UCHWAŁA NR 209.XXXV.2013
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 26 kwietnia 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2012 rok

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) oraz art. 57 ust. 2 pkt 1 i art. 121 ust. 1, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217) - uchwala się, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się z opinią niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2012 rok, zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2012 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Zatwierdza się propozycję Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu o pokryciu straty w kwocie **409 622, 30 (słownie: czterysta dziewięć tysięcy sześćset dwadzieścia dwa złote 30/100)** za 2012 rok z funduszu Zakładu oraz rozliczenie w latach następnych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Halina Gorzkoś

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

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

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

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

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

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

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-00; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

SPZZOZ w Sierpcu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2012 r. i kończący się 31 grudnia 2012 roku.

W 2012 roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

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

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

SPZZOZ sporządził również rachunku przepływów pieniężnych, ponieważ jednostka jest zobowiązana do badania bilansu.

Samodzielny Publiczny Zespól Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu jest jednostką organizacyjną Powiatu Sierpc, posiadającą osobowość prawną i jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS : 0000018020 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta st. Warszawy w W-wie XXI Wydział Gospodarczy w Krajowym Rejestrze Sądowym .

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu w 2012 roku udzielał usług medycznych w lecznictwie szpitalnym , rehabilitacji leczniczej, ambulatoryjnej opiece specjalistycznej, lecznictwie psychiatrycznym i uzależnień oraz lecznictwie stomatologicznym .

Od 1 stycznia i nadal jednostka kieruje Pani Dorota Kowalkowska.

Na dzień 31.12.2012 r. zespół zatrudniał 279 osób. Średnioroczne zatrudnienie za 2012 r. wynosiło 276 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Kapitał podstawowy – fundusz założycielski SPZZOZ w Sierpcu na dzień 01.01.2012 r. wynosił 10.279.209,70 zł i w ciągu roku 2012 został zmniejszony o kwotę 4.259.395,08. z tytułu dotacji przeksięgowanej na rozliczenia międzyokresowe przychodów. Na dzień 31 grudnia 2012 roku fundusz założycielski wynosił 6.019.814,62zł.

Działalność jednostki była wykonywana w oparciu o plan finansowy, pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną i Radę Powiatu Sierpeckiego.

Bilans na dzień 31 grudnia 2012 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	7 543 073,54	7 532 130,14
I.	Wartości niematerialne i prawne	127,49	1 657,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	127,49	1 657,37
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 542 946,05	7 530 472,77
1	Środki trwałe	7 129 012,77	7 177 479,35
	a) grunty	480 915,00	480 915,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 573 675,77	5 160 666,20
	c) urządzenia techniczne i maszyny	44 843,53	65 700,84
	d) środki transportu	16 283,76	26 231,28
	e) inne środki trwałe	1 013 294,71	1 443 966,03
2	Środki trwałe w budowie	413 933,28	352 993,42
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	3 416 272,67	3 529 001,50
I.	Zapasy	191 772,58	184 206,17
1	Materiały	191 772,58	184 206,17
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 307 076,95	2 365 076,11
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 307 076,95	2 365 076,11
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	1 930 323,36	2 017 467,49
	- do 12 miesięcy	1 930 323,36	2 017 467,49
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne	376 753,59	347 608,62
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	812 848,13	890 965,09
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	812 848,13	890 965,09
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	812 848,13	890 965,09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	812 848,13	890 965,09
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104 575,01	88 754,13
	RAZEM AKTYWA	10 959 346,21	11 061 131,64

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
	PASYWA		
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**-4 278 787,71**	**390 229,67**
I.	Kapitał podstawowy	6 019 814,62	10 279 209,70
II.	Należne wpłwy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-9 888 980,03	-9 226 415,54
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-409 622,30	-662 564,49
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**15 238 133,92**	**10 670 901,97**
I.	*Rezerwy na zobowiązania*		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	*Zobowiązania długoterminowe*	*4 101 013,32*	*4 769 647,46*
1	Wobec jecnostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	4 101 013,32	4 769 647,46
	a) kredyty i pożyczki	4 101 013,32	4 769 647,46
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	*Zobowiązania krótkoterminowe*	*6 290 772,82*	*5 901 254,51*
1	Wobec jecnostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	5 009 073,63	4 667 025,05
	a) kredyty i pożyczki	668 635,20	791 935,20
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	2 826 933,01	2 124 319,29
	- do 12 miesięcy	2 826 933,01	2 124 319,29
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	840 301,21	1 123 280,21
	h) z tytułu wynagrodzeń	633 219,74	601 299,91
	i) inne	39 984,47	26 190,44
3	Fundusze specjalne	1 281 699,19	1 234 229,46
IV.	*Rozliczenia międzyokresowe*	*4 846 347,78*	
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 846 347,78	
	- długoterminowe	4 387 826,85	
	- krótkoterminowe	458 520,93	
	RAZEM PASYWA	**10 959 346,21**	**11 061 131,64**

Data sporządzenia:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Błażewska

Zatwierdził

DYREKTOR

Dorota Kowalkowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-00; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-00; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

Nazwa jednostki sporządzającej

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2012 rok

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A	**Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym**	**20 796 667,69**	**19 842 568,32**
	od jednostek powiązanych	20 796 667,69	19 842 568,32
I	Przychody ze sprzedaży usług		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**21 315 529,81**	**20 127 416,51**
I	Amortyzacja	634 176,19	634 690,53
II	Zużycie materiałów i energii	2 500 718,01	2 366 924,50
III	Usługi obce	5 515 367,60	4 783 391,84
IV	Podatki i opłaty	287 150,00	671 391,54
V	Wynagrodzenia	10 089 321,70	9 623 572,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 093 492,84	1 890 180,87
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	195 303,47	157 264,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)**	**-518 862,12**	**-284 848,19**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**680 721,37**	**178 670,92**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	680 721,37	178 670,92
III	Inne przychody operacyjne		
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**112 164,52**	**96 800,83**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	112 164,52	96 800,83
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	**49 694,73**	**-202 978,10**
G	**Przychody finansowe**	**11 584,50**	**19 046,95**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych	9662,27	14176,17
II	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	1 922,23	4 870,78
H	**Koszty finansowe**	**470 901,53**	**478 633,34**
I	Odsetki, w tym	470 901,53	478 633,34
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	**Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**-409 622,30**	**-662 564,49**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)**		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk / strata brutto (I+/-J)**	**-409 622,30**	**-662 564,49**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku**		
N	**Zysk / strata netto (K- L-M)**	**-409 622,30**	**-662 564,49**

Data sporządzenia:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jadwiga Błażewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dorota Nowakowska

Nazwa jednostki sprawozdawczej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2012

Lp.	wyszczególnienie	rok bieżący	rok poprzedni
I	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**390 229,62**	
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**390 229,62**	
1.		**10 279 209,70**	**8 650 058,70**
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 629 151,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		1 629 151,00
	dotacje na inwestycje		1 615 300,00
	dary mające charakter majątku trwałego		13 851,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	4 259 395,08	0,00
	- niezamortyzowany sprzęt z dotacji	4 259 395,08	
	-		
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**6 019 814,62**	**10 279 209,70**
2.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu**		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
3.	**Udziały (akcje) własne na początek okresu**		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.1.	**Udziały (akcje) własne na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
4.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**-9 226 415,54**	**-8 231 612,91**
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	-662 564,54	-994 802,63
	- pokrycia straty za 2011 rok	-662 564,54	-994 802,63
	-		
4.2.	**Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu**	**-9 888 980,08**	**-9 226 415,54**
5.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu**		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**

6.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
	-		
	-		
7.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**		**0,00**
8.	**Wynik netto**	**-409 622,30**	**-662 564,54**
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-409 622,30	-662 564,54
	c) odpisy z zysku		
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**-4 278 787,76**	**390 229,62**
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**-4 278 787,76**	**390 229,62**

Data sporządzenia:
Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jadwiga Błażewska

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
Dorota Kowalkowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-00; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (Metoda pośrednia) za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	
TREŚĆ	Według stanu na 31.12.2012	Według stanu na 31.12.2011
0	1	2
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-409 622,30	-662 564,49
II. Korekty razem	536 867,69	1 385 273,16
1. Amortyzacja	634 176,19	634 690,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 662,27	14 176,17
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-7 566,41	22 721,44
7. Zmiana stanu należności	87 108,13	19 957,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pozyczek i kredytów	-465 348,58	791 935,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 820,88	-9 897,93
10. Inne korekty	294 656,97	-48 394,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**127 245,39**	**722 708,67**
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	513 428,21	1 164 523,61
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	513 428,21	1 164 523,61
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**-513 428,21**	**-1 164 523,61**
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 100 000,00	478 633,34
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	791 934,14	369 933,28
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**308 065,86**	**108 700,06**
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	**-78 116,96**	**-333 114,88**
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	**-78 116,96**	**-333 114,88**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	**890 965,09**	**1 224 079,97**
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	**812 848,13**	**890 965,09**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	12 129,88	3 533,30

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jadwiga Błażewska

INFORMACJA DODATKOWA
sporządzona do sprawozdania finansowego za 2012 rok

Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

a. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT.
Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto, tj. cenę netto plus naliczony podatek VAT.

b. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.

c. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco :
- licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3.500,-zł jednorazowo w momencie oddania do użytku;
- licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,-zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.

d. Pozostałe środki trwałe:
- o wartości od 1500,- do 3.500,-zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

e. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych :
- budynki i budowle - 10-66 lat
- urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
- środki transportowe – 14%
- pozostałe środki trwałe - 14-20%

f. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej wg wersji I.

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

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

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

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

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

Organ założycielski przekazał dotację w wysokości 1 100,00 zł

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

Część II

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

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

- Nr 1

2. Wartość gruntów .

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

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

Jednostka posiada obce środki trwałe, które nie amortyzuje na kwotę – 670.670,13 zł.

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

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

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

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	**10 279 209,70**
2. Zwiększenia : a) dotacje na inwestycje i cele rozwojowe : *w tym :* - od organu założycielskiego b) dary mające charakter majątku trwałego c) zakup środka trwałego	
3. Zmniejszenia a) z tytułu przeksięgowania niezamortyzowanego sprzętu z dotacji	**4 259 395,08** 4 259 395,08
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	**6 019 814,62**

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

Treść	Fundusz Zakładu
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	**-9 226 415,54**
2. Zwiększenia :	
3. Zmniejszenia :	**662 564,54**
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	**-9 888 980,08**

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

Decyzję w sprawie pokrycia straty powinien podjąć organ założycielski.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku - 0

- kwota rezerw na koniec roku - 0

9. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty ;
- do 1 roku – 2.826.933,01

10. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

- ubezpieczenie - 104.575,01

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

Nie występują

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

Nie wystąpiły.

Część III

1. Informacja o przychodach ze sprzedaży towarów i produktów

Załącznik nr 2

2. Koszty według rodzaju.

Załącznik nr3

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Koszty środków trwałych w budowie - 413.933,28

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

Zyski nadzwyczajne – nie wystąpiły
Straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

8. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Nie wystąpiły.

Część IV

1. Informacja o środkach pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Saldo na początek roku 890.965,09
Saldo na koniec roku 812.848,13

Część V

1. Informacja o zatrudnieniu

Załącznik nr 4.

DYREKTOR
Dorota Kowalkowska
.....
Dyrektor jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jadwiga Błażewska
.....
Główny Księgowy

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-00; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

Załącznik nr 1

Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa			Umorzenie			Wartość bilansowa	
	Stan na 31.12.2011r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2011r.	(+)odpis roczny (-) zmiany	Stan na 31.12.2012r.	Stan na 31.12.2012r. (2-5)	Stan na 31.12.2012r. (4-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Grunty	480 915,00	-	480 915,00	-	-	-	480 915,00	480 915,00
Budynki	7 426 261,96	+572 002,73	7 998 264,69	2 265 595,76	+158 993,16	2 424 588,92	5 160 666,20	5 573 675,77
Urządzenia techniczne i maszyny	574 045,62	+8 105,70 -20 255,60	561 895,72	508 344,78	+28 963,01 -20 255,60	517 052,19	65 700,84	44 843,53
Środki transportu	71 054,00	-	71 054,00	44 822,72	+9 947,52	54 770,24	26 231,28	16 283,76
Inne środki trwałe	5 502 711,10	+4 071,30 -92 567,99	5 414 214,41	4 059 911,56	+433 576,93 -92 568,79	4 400 919,70	1 442 799,54	1 013 294,71
Inne środki trwałe obce	106 115,57	-	106 115,57	104 949,08	+1 166,49	106 115,57	1 166,49	-
Środki trwałe o niskiej wartości	175 993,52	+3 109,76 -9 463,28	169 640,00	175 993,52	+3 109,76 -9 463,28	169 640,00	-	-
Razem środki trwałe	**14 337 096,77**	**+587 289,49 -122 286,87**	**14 802 099,39**	**7 159 617,42**	**+635 756,87 -122 287,67**	**7 673 086,62**	**7 177 479,35**	**7 129 012,77**
Środki trwałe w budowie	352 993,42	+632 942,59 -572 002,73	413 933,28	-	-	-	352 993,42	413 933,28
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	**14 690 090,19**	**+1 220 232,08 -694 289,60**	**15 216 032,67**	**7 159 617,42**	**+635 756,87 -122 287,67**	**7 673 086,62**	**7 530 472,77**	**7 542 946,05**
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	659 009,86	+11 660,27	670 670,13	-	-	-	659 009,86	670 670,13

Załącznik nr 2

Wykonanie przychodów SPZZOZ za 2012 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2012 r.
1.	Kontrakt z NFZ	**19.877.817,95**
	w tym :	
	- leczenie szpitalne	15.821.681,84
	- rehabilitacja lecznicza	1.507.940,50
	- lecznictwo specjalistyczne	1.986.720,05
	- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	270.342,00
	- stomatologia	249.418,56
	- świadczenia diagn.kosztochłonne	41.715,00
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	**836.722,36**
3.	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycznych	**774.433,25**
	Σ	**21.488.973,56**

Załącznik nr 3

Wykonanie kosztów według rodzaju za 2012 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2012 r.
1.	Zużycie materiałów i energii	2.500.718,01
2.	Usługi obce	5.515.367,60
3.	Podatki i opłaty	287.150,00
4.	Wynagrodzenia z tyt. umów o pracę i zlecenia	10.089.321,70
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.093.492,84
6.	Koszty reprezentacji i reklamy	6.535,83
7.	Koszty krajowych podróży służbowych	11.221,52
8.	Amortyzacja	634.176,19
9.	Pozostałe koszty	177.546,12
Suma kosztów rodzajowych		**21.898.595,86**
10.	Koszty finansowe	470.901,53
11.	Pozostałe koszty operacyjne	112.164,52
Ogółem koszty		**21.898.595,86**

Załącznik Nr 4

Zatrudnienie za 2012 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012 r.
1.	Liczba etatów przeliczeniowych	**273,90**
2.	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	**77**

Załącznik do
UCHWAŁY Nr 209.XXXV.2013
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 26 kwietnia 2013 roku

SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
ZA 2012R

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-00; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

Plan finansowy SPZZOZ w Sierpcu na 2012 r. został zaopiniowany przez Radę Społeczną i przyjęty uchwałą Rady Powiatu w Sierpcu.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Realizacja planu zatrudnienia za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Stan na 31-12-2012 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	261,05	273,90
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	72	77

W umowach o świadczenie usług i zlecenia według stanu na 31 grudnia 2012 r. przekroczono plan o 5 umowy ponieważ zatrudniono:
1) lekarza anestezjologa celem dopełnienia wymaganej przez NFZ niezbędnej obsady,
2) stomatologa dla realizacji zwiększonego kontraktu z NFZ,
3) inspektorów nadzoru budowlanego w związku z remontem Oddziału Ginekologicznego, Rehabilitacyjnego i Przychodni Specjalistycznej,
4) lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej.

Przekroczenie umów o pracę o 12,85 etatów wiąże się z przyjęciem: p.o. ordynatora Oddziału Rehabilitacji i Ośrodka Rehabilitacji Dziennej, lekarza stomatologa (staż finansowany przez MZ), ordynatora na Oddział Pediatryczny, diagnostę laboratoryjnego- zgodnie z wymogami dla realizacji umowy z NFZ oraz pielęgniarki i położne w celu zapewnienia pełnej obsady na zastępstwach urlopowych i chorobowych.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Realizacja planu kontraktów z NFZ za 2012 r. (punkty) - Szpital

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012 r.		Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny		24.414	26.213,78	107,37
2	Oddział Neonatologiczny-hospitalizacja - N 20, N 24, N 25	1.283 17.238	18.521	18.248,00	98,53
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy - hospitalizacja - N 01, N 20	31.978 15.180	47.158	40.766,99	86,45
4	Oddział Chirurgii Ogólnej		71.964	74.222,75	103,14
5	Oddział Chorób Wewnętrznych		100.240	104.909,67	104,66
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii		20.886	17.026,73	81,52
7	Oddział Rehabilitacyjny		1.023.921	1.089.550,00	106,41

8	Ośrodek Rehabilitacji Dziennej	245.004	263.060,00	107,37
9	Izba Przyjęć	366 dni	366	100

W oddziałach: Pediatrycznym, Chirurgicznym, Wewnętrznym, Rehabilitacyjnym i Ośrodku Rehabilitacji Dziennej przekroczono plan wykonania punktów z uwagi na duże zapotrzebowanie na świadczenia zdrowotne w tym zakresie a Szpital nie może odmówić pacjentom konstytucyjnego prawa do korzystania z tych świadczeń.

W Oddziale Ginekologiczno-Położniczym stopień realizacji planu rocznego wynosi ogółem: 86,45% - odchylenie ujemne -13,55%. Na taki stan rzeczy wpływ miały trwające prace modernizacyjne Oddziału Ginekologicznego, które wymusiły jego częściowe wyłączenie z funkcjonowania.

W oddziale Neonatologicznym wykonanie planu kształtuje się na poziomie 98,53% z niewielkim odchyleniem ujemnym (-1,47%).

Tabela nr 3: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2012 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Alergologiczna	5.720	1.554,50	27,18
2	Poradnia Endokrynologiczna	4.286	4.642,00	108,31
3	Poradnia Gastroenterologiczna	5.737	5.970,50	104,07
4	Poradnia Kardiologiczna	17.487	17.939,50	102,59
5	Poradnia Dermatologiczna	23.108	26.763,00	115,82
6	Poradnia Neurologiczna	13.425	12.994,00	96,79
7	Poradnia Onkologiczna	6.598	7.376,50	111,80
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	6.923	9.140,50	132,03
9	Poradnia Reumatologiczna	3.732	3.647,00	97,72
10	Poradnia Neonatologiczna	1.678	2.957,00	176,22
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	22.286	23.051,00	103,43
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	50.298	61.619,00	122,51
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	4.656	4.789,00	102,86
14	Poradnia Okulistyczna	10.029	11.263,50	112,31
15	Poradnia Otolaryngologiczna	5.801	5.259,00	90,66
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	10.918	12.341,00	113,03
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	17.200	17.709,00	102,96
18	Poradnia Urologiczna	6.001	5.520,00	91,98
19	Poradnia Diabetologiczna	4.210	3.919,50	93,10
Razem		**220.093**	**238.455,50**	**108,34**

W zakresie Poradni Specjalistycznych zrealizowano plan za 2012 r. z dużą nadwyżką (8,34%) co też znalazło swoje odzwierciedlenie we wzroście przychodów. Dzięki bieżącej kontroli, co do wykonywania świadczeń zdrowotnych uzyskaliśmy zwiększenia kontraktu, jak również przesunięcia z poradni, które nie wykonały kontraktu na poradnie, w których ten kontrakt przekroczono.

Tabela nr 4 : Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2012 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- gastroskopia	4.635	4.698,00	101,36

Badania endoskopowe – plan wykonano na poziomie 101,36%.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2012 r. (punkty) – Stomatologia

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	180.000	244.528,00	135,85

W Poradni Stomatologicznej przekroczono pierwotny plan punktów z NFZ o 35,85% w stosunku do zawartej umowy. Od maja 2012 r. zwiększono kontrakt o 60 tys. punktów, zaś kolejnym aneksem zwiększono o 4.977 punkty.

III. PRZYCHODY

Tabela nr 6: Realizacja planu przychodów za 2012 r. z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne (hospitalizacje, porady, badania)	890.000,00	836.722,36	94,01

W przychodach z odpłatnych świadczeń plan wykonano na poziomie 94,01% - odchylenie ujemne (-5,99%).

Tabela nr 7: Realizacja planu przychodów za 2012 r. ze świadczeń niemedycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy, inne	70.000,00	82.127,38	117,32
2	Przychody finansowe	19.000,00	11.584,50	60,97
3	-Pozostałe przychody operacyjne	80.000,00	588.748,41	735,94
	-Środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarza rezydenta i staż	94.618,00	91.972,96	97,20
Razem		**263.615,00**	**774.433,25**	**293,77**

W przychodach ze świadczeń niemedycznych wykazanych w tabeli zrealizowano plan na poziomie 293,77% tj. więcej o 193,77%. Znaczącą pozycję stanowią przychody z czynszów, dzierżaw i innych, których nadwyżka wyniosła 12.127,38 zł tj. więcej o 17,32%.

W pozostałych przychodach operacyjnych osiągnięto dużą nadwyżkę w związku ze zmianą zasad rozliczania niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji. Zasady przeksięgowania niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych z Funduszu Założycielskiego na rozliczenie międzyokresowe przychodów regulują postanowienia art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742). Przywołana ustawa stanowi iż „wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, podlega przeniesieniu 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 późn. zm.).

Przychody finansowe są niższe od planowanych, głównie z powodu spadku odsetek bankowych.

Tabela nr 8: Realizacja planu przychodów ogółem za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Leczenie szpitalne- oddziały	15.797.530,00	15.821.681,84	100,15
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.447.013,55	1.507.940,50	104,21
3	Lecznictwo specjalistyczne-poradnie	1.839.335,30	1.986.720,05	108,01
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	253.062,00	270.342,00	106,83
5	Stomatologia	183.600,00	249.418,56	135,85
6	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	41.715,00	41.715,00	100,00
Razem kontrakt z NFZ wg umów		**19.562.255,85**	**19.877.817,95**	**101,61**
7	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ – tabela nr 6	890.000,00	836.722,36	94,01
8	Przychody ze świadczeń niemedycznych - tabela nr 7	263.615,00	774.433,25	293,77
Przychody ogółem		**20.715.870,85**	**21.488.973,56**	**103,73**

Zestawienie zbiorcze przychodów z różnych obszarów pokazuje dobrą tendencję również w zakresie realizacji kontraktu z NFZ - plan został zrealizowany w 101,61%.

Dodatkowo rentowność SPZZOZ została podniesiona przez wykonane ponad plan świadczenia niemedyczne wykazane w tabeli nr 7 wobec czego przychody ogółem przekroczyły plan o 3,73%.

IV. KOSZTY

Tabela nr 9: Realizacja planu kosztów za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2012 r.	Wykonanie kosztów za 2012 r.	Stopień realizacji planu %
1	Zużycie materiałów i energii	2.650.000,00	2.500.718,01	94,37
2	Usługi obce	4.900.000,00	5.515.367,60	112,56
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	275.000,00	287.150,00	104,42
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	9.780,000,00	10.089.321,70	103,16
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.050.000,00	2.093.492,84	102,12
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.000,00	6.535,83	217,86
7	Koszty krajowych podróży służbowych	6.000,00	11.221,52	187,03
8	Amortyzacja	635.000,00	634.176,19	99,87
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	170.000,00	177.546,12	104,44
Razem koszty rodzajowe		**20.469.000,00**	**21.315.529,81**	**104,14**
10	Koszty finansowe	480.000,00	470.901,53	98,10
11	Pozostałe koszty operacyjne	45.000,00	112.164,52	249,25
Koszty ogółem		**20.994.000,00**	**21.898.595,86**	**104,31**

SPZZOZ wygenerował koszty na poziomie 21.898.595,86 zł tj. wykonanie planu 104,31% - przekroczenie o 4,31%

Główny ciężar kosztów rodzajowych stanowią wynagrodzenia w kwocie: 10.089.321,70 tj. 103,16% planu na 2012 r. oraz ubezpieczenia społeczne. Przekroczenie planu wynagrodzeń i pochodnych wiąże się ze wprowadzeniem poniższych zmian:

- wzrost najniższego wynagrodzenia do poziomu 1.500 zł brutto (dotyczy ok. 30 pracowników SPZZOZ)
- zwiększenie pochodnych od wzrostu wynagrodzeń
- wzrost od lutego 2012 r. składki rentowej, co w przypadku naszej jednostki skutkuje wzrostem kosztów o ok. 20 tys. zł w skali miesiąca.

Znaczącą pozycję kosztów stanowią również usługi obce. Ich zakup o wartości 5.515.367,60 zł spowodował przekroczenie planu o 12,56%. Są to głównie koszty bezpośrednio związane z wykonywaniem świadczeń medycznych (kontrakty i dyżury medyczne), a także wydatki na zakup badań medycznych w obcych jednostkach, transport oraz konserwację i naprawę sprzętu celem ciągłego utrzymania go w gotowości do pracy. Ponadto w celu utrzymania i realizacji kontraktu z NFZ w 2012 r. pozyskano kardiologa, reumatologa, specjalistę rehabilitacji medycznej, alergologa dziecięcego oraz internistę i diagnostę laboratoryjnego.

Jakość zakupionych „usług zewnętrznych" warunkuje jakość usług świadczonych przez Szpital, dlatego też, mimo dokładania wszelkich starań, nie zawsze możliwe jest ograniczenie wartości ich zakupu do planowanego poziomu (np. z uwagi na niską, ale rzutującą na jakość czy konieczność zakupu kosztochłonnych badań w jednostkach zewnętrznych dla diagnozowanych pacjentów). W I półroczu nastąpiła również realizacja zaleceń pokontrolnych z 2009 r. dotycząca wydobycia z niecki złoża biologicznego odpadu w postaci ustabilizowanych komunalnych osadów ściekowych. – obciążenie budżetu kwotą ok. 20 tys. zł. Wydatek ten znalazł odbicie w obciążeniu budżetu jednostki w 2012 r.

Koszt reprezentacji i reklamy przekroczono o 117,86%. Są to m.in. koszty poniesione na organizację otwarcia Oddziału Ginekologicznego po jego modernizacji.

Koszt podróży służbowych został przekroczony ponad plan o 87,03% głównie z powodu wyjazdów służbowych do NFZ.

Koszty ubezpieczenia majątku przekroczyły plan o 4,44% - zmiana kwoty ubezpieczenia od lipca 2012 r.

Koszty zużycia materiałów i energii poniesiono w kwocie: 2.500.718,01 zł tj. 93,37% planu na 2012 r. Zachowana jest tendencja oszczędnościowa – około 150 tys. zł poniżej planu.

Przekroczenie wykonania planu w obszarze pozostałych kosztów operacyjnych spowodowane było koniecznością poniesienia kosztów egzekucyjnych, zastępstw procesowych oraz nałożenia na jednostkę opłaty prolongacyjnej na rzecz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	17.478.405,30	18.071.725,06	-593.319,76
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.542.163,01	2.447.350,35	94.812,66
3	Usługi zewnętrzne	868.072,34	796.454,40	71.617,94
Wynik ze sprzedaży		**20.888.640,65**	**21.315.529,81**	**-426.889,16**
4	Przychody finansowe i koszty finansowe	11.584,50	470.901,53	-459.317,03
5	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne (bez środków finansowych na lekarza rezydenta)	588.748,41	112.164,52	476.583,89
Wynik finansowy		**21.488.973,56**	**21.898.595,86**	**-409.622,30**

Wynik finansowy SPZZOZ za 2012 r. wynosi: -409.622,30 zł (strata) – jest mniejsza niż wykonanie kosztów amortyzacji, które wynoszą: 634.176,19 zł. Na poprawę wyniku ze sprzedaży miała wpływ zwiększona sprzedaż w IV kw 2012 r. w porównaniu do III kw 2012 r. Natomiast na ogólną poprawę wyniku finansowego miały również wpływ pozostałe przychody operacyjne wprowadzone do ewidencji księgowej na podstawie ustawy opisanej pod tabelą nr 7.

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2012r	Wykonanie przychodów za 2012 r.	Stopień realizacji planu %	Plan kosztów na 2012 r.	Wykonanie kosztów za 2012 r.	Stopień realizacji planu %
1	Lecznictwo stacjonarne	17.399.873,55	17.478.405,30	100,45	17.469.000,00	18.071.725,06	103,45
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.314.597,30	2.542.163,01	109,83	2.190.000,00	2.447.350,35	111,75
3	Usługi zewnętrzne	902.400,00	868.072,34	96,20	810.000,00	796.454,40	98,33
Wynik ze sprzedaży		**20.616.870,85**	**20.888.640,65**	**101,32**	**20.469.000,00**	**21.315.529,81**	**104,14**
4	Przychody finansowe i koszty finansowe	19.000,00	11.584,50	60,97	480.000,00	470.901,53	98,10
5	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne (bez środków fin. na lekarza rezydenta)	80.000,00	588.748,41	735,94	45.000,00	112.164,52	249,25
Wynik finansowy		**20.715.870,85**	**21.488.973,56**	**103,73**	**20.994.000,00**	**21.898.595,86**	**104,31**

Realizacja planu zakresie przychodów:

Realizacja przychodów ze sprzedaży osiągnęła poziom 101,32% co wartościowo dało kwotę wykonania ponad plan około 272 tys. zł – nadwyżka pochodzi głównie ze zwiększonego kontraktu z NFZ oraz wykorzystania możliwości przesunięć między zakresami umowy.

Pozostałe przychody operacyjne ukształtowały się na wysokim poziomie wykonania, głównie z tytułu przywołanej ustawy (wyjaśnienie do tabeli nr. 7), wpłynęły one na podniesienie rentowności jednostki, także zakładany plan przychodów ogółem na 2012 r. został przekroczony o 3,73%.

Realizacja planu w zakresie kosztów:

Plan realizacji kosztów został przekroczony o 4,31% - wyjaśnienie do tabeli nr. 9. Wzrost przychodów spowodowany został zwiększeniem skali wykonanych usług bez zmiany ceny za punkt, co znalazło odzwierciedlenie we wzroście kosztów zmiennych, które rosną proporcjonalnie do wielkości produkcji (przy innych wielkościach ekonomicznych nie zmienionych).

Tabela nr 12: Realizacja planu przychodów za 2012 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Nazwa oddziału	Plan przychodów ogółem na 2012 r.	Wykonanie przychodów za 2012 r.			Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Pozostałe przychody	Razem przychody	
1	2	3	4	5	(4+5) 6	(6:3)7
1	Oddział	1.279.528,00	1.363.116,56	9.800,00	1.372.916,56	107,30

	Pediatryczny		-			
2	Oddział Neonatologiczny	963.092,00	948.896,00		948.896,00	98,53
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.452.216,00	2.119.883,48	1.612,00	2.121.495,48	86,51
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.749.128,00	3.859.583,00	1.560,00	3.861.143,00	102,99
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.307.095,00	5.453.014,84	*93.428,96	5.546.443,80	104,51
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.086.072,00	885.389,96		885.389,96	81,52
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.177.509,15	1.218.574,50		1.218.574,50	103,49
8	Ośrodek Rehabilitacji Dziennej	269.504,40	289.366,00		289.366,00	107,37
9	Izba Przyjęć	1.072.014,00	1.191.798,00		1.191.798,00	111,17
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego-Gastroskopia (zadaniowa)	43.715,00	42.282,00	100,00	42.382,00	96,95
Razem		**17.399.873,55**	**17.371.904,34**	**106.500,96**	**17.478.405,30**	**100,45**

Objaśnienie: * przychody na lekarzy rezydentów doliczone ponieważ na oddziale powstają koszty

W przedstawionej tabeli oddziałów Szpitala plan ogółem przychodów został zrealizowany z nadwyżką. Oddziały takie jak: Pediatryczny, Chirurgii Ogólnej, Chorób Wewnętrznych, Rehabilitacyjny, Ośrodek Rehabilitacji Dziennej i Izba Przyjęć zrealizowały plan przychodów z nadwyżką. Niewielkie odchylenie ujemne w realizacji planu widoczne jest w Oddziale Neonatologicznym i Badaniach Endoskopowych. W Oddziale Ginekologiczno-Położniczym nie zrealizowano planu (-13,49%) głównie z powodu prac modernizacyjnych, które wymusiły jego wyłączenie z funkcjonowania (około miesiąca) i ograniczyły działanie w czasie remontu.

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za 2012 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatryczny	1.372.916,56	1.412.904,52	-39.987,96
2	Oddział Neonatologiczny	948.896,00	1.022.226,59	-73.330,59
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.121.495,48	3.286.582,17	-1.165.086,69
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.861.143,00	4.223.863,31	-362.720,31
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.546.443,80	4.386.395,76	1.160.048,04
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	885.389,96	1.250.562,60	-365.172,64
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.218.574,50	1.247.819,40	-29.244,90
8	Ośrodek Rehabilitacji Dziennej	289.366,00	232.215,92	57.150,08

9	Izba Przyjęć	1.191.798,00	935.335,11	256.462,89
10	Badania endosk. przew. pokarm. gastroskopia (zadaniowa)	42.382,00	73.819,68	-31.437,68
Razem		**17.478.405,30**	**18.071.725,06**	**-593.319,76**

Najbardziej rentownymi oddziałami są: Oddział Chorób Wewnętrznych, Izba Przyjęć i Ośrodek Rehabilitacji Dziennej.

Najwyższa strata powstała w:

- Oddziale Ginekologiczno-Położniczym – zmniejszone przychody z powodu remontu,
- Anestezjologii i Intensywnej Terapii – brak pacjentów kwalifikujących się na ten oddział,
- Chirurgicznym – oddział ten ponosi znaczący ciężar utrzymania Bloku Operacyjnego.

Tabela nr 14: Realizacja planu przychodów za 2012 r. w poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

Lp.	Nazwa poradni	Plan przychodów ogółem na 2012 r.	Wykonanie przychodów za 2012 r.			Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Pozostałe przychody	Razem przychody	
1	2	3	4	5	(4+5) 6	(6:3)7
1	Poradnia Alergologiczna	57.772,00	15.700,45		15.700,45	27,18
2	Poradnia Endokrynologiczna	47.146,00	51.062,00		51.062,00	108,31
3	Poradnia Gastroenterologiczna	57.370,00	58.140,00		58.140,00	101,34
4	Poradnia Kardiologiczna	174.870,00	179.395,00		179.395,00	102,59
5	Poradnia Dermatologiczna	196.418,00	227.485,50	30,00	227.515,50	115,83
6	Poradnia Neurologiczna	137.250,00	129.105,00	2.719,00	131.824,00	96,05
7	Poradnia Onkologiczna	79.176,00	88.518,00		88.518,00	111,80
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	72.691,50	95.938,50	74,00	96.012,50	132,08
9	Poradnia Reumatologiczna	38.439,60	37.564,10		37.564,10	97,72
10	Poradnia Neonatologiczna	15.605,40	26.523,60		26.523,60	169,96
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	200.574,00	206.244,00	18,00	206.262,00	102,84
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	473.801,20	579.119,90	506,40	579.626,30	122,34
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-	44.232,00	45.495,50		45.495,50	102,86

	Ortopedycznej					
14	Poradnia Okulistyczna	111.275,50	107.003,25	16.273,00	123.276,25	110,78
15	Poradnia Otolaryngologiczna	66.709,50	49.960,50	10.832,00	60.792,50	91,13
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	98.262,00	111.069,00		111.069,00	113,03
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	154.800,00	159.273,00		159.273,00	102,89
18	Poradnia Urologiczna	57.609,60	52.296,00		52.296,00	90,78
19	Poradnia Diabetologiczna	39.995,00	37.168,75		37.168,75	92,93
20	Poradnia Stomatologiczna	190.600,00	249.418,56	5.230,00	254.648,56	133,60
Razem		**2.314.597,30**	**2.506.480,61**	**35.682,40**	**2.542.163,01**	**109,83**

Ogólnie w Przychodni Specjalistycznej uzyskano większe przychody niż planowano o 9,83% głównie ze zwiększenia kontraktu z NFZ oraz wykorzystania możliwości odzyskania przychodów z przesunięć między zakresami.
W większości poradni stopień realizacji planu przychodów został znacząco przekroczony.

W nielicznych poradniach poziom realizacji planu jest trochę niższy od 100%, zaś w Poradni Alergologicznej odnotowano najniższe wykonanie planu na poziomie: 27,18% - odchylenie ujemne (-72,82%).

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za 2012 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

Lp.	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Poradnia Alergologiczna	15.700,45	34.856,26	-19.155,81
2	Poradnia Endokrynologiczna	51.062,00	61.459,50	-10.397,50
3	Poradnia Gastroenterologiczna	58.140,00	55.397,23	2.742,77
4	Poradnia Kardiologiczna	179.395,00	156.631,85	22.763,15
5	Poradnia Dermatologiczna	227.515,50	207.077,05	20.438,45
6	Poradnia Neurologiczna	131.824,00	106.357,62	25.466,38
7	Poradnia Onkologiczna	88.518,00	96.303,95	-7.785,95
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	96.012,50	97.383,71	-1.371,21
9	Poradnia Reumatologiczna	37.564,10	60.849,50	-23.285,40
10	Poradnia Neonatologiczna	26.523,60	22.506,42	4.017,18
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	206.262,00	175.152,19	31.109,81
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	579.626,30	555.796,18	23.830,12
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	45.495,50	34.429,74	11.065,76

14	Poradnia Okulistyczna	123.276,25	73.181,80	50.094,45
15	Poradnia Otolaryngologiczna	60.792,50	58.846,57	1.945,93
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	111.069,00	118.413,99	-7.344,99
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	159.273,00	100.092,03	59.180,97
18	Poradnia Urologiczna	52.296,00	62.309,29	-10.013,29
19	Poradnia Diabetologiczna	37.168,75	51.855,29	-14.686,54
20	Poradnia Stomatologiczna	254.648,56	318.450,18	-63.801,62
Razem		**2.542.163,01**	**2.447.350,35**	**94.812,66**

Ogólnie w Przychodni Specjalistycznej uzyskano wynik finansowy w wysokości: 94.812,66 zł.

Do poradni o najlepszych wynikach należą: Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu, Okulistyczna, Ginekologiczna, Neurologiczna, Dermatologiczna, Kardiologiczna i Chirurgii Ogólnej.

Największą stratę odnotowano w Poradniach: Stomatologicznej, Reumatologicznej, Alergologicznej, Diabetologicznej, Endokrynologicznej i Urologicznej.

VI. DOTACJA

Tabela nr 16: Realizacja planu dotacji za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2012 r.	Wykonanie dotacji za 2012 r.
1	Dotacja na 2012r ze Starostwa Powiatowego w Sierpcu	*1.200.000,00	1.100.000,00

*Objaśnienie:

a) Dotacja została zmniejszona do kwoty: 1.100.000,00 zł. (Aneks Nr 1 do umowy 1/2012 w sprawie udzielenia dotacji z budżetu Powiatu Sierpeckiego w 20012 r. dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu zawartego w dniu 27 sierpnia 2012 r.)

b) Aneks nr 2/2012 do umowy Nr 1/2012

Dotacja w kwocie 1.100.000,00 zł po zmianie przeznaczona na poniższe cele:

1) Dokończenie remontu Oddziału Ginekologiczno-Położniczego: 286.151,00 zł
2) Remont Budynku Przychodni na ulicy Słowackiego 16: 563.849,00 zł
3) Udział własny do wniosku – Informatyzacja: 0,00 zł
4) Prace modernizacyjne na rzecz Oddziału Rehabilitacyjnego: 250.000,00 zł

∑ = 1.100.000,00 zł

VII. REMONTY, ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 17: Realizacja planu remontów za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan remontów na 2012 r.	Wykonanie remontów za 2012 r.
1	Dokończenie remontu Oddziału Ginekologiczno-Położniczego	[1)] 250.000,00	278.792,31
2	Remont Budynku Przychodni na ulicy Słowackiego 16	[2)] 680.000,00	316.889,32
3	Udział własny do wniosku - Informatyzacja	[3)] 120.000,00	18.765,00
4	Udział własny do wniosku-Modernizacja Oddziału Rehabilitacyjnego	[4)] 150.000,00	18.495,96
Razem		[a,b)] **1.200.000,00**	**632.942,59**

[1-4)] plan przed zmianami
[a,b)] środki finansowe na remonty zostały zmniejszone do kwoty: 1.100.000,00 zł – wobec tego realizacja wynosi: 57,54%

Tabela nr 18: Realizacja planu zakupu środków trwałych za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	Stopień realizacji planu %
1	Myjnia ultradźwiękowa	4.071,30	4.071,30	100,00
2	Klimatyzator	0,00	3.567,00	0,00
3	Zmywarko-wyparzarka	0,00	4.538,70	0,00
Razem		**4.071,30**	**12.177,00**	**x**

Plan zakupu środków trwałych przekroczony z uwagi na konieczny zakup klimatyzatora i zmywarko- wyparzarki na Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii.

DYREKTOR
Dorota Kowalkowska