

Załącznik Nr 2
do Uchwały Zarządu Powiatu Wołomińskiego
Nr IV-¹⁴⁵./2012 z dnia ²⁴. marca 2012 r.

SPRAWOZDANIE RZECZOWO-FINANSOWE

SZPZOZ w Wołominie za rok 2011

STAROSTWO
Powiatowe w Wołominie

wpl. 2012-02-15

l. cz. 7961/20122

ilość zat. - podpis

SPRAWOZDANIE RZECZOWO - FINANSOWE

SZPZOZ w Wołominie za 2011r.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej za rok 2011

Przychody i koszty działalności w 2011 r.

tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 31.12.11	Wykonanie 31.12.11	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Przychody netto w tym:	68 440 000,00	68 295 997,60	99,79%
1.1	ze sprzedaży świadczeń na rzecz NFZ	65 020 000,00	64 795 291,01	99,65%
1.2	ze sprzedaży innych usług medycznych	760 000,00	756 806,32	99,58%
1.3	z odsetek	160 000,00	153 211,63	95,76%
1.4	pozostałe* (np..wynajem powierzchni, poz.przychody operacyjne)	2 500 000,00	2 585 512,46	103,42%
1.5	Zmiana stanu produktów		5 176,18	
2	Koszty działalności	68 237 700,00	74 610 740,34	109,34%
2.1	leki i materiały medyczne	9 210 000,00	11 923 467,62	129,46%
2.2	zużycie pozostałych materiałów	1 068 000,00	1 076 343,51	100,78%
2.3	zużycie energii	1 052 000,00	1 387 128,02	131,86%
2.4	zakup usług obcych	12 844 000,00	13 814 222,79	107,55%
2.5	podatki i opłaty	603 500,00	621 984,08	103,06%
2.6	wynagrodzenie brutto	32 430 000,00	34 393 981,01	106,06%
2.7	pochodne od wynagrodzeń	6 241 500,00	6 644 331,95	106,45%
2.8	pozostałe* (m.in. amortyzacja, pozost.na rzecz pracown. k-ty operacyjne, k-ty finansowe)	4 788 700,00	4 749 281,36	99,18%
3	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
4	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
5	Wynik finansowy brutto	202 300,00	-6 314 742,74	
6	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego w tym	0,00	0,00	0,00%
6.1	podatek dochodowy			
6.2	pozostałe obowiązkowe obciążenia			
7	Wynik finansowy netto (5-6)	202 300,00	-6 314 742,74	

Zaciągnięte kredyty i pożyczki

tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 31.12.11	Stan na 31.12.2011	% wykonania
1	Zaciągnięte w II półroczu	0,00	0,00	
1.1	kredyty długoterminowe	0,00	0,00	
1.2	pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
2	Splata rat kredytów i pożyczek w roku 2011, zaciągniętych do 31.12.2009 roku	534 000,00	534 000,00	
2.1	kredytów	534 000,00	534 000,00	
2.2	pożyczek	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym
			wymagalne
1	2	3	4
1	Należności w tym	9 064 650,48	61 435,77
1.1	od NFZ za 2011r.**)	5 198 620,53	0,00
1.2	od NFZ za lata poprzednie***)	0,00	0,00
1.3	pozostałe****)	3 866 029,95	61 435,77
2	Zobowiązania	28 010 617,26	0,00
2.1	Rezerwy na zobowiązania *****)	3 631 095,00	0,00
2.2	Zobowiązania długoterminowe w tym	6 309 000,00	0,00
2.2.1	zaciągnięte kredyty	6 309 000,00	0,00
2.2.2	zaciągnięte pożyczki	0,00	0,00
2.2.3	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.2.4	pozostałe*	0,00	0,00
3	Zobowiązania krótkoterminowe w tym	18 070 522,26	7 429 598,93
3.1	zaciągnięte kredyty	534 000,00	0,00
3.2	zaciągnięte pożyczki		0,00
3.3	z tytułu dostaw i usług	10 206 598,34	7 429 598,93
3.4	wynagrodzeń i pochodnych	3 907 969,95	0,00
3.5	pozostałe* (pozostałe i F.Specjalny)	3 421 953,97	0,00

* wymienić główne typy

**) należność za 2011r.

***) nadwykonania za lata poprzednie

****) odjęto stan konta "odpisy aktualizujące rozrachunki"

*****) obejmuje rezerwę na świadczenia emerytalne i pracownicze

Dodatkowe wyjaśnienia do powyższej tabeli (dotyczy różnicy w pozycji należności w sprawozdaniu i sprawozdaniu Rb-N)

NALEŻNOŚCI OGÓŁEM

Sprawozdanie : 9 064 650,48

Rb-N: 8 672 513,82

Różnica: 392 136,66

Powyzsza różnica wynika z następujących pozycji:

- 1 Należności w sprawozdaniu są pomniejszone o odpisy aktualizujące rozrachunki w kwocie: - **319 325,23**

Natomiast w sprawozdaniu Rb-N wykazywane są zgodnie z obowiązującymi wykładnikami w kwocie brutto.

- 2 W sprawozdaniu, należności są wykazane łącznie z należnościami z tytułu rozrachunków z ZFŚS i są to należności wynikające z:

- środki na koncie bankowym ZFŚS 42 539,57
- rozrachunki z tytułu pożyczek ZFŚS 628 617,16
- rozrachunki z pracownikami z tyt ZFŚS 2 000,00
- pozostałe rozrachunki z tyt ZFŚS 38 305,16

ŁĄCZNIE 711 461,89

W sprawozdaniu Rb-N należności są ujmowane zgodnie z obowiązującymi wykładnikami bez rozrachunków z tytułu ZFŚS.

REASUMUJĄC: 711 461,89 łączne rozrachunki ZFŚS

- **319 325,23** aktualizacja należności

392 136,66 różnica

NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Sprawozdanie: 61 435,77 pomniejszone o odpisy aktualizujące rozrachunki

Rb-N 380 761,00 w kwocie brutto

Różnica -319 325,23

GŁÓWNY KASJEROWY

Agata Murawska

DYREKTOR

mgr Robert Miazur

INFORMACJA DO TABELI O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Tabela zawiera dane księgowe na dzień jej sporządzenia. W rzeczywistości przychody są wyższe o wartość nadwykonań II półrocza. W tym okresie szpital zrealizował nadwykonania w kwocie 4 612 069,33 zł. Wypracowanie tych przychodów wygenerowało koszty ich uzyskania .

Zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości (art. 12 ust 2) zamknięcie ksiąg rachunkowych powinno nastąpić do 31 marca roku następnego. W związku z powyższym do tego dnia należy ująć w zapisach księgowych wszystkie zdarzenia dotyczące roku. Dlatego też powyższe dane nie uwzględniają na dzień sporządzenia sprawozdania nie tylko nadwykonań, ale również wszystkich kosztów poniesionych w 2011r., zarówno tych rzeczywistych jak i tych wynikających z art. 6 ust 2 UOR, który stanowi, że dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesie (tzw. czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów). W księgach powinny być również – najpóźniej na dzień bilansowy – utworzone rezerwy na znane jednostce ryzyko i grożące straty. **Tak więc po uwzględnieniu wszystkich informacji i zdarzeń które nastąpią do dnia 31 marca a będą dotyczyły roku 2011., wynik finansowy ulegnie zmianie.**

Analizując obecne wielkości kosztów można stwierdzić iż ich wzrost w stosunku do planu nastąpił w wyniku:

- a. Leki i materiały medyczne oraz niektóre usługi obce (laboratorium, tomografia)
 - Wzrost cen rynkowych leków i usług,
 - Wzrost kosztów leków nastąpił na skutek większych niż planowano nadwykonań, przy czym wzrost ten nie jest proporcjonalny do wzrostu przychodów (zwiększają go też koszty stałe, ale tylko w nieznacznym stopniu), gdyż leki, jak i część usług obcych, jako koszt zmienny stanowią najwyższy koszt uzyskania przychodu.
- b. Zużycie energii
 - Plan roczny nie uwzględniał kosztów zużycia gazu (210 000 zł), który zużywany jest przez obce firmy wynajmujące w szpitalu powierzchnie, a którego wartość jest refakturowana.
- c. Usługi obce – podobnie jak przy lekach i materiałach, ich wzrost nastąpił w dużej mierze na skutek większych nadwykonań niż planowano, co wiąże się z wykonaniem większej ilości usług , a także wzrostu pozycji kontraktów lekarskich ze względu na konieczność zapewnienia ciągłości pracy.
- d. Wynagrodzenia – wzrosły przede wszystkim ze względu na zapewnienie ciągłości pracy w związku z wykonaniem większej ilości nadwykonań niż zaplanowano.

Reasumując: wynik finansowy w kwocie: - 6 314 742,74 ,nie obejmuje na dzień sporządzenia sprawozdania:

- Nadwykonań za II półrocze 2011r.,
- Wszystkich kosztów dotyczących roku 2011, jak np. rezerw pracowniczych, rezerw na odsetki od zobowiązań, rozliczenia międzyokresowego dotyczącego pacjenta przebywającego w szpitalu na przełomie roku itp.

Rzeczywisty wynik całokształtu działalności szpitala za rok 2011 zostanie przedstawiony po sporządzeniu i zbadaniu sprawozdania przez biegłych rewidentów w terminach wynikających z zapisów UOR.

INFORMACJA DO TABELI: ZACIĄGNIETE KREDYTY I POŻYCZKI (Tabela nr2)

W tabeli tej znajduje się informacja odnośnie spłaty kredytu w roku 2011, zaciągniętego w listopadzie roku 2009, w kwocie 8 mln zł., za poręczeniem Starostwa Powiatowego w Wołominie.

INFORMACJA DO TABELI O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2011R.

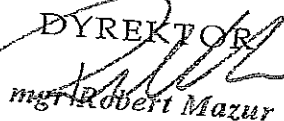
I. NALEŻNOŚCI

1. Należności to głównie należności wynikające z należności od NFZ z wykonania za m-c grudzień 2011 w kwocie 5 198 620,53 zł.
2. Pozostałe należności w kwocie 3 866 029,95 zł., to głównie należności wynikające z należności za leczenie od osób fizycznych, należności pracownicze z tytułu spłaty pożyczek, rozrachunki wewnętrzne, a także środki na rachunku bankowym.

II. ZOBOWIĄZANIA

1. Zobowiązania to głównie zobowiązania z tytułu zobowiązań wobec kontrahentów w kwocie 10 206 598,34., z czego kwota wymagalna na dzień sporządzenia sprawozdania to 7 429 598,93 zł. (kwota ta ulegnie znacznemu zmniejszeniu w momencie gdy otrzymamy środki z końcowego rozliczenia z NFZ).
2. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w ogólnej kwocie 6 843 000,00 zł.
3. Zobowiązania wobec pracowników wynikają z wynagrodzenia za grudzień 2011 wypłaconego w styczniu 2012r.
4. Pozycja pozostałe obejmuje głównie naliczenie na ZFŚS (kwota naliczenia została odprowadzona w terminie), a także potrącenia z list płac, wadia, oraz rozrachunki z tytułu zakupów rzeczowych aktywów trwałych.

Na tym informację zakończono.

DYREKTOR

mgr Robert Mazur

Zbiorcze zestawienie kosztów inwestycji dofinansowanych przez Starostwo Powiatu Wołomińskiego i za jego pośrednictwem w roku 2011

LP	Krótki opis robót	Wartość brutto	Starostwo	Uwagi
1	Wykonanie I etapu stanu wykończeniowego budynku parterowego, podpiwniczonego, z przeznaczeniem na bakteriologię, laboratorium i sterylizację Szpitala Powiatowego w Wołominie przy ul. Gdyńskiej 1/3	1 778 515,45	1 775 708,74	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
2	Modernizacja hydroformi w budynku Szpitala Powiatowego w Wołominie	64 945,33	64 945,33	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
3	Za nadzór wykonania I etapu stanu wykończeniowego budynku parterowego, podpiwniczonego, z przeznaczeniem na bakteriologię, laboratorium i sterylizację	19 598,33	16 479,11	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
4	Dokumentacja projektowa – koncepcja programowo przestrzenna dwu wariantowa przebudowy bakteriologii. Budowy nowego budynku dla potrzeb stacji dializ, oddziału nefrologi	41 205,00	14 908,65	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
	Razem:	1 904 264,11	1 872 041,83	

DYREKTOR

mgr Robert Mazur

Zbiorcze zestawienie kosztów zakupów środków trwałych dofinansowanych przez Starostwo Powiatu Wołomińskiego i za jego pośrednictwem

LP	Krótki opis robót	Wartość brutto	Starostwo	Uwagi
1	Dostawa przewodzonego aparatu RTG do badań przyłóżkowych	129 600,00	82 958,18	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
2	Zakup sprzętu specjalistycznego Bronchofiberoskop.	44 999,99	44 999,99	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
3	Zakup Respiratora i części Kardiomonitora	126 900,00	96 566,97	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
4	Zakup Pomp infuzyjnych dwustrzykawkowych AP 24	12 636,00	12 636,00	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
5	Zakup aparatu EKG ASPEL	3 797,03	3 797,03	Projekt w ramach umowy 101/2011 z dnia 28 lutego 2011r
	Razem:	317 933,02	240 958,17	

DYREKTOR
mgr Robert Mazur



Wykaz środków trwałych zakupionych przez Szpital Powiatowy SZPZOZ w 2011

Nazwa	Ilość	Oddział	Wartość	Uwagi
Łóżko z wyposażeniem	1	Stacja Dializ	14 733,90	
Szafa chłodnicza	1	Apteka	4 575,60	
Aparat EKG	1	Ginek.-Położn.	6 550,11	
Światłowod i źródło światła	1	Blok Operacyjny	13 986,00	
Stacja diagnostyczna z 2 monitorami	1	ZDO	32 076,00	
Stanowisko Holterowskie	1	Pracownia Holter	12 213,72	
Powielacz cyfrowy	1	Administracja	18 327,00	
Wózek reanimacyjny	1	Stacja Dializ	6 900,00	
Montaż drzwi i roboty remontowe NPL	1	NPL Sasina	5 497,88	
Uruchomienie odciągów gazów w kolumnach	1	Blok Operacyjny	12 054,00	
Podajnik do zestawu wiertarek	1	Blok Operacyjny	4 168,04	
Kardiomonitor	1	Neonatologia	3 331,23	fv 15 000zł w tym Powiat 4 966,97 i PZU 6 701,80
Aparat RTG	1	ZDO	46 641,82	fv 129 600 zł w tym 82 958,18 Starostwo
Kanapa Vegas	6	Ginekologia	1 090,00	
Zestaw Komputerowy	3	Neonatologia	3 618,24	
Zgrzewarka	1	Ginekologia	1 680,00	
Drukarki	5	Administracja	1 852,01	
Zestaw Komputerowy	1	OIT	1 005,90	
Zestaw Komputerowy	4	Administracja	1 940,00	
Zestaw Komputerowy	1	Chirurgia	600,00	
Zestaw Komputerowy	1	S.Techniczna	1 002,82	
Kasa fiskalna	1	Bakteriologia	1 463,70	
Kasa fiskalna	3	Administracja	4 391,10	
Kasa fiskalna	1	SOR	1 463,70	
Szafa chłodnicza	1	Bakteriologia	3 253,35	
Drukarka	1	Interna 2	405,90	
Drukarka	1	Neonatologia	402,83	
Radiostacja	2	Ratownictwo Wołomis	2 386,20	
Radiostacja	1	Ratownictwo Radzym	1 193,10	
Radiostacja	1	Ratownictwo Thuszcz	1 193,10	
Zestaw Komputerowy	1	Pediatrica	340,00	
Prowadnica	4	Blok Operacyjny	5 718,31	
Klimatyzator	1	Pediatrica	1 775,00	
Kosiarka	1	S.Gospodarcza	1 599,00	
Uchwyt Ergolap	1	Blok Operacyjny	1 188,00	
Drukarka	1	NPL	402,21	
Regulator do CP	2	Neonatologia	3 240,65	
Zestaw komputerowy	1	Kom.Zak.Szpit.	640,00	
Drukarka	1	Okulistyka	319,00	
Pistolet do usuwania żyłaków	2	Chirurgia	3 564,00	
Laptop	1	Dyrekcja	2 867,00	
Ssak	1	Rehabilitacja	1 058,40	
Szafa lekarska	2	Dializy	2 479,68	
Szafa z szufladami	3	Rejestracja	3 136,50	
Drukarka	1	ZDO	344,00	
Komputer	1	Dyrekcja	330,00	
Drukarka	1	OIT	318,00	
Drukarka	1	Neonatologia	318,00	
Ssak	1	Okulistyka	1 058,40	
Stół roboczy	1	Okulistyka	2 853,60	
Deska ortopedyczna	1	SOR	1 449,90	
Komputer	1	ST.Dializy	350,00	
Komputer	1	Chirurgia	350,00	
Drukarka	1	Administracja	335,00	
Urządzenie wielofunkcyjne	1	Administracja	2 200,00	
Komputer	1	Neonatologia	330,00	
Licencja Systemu Netraad	1	ZDO	25 704,00	
Program Office	1	Administracja	852,39	
RAZEM			275 118,29	

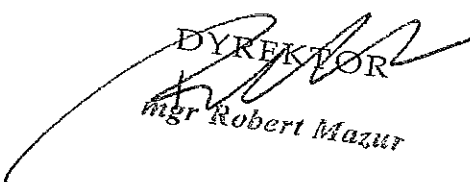
DYREKTOR

R. 2011. 12. 23

Wykaz środków trwałych otrzymanych jako dar dla Szpitala Powiatowego W Wołominie w 2011r.

Nazwa	Ilość	Oddział	Wartość	Uwagi
Pompa infuzyjna	1	Neonatologia	2 499,99	Mazowieckie Forum Biznesu, Nauki i Kultury
Waga elektroniczna	1	St. Dializ	4 999,00	Roche Polska W-wa
Komputer	1	St. Dializ	1 999,98	Boehringer
IPAD WI FI	1	Dyrekcja	1 500,00	PPHU FALCON
Pompa infuzyjna	2	Interna 1	7 344,00	Eli Lilly
Kardiomonitor	1	Neonatologia	20 300,00	Dotacja PZU
Kardiomonitor	1	Neonatologia	6 701,80	dotacja PZU , fv na kwotę 15000
Defibrylator	1	Neonatologia	17 998,20	Dotacja PZU
OGÓLEM			63 342,97	

Sporz: A.Kondej


 DYREKTOR
 mgr Robert Mazur