Wykres 2. Wartość produktów sprzedanych NFZ.



Wykres 3. Wartość produktów niezafakturowanych.



2. Pozostałe przychody z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej

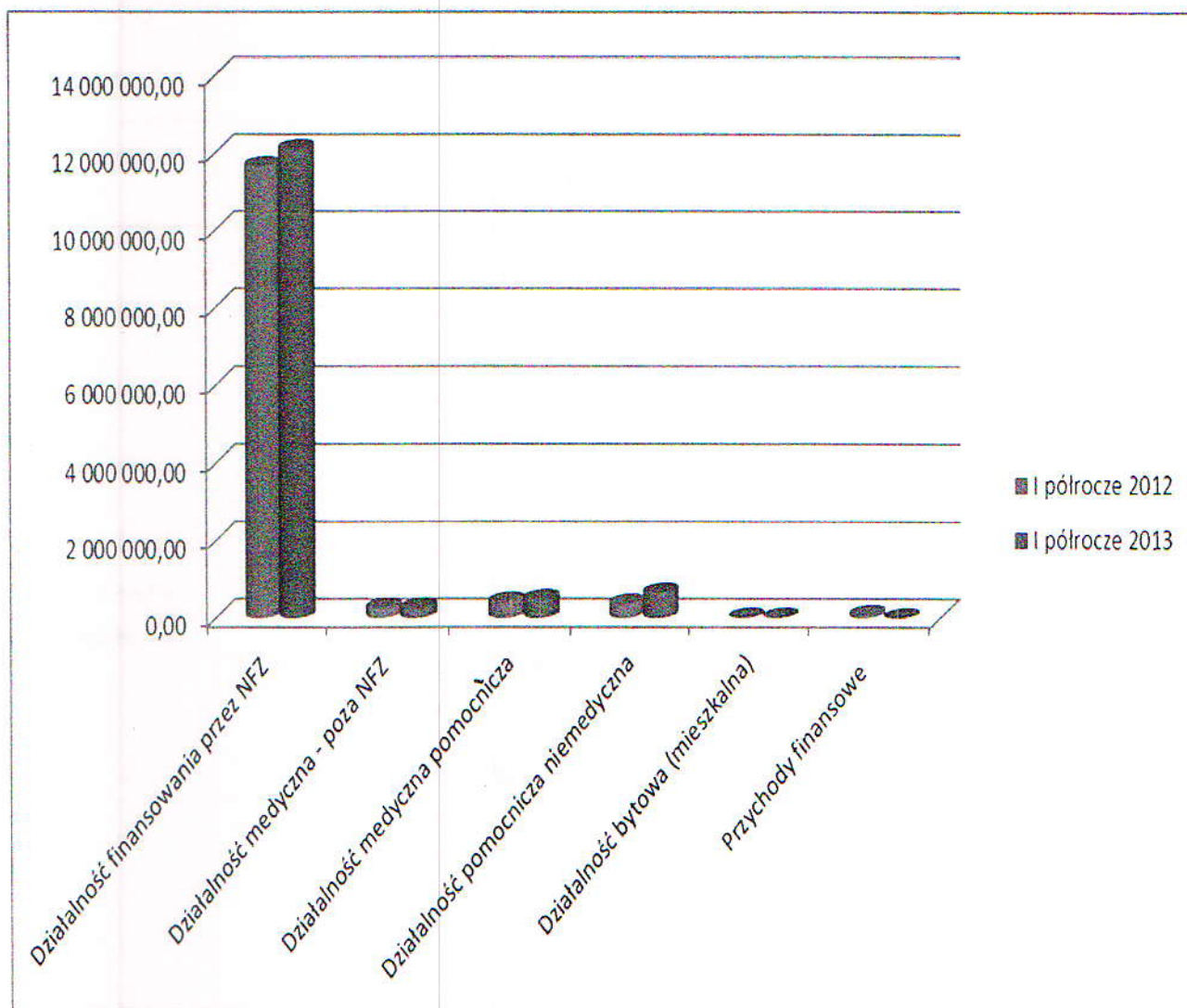
- a) Współfinansowany pobyt w ZPO CORDA - **231.455 zł.**
- b) Usługi medyczne wykonane w zakresie kontraktu z NFZ osobom nieuprawnionym do bezpłatnych świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych **11.590 zł.**
- c) Świadczenia diagnostyczne i Medycyna Pracy – **478.434 zł**

3. Przychody z tytułu działalności niemedycznej 662.908 zł.

- a) Dzierżawa sprzętu i pomieszczeń 278.681 zł.
- b) Pozostałe przychody 384.227 zł.

Szczegółową analizę planu finansowego i jego realizacji w zakresie przychodów uzyskanych w I półroczu 2012r. i 2013 z podziałem na źródła finansowania zawiera Załącznik nr 2 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji oraz wykres;

Wykres 4. Wartość sprzedaży ogółem za I półrocze 2012 i 2013r.



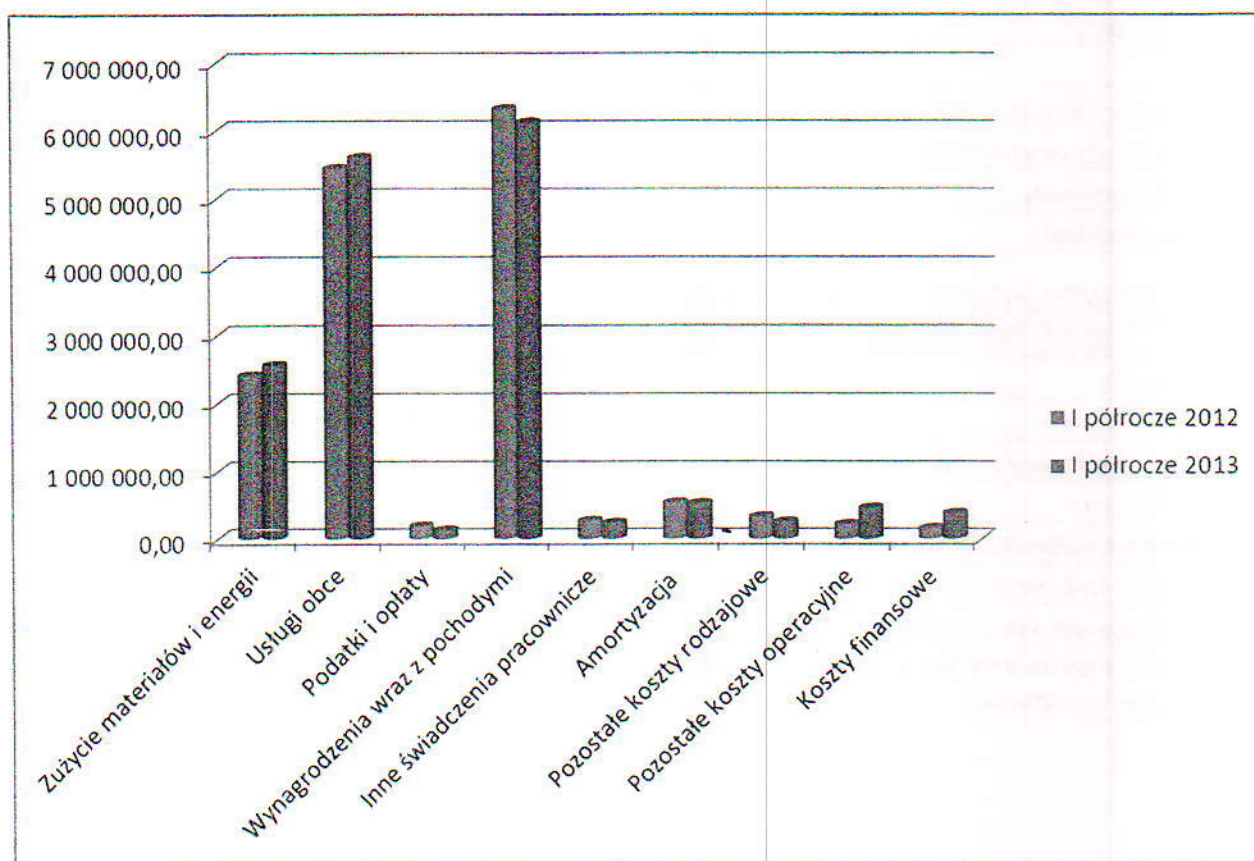
II. Koszty.

Koszt wytworzenia wszystkich produktów (sprzedanych i niesprzedanych) za I półrocze 2012 i 2013r. przedstawia tabela;

	I półrocze 2012	I półrocze 2013	Różnica
Koszty bezpośrednie wg rodzaju w tym:	15 477 696,25	15 422 097,00	-55 599,25
Zużycie materiałów i energii	2 407 995,26	2 561 228,13	153 232,87
Usługi obce	5 438 856,24	5 600 640,88	161 784,64
Podatki i opłaty	182 193,28	122 833,98	-59 359,30
Wynagrodzenia wraz z pochodnymi	6 314 461,64	6 119 356,28	-195 105,36
Inne świadczenia pracownicze	266 781,14	236 723,53	-30 057,61
Amortyzacja	536 640,95	527 407,62	-9 233,33
Pozostałe koszty rodzajowe	330 767,74	253 906,58	-76 861,16
Pozostałe koszty operacyjne	216 332,71	461 840,77	245 508,06
Koszty finansowe	155 537,12	384 025,30	228 488,18
Razem	15 849 566,08	16 267 963,07	418 396,99

Szczegółową analizę rodzajową kosztów za analizowany okres zawiera Załącznik nr 3 stanowiąca załącznik do niniejszej informacji. Dane porównawcze przedstawia, również poniższy wykres.

Wykres 5. Koszt wytworzenia produktów (sprzedanych i niesprzedanych).



III. Wynik finansowy

- Całkowita wartość wytworzonych przez Szpital Powiatowy w Białogardzie produktów za okres od stycznia do czerwca 2013r. po uwzględnieniu korekt dotyczących lat ubiegłych wyniosła 15.854.065 zł.
- Koszt wytworzenia produktów (sprzedanych i niesprzedanych) wyniósł 16.267.963 zł.
- Wartość produktów sprzedanych wyniosła 13.472.834 zł.
- Wynik na produktach sprzedanych stanowi stratę finansową w wysokości **2.795.129 zł.**

Dla prawidłowej oceny sytuacji finansowej Szpitala Powiatowego w Białogardzie, **zaznaczyć należy, iż prezentowany wynik finansowy jest wynikiem ewidencyjnym ustalonym na dany dzień i nie obrazuje w sposób wyczerpujący ekonomicznych aspektów działalności placówki.**

Wynik ten uwzględnia koszty wytworzenia wszystkich produktów, zarówno sprzedanych jak i niesprzedanych, nie uwzględnia natomiast przychodów niesprzedanych, co w sposób oczywisty zaburza pełen obraz sytuacji finansowej placówki.

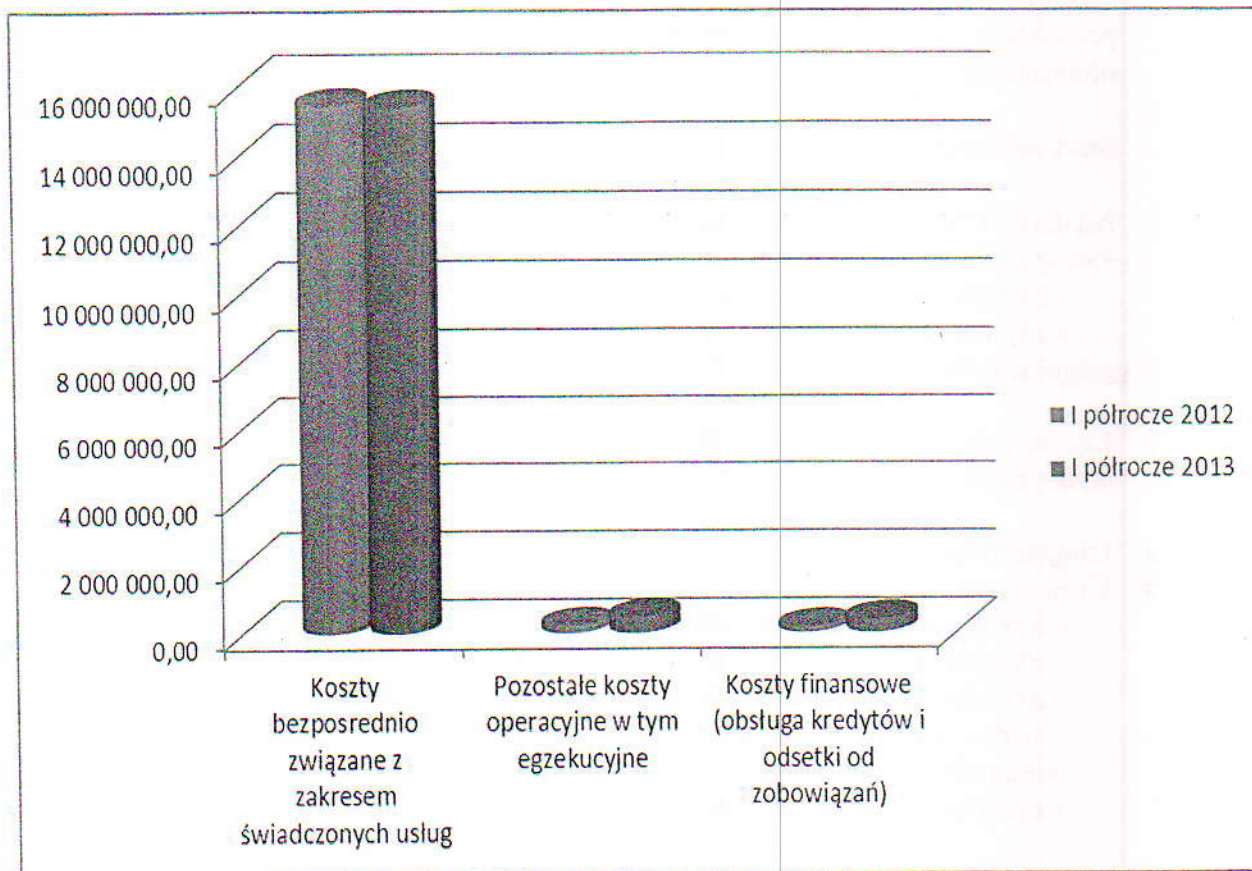
Porównanie wartości przychodów i kosztów za I półrocze 2012 i 2013r. pozwoliło na dokonanie analizy ich dynamiki. Przedstawia to poniższa tabela i wykresy;

Wyszczególnienie	I półrocze 2012	I półrocze 2013	Dynamika	Procentowy wzrost
Koszty bezpośrednio związane z zakresem świadczonych usług	15 477 696,25	15 422 097,00	-55 599,25	-0,36
Pozostałe koszty operacyjne w tym egzekucyjne	216 332,71	461 840,77	245 508,06	113,49
Koszty finansowe (obsługa kredytów i odsetki od zobowiązań)	155 537,12	384 025,30	228 488,18	146,90
Razem koszty	15 849 566,08	16 267 963,07	418 396,99	2,64

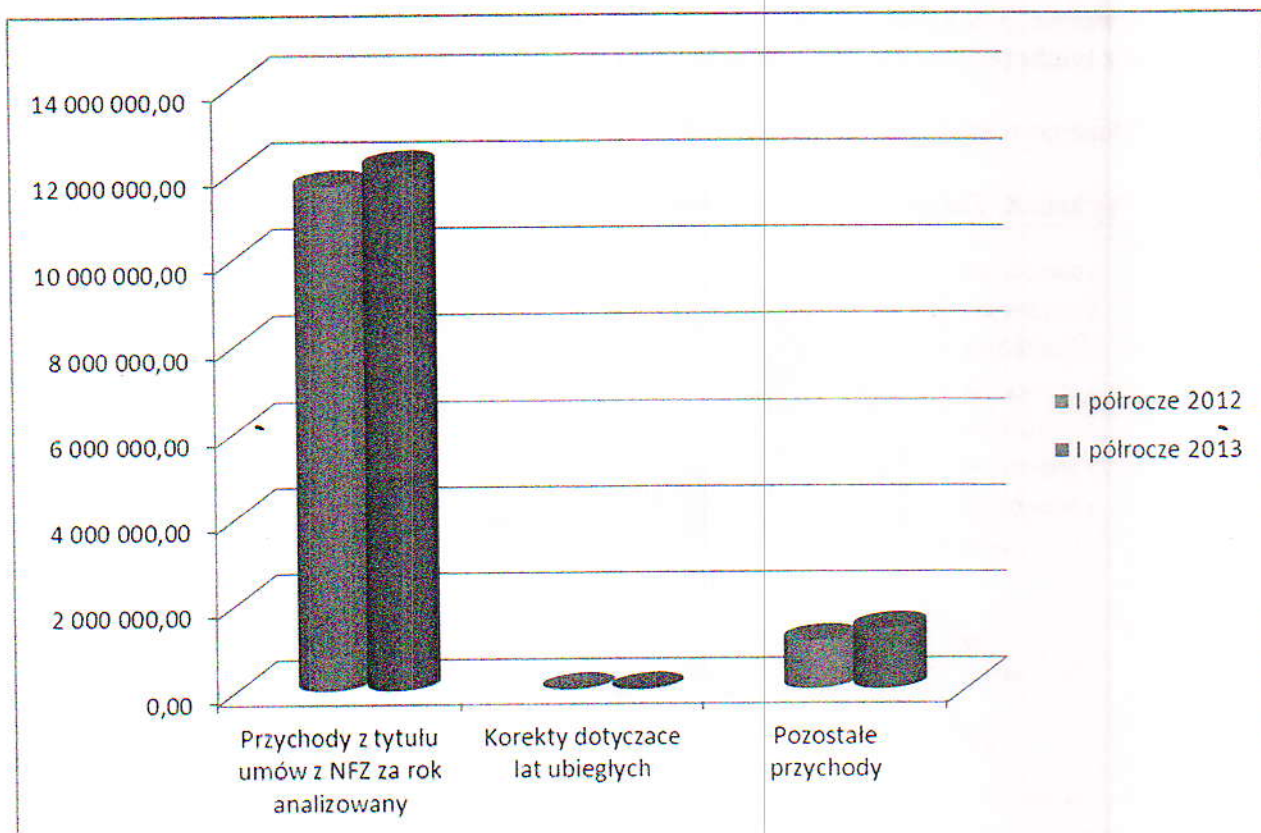
Przychody z tytułu umów z NFZ za rok analizowany	11 668 212,23	12 116 805,25	448 593,02	3,84
Korekty dotyczące lat ubiegłych	-8 120,74	-28 358,46	-20 237,72	249,21
Pozostałe przychody	1 108 826,46	1 384 386,78	275 560,32	24,85
Razem przychody	12 768 917,95	13 472 833,57	703 915,62	5,51

Tytuł	I półrocze 2012	I półrocze 2013	Dynamika	Dynamika %
Przychody	12 768 917,95	13 472 833,57	703 915,62	5,51
Koszty	15 849 566,08	16 267 963,07	418 396,99	2,64
Wynik finansowy netto	-3 080 648,13	-2 795 129,50	285 518,63	9,27
Amortyzacja	536 641,95	527 407,62	-9 234,33	-1,72
Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji	-2 544 006,18	-2 267 721,88	276 284,30	10,86
Wartość wytworzonych produktów	15 333 310,63	15 854 064,71	520 754,08	3,40
Wynik na wytworzonych produktach	-516 255,45	-413 898,36	102 357,09	19,83
Wynik na wytworzonych produktach, po dodaniu kosztów amortyzacji	20 385,50	113 509,26	93 123,76	456,81

Wykres 6. Dynamika kosztów bezpośrednich, pozostałych operacyjnych oraz finansowych.



Wykres 7. Dynamika przychodów.



IV. Inwestycje.

Szpital realizuje plan inwestycyjny w miarę możliwości finansowych, starając się pozyskać na ten cel środki zewnętrzne. Szczegółowe dane zawiera Załącznik nr 4 do niniejszej informacji.

V. Stan zobowiązań i należności

1. Na dzień 30 czerwca 2013r. należności Szpitala Powiatowego w Białogardzie stanowiły kwotę 2.393.709 zł. w tym:
 - z tytułu umów z Narodowym Fundusze Zdrowia 2.129.372zł.
 - z tytułu pozostałych umów 264.337 zł.

Wymagalne należności na dzień 30.06.2013r. wynoszą 82.823 zł.

2. Łączne zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie na dzień 30 czerwca 2013r. wynoszą 14.624.386 zł. w tym:

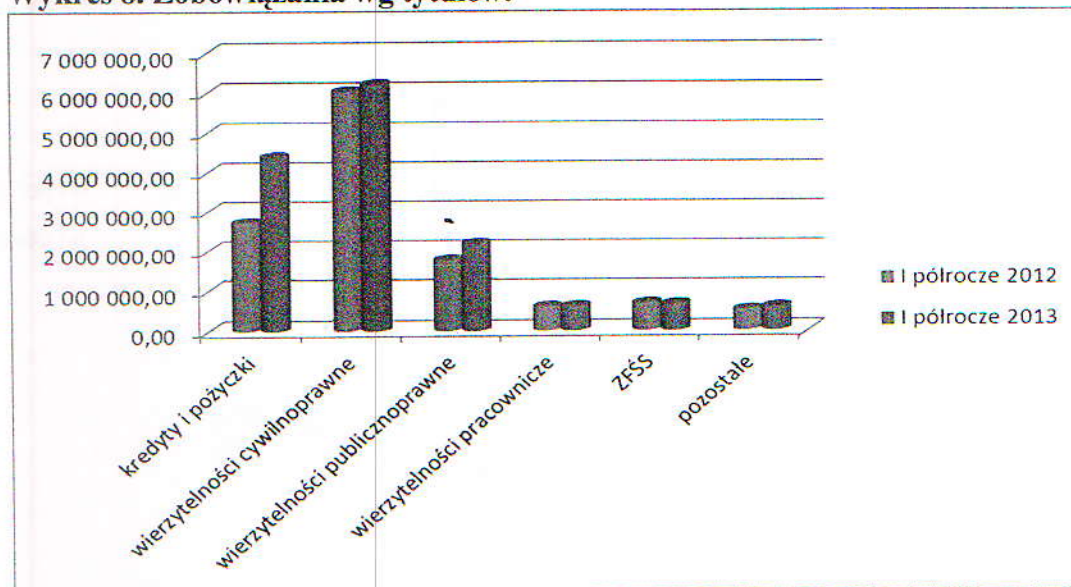
- a) Długoterminowe 2.118.056 zł.
- b) Krótkoterminowe 12.506.331 zł. w tym:
 - z tytułu kredytów i pożyczek 2.269.515 zł.
 - z tytułu umów cywilnoprawnych 5.988.357 zł.
 - z tytułu rozrachunków z pracownikami 9w tym ZFŚS) 1.258.697 zł.
 - wobec wierzycieli publiczno-prawnych 2.176.399 zł.
 - inne 584.767 zł.
 - międzyokresowe rozliczenia towarów i usług 228.596 zł.

Wymagalne zobowiązania Szpitala Powiatowego w Białogardzie na dzień 30 czerwca br. stanowią kwotę 7.093.438 zł. w tym:

- w tytułu umów cywilnoprawnych 4.948.495 zł.
- wobec ZUS 1.244.943 zł.
- z tytułu pożyczki udzielonej przez Powiat Białogardzki 900.000 zł.

Dane porównawcze za I półrocze 2012 i 2013r. zawiera Załącznik nr 5 oraz wykres;

Wykres 8. Zobowiązania wg tytułów.



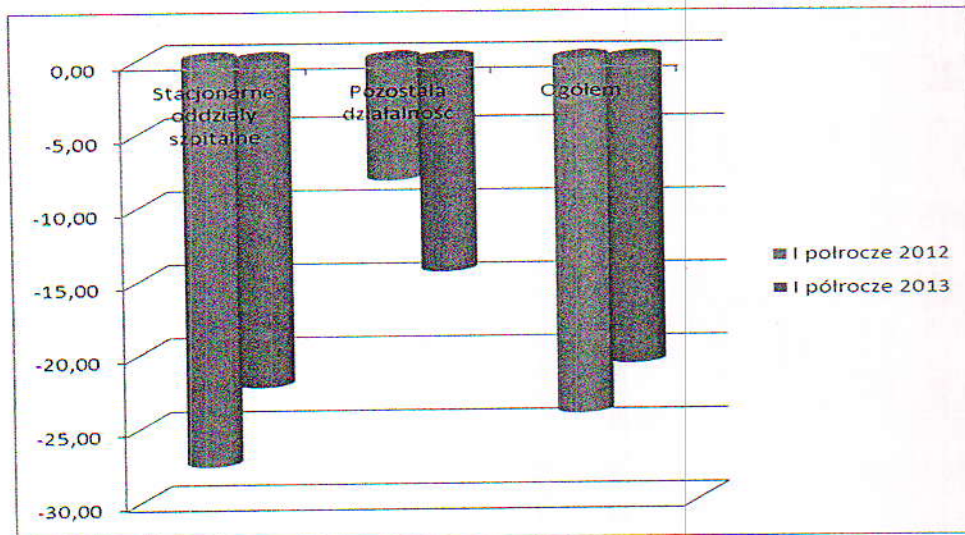
V. Rentowność

Łączne przychody Szpitala Powiatowego w Białogardzie zafakturowane w I półroczu 2013r. wyniosły 13.472.834 zł., zaś koszty ich uzyskania stanowiły kwotę 16.267.963 zł. Nadwyżka kosztów nad przychodami oznacza stratę finansową w wysokości 2.795.129 zł. co skutkuje ujemnym współczynnikiem rentowności na poziomie 20,75 %.

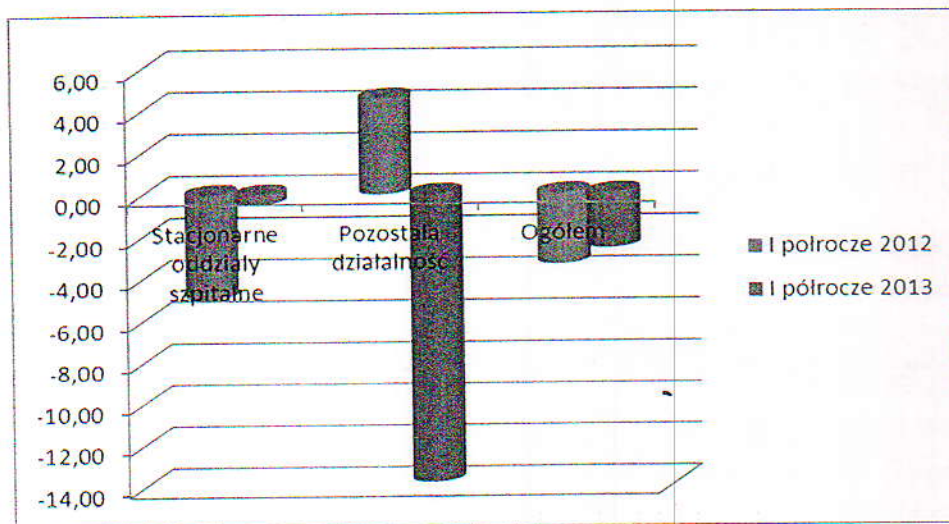
Podstawową działalność Zakładu realizowaną w ramach stacjonarnych oddziałów szpitalnych jednostka zakończyła z ujemnym wskaźnikiem rentowności wynoszącym 22,23 %.

Szczegółowe rozliczenie poszczególnych zakresów świadczeń w kontekście wskaźników rentowności zawiera Załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania oraz wykres;

Wykres 9. Rentowność sprzedaży.



Wykres 10. Rentowność produktów.



Pogorszenie wskaźnika rentowności pozostałej działalności Szpitala (poza umową z NFZ) wynika ze wzrostu kosztów obsługi zadłużenia (koszty sądowe, egzekucyjne oraz odsetki za zwłokę).

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Janowska

Sporządził

DYREKTOR
Szpitala Powiatowego
w Białogardzie

Przemysław D.
podpis Dyrektora

**SZPITAL POWIATOWY
W BIALOGARDZIE**
ul. Chopina 29, 78-200 BIALOGARDZ
NIP: 671759617 Reg. 331031257

Załącznik Nr 1
Plan finansowy w zakresie przychodów i jego realizacja za I półrocze 2013r.

Lp.	Umowa	I półrocze 2012				I półrocze 2013				Różnica 2013/2012										
		Plan na 2012r.	Wartość wywozonoj o produktu	Korekty NFZ, dotyczące roku 2011	% sprzedaż y do umowy	Plan na 2013r.	Wartość wywozonoj o produktu	Korekty NFZ, dotyczące roku 2011	% sprzedaż y do umowy	Plan rezy	Wartość wywozonoj o produktu	Korekty NFZ, dotyczące roku 2011	% sprzedaż y do umowy	Plan rezy	Wartość wywozonoj o produktu	Korekty NFZ, dotyczące roku 2011	% sprzedaż y do umowy			
I	Leczenie szpitalne w tym:	11 652 043,20	6 250 559,20	5 397 646,24	-1 591,34	2 150 623,96	89,55	11 622 684,00	6 807 745,00	7 634 367,20	-7 859,96	1 897 710,36	98,78	-29 362,20	-42 814,20	-113 703,00	-138 110,60	-252 833,60	9,22	
A	o. uwarunkowy	1 966 952,00	983 528,00	839 372,00	-0,34	41 893,28	99,98	2 009 644,00	1 004 952,00	1 467 302,72	-2 756,00	652 453,68	99,99	42 892,00	21 420,00	-442 037,44	-21 477,04	-420 560,40	0,01	
B	o. chirurgiczny	3 156 868,00	1 574 480,00	1 574 480,00	-1 581,00	975 409,24	100,00	3 007 836,00	1 503 840,00	2 356 631,72	1 499 136,00	856 493,64	99,69	-149 032,00	-74 620,00	198 225,56	-79 311,96	-119 933,60	-0,31	
C	o. polonieszpitalniologiczny	1 968 044,00	984 100,00	984 100,00	0,00	180 378,64	99,89	2 014 940,00	1 007 840,00	1 189 963,08	1 005 005,56	0,00	177 997,52	23 140,00	19 855,28	22 006,40	-2 421,12	-0,11		
D	o. noworodkowy	809 432,00	404 768,00	399 724,00	0,00	1 248,00	98,75	831 272,00	415 584,00	424 476,00	410 176,00	0,00	14 300,00	10 916,00	23 504,00	10 452,00	13 052,00	-0,06		
E	o. onkologiczny	1 149 920,00	576 016,00	568 568,00	0,00	98 88	1 149 920,00	574 912,00	516 620,00	516 620,00	-4 316,00	215 394,00	99,96	-104,00	-51 948,00	-51 948,00	0,00	-0,02		
F	Oddział reumatologiczny	756 392,00	378 248,00	378 248,00	0,00	219 123,00	99,96	756 392,00	378 144,00	377 884,00	0,00	215 394,00	99,93	0,00	-3 502,00	-208,00	-3 744,00	-0,03		
G	Oddział intensywnej terapii (umowa od 1/2012)	504 764,00	374 672,00	468 042,64	90 743,12	0,00	375 299,52	24,28	1 091 636,00	716 720,68	545 608,00	171 119,52	99,98	596 872,00	172 016,00	250 678,04	454 858,04	-204 180,00	75,70	
	rozliczeń zlecen 1 2012	113 859,20	113 859,20	113 859,20	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-817,96	171 119,52	0,00	-173 859,20	-173 859,20	-113 859,20	0,00	-100,00		
	rozliczenia świadczeń za 2011r. (rezerva na 496 000,00 zł)	496 000,00	496 000,00	496 000,00	0,00	357 167,28	27,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-496 000,00	-496 000,00	-496 000,00	-357 167,28	-27,99		
H	Izba przyjęć	729 804,00	362 908,00	362 908,00	0,00	0,00	100,00	761 025,00	377 385,00	377 385,00	0,00	0,00	100,00	31 221,00	14 477,00	14 477,00	0,00	0,00		
I	Zakład pielęgnacyjny - Opiekunicy	1 524 600,00	762 300,00	762 074,25	-0,00	21 802,50	99,97	1 533 625,00	767 575,00	767 575,00	0,00	9 117,00	99,94	29 025,00	25 275,00	12 364,50	25 050,00	-12 685,50	-0,03	
II	CORDA	1 347 665,00	673 866,00	783 703,20	684 405,80	119 297,40	99,80	1 472 421,60	736 223,80	790 221,60	733 689,40	0,00	56 632,20	99,64	124 756,60	62 337,20	6 510,40	69 183,50	-62 652,20	1,05
A	Psychiatria i leczenie uzależnień w tym:	173 500,00	86 805,00	84 703,20	84 703,20	452,40	97,05	171 111,60	85 555,80	83 676,60	83 676,60	0,00	52,20	97,74	2 453,40	-1 252,80	-626,40	-100,20	0,69	
B	Poradnia zdrowia psychicznego	1 174 100,00	587 060,00	699 000,00	699 000,00	1 18 845,00	98,82	1 301 310,00	650 670,00	706 545,00	649 965,00	0,00	56 580,00	99,89	127 210,00	63 610,00	7 545,00	69 810,00	-62 265,00	1,07
C	O. psychosomatyczny	7 832 301,01	3 916 153,93	4 137 477,34	3 916 076,70	-5 451,60	99,99	8 377 636,16	4 168 814,82	4 490 057,70	4 110 071,50	-257 718,50	98,59	505 335,15	252 660,89	352 680,36	194 195,80	168 384,66	-1,40	
IV	Rehabilitacja lecznicza w tym:	3 892 445,94	1 946 224,74	1 968 016,80	1 968 016,80	1 41 795,60	100,00	3 974 935,20	1 987 497,60	1 954 656,20	1 952 711,20	-2 206,60	3 947,00	98,25	82 548,25	41 272,66	6 490,00	39 848,60	-1,75	
A	Oddział ogólnoterapeutyczny	3 484 249,56	1 742 124,78	1 899 795,70	1 742 034,90	0,00	1 937 000,00	99,99	3 907 935,45	1 953 516,12	2 329 432,80	1 953 145,90	-20 511,00	376 298,90	422 785,89	211 391,34	429 637,10	219 526,10	-0,01	
B	Oddział neurologiczny	26 840,91	13 421,01	15 266,94	13 419,90	0,00	1 847,04	99,99	26 840,91	13 419,90	11 777,10	0,00	87,76	0,00	-1,11	-3 489,84	-1 642,80	-1 847,04	-12,23	
C	Poradnia rehabilitacyjna	428 764,60	214 383,40	234 397,90	214 199,70	0,00	428 764,60	99,91	428 764,60	214 381,20	194 189,60	1 752,30	89,76	0,00	-2,20	-40 208,30	-21 762,40	-18 445,90	-10,15	
D	Fizjoterapia	587 054,76	298 561,66	297 816,14	-142,80	43 047,04	99,76	650 445,86	327 571,11	323 832,18	314 506,26	0,00	9 426,92	96,01	53 391,10	29 008,45	-16 830,00	16 690,12	-3,74	
V	w tym:	287 763,46	143 890,30	150 197,82	143 534,67	0,00	6 663,15	99,75	286 443,66	139 185,37	138 782,60	137 488,57	0,00	1 294,03	98,78	-1 319,78	-4 704,03	-5 369,12	-0,97	
A	Poradnia chirurgiczna	281 267,40	140 633,70	157 910,82	140 440,91	-142,80	17 469,91	99,96	307 843,55	151 763,27	146 054,23	144 468,82	0,00	1 585,41	21 587,83	11 149,37	-11 856,59	4 027,91	-15 884,50	-4,66
B	Poradnia urazowa-ortopedyczna	28 023,30	14 037,66	32 754,54	14 037,66	0,00	18 913,98	98,60	61 146,55	36 692,47	39 096,35	32 548,87	0,00	6 547,48	33 123,05	22 964,91	6 341,81	18 708,31	-12 366,50	-9,67
D	Poradnia polonieszpitalniologiczna	138 400,00	69 289,30	69 289,70	69 289,30	0,00	0,00	127 000,00	63 871,10	63 871,10	0,00	0,00	100,00	-11 400,00	-5 418,20	-5 417,60	-5 418,20	0,60		
VI	POZ (medycyna szkolna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
VII	Pomoc doraźna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIII	Badania emfotekopowe przewodu pokarmowego	74 715,50	33 971,30	25 204,80	25 204,80	0,00	0,00	74 599,80	35 697,80	34 985,90	34 985,90	0,00	95,01	-115,70	1 726,60	9 781,10	9 781,10	0,00	23,81	
VIII	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna w zakresie POZ	672 000,00	336 000,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	672 000,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX	Świadczenia ponadlimitowe	3 287 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 637,32	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	568 111,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X	Rozum kontrakty profilaktyczne	27 126 305,47	12 340 703,99	14 224 484,17	11 668 212,23	-3 120,74	2 566 271,94	94,55	28 386 046,94	12 263 500,73	14 469 677,93	12 116 805,25	-28 368,46	95,80	1 239 741,47	-77 203,26	245 193,76	448 593,02	-203 399,26	4,25
	Kontrakt bez świadczeń ponadlimitowych	23 638 779,47	12 340 703,99	11 668 212,23	11 668 212,23	0,00	0,00	24 510 409,42	12 263 500,73	12 263 500,73	0,00	96,80	671 629,95	-77 203,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Sporządził:
Załącznik

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
mgr Krystyna Jarowska
Z-ca Dyrektora
dla medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Plan finansowy w zakresie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i jego realizacja za I półrocze 2013r.

Lp.	Działalność finansowana na podstawie umowy z NFZ w tym:	2012										2013										
		Plan roczny	Plan I półrocze	Wartość wyworzonego o produktu	Wartość sprzedanego produktu	w tym korekty za lata ubiegłe	Produkt niesprzedany	% wykonania	Plan roczny	Plan I półrocze	Wartość wyworzonego o produktu	Wartość sprzedanego produktu	w tym korekty za lata ubiegłe	Produkt niesprzedany	% wykonania	Plan roczny	Plan I półrocze	Wartość wyworzonego o produktu	Wartość sprzedanego produktu	w tym korekty za lata ubiegłe	Produkt niesprzedany	% wykonania
I	Środki finansowe	27 126 305,47	12 340 703,89	14 224 484,17	11 666 212,23	-8 720,74	2 548 151,20	94,55	26 366 046,94	12 263 500,73	14 469 677,93	12 118 805,25	28 350,46	2 352 872,68	98,80	1 239 741,47	77 203,26	245 193,76	448 993,02	-105 276,52	0,00	23,81
I	Umowy z NFZ w tym:	11 042 194,00	5 640 700,00	7 139 211,00	5 344 854,32	-1 591,34	1 791 775,34	94,76	11 622 664,94	5 807 745,00	7 634 367,20	5 736 656,84	-7 889,96	1 897 710,36	98,78	580 497,00	167 063,00	496 156,20	361 902,52	163 836,16	-1,40	4,02
a	Lecznictwo szpitalne	7 832 301,01	3 916 153,93	4 137 477,34	3 915 875,70	-5 451,60	2 161 150,04	99,99	8 337 638,16	4 168 814,82	4 110 071,50	4 090 221,60	733 569,40	56 632,20	99,64	124 756,60	62 357,20	8 518,40	69 183,60	-61 720,20	0,00	1,05
b	Rehabilitacja lecznicza	1 347 665,00	673 868,60	783 702,20	664 405,80	-345,00	118 352,40	99,60	1 472 827,60	726 925,80	890 221,60	733 569,40	1 472 827,60	0,00	100,00	-11 400,00	-5 418,20	-5 417,60	-3 410,20	-61 720,20	0,00	0,00
c	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	138 400,00	69 289,30	69 289,30	69 289,30	0,00	-0,60	100,00	127 000,00	63 871,10	63 871,10	63 871,10	0,00	0,00	100,00	63 391,10	29 009,45	-16 930,00	16 690,12	-33 477,32	-3,74	0,00
d	Podstawowa opieka zdrowotna	597 054,76	298 561,65	340 863,18	297 816,14	-142,80	42 904,24	99,75	650 445,86	327 871,11	323 933,18	314 506,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
f	Pomoc doradcza i terapii rodzinnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
g	Badania endokrynologiczne	74 715,50	33 971,30	25 204,80	25 204,80	0,00	0,00	74,19	74 599,80	35 887,90	34 985,90	34 985,90	0,00	0,00	98,01	-115,70	1 726,60	9 781,10	9 781,10	0,00	23,81	
h	Opieka rehabilitacyjna i opiekuńcza dla rodzin i "rodziny" COORDA	1 524 600,00	762 300,00	783 876,75	762 074,25	0,00	21 802,50	99,97	1 553 675,00	787 575,00	796 241,25	787 124,25	2 250,00	9 117,00	99,54	29 025,00	25 275,00	12 364,50	25 050,00	-12 665,50	-0,03	0,00
i	Opieka i świadczenia opieki zdrowotnej w poradniach POZ	672 000,00	336 000,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	100,00	672 000,00	336 000,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	100,00	-609 859,20	-609 859,20	-609 859,20	-252 891,92	-357 167,28	-41,43	0,00
j	Świadczenia o II za rok 2011 i 2012	609 859,20	609 859,20	609 859,20	609 859,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569 117,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
k	Świadczenia poradniowe	3 287 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 637,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
l	Podstawowa działalność medyczna - nie finansowana przez NFZ w tym:	505 000,00	252 500,00	246 987,52	246 987,52	0,00	0,00	97,82	495 000,00	247 960,00	243 045,68	243 045,68	0,00	0,00	49,10	-10 000,00	-5 000,00	-3 941,84	-3 941,84	0,00	-48,72	
a	Opieka nad pacjentem z Zakazem Opieki nad pacjentem COORDA	440 000,00	220 000,00	230 208,01	230 208,01	0,00	104,64	104,64	450 000,00	225 000,00	231 455,53	231 455,53	0,00	0,00	102,87	10 000,00	5 000,00	1 247,52	1 247,52	0,00	-1,77	
b	Podstawowa działalność medyczna	65 000,00	32 500,00	16 779,51	16 779,51	0,00	51,63	51,63	45 000,00	22 500,00	11 590,15	11 590,15	0,00	0,00	51,51	-20 000,00	-10 000,00	-5 169,36	-5 169,36	0,00	-0,12	
III	Działalność medyczna pomocnicza	742 000,00	371 000,00	410 375,80	410 375,80	0,00	110,61	110,61	808 000,00	404 000,00	478 433,63	478 433,63	0,00	0,00	58,21	66 000,00	33 000,00	69 057,83	69 057,83	0,00	-51,46	
a	Świadczenia diagnostyczne	12 000,00	6 000,00	3 703,00	3 703,00	0,00	61,72	61,72	8 000,00	4 000,00	4 302,00	4 302,00	0,00	0,00	107,55	-4 000,00	-2 000,00	599,00	599,00	0,00	45,63	
b	Medyцина pracy	792 500,00	396 250,00	363 419,83	363 419,83	0,00	91,71	91,71	1 160 000,00	580 000,00	651 342,56	651 342,56	0,00	0,00	56,15	367 480,00	183 740,00	287 922,73	287 922,73	0,00	-35,56	
IV	Opieka i świadczenia opieki zdrowotnej w poradniach POZ	472 500,00	236 250,00	207 831,82	207 831,82	0,00	87,97	87,97	560 000,00	280 000,00	269 265,88	269 265,88	0,00	0,00	96,17	87 480,00	43 740,00	61 434,06	61 434,06	0,00	6,20	
a	Opieka i świadczenia opieki zdrowotnej w poradniach POZ	320 000,00	160 000,00	155 988,01	155 988,01	0,00	97,24	97,24	600 000,00	300 000,00	382 076,68	382 076,68	0,00	0,00	127,36	280 000,00	140 000,00	226 488,67	226 488,67	0,00	30,12	
b	Opieka i świadczenia opieki zdrowotnej w poradniach POZ	150 000,00	75 000,00	51 843,81	51 843,81	0,00	98,43	98,43	190 000,00	9 500,00	9 414,78	9 414,78	0,00	0,00	99,10	0,00	0,00	63,49	63,49	0,00	0,67	
V	Działalność bytowa (mieszkalna)	19 000,00	9 500,00	9 351,29	9 351,29	0,00	98,43	98,43	19 000,00	9 500,00	9 414,78	9 414,78	0,00	0,00	2,69	-40 000,00	-20 000,00	-70 541,89	-70 541,89	0,00	1,90	
VI	Przychody finansowe	20 384 825,47	13 460 983,99	15 333 310,83	12 777 038,69	-8 120,74	2 548 151,20	94,86	31 008 046,94	13 594 500,73	15 854 064,71	15 854 064,71	0,00	0,00	99,39	1 023 221,47	114 536,74	520 754,00	724 153,34	-195 276,52	4,53	
	Razem środki finansowe	26 097 890,47	12 778 917,95	12 778 917,95	12 778 917,95	0,00	0,00	0,00	27 152 409,42	13 472 833,57	13 472 833,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Sporządził

Zatwierdził

SŁOWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
mgr Krystyna Janowska

Z-ca Dyrektora
Usług medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Załącznik Nr 3

Plan finansowy w zakresie kosztów, przychodów i wyniku finansowego oraz jego realizacja za I półrocze 2013r.

L.p.	Wyszczególnienie	2012r.						2013r.						Różnica w realizacji 2013 / 2012	
		Plan roczny po krektaach	Realizacja I półrocze	średnio miesiecznie	struktura	% realizacji do planu	Plan roczny	Realizacja I półrocze	średnio miesiecznie	struktura	% realizacji do planu	wartość	wartość		
I.	Koszty rodzajowe - wg zespołu 5 - ogółem	30 485 500,00	15 477 696,25	2 579 616,04	97,65	50,77	30 984 500,00	15 422 097,00	2 570 349,50	94,80	49,77	-55 599,25			
	Zużycie materiałów i energii	4 416 000,00	2 407 995,26	401 332,54	15,56	54,53	4 454 000,00	2 561 228,13	426 871,36	16,61	57,50	153 232,87			
1.	Zużycie materiałów	1 403 000,00	762 737,13	127 122,86	31,68	54,36	1 435 000,00	834 355,55	139 059,26	32,58	58,14	71 618,42			
a.	Zużycie materiałów	74 000,00	33 147,71	5 524,62	1,38	44,79	74 000,00	40 751,71	6 791,95	1,59	55,07	7 604,00			
b.	Paliwa	102 000,00	60 283,90	10 047,32	2,50	59,10	102 000,00	47 037,84	7 839,64	1,84	46,12	-13 246,06			
c.	Materiały papiernicze	1 500 000,00	786 661,26	131 110,21	32,67	52,44	1 506 000,00	845 387,88	140 897,98	33,01	56,13	58 726,62			
d.	Zużycie energii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
e.	Artykuły żywnościowe	81 000,00	41 956,27	6 992,71	1,74	51,80	81 000,00	10 599,09	1 766,52	0,41	13,09	-31 357,18			
f.	Pozostałe artykuły medyczne	1 256 000,00	723 208,99	120 534,83	30,03	57,58	1 256 000,00	783 096,06	130 516,01	30,58	62,35	59 887,07			
g.	leki	11 025 000,00	5 438 856,24	906 476,04	35,14	49,33	11 413 000,00	5 600 640,88	933 440,15	36,32	49,07	161 784,64			
2.	Usługi obce	2 427 000,00	1 217 433,21	202 905,54	22,38	49,36	2 727 000,00	1 176 620,90	196 103,48	21,01	43,15	-40 812,31			
a.	Usługi materialne	326 000,00	156 697,27	26 116,21	2,88	48,07	326 000,00	158 974,51	26 495,75	2,84	48,77	2 277,24			
b.	Usługi niematerialne	8 272 000,00	4 064 725,76	677 454,29	74,73	49,14	8 360 000,00	4 265 045,47	710 840,91	76,15	51,02	200 319,71			
c.	Usługi medyczne obce	342 000,00	182 193,28	30 365,55	1,18	53,27	342 000,00	122 833,98	20 472,33	0,80	35,92	-59 359,30			
3.	Podatki i opłaty	340 000,00	179 799,28	29 966,55	98,69	52,88	340 000,00	121 749,98	20 291,66	99,12	35,81	-58 049,30			
a.	Podatki	2 000,00	2 394,00	399,00	1,31	119,70	2 000,00	1 084,00	180,67	0,88	54,20	-1 310,00			
b.	Opłaty	10 480 000,00	5 288 582,83	881 430,47	34,17	50,46	10 477 000,00	5 146 884,42	857 814,07	33,37	49,13	-141 698,41			
4.	Wynagrodzenia	2 016 000,00	1 025 878,81	170 979,80	6,63	50,89	2 016 000,00	972 471,86	162 078,64	6,31	48,24	-53 406,95			
5.	Składki odprowadzone do ZUS	500 000,00	266 781,14	44 463,52	1,72	53,36	491 000,00	236 723,53	39 453,92	1,53	48,21	-30 057,61			
6.	Inne świadczenia w tym:	425 000,00	210 763,75	35 127,29	79,00	49,59	425 000,00	205 932,23	34 322,04	86,99	48,45	-4 831,52			
-	Odpis na ZFSS	40 000,00	21 072,59	3 512,10	7,90	52,68	31 000,00	15 296,40	2 549,40	6,46	49,34	-5 776,19			
-	Odzież ochronna/ świadc. Bhp	35 000,00	34 944,80	5 824,13	13,10	99,84	35 000,00	15 494,90	2 582,48	6,55	44,27	-19 449,90			
-	Szkolenia pracowników	1 085 000,00	536 640,95	89 440,16	3,47	49,46	1 170 000,00	527 407,62	87 901,27	3,42	45,08	-9 233,33			
7.	Amortyzacja	621 500,00	330 767,74	55 127,96	2,14	53,22	621 500,00	253 906,58	42 317,76	1,65	40,85	-76 861,16			
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	64 000,00	33 893,29	5 648,88	10,25	52,96	64 000,00	34 662,01	5 777,00	13,65	54,16	768,72			
a.	Podróże służbowe	425 000,00	256 199,70	42 699,95	77,46	60,28	425 000,00	168 172,48	28 028,75	66,23	39,57	-88 027,22			
b.	Ubezpieczenia	130 000,00	40 308,01	6 718,00	12,19	31,01	130 000,00	49 844,25	8 307,38	19,63	38,34	9 536,24			
c.	Wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	366,74	61,12	0,11	14,67	2 500,00	1 227,84	204,64	0,48	49,11	861,10			
d.	Koszty reprezentacji i reklamy	1 140 000,00	216 332,71	36 055,45	1,36	18,98	1 000 000,00	461 840,77	76 973,46	2,84	46,18	245 508,06			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
-	Rezerwy na świadczenia pracownicze	630 000,00	177 162,46	29 527,08	81,89	28,12	700 000,00	385 102,70	64 183,78	83,38	55,01	207 940,24			
-	Koszty egzekucji zobowiązań	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
-	Odpis aktualizujący wartość należności	70 000,00	39 170,25	6 528,38	18,11	55,96	160 000,00	76 738,07	12 789,68	16,62	47,96	37 567,82			
-	Pozostałe	650 000,00	155 537,12	25 922,85	0,98	23,93	600 000,00	384 025,30	64 004,22	2,36	64,00	228 488,18			
III.	Koszty finansowe	191 000,00	67 662,07	11 277,01	43,50	35,43	200 000,00	104 780,33	17 463,39	27,28	52,39	37 118,26			
-	Odsetki od kredytów	451 000,00	87 875,05	14 645,84	56,50	19,48	400 000,00	279 244,97	46 540,83	72,72	69,81	191 369,92			
-	Odsetki od zobowiązań cywilnoprawnych	32 275 500,00	15 849 566,08	2 641 594,35	100,00	49,11	32 584 500,00	16 267 963,07	2 711 327,18	100,00	49,93	418 396,99			
	Razem koszty														

L.p.	Wyszczególnienie	2012r.							I półrocze 2013					Różnica w realizacji 2013 / 2012
		Plan roczny po korektach	Realizacja I półrocze	średnio miesięcznie	struktura	% realizacji do planu	Plan roczny po korekcie	Realizacja	średnio	struktura	% realizacji do planu	wartość		
I.	Przychody w tym:	30 043 347,07	12 768 917,95	2 128 152,99	100,00	42,50	31 008 046,94	13 472 833,57	2 245 472,26	100,00	43,45	-11 384 531,17		
1.	NFZ - umowa podstawowa	23 170 980,71	11 660 091,49	1 943 348,58	91,32	50,32	24 510 409,42	12 088 446,79	2 014 741,13	89,72	49,32	-11 660 091,49		
2.	NFZ - nadwykonanie	4 105 366,36	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 637,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	Pozostałe przychody w tym:	2 767 000,00	1 108 826,46	184 804,41	8,68	40,07	2 642 000,00	1 384 386,78	230 731,13	10,28	52,40	275 560,32		
II.	Wynik księgowy brutto/netto	-2 232 152,93	-3 080 648,13	-513 441,36	-24,13	138,01	-1 576 453,06	-2 795 129,50	-465 854,92	-20,75	177,30	-11 802 928,16		
III.	Amortyzacja	1 085 000,00	536 640,95	89 440,16	49,46	49,46	1 170 000,00	527 407,62	87 901,27	45,08	45,08	-9 233,33		
IV.	Wynik po dodaniu kosztów amortyzacji	-1 147 152,93	-2 544 007,18	-424 001,20	-19,92	221,77	-406 453,06	-2 267 721,88	-377 953,65	-16,83	557,93	-11 812 161,49		
V.	Wartość wytworzonych produktów (kontrakt z NFZ oraz pozostałe przychody)		15 333 310,63	2 555 551,77				15 854 064,71	2 642 344,12			520 754,08		
VI.	Wynik na produktach wytworzonych		-516 255,45	-86 042,58	-3,37			-413 898,36	-68 983,06	-2,61		102 357,09		
VII.	Wynik na produktach wytworzonych po dodaniu kosztów amortyzacji		20 385,50	3 397,58	0,13			113 509,26	18 918,21	0,72		93 123,76		

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
mgr Krystyna Janowska

Zatwierdził

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Plan remontów i zakupów inwestycyjnych oraz jego wykonanie za I półrocze 2013r.
I. Remont i budowa

I.p.	Nazwa projektu	Plan na 2013 rok				KOREKTA planu inwestycyjnego	Zrealizowano na dzień 30.06.2013r.			
		Koszt całkowity		w tym:			Koszt całkowity	w tym:		% wykonania
		Finansowanie własne	Inne środki	Finansowanie własne	Inne środki					
1.	Kompleks budynków przy ul. Szpitalnej	356 000,00	0,00	356 000,00	344 911,23	13 911,23	0,00	13 911,23	4,03	
-	Remont oddziału Chirurgii	5 000,00		5 000,00	2 357,30	2 357,30			100,00	
-	Remont agregatu prądowórczego (podłączenie/wymiana)	5 000,00		5 000,00	5 000,00				0,00	
-	Pomiary i przeglądy okresowe	8 000,00		8 000,00	8 500,00	8 500,00			100,00	
-	Remont i modernizacja budynku itenowni	5 000,00		5 000,00	5 000,00				0,00	
-	Remont izby Przyjęć	10 000,00		10 000,00	1 000,00				0,00	
-	System nadzoru wizyjnego	20 000,00		20 000,00	20 000,00				0,00	
-	Adaptacja niezagospodarowanych pomieszczeń wg. projektu	300 000,00		300 000,00	300 000,00				0,00	
-	Remont budynku Agregatorowni	3 000,00		3 000,00	3 053,93	3 053,93			100,00	
2.	Remonty budynku o/dziecięcy i psychosomatyczny	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	1 021,52	0,00	1 021,52	20,43	
-	Remont klatki schodowej	5 000,00		5 000,00	5 000,00	1 021,52		1 021,52	20,43	
3.	Kompleks budynków przy ul. Chopina	60 000,00	0,00	60 000,00	44 000,00	3 048,76	0,00	3 048,76	6,93	
-	Remont elewacji	15 000,00		15 000,00	4 000,00	3 048,76		3 048,76	76,22	
-	Naprawa dachów, czyszczenie rynien	10 000,00		10 000,00	5 000,00				0,00	
-	Konserwacja barierek balkonowych	5 000,00		5 000,00	5 000,00				0,00	
-	Zmiana lokalizacji laboratorium i bakteriologii	30 000,00		30 000,00	30 000,00				0,00	
Razem remont – budowa		421 000,00	0,00	421 000,00	393 911,23	17 981,51	0,00	17 981,51	10,96	

Porównanie stanu należności i zobowiązań za I półrocze 2012r. oraz 2013r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na dzień 30.06.2012r.	Stan na dzień 30.06.2013r.	Różnica
I	Należności, w tym:	2 375 632,95	2 393 709,01	18 076,06
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 300 795,04	2 325 364,01	24 568,97
-	Wymagalne	127 395,58	82 822,90	-44 572,68
2.	Pozostałe, w tym:	74 837,91	68 345,00	-6 492,91
-	Wymagalne	0,00	0,00	0,00
I	Zobowiązania, w tym:	12 293 650,79	14 624 386,28	2 330 735,49
A	Długoterminowe, w tym:	1 322 222,18	2 118 055,58	795 833,40
1.	Pożyczki			
2.	Kredyty bankowe	1 322 222,18	2 118 055,58	795 833,40
B	Krótkoterminowe, w tym:	10 971 428,61	12 506 330,70	1 534 902,09
1.	Pożyczki w tym:	1 400 000,00	900 000,00	-500 000,00
-	Wymagalne	0,00	900 000,00	900 000,00
2.	Kredyty bankowe		1 369 514,73	1 369 514,73
3.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	5 572 613,44	5 667 919,16	95 305,72
-	Wymagalne	3 868 910,67	4 412 035,80	543 125,13
4.	Z tytułu zakupów inwestycyjnych w tym:	210 299,52	320 437,56	110 138,04
-	Wymagalne	96 707,42	193 440,49	96 733,07
5.	Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych w tym:	1 756 244,32	2 176 399,38	420 155,06
-	Wymagalne	864 296,79	1 244 943,25	380 646,46
6.	Rozrachunki z pracownikami w tym:	591 694,84	600 418,27	8 723,43
-	Wymagalne	0,00	0,00	0,00
7.	Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	676 068,03	658 278,45	-17 789,58
8.	Pozostałe rozrachunki zewnętrzne (ubezpieczenia majątkowe, potrącenia z wynagrodzeń) w tym:	510 176,56	584 766,96	74 590,40
-	Wymagalne	0,00	343 018,64	343 018,64
9.	Międzyokresowe rozliczenia towarów i usług	254 331,90	228 596,19	-25 735,71
10.	Razem zobowiązania wymagalne	4 829 914,88	7 093 438,18	2 263 523,30

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
mgr Krystyna Janowska

Zatwierdził

Z-ca Dyrektora
d/s medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lek. med. Jacek Wojcikiewicz

Załącznik nr 6

Porównanie wskaźników rentowności za I półrocze

Odział	I półrocze 2012										I półrocze 2013									
	Wytworzony produkt	Przychody zapłacone	koszty uzyskania	Wynik na sprzedaży	Rentowność sprzedaży	Wynik na produkcie	Wytworzony produkt	Przychody zapłacone	koszty uzyskania	Wynik na sprzedaży	Rentowność sprzedaży	Wynik na produkcie	Przychody zapłacone	koszty uzyskania	Wynik na sprzedaży	Rentowność sprzedaży	Wynik na produkcie	Różnica		
Odział wewnątrz	1 025 265,24	983 222,66	1 409 032,50	-425 609,94	-43,28	-383 767,22	-37,43	1 467 302,72	1 411 305,85	-408 456,81	-40,45	55 896,87	21 426,38	2 273,35	19 153,03	2,83	439 764,09	41,25		
Odział noworodkowy	4 000 922,00	389 724,00	4 811 144,86	-811 444,86	-20,37	-80 172,86	-19,89	424 476,00	507 721,59	-97 545,59	-23,78	-83 245,59	19 661	26 576,73	-16 124,73	-3,41	-3 072,73	0,38		
Odział działy	568 568,00	588 672,00	710 791,86	-142 119,86	-24,99	-142 223,86	-25,01	516 620,00	655 376,06	-141 306,48	-27,49	-138 758,06	28 886	54 602,42	813,38	-2,50	3 467,80	-1,84		
Odział psychosomatyczny	689 000,00	579 270,00	760 383,58	-201 113,58	-34,73	-81 383,58	-11,64	706 545,00	649 965,00	-64 999,49	-9,19	-370 349,49	11 233	70 755,00	65 244,09	13,82	2 034,09	0,41		
Gały oddział rehabilitacyjny	4 465 032,50	4 064 276,50	4 394 000,89	-329 724,39	-6,11	91 031,61	2,03	4 877 359,00	4 261 022,60	-644 099,07	-13,21	333 260,93	6 353	196 746,10	46 646,02	7,47	242 228,32	4,80		
Odział rehabilitacji ogólnoustrojowej A	1 988 016,80	906 782,80	1 001 228,11	-94 445,31	-10,42	-31 744,63	-1,60	1 954 658,20	908 859,60	-1 045 798,60	-53,51	-56 014,71	6 116	2 076,80	-36 353,80	-38 430,60	4,25	28 816,11	1,44	
Odział rehabilitacji neurologicznej z oddziałem udarowym	887 961,80	1 018 533,32	1 018 533,32	-130 571,52	-14,70	-14 700,00	-1,60	1 954 658,20	908 859,60	-1 045 798,60	-53,51	-56 014,71	6 116	2 076,80	-36 353,80	-38 430,60	4,25	28 816,11	1,44	
Odział fizjoterapii	1 899 795,70	1 891 439,90	1 850 712,06	40 727,84	2,15	49 083,64	2,58	2 329 432,80	2 058 540,00	-270 892,80	-11,63	338 180,53	14 552	167 100,10	26 559,89	1,12	288 096,89	11,93		
Odział chirurgii	587 220,00	378 082,00	523 527,40	-145 435,40	-38,47	73 692,60	12,34	583 268,00	377 884,00	-205 384,00	-35,20	-1 791,08	-0,30	-208,00	71 531,68	-19,01	-75 483,60	-12,64		
Odział położniczo-ginekologiczny	2 553 957,28	1 580 678,04	2 281 880,04	-711 306,04	-27,85	-281 871,24	-10,25	2 555 631,72	1 497 892,08	-1 057 739,64	-41,38	-219 016,30	9,30	-82 885,96	-155 372,62	2,34	-42 852,94	-0,96		
Zakład Flebologię-Opiekuńczy-CORDA	1 163 377,80	983 935,16	1 456 986,53	-473 051,37	-40,68	-293 608,73	-25,24	1 182 963,08	1 005 005,56	-177 957,52	-15,04	-271 700,96	-22,97	21 070,40	-2 322,49	23 392,89	3,34	21 907,77	2,27	
Odział Intensywnej Terapii / Anestezjologii	783 876,75	992 282,26	1 204 210,87	-420 334,12	-53,62	-420 334,12	-53,62	1 037 686,78	1 113 593,57	-97 763,79	-9,41	-85 896,79	-8,36	28 547,52	-90 617,30	119 164,82	12,27	334 437,33	45,36	
Razem	12 755 851,45	10 495 635,66	13 389 772,22	-2 894 136,56	-22,67	-833 920,77	-4,97	13 275 314,98	10 908 692,84	-2 366 622,14	-17,83	-58 876,27	-0,44	413 057,18	-55 560,87	137 659,09	59,47	422 870,23	-39,69	
Pozostałe rodzaje działalności (w tym operacyjna i finansowa)	2 577 459,18	2 273 282,20	2 459 793,88	-186 511,57	-7,24	117 685,32	4,57	2 578 749,73	2 564 140,73	-389 631,09	-14,42	-355 022,09	-13,77	290 858,44	473 977,96	-183 119,52	-6,21	472 687,41	-18,33	
Razem	15 333 310,63	12 768 917,86	15 849 566,08	-3 080 648,13	-24,13	-516 235,45	-3,37	15 854 064,71	13 472 833,57	-2 381 231,14	-14,42	-413 896,36	-2,61	703 915,62	-418 396,89	285 518,53	-3,38	102 357,09	-0,76	

Sporządził

Zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szpitala Powiatowego w Białogardzie

mgr Krystyna Jarowska

Z-ca Dyrektora
dział medycznych
Szpitala Powiatowego w Białogardzie
lekarz med. Jacek Wojcikiewicz

