

UCHWAŁA NR XXVI/482/12
SEJMIKU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
z dnia 28 grudnia 2012 roku

w sprawie wprowadzenia zmiany do uchwały nr XXI/381/12 z dnia 28 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury oraz samorządowych osób prawnych.

Na podstawie art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (*Dz. U. z 2009r. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.*), art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa (*Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.*)
uchwała się, co następuje:

§ 1

Załącznik nr 1 do uchwały XXI/381/12 z dnia 28 czerwca 2012 r. dotyczący informacji z przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, otrzymuje brzmienie określone w załączniku do uchwały.

§ 2

Informacje o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie, spoz-z-y składają według wzorów określonych w załączniku do niniejszej uchwały za okresy półroczne, począwszy od I półrocza 2013 r.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się zarządowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Sejmiku

Mieczysław Gębski

Uzasadnienie

Realizując wymóg wynikający z art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (*Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.*) Sejmik – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określa zakres i formę informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej,

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na.....	Wartość po aktualizacji wyceny
1	2	3	4
Należności wymagalne, w tym:		0,00	0,00
1.	-Narodowy Fundusz Zdrowia		
2.	- Podmioty lecznicze, w tym:	0,00	0,00
2.1	- Podległe Województwu Świętokrzyskiemu	0,00	0,00
2.1.1	- Świętokrzyskie Centrum Onkologii		
2.1.2	- Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii		
2.1.3	- Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji		
2.1.4	- Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy		
2.1.5	- Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy		
2.1.6	- Wojewódzki Szpital Specjalistyczny		
2.1.7	- Wojewódzki Szpital Zespolony		
2.1.8	- Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego		
2.2	- Pozostałe		
3.	- Osoby fizyczne		
4.	- Ubezpieczyciele		
5.	- Pozostałe z innych tytułów		

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na.....
1	2	3
A	Aktywa trwałe	
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	
A.I.2	Wartość firmy	
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	
A.II.1	Środki trwałe	
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty	
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	
A.II.1.d	środki transportu	
A.II.1.e	inne środki trwałe	
A.II.2	Środki trwałe w budowie	
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	
A.III.	Należności długoterminowe	
A.III.1	Od jednostek powiązanych	
A.III.2	Od pozostałych jednostek	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	
A.IV.1	Nieruchomości	
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	
A.IV.3.a.1	-udziały lub akcje	
A.IV.3.a.2	-inne papiery wartościowe	
A.IV.3.a.3	-udzielone pożyczki	
A.IV.3.a.4	-inne długoterminowe aktywa finansowe	
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach	
A.IV.3.b.1	-udziały lub akcje	
A.IV.3.b.2	-inne papiery wartościowe	
A.IV.3.b.3	-udzielone pożyczki	
A.IV.3.b.4	-inne długoterminowe aktywa finansowe	
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	
B.	Aktywa obrotowe	
B.I.	Zapasy	
B.I.1	Materiały	
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	
B.I.3	Produkty gotowe	
B.I.4	Towary	
B.I.5	Zaliczki na dostawy	
B.II.	Należności krótkoterminowe	
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
B.II.1.a.1	-do 12 miesięcy	
B.II.1.a.2	-powyżej 12 miesięcy	
B.II.1.b	inne	
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek	
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
B.II.2.a.1	-do 12 miesięcy, w tym:	
B.II.2.a.1.1	-Narodowy Fundusz Zdrowia	
B.II.2.a.1.2	- Inne podmioty lecznicze, w tym:	
B.II.2.a.1.2.1	- Podległe Województwu Świętokrzyskiemu	
B.II.2.a.1.3	- Osoby fizyczne	
B.II.2.a.1.4	- Ubezpieczyciele	
B.II.2.a.1.5	- pozostałe z innych tytułów	
B.II.2.a.2	-powyżej 12 miesięcy, w tym:	
B.II.2.a.2.1	-Narodowy Fundusz Zdrowia	
B.II.2.a.2.2	- Inne podmioty lecznicze, w tym:	
B.II.2.a.2.2.1	- Podległe Województwu Świętokrzyskiemu	
B.II.2.a.2.3	- Osoby fizyczne	
B.II.2.a.2.4	- Ubezpieczyciele	
B.II.2.a.2.5	- pozostałe z innych tytułów	
B.II.2.b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	
B.II.2.b.1	-dotacje z Ministerstwa Zdrowia	

<i>B.II.2.c</i>	<i>inne</i>	
<i>B.II.2.d</i>	<i>dochodzone na drodze sądowej</i>	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	

B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	
B.III.1.a	<i>w jednostkach powiązanych</i>	
B.III.1.a.1	-udziały lub akcje	
B.III.1.a.2	-inne papiery wartościowe	
B.III.1.a.3	-udzielone pożyczki	
B.III.1.a.4	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
B.III.1.b	<i>w pozostałych jednostkach</i>	
B.III.1.b.1	-udziały lub akcje	
B.III.1.b.2	-inne papiery wartościowe	
B.III.1.b.3	-udzielone pożyczki	
B.III.1.b.4	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
B.III.1.c	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	
B.III.1.c.1	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	
B.III.1.c.2	-inne środki pieniężne	
B.III.1.c.3	-inne aktywa pieniężne	
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
AKTYWA RAZEM		

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na
1	2	3
A	Kapitał (fundusz) własny	
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
A.IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	
A.V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
A.VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
A.VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	
A.VII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	
A.VII.2	Strata (wielkość ujemna)	
A.VIII.	Zysk (strata) netto	
A.VIII.1	Zysk (wielkość dodatnia)	
A.VIII.2	Strata (wielkość ujemna)	
A.IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
B.I	Rezerwy na zobowiązania	
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
B.I.2.a	długoterminowa	
B.I.2.b	krótkoterminowa	
B.I.3	Pozostałe rezerwy	
B.I.3.a	długoterminowe	
B.I.3.b	krótkoterminowe	
B.II	Zobowiązania długoterminowe	
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek	
B.II.2.a	kredyty i pożyczki	
B.II.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	
B.II.2.d	inne	
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	
B.III.1.	Wobec jednostek powiązanych	
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
B.III.1.a.1	do 12 miesięcy, w tym:	
B.III.1.a.1.1	- Podmioty lecznicze podległe Województwu Świętokrzyskiemu	
B.III.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	
B.III.1.b	inne	
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	
B.III.2.a	kredyty i pożyczki	
B.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
B.III.2.c	inne zobowiązania finansowe	
B.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
B.III.2.d.1	do 12 miesięcy	
B.III.2.d.2	powyżej 12 miesięcy	
B.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	
B.III.2.f	zobowiązania wekslowe	
B.III.2.g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym:	
B.III.2.g.1	ZUS	
B.III.2.g.2	PFRON	
B.III.2.g.3	Podatek od nieruchomości	
B.III.2.g.4	Podatek dochodowy	
B.III.2.g.5	Podatek VAT	
B.III.2.g.6	Inne zobowiązania publiczno - prawne	
B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	
B.III.2.i	z tytułu projektów UE	
B.III.2.j	inne	
B.III.3	Fundusze specjalne	
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	
B.IV.2.a	długoterminowe, w tym:	
B.IV.2.a.1	dotyczące odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	
B.IV.2.a.2	inne	
B.IV.2.b	krótkoterminowe, w tym:	
B.IV.2.b.1	dotyczące odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	
B.IV.2.b.2	inne	
	PASYWA RAZEM	

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na.....
1	2	3
B.III.1.c.1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	
B.III.1.c.1.1	- Środki pieniężne w kasie	
B.III.1.c.1.2	- Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	
B.III.1.c.1.2.1	- ZFŚS	
B.III.1.c.1.2.2	- Wadia	
B.III.1.c.1.2.3	- Pozostałe środki pieniężne	

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na.....
1	2	3
Lokaty terminowe		
1.	Lokaty powyżej 1 roku -A.IV.3.a.4 -inne długoterminowe aktywa finansowe	
2.	Lokaty do 3 miesięcy -B.III.1.c.2 -inne środki pieniężne	
3.	Lokaty powyżej 3 miesięcy do 1 roku -B.III.1.c.3 inne aktywa pieniężne.	

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na.....	Wartość po aktualizacji wyceny
1	2	3	4
Należności wymagalne, w tym:			
1.	-Narodowy Fundusz Zdrowia		
2.	- Podmioty lecznicze, w tym:		
2.1	- Podległe Województwu Świętokrzyskiemu		
2.1.1	- Świętokrzyskie Centrum Onkologii		
2.1.2	- Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii		
2.1.3	- Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji		
2.1.4	- Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy		
2.1.5	- Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy		
2.1.6	- Wojewódzki Szpital Specjalistyczny		
2.1.7	- Wojewódzki Szpital Zespolony		
2.1.8	- Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego		
2.2	- Pozostałe		
3.	- Osoby fizyczne		
4.	- Ubezpieczyciele		
5.	- Pozostałe z innych tytułów		

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na.....
1	2	3
Zobowiązania wymagalne, w tym:		
1.	– Z tytułu kredytów	
2.	– Z tytułu pożyczek, w tym:	
2.1	- od instytucji publicznych	
2.2	- komercyjne	
3.	– Z tytułu dostaw i usług, w tym:	
3.1	- Podmioty lecznicze podległe Województwu Świętokrzyskiemu	
3.1.1	- Świętokrzyskie Centrum Onkologii	
3.1.2	- Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii	
3.1.3	- Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji	
3.1.4	- Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy	
3.1.5	- Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy	
3.1.6	- Wojewódzki Szpital Specjalistyczny	
3.1.7	- Wojewódzki Szpital Zespolony	
3.1.8	- Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego	
3.2	- Pozostałe	
4.	– Wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, w tym:	
4.1	- Po stronie ubezpieczonego	
4.2	- Po stronie płatnika	
5.	– PFRON	
6.	– Podatek od nieruchomości	
7.	– Podatek dochodowy	
8.	– Podatek VAT	
9.	– Inne zobowiązania publiczno - prawne	
10.	– Z tytułu wynagrodzeń	
11.	– Z tytułu projektów UE	
12.	– Inne	

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej				
B.I.	Amortyzacja				
B.II.	Zużycie materiałów i energii				
B.III.	Usługi obce				
B.IV.	Podatki i opłaty				
B.V.	Wynagrodzenia				
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe				
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)				
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II.	Przychody z tytułu najmów i dzierżaw				
D.III.	Dotacje na wydatki bieżące				
D.IV.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
E.III.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				
G.	Przychody finansowe				
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
G.II.	Odsetki, w tym:				
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
G.III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
G.IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
G.V.	Inne				
H.	Koszty finansowe				
H.I.	Odsetki, w tym:				
-	<i>od jednostek powiązanych,</i>				
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji				
H.III.	Prowizje				
H.IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
H.V.	Inne				
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)				
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)				
J.I.	Zyski nadzwyczajne				
J.II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (Strata) brutto (I+J)				
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)				
O.	Zysk (Strata) netto powiększony o wartość amortyzacji (N+B.I)				

Informacja dodatkowa	
Świadczenia wykonane ponad limit z NFZ, w tym:	
- świadczenia ratujące życie i zdrowie	
- świadczenia pozostałe	

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:				
-	<i>od jednostek powiązanych</i>				
A.I.1	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w tym:				
A.I.1.1	- Świadczenia wykonane ponad limit z NFZ				
A.I.2	Przychody z Ministerstwa Zdrowia, w tym:				
A.I.2.1	- Przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów				
A.I.2.2	- Programy zdrowotne				
A.I.3	Przychody ze sprzedaży usług medycznych w tym:				
A.I.3.1	- Indywidualne				
A.I.3.2	- Instytucjonalne				
A.I.4	Przychody z tytułu prowadzenia staży podyplomowych				
A.I.5	Przychody pozostałe				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość
1	2	3
1	a0 - przychody podmiotu wykonującego działalność leczniczą z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych uzyskane w poprzednim roku obrotowym w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.	
2	b0 - przychody podmiotu wykonującego działalność leczniczą z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków innych niż określone dla symbolu "a0" uzyskane w poprzednim roku obrotowym.	
3	an - przychody podmiotu wykonującego działalność leczniczą z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych uzyskane w okresie, o którym mowa w art. 116 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej.	
4	bn - przychody podmiotu wykonującego działalność leczniczą z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków innych niż określone dla symbolu "an" uzyskane w okresie, o którym mowa w art. 116 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej.	
5	K - planowany koszt realizacji zadania określonego w ust. 1 pkt 1-3,	
6	P0 - współczynnik określony w art. 114 ust. 4, $P0 = (a0/a0+b0)$	
7	Pn - współczynnik określony w art. 116 ust.3 $Pn = an/(an+bn)$	
8	W - wysokość środków publicznych, $W = K \times P0$	
9	Z - wysokość środków podlegających zwrotowi, $Z = W \times (P0 - Pn)$	

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.I.	Amortyzacja w tym:				
B.I.1	<i>środków trwałych finansowanych ze środków własnych</i>				
B.I.2	<i>środków trwałych finansowanych z budżetu województwa</i>				
B.I.3	<i>środków trwałych finansowanych z budżetu państwa</i>				
B.I.4	<i>środków trwałych finansowanych ze środków zagranicznych</i>				
B.I.5	<i>środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie</i>				
B.I.6	<i>środków trwałych - pozostałych</i>				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.II.	Zużycie materiałów i energii, w tym:				
B.II.1	materiałów, w tym:				
B.II.1.1	- leki, mat.opatrunkowe, materiały szewne, krew				
B.II.1.1.1	- leki, w tym:				
B.II.1.1.1.1	- programy lekowe (terapeutyczne)				
B.II.1.1.1.2	- do żywienia do- i pozajelitowego				
B.II.1.1.1.3	- narkotyki				
B.II.1.1.1.4	- antybiotyki				
B.II.1.1.1.5	- chemioterapeutyki				
B.II.1.1.1.6	- cytostatyki				
B.II.1.1.1.7	- leki recepturowe				
B.II.1.1.1.8	- psychotropy				
B.II.1.1.1.9	- płyny infuzyjne				
B.II.1.1.1.10	- leki pozostałe				
B.II.1.1.1.11	- szczepionki				
B.II.1.1.1.12	- środki dezynfekcyjne				
B.II.1.1.2	- krew, w tym				
B.II.1.1.2.1	- krew				
B.II.1.1.2.2	- materiały krwiopochodne i krwiozastępcze				
B.II.1.1.3	- materiały opatrunkowe				
B.II.1.1.4	- materiały szewne				
B.II.1.1.5	- pozostałe				
B.II.1.2	- sprzęt medyczny, w tym:				
B.II.1.2.1	- jednorazowego użytku				
B.II.1.2.2	- wielokrotnego użytku				
B.II.1.2.3	- wyposażenie medyczne				
B.II.1.2.4	- endoprotezy				
B.II.1.2.5	- implanty				
B.II.1.2.6	- protezy naczyniowe				
B.II.1.2.7	- hemodynamika				
B.II.1.2.8	- kardiologia				
B.II.1.2.9	- materiały do badań diagnostycznych				
B.II.1.2.10	- materiały RTG				
B.II.1.2.11	- pozostałe materiały medyczne				
B.II.1.3	- środki czystości				
B.II.1.4	- odczynniki, w tym:				
B.II.1.4.1	- odczynniki chemiczne				
B.II.1.4.2	- kontrasty				
B.II.1.4.3	- radiofarmaceutyki				
B.II.1.5	- gazy, w tym				
B.II.1.5.1	- medyczne				
B.II.1.5.2	- techniczne				
B.II.1.6	- odzież, bielizna, pościel, w tym:				
B.II.1.6.1	- odzież jednorazowa				
B.II.1.6.2	- materiały i pościel jednorazowa				
B.II.1.6.3	- materiały tekstylne i dodatki krawieckie				
B.II.1.6.4	- pościel, bielizna				
B.II.1.7	- artykuły żywnościowe				
B.II.1.8	- materiały remontowe i do konserwacji, w tym:				
B.II.1.8.1	- materiały remontowe				
B.II.1.8.2	- materiały do konserwacji sprzętu, urządzeń medycznych				
B.II.1.8.3	- materiały do konserwacji sprzętu komputerowego				
B.II.1.8.4	- materiały pozostałe				
B.II.1.9	- paliwa i oleje, w tym:				
B.II.1.9.1	- napędowe				
B.II.1.9.1.1	- oleje napędowe				
B.II.1.9.1.2	- etylina				
B.II.1.9.1.3	- gaz LPG				
B.II.1.10	- woda i ścieki				
B.II.1.11	- druki, recepty, w tym:				
B.II.1.11.1	- materiały na cele biurowe				
B.II.1.11.2	- recepty				
B.II.1.11.3	- druki medyczne				
B.II.1.12	- pozostałe materiały				

B.II.2	<i>energii, w tym:</i>				
B.II.2.1	- elektrycznej				
B.II.2.2	- ciepłej				
B.II.2.3	- paliwa opałowe, w tym:				
B.II.2.3.1	- oleje opałowe				
B.II.2.3.2	- gaz propan - butan				
B.II.2.4	- pozostałej				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.III.	Usługi obce, w tym:				
B.III.1	<i>remontowe</i>				
B.III.2	<i>konserwacje i naprawy, w tym:</i>				
B.III.2.1	- konserwacje sprzętu medycznego				
B.III.2.2	- naprawy sprzętu medycznego				
B.III.2.3	- opłaty serwisowe sprzętu medycznego				
B.III.2.4	- konserwacje sprzętu komputerowego				
B.III.2.5	- naprawy sprzętu komputerowego				
B.III.2.6	- opłaty serwisowe sprzętu komputerowego				
B.III.2.7	- konserwacje pozostałego sprzętu				
B.III.2.8	- naprawy pozostałego sprzętu				
B.III.2.9	- opłaty serwisowe pozostałego sprzętu				
B.III.3	<i>medyczne obce, w tym:</i>				
B.III.3.1	- diagnostyka medyczna, w tym:				
B.III.3.1.1	- badania histopatologiczne				
B.III.3.1.2	- badania diagnostyczne				
B.III.3.1.3	- badania PET, TK i MR				
B.III.3.1.4	- konsultacje i inne				
B.III.3.2	- koszty realizacji programów zdrowotnych				
B.III.3.3	- zakup procedur medycznych				
B.III.4	<i>wynagrodzenia z tytułu umów kontraktowych, w tym:</i>				
B.III.4.1	- kontrakty lekarskie, w tym				
B.III.4.1.1	- dyżury				
B.III.4.2	- kontrakty pielęgniarские i położnicze				
B.III.4.3	- kontrakty ratowników medycznych				
B.III.4.4	- kontrakty pozostałe				
B.III.5	<i>usługi zewnętrzne, w tym:</i>				
B.III.5.1	- sprzątania, w tym:				
B.III.5.1.1	- dezynfekcja				
B.III.5.2	- prania				
B.III.5.3	- żywienia				
B.III.5.4	- ochrony				
B.III.5.5	- laboratorium				
B.III.5.6	- diagnostyki obrazowej				
B.III.5.7	- obsługi programów komputerowych				
B.III.5.8	- transportu wewnętrznego, w tym:				
B.III.5.8.1	- sanitarny				
B.III.5.8.2	- techniczny				
B.III.5.9	- transportu sanitarnego				
B.III.5.10	- transportu medycznego				
B.III.5.11	- transportu ogólnego				
B.III.5.12	- odbiór odpadów komunalnych				
B.III.5.13	- odbiór odpadów niebezpiecznych				
B.III.5.14	- sterylizacja				
B.III.6	<i>dzierżawa sprzętu medycznego i czynsze</i>				
B.III.7	<i>administracyjne, w tym:</i>				
B.III.7.1	- prawne i doradcze				
B.III.7.2	- pocztowe				
B.III.7.3	- bankowe				
B.III.7.4	- telekomunikacyjne, w tym				
B.III.7.4.1	- stacjonarne				
B.III.7.4.2	- komórkowe				
B.III.7.4.3	- internetowe				
B.III.8	<i>pozostałe usługi</i>				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:				
B.IV.1	<i>Podatki, w tym:</i>				
B.IV.1.1	- podatek VAT				
B.IV.1.2	- podatek od nieruchomości				
B.IV.1.3	- wieczyste użytkowanie gruntów				
B.IV.2	<i>Opłaty, w tym:</i>				
B.IV.2.1	- PFRON				
B.IV.2.2	- opłaty środowiskowe				
B.IV.2.3	- pozostałe opłaty				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.V.	Wynagrodzenia, w tym:				
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy, w tym:				
B.V.1.1	- lekarze				
B.V.1.1.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.1.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.1.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.1.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.1.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.1.6	- dyżury				
B.V.1.1.7	- odprawy				
B.V.1.1.8	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.1.9	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.1.10	- pozostałe				
B.V.1.2	- rezydenci				
B.V.1.2.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.2.2	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.2.3	- dyżury				
B.V.1.2.4	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.2.5	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.2.6	- pozostałe				
B.V.1.3	- stażyści				
B.V.1.3.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.3.2	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.3.3	- dyżury				
B.V.1.3.4	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.3.5	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.3.6	- pozostałe				
B.V.1.4	- pielęgniarki i położne				
B.V.1.4.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.4.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.4.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.4.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.4.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.4.6	- odprawy				
B.V.1.4.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.4.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.4.9	- pozostałe				
B.V.1.5	- pozostali personel medyczny z wyższym wykształceniem				
B.V.1.5.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.5.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.5.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.5.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.5.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.5.6	- odprawy				
B.V.1.5.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.5.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.5.9	- pozostałe				
B.V.1.6	- pozostali personel medyczny ze średnim wykształceniem				
B.V.1.6.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.6.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.6.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.6.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.6.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.6.6	- odprawy				
B.V.1.6.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.6.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.6.9	- pozostałe				
B.V.1.7	- personel niższy medyczny				

B.V.1.7.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.7.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.7.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.7.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.7.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.7.6	- odprawy				
B.V.1.7.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.7.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.7.9	- pozostałe				
B.V.1.8	- pozostały personel niemedyczny z wyższym wykształceniem (z wyłączeniem administracji)				
B.V.1.8.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.8.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.8.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.8.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.8.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.8.6	- odprawy				
B.V.1.8.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.8.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.8.9	- pozostałe				
B.V.1.9	- pozostały personel niemedyczny ze średnim wykształceniem (z wyłączeniem administracji)				
B.V.1.9.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.9.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.9.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.9.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.9.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.9.6	- odprawy				
B.V.1.9.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.9.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.9.9	- pozostałe				
B.V.1.10	- administracja				
B.V.1.10.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.10.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.10.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.10.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.10.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.10.6	- odprawy				
B.V.1.10.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.10.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.10.9	- pozostałe				
B.V.1.11	- personel niższy niemedyczny, obsługa techniczno-gospodarcza				
B.V.1.11.1	- wynagrodzenie zasadnicze				
B.V.1.11.2	- dodatek stażowy				
B.V.1.11.3	- dodatek funkcyjny				
B.V.1.11.4	- godziny nadliczbowe				
B.V.1.11.5	- nagrody jubileuszowe				
B.V.1.11.6	- odprawy				
B.V.1.11.7	- wynagrodzenie chorobowe				
B.V.1.11.8	- zasiłek chorobowy				
B.V.1.11.9	- pozostałe				
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło				
B.V.2.1	- lekarze				
B.V.2.2	- pielęgniarki i położne				
B.V.2.3	- pozostały personel medyczny z wyższym wykształceniem				
B.V.2.4	- pozostały personel medyczny ze średnim wykształceniem				
B.V.2.5	- personel niższy medyczny				
B.V.2.6	- pozostały personel niemedyczny z wyższym wykształceniem (z wyłączeniem administracji)				
B.V.2.7	- pozostały personel niemedyczny ze średnim wykształceniem (z wyłączeniem administracji)				
B.V.2.8	- administracja				
B.V.2.9	- personel niższy niemedyczny, obsługa techniczno-gospodarcza				

B.V.3	<i>wynagrodzenia pozostałe</i>				
--------------	--------------------------------	--	--	--	--

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:				
B.VI.1	<i>składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy</i>				
B.VI.2	<i>ZFŚS</i>				
B.VI.3	<i>szkolenia pracowników</i>				
B.VI.4	<i>odzież ochronna i robocza</i>				
B.VI.5	<i>pozostałe</i>				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:				
B.VII.1	ubezpieczenie OC				
B.VII.2	ubezpieczenie majątku				
B.VII.3	ubezpieczenia od zdarzeń medycznych				
B.VII.4	koszty podróży służbowych				
B.VII.5	koszty reprezentacji				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:				
D.IV.1	Ugody i porozumienia z NFZ				
D.IV.2	Rozwiązanie rezerw				
D.IV.3	Darowizny i dary				
D.IV.4	Otrzymane odszkodowania				
D.IV.5	Zwrot kosztów egzekucyjnych i sądowych				
D.IV.6	Wysięgowanie odpisów dotyczących aktualizacji aktywów				
D.IV.7	Odwrócenie odpisów aktualizujących				
D.IV.8	Równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych				
D.IV.9	Niesklasyfikowane gdzie indziej pozostałe przychody operacyjne				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:				
E.III.1	Utworzenie rezerw				
E.III.2	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania, poręczenia, kwoty zasądzone				
E.III.3	Koszty dochodzenia należności, egzekucyjne, sądowe				
E.III.4	Koszty niewykonania zobowiązań				
E.III.5	Koszty dotyczące przychodów z najmu, dzierżawy				
E.III.6	Niesklasyfikowane gdzie indziej pozostałe koszty operacyjne				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
G.II.	Odsetki, w tym:				
	- <i>od jednostek powiązanych</i>				
G.II.1	Odsetki od należności z tytułu dostaw i usług				
G.II.1.1	Zrealizowane				
G.II.1.2	Niezrealizowane				
G.II.2	Odsetki od środków ulokowanych na rachunkach bankowych oraz od lokat bankowych				
G.II.3	Rozwiązanie rezerw na odsetki				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan	Wykonanie	Różnica (zł)	Różnica (%)
1	2	3	4	5 (4-3)	6 (5/3)
H.I.	Odsetki, w tym:				
	- <i>od jednostek powiązanych,</i>				
H.I.1	Odsetki od kredytów				
H.I.1.1	Koszty odsetek zrealizowanych				
H.I.1.2	Koszty odsetek niezrealizowanych				
H.I.2	Odsetki od pożyczek i innych instrumentów finansowych				
H.I.2.1	Koszty odsetek zrealizowanych				
H.I.2.2	Koszty odsetek niezrealizowanych				
H.I.3	Odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług				
H.I.3.1	Koszty odsetek zrealizowanych				
H.I.3.2	Koszty odsetek niezrealizowanych				
H.I.4	Odsetki od zobowiązań publicznopranych				
H.I.4.1	Koszty odsetek zrealizowanych				
H.I.4.2	Koszty odsetek niezrealizowanych				
H.I.5	Odsetki od zobowiązań pracowniczych				
H.I.5.1	Koszty odsetek zrealizowanych				
H.I.5.2	Koszty odsetek niezrealizowanych				
H.I.5	Utworzone rezerwy na odsetki				

ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Lp.	WSKAŹNIKI FINANSOWE	GRUPA	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA
I.	I.A. Wskaźnik zyskowności netto wynik netto x 100% / przychody ogółem	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	
	I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi + pozostałe przychody operacyjne		
	I.C. Wskaźnik produktywności ROI wynik z działalności operacyjnej x 100% / aktywa razem		
II.	II.A. Wskaźnik bieżącej płynności aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	
	II.B. Wskaźnik szybkiej płynności aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe		
III.	III.A. Wskaźnik ogólnego zadłużenia <i>(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania + rozliczenia międzyokresowe + fundusze specjalne) x 100% / suma bilansowa (aktywa)</i>	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	
	III.B. Wskaźnik wypłacalności zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + fundusze specjalne + rozliczenia międzyokresowe / kapitał własny		
	III.C. Wskaźnik obsługi długu wynik netto + amortyzacja + odsetki / suma rat kapitałowych danego roku + odsetki		
	III.D. Wskaźnik finansowania majątku trwałego zobowiązania długoterminowe + kapitały własne / wartość aktywów trwałych		