

Załącznik Nr 2

do uchwały Zarządu Powiatu Wołomińskiego Nr IV-<sup>203</sup>...../2012

z dnia <sup>29</sup>.....sierpnia 2012 r.

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ**

## Informacja

### o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej

wg stanu na dzień 30.06.2012

Rada Powiatu Wołomińskiego Uchwałą nr XIII-124/2011 z dnia 21 grudnia 2011 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wołomińskiego na lata 2012-2024. W I półroczu zmiany uchwały dotyczyły :

1. uaktualnienia kwot dochodów i wydatków wynikających z wprowadzanych zmian budżetu ,
2. zmiany kwoty przychodów w części dotyczącej roku 2012 ( wprowadzenie kwoty tzw *wolnych środków* ),
3. uaktualnienia nakładów na następujące przedsięwzięcia ;
  - a) **Projekt „Okno na świat” – Promocja integracji społecznej.**  
(kwota przedsięwzięcia w 2012 roku wynosi 800 000 zł a w 2013 roku wynosi 236 000 zł  
Limit zobowiązań wynosi 1 658 131 zł ).
  - b) **Informatyzacja budynków instytucji publicznych na terenie Powiatu Wołomińskiego -** Celem przedsięwzięcia jest zmodernizowanie i rozwój sieci informatycznej poprzez połączenie budynków starostwa kablem światłowodowym, utworzenie infokiosków przy budynku starostwa i urzędach gmin powiatu przystępujących do projektu , utworzenie telefonii VOIP, zakup sprzętu multimedialnego.  
(kwota przedsięwzięcia w 2013 roku wynosi 688 201 000 zł a w 2014 roku wynosi 1 182 098 zł  
Limit zobowiązań wynosi 1 891 864 zł ).
  - c) **Zakup sprzętu dla Szpitala i modernizacja oddziałów szpitalnych**  
(kwota przedsięwzięcia w 2012 roku wynosi 2 510 000 zł)
  - d) **Projekt kluczowy BW przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego**  
(kwota przedsięwzięcia w 2013 roku wynosi 412 309 zł)
  - e) **Projekt kluczowy EA - rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego**  
(kwota przedsięwzięcia w 2013 roku wynosi 11 640 zł)
  - f) **Projekt „Bądź aktywny – odniesiesz sukces”** (kwota przedsięwzięcia w 2012 roku wynosi 2 901 440 zł)
4. wprowadzenia nowych przedsięwzięć wieloletnich
  - a) **przewóz zwłok** – zapewnienie przewozu zwłok i szczątków ludzkich znalezionych w miejscach publicznych z limitem zobowiązań w kwocie 40.824 zł,
  - b) **umowa na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Ząbkach** – stworzenie warunków do zwiększenia aktywności społecznej mieszkańców z limitem zobowiązań w kwocie 1.208.382 zł,
  - c) **analiza kosztów zakupu oraz przygotowanie postępowanie przetargowego na zakup energii elektrycznej dla jednostek organizacyjnych Powiatu** z limitem zobowiązań w kwocie 65.191 zł.
  - d) **Przekazanie zadań transportu zbiorowego w zakresie przejazdów na liniach kolejowych łączących Wołomin z Warszawą** z limitem zobowiązań w kwocie 30.274.247 zł.
  - e) **Dotacja dla Gminy Ząbki na realizację zadania z zakresu powiatowych dróg publicznych na terenie gminy Ząbki - przebudowa tunelu drogowego pod torami kolejowymi w ciągu ulic Wojska Polskiego i Orlej z Ząbkach”** z limitem zobowiązań w kwocie 1.996 300 zł.  
(kwota przedsięwzięcia w 2012 roku wynosi 1.400.000 zł)  
(kwota przedsięwzięcia w 2013 roku wynosi 596.300 zł)

W roku 2012 łączna prognozowana kwota dochodów w I półroczu uległa podwyższeniu o kwotę **18.088.277 zł** co dało **12,10 %** wzrostu planowanych dochodów. Planowane dochody majątkowe wzrosły o **4.960.995 zł** tj o 145,73 % planu pierwotnego .

Łączna prognozowana kwota wydatków w I półroczu uległa podwyższeniu o kwotę **21.928.291 zł** co dało **13,89 %** wzrostu planowanych wydatków, w tym wydatki majątkowe o kwotę **11.563.681 zł** , co dało **68,64 %** wzrostu planu pierwotnego.

Wprowadzenie powyższych zmian do WPF skutkuje poprawą wskaźników liczonych zarówno wg ustawy o finansach publicznych z roku 2005 jak i z roku 2009.

Wprowadzenie w/w zmian zwiększających budżet oraz zwiększenie kwoty wydatków majątkowych finansowanych dochodami własnymi wpłynęło na poprawę wskaźników liczonych wg.art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku jak i poprawę wskaźników liczonych wg ustawy z 2005r .

Załącznik nr 1 do niniejszej informacji przedstawia porównanie wskaźników wg stanu na 1.01 i 30.06.2012r

Na dzień 30.06.2012 wskaźnik zadłużenia dla całego okresu prognozy ( liczony wg art. 243 ustawy o finansach publicznych z roku 2009) jest w prawidłowej wysokości w okresie całej prognozy.

### **Kształtowanie się długu Powiatu Wołomińskiego na dzień 30.06.2012.**

#### **1. Zaciągnięte kredyty i pożyczki .**

- kredyt bankowy zaciągnięty w roku 2007 w banku PKO BP przeznaczony na finansowanie inwestycji oraz spłat kredytów i pożyczek , kwota do spłaty 81.250 zł , ostatnia spłata wrzesień 2012 r,
- kredyt bankowy zaciągnięty w roku 2007 w banku BGK przeznaczony na zakup nieruchomości dla Zespołu Szkół Terenów Zieleni , kwota do spłaty 94.375 zł , ostatnia spłata wrzesień 2012 r,
- pożyczki zaciągnięta w roku 2008-2009 w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej , kwota do spłaty 693.280 zł ostatnia spłata wrzesień 2013 r
- kredyt bankowy zaciągnięty w roku 2009 w Banku Ochrony Środowiska przeznaczony finansowanie inwestycji drogowych, kwota do spłaty 2.640.000 ostatnia spłata czerwiec 2015 r,
- kredyt bankowy zaciągnięty w roku 2009 w Banku Śląskim ING przeznaczony finansowanie inwestycji w dziale 851 Ochrona zdrowia ,kwota do spłaty 1.342.540,88 zł ostatnia spłata wrzesień 2015 r,
- kredyt bankowy w wysokości 17.415.251 zł zaciągnięty w roku 2010 w Banku PEKAO S.A przeznaczony finansowanie inwestycji oraz spłat rat kredytów i pożyczek – kwota do spłaty 15.673.727 zł, ostatnia spłata czerwiec 2021 r.
- kredyt bankowy na kwotę 17.500.00 zł zaciągany w 2011 w banku PEKAO SA przeznaczony na finansowanie inwestycji oraz spłat kredytów i pożyczek - kwota do spłaty 17.500.000 ostatnia rata czerwiec 2022 r.

### **Wyemitowane papiery wartościowe**

W latach 2003-2005 Powiat wyemitował 100.000 sztuk obligacji o nominale 100 zł na łączną kwotę 10.000.000 zł , wykup w latach 2007-2012, kwota pozostała do wykupu 2.400.000 zł

Powiat Wołomiński na koniec czerwca br posiada zadłużenie w kwocie 40 537 018,78 zł , przewiduje się ,że na koniec roku 2012 zadłużenie wyniesie 46.241.366 zł .

### Udzielone poręczenia

Powiat udzielił poręczenia spłaty kredytu długoterminowego wraz z odsetkami zaciąganego przez Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej kwota poręczenia 13.850.000 zł , poręczenie wygasa 31.12.2024.

W poszczególnych latach kwoty dotyczące ewentualnej spłaty kredytu za Szpital obciążają wielkości przyjęte do wyliczenia wskaźnika spłaty długu ( art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku).

Przyjęta przez Zarząd aktualizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wołomińskiego wykazuje ,że Powiat posiada zdolność kredytową i nie zachodzi obawa o jej utratę. Przyjęte w I półroczu 2012 zmiany w budżecie , dotyczące dochodów i wydatków, celowo nie stały się podstawą do zmian danych planowanych na lata 2013 i późniejsze. Przyjęcie do ustalenia WPF danych o charakterze często jednorazowym ( np. dotacja inwestycyjna z budżetu Państwa ) może obniżyć jej wiarygodność.

SKARBNIK POWIATU  
*Judwiga Tomasińczak*

STAROSTA  
*Piotr Uściński*

Porównanie wskaźników zadłużenia i spłat zobowiązań długoterminowych Powiatu wg stanu na 01.01 i 30.06.2012

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zadłużenie/dochody ogółem max 60 % art. 170 ufp z 2005	35,18 30,92	35,97 34,33	35,64 33,69	34,81 33,03	32,48 31,53	29,51 29,51	25,42 25,42	19,39 19,39	13,94 13,94	8,79 8,79	4,42 4,42	0,37 0,37	0 0
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem max 15 % art. 169 ufp z 2005	7,66 6,73	5,91 5,64	6,53 6,18	6,46 6,13	6,14 6,32	6,39 6,39	6,73 6,73	6,73 6,73	6,16 6,16	5,75 5,75	4,85 4,85	4,45 4,45	0,68 0,68
Dopuszczalna relacja o której mowa w art. W art. 243 ufp z 2009 dla danego roku	8,61 8,61	6,22 6,56	7,32 7,54	9,2 9,5	10,19 9,98	10,63 10,43	11,07 10,79	12,16 12,05	13,09 13,09	14,11 14,11	14,43 14,43	14,19 14,19	13,43 13,43
Relacja o której mowa w art. W art. 243 ufp z 2009 dla danego roku	7,66 6,73	5,91 5,64	6,53 6,18	6,46 6,13	6,14 6,32	6,39 6,39	6,73 6,73	6,73 6,73	6,16 6,16	5,75 5,75	4,85 4,85	4,45 4,45	0,68 0,68

SKARBNIK POWIATU  
Jadwiga Tomaszewicz

STAROSTA  
Piotr Uściński

Wykaz programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

Lp	cel przedsięwzięcia	okres realizacji	klasyfikacja budżetowa	źródła finansowania			łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31-12-2011	stopień realizacji w %	rok 2012		
				5						6	7	8 = 7 : 6
1	Projekt Kadra to kapitał - poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie.	2011-2013	853 85333	EFS	1 029 168		1 210 786	839 913,11	69,37	189 825	104 443,56	55,02
2	Projekt Bądź Aktywny odniesiesz sukces	2011-2012	853 85333	Środki Powiatu	181 618		5 698 819	2 785 260,35	48,87	2 901 440	684 238,28	23,58
3	Projekt "Onko na świat" - Promocja integracji społecznej, Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji	2010-2014	853 85395	EFS	4 843 996		3 555 115	3 088 084,63	86,86	621 600	34 770,97	5,59

Wykaz pozostałych umów na realizację programów, projektów i zadań o charakterze wieloletnim, z wyłączeniem umów, których realizacja związana jest z zapewnieniem ciągłości działania.

Lp	cel przedsięwzięcia	okres realizacji	klasyfikacja budżetowa	łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31-12-2011	stopień realizacji w %	rok 2012		
							8	9	10 = 9/8
1	Zakup sprzętu dla Szpitala i modernizacja oddziałów szpitalnych	2011-2016	851 85111	6 710 000	2 113 000,00	31,49	2 510 000	500 000,00	19,92
2	Przekazanie zadań transportu zbiorowego w zakresie przejazdów na liniach kolejowych łączących Wotomin z Warszawą.	2012-2016	600 60014	30 274 247	0,00	0,00	4 425 120	1 770 048,00	40,00

Lp	cel przedsięwzięcia	okres realizacji	klasyfikacja budżetowa	łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31-12-2011	stopień realizacji w %	rok 2012		
							planowane wydatki po zmianach na dzień 30.06.	wykonane wydatki na dzień 30.06.	stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7 = 6/5	8	9	10 = 9/8
3	Informatyzacja budynków instytucji publicznych na terenie Powiatu Wołomińskiego	2011-2014	750 75020	1 917 904	26 040,00	1,36	21 565	0,00	0,00
3	Modernizacja grobli przeciwpowodziowej na rzece Bug w gm. Dąbrówka powiat Wołomiński	2012-2013	900 90078	3 275 175	0,00	0,00	110 175	0,00	0,00
4	Projekt kluczowy EA - rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego	2011-2013	750 75095	38 030	6 332,60	16,65	8 008	8 007,40	99,99
5	Projekt kluczowy BW przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego	2011-2013	750 75095	655 331	13 218,78	2,02	113 257	113 256,87	100,00
6	Dotacja dla Gminy Ząbki na realizację zadania z zakresu powiatowych dróg publicznych na terenie gminy Ząbki - przebudowa tunelu drogowego pod torami kolejowymi w ciągu ulic Wojska Polskiego i Orlej	2011-2013	600 60014	1 996 300	0,00	0,00	1 400 000	0,00	0,00


  
 SKARBNIK POWIATU  
 Jadwiga Tomaszewicz


  
 STAROSTA  
 Piotr Uściński

Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Lp	cel przedsięwzięcia	okres realizacji	klasyfikacja budżetowa	łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31-12-2011	stopień realizacji w %	rok 2012		
							planowane wydatki po zmianach na dzień 30.06.	wykonane wydatki na dzień 30.06.	stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7 = 6/5	8	9	10 = 9/8
1	Umowa Przewóz zwłok - zapewnienie przewozu zwłok i szczątek ludzkich znajdujących w miejscach publicznych	2012-2013	900 90095	40 824	14 366,50	35,19	20 160	8 183,50	40,59
2	Umowa na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Zapłkach - Stworzenie warunków do zwiększenia aktywności społecznej mieszkańców	2012-2015	852 85203	1 208 382	140 800,00	11,65	291 000	109 610,00	37,67
3	Analiza kosztów zakupu oraz przygotowanie postępowania przetargowego na zakup energii elektrycznej dla jednostek organizacyjnych Powiatu	2012-2013	750 75020	65 191	0,00	0,00	35 855	0,00	0,00

Wykaz udzielonych gwarancji i poręczeń przez Powiat Wołomiński

Lp	cel przedsięwzięcia	okres realizacji	klasyfikacja budżetowa	łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione do 31-12-2011	stopień realizacji w %	rok 2012		
							planowane wydatki po zmianach na dzień 30.06.	wykonane wydatki na dzień 30.06.	stopień realizacji w %
1	2	3	4	5	6	7 = 6/5	8	9	10 = 9/8
1	Poręczenie dla Szpitala Powiatowego w Wołominie	2009-2024	757 75704	13 850 000	0	0	836 496	0	0

SKARBNIK POWIATU WOŁOMIŃSKI  
*Jadwiga Tomaszewicz*  
*Piotr Uściński*



Załącznik Nr 3

do uchwały Zarządu Powiatu Wołomińskiego Nr IV-<sup>203</sup>/2012

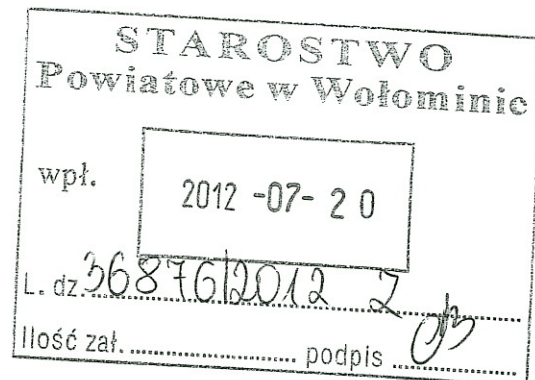
z dnia <sup>29</sup> sierpnia 2012 r.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU  
FINANSOWEGO OŚRODKA DOKUMENTACJI  
ETNOGRAFICZNEJ KOROZJA I KOLOR**

Sprawozdanie opisowe z działalności Ośrodka Dokumentacji Etnograficznej Korożja i Kolor  
za I półrocze 2012 r.

Dochody

stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2012 r	115,54
dotacja Starostwo Powiatowe w Wołominie	158 940,00
odsetki bankowe	450,67
<b>Razem</b>	<b>159 506,21</b>



Wydatki

Klasyfikacja budżetowa	Plan	Wykonanie	Wydatkowanie środków
921 92119 3030	210,00	0,00	odzież robocza dla pracownika gospodarczego
921 92119 4010	171 787,00	64 441,60	wynagrodzenia osobowe pracowników
921 92119 4040	7 985,00	7 984,98	dotatkowe wynagrodzenie roczne
921 92119 4110	28 638,00	10 734,62	składki społeczne pracodawcy
921 92119 4120	4 405,00	1 448,47	składki na Fundusz Pracy
921 92119 4170	10 500,00	4 965,00	wynagrodzenia bezosobowe pracowników

921 92119 4210	24 390,00	6 594,35	zakup eksponatów, art. biurowych, art. spożywczych, środków czystości ,narzędzi , art.elektrycznych
921 92119 4260	39 060,00	22 385,96	zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody
921 92119 4270	1 230,00	0,00	zakup usług remontowych
921 92119 4280	420,00	200,00	świadczenia medyczne pracowników
921 92119 4300	16 146,00	2 999,26	ochrona obiektu ,wywóz nieczystości, przesyłki pocztowe, prenumerata czasopism specjalistycznych, dofinansowanie kosztów nauki pracownika, drukowanie folderów ulotek i zaproszeń na wernisaże i wystawy
921 92119 4350	1 690,00	388,68	zakup usług internetowych
921 92119 4370	2 370,00	516,49	rozmowy telefoniczne stacjonarne
921 92119 4410	2 970,00	721,27	podróże służbowe krajowe
921 92119 4430	1 560,00	768,30	ubezpieczenie mienia
921 92119 4440	5 689,00	5 688,43	odpis na ZFŚS
921 92119 4700	1 020,00	380,00	szkolenia pracowników
<b>Razem</b>	<b>320 070,00</b>	<b>130 217,41</b>	

29.288,80 zł stan środków na rachunku bankowym na dzień 30.06.2012 r.

Dyrektor Ośrodka  
Dokumentacji Etnograficznej  
*Bogumena*  
Jalonia Boguszeńska-Kolatorska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marzena Walczyk*

Informacje o przebiegu wykonania planu finansowego  
Ośrodka Dokumentacji Etnograficznej Korożja i Kolor na dzień 30.06.2012 r

**Przychody i koszty działalności**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2012	Wykonanie 30.06.2012	% wykonanie (4:3)
1	2	3	4	5
1	Przychody	320 070,00	159 390,67	49,80
1.1	Przychody netto ze sprzedaży usług			
1.2	Dotacje podmiotowe z budżetu	319 370,00	158 940,00	49,77
1.3	Odsetki	700,00	450,67	64,38
1.4	Pozostałe dochody			
2	Koszty działalności	320 070,00	124 491,22	38,89
2.1.	Zużycie materiałów i energii	63 660,00	22 599,53	35,50
2.2	Usługi obce	20 456,00	5 245,80	25,64
2.3	Podatki i opłaty			
2.4	Wynagrodzenia (brutto)	190 272,00	73 927,70	38,85
2.5	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP)	33 043,00	13 725,19	41,54
2.6	Pozostałe koszty	12 639,00	8 318,00	65,81
2.7	amortyzacja		675,00	
3	dobry kultury		2 000,00	
4	Wynik finansowy brutto (1-2)		32 899,45	
5	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
6	Wynik finansowy netto			

Dyrektor Ośrodka  
Dokumentacji Etnograficznej  
*Bogumena*  
Boguszeńska-Kolatorska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marzena Walczyk*

Lp.	Wyszczególnienia	Ogółem	W tym wymagalne	
			4	
1	2	3		
1	Należności			
2	Zobowiązania	10 392,06		
2.1	Zobowiązania długoterminowe w tym kredyty i pożyczki inne			
2.2	Zobowiązania krótkoterminowe kredyty i pożyczki z tytułu dostaw i usług z tytułu wynagrodzeń i pochodnych inne			
2.3	Rezerwy na zobowiązania			

GLÓWNY KASJEROWY

*Marzena Walczyk*

Dyrektor Ośrodka  
 Dokumentacji Etnograficznej  
*Bogumena*  
 Jolanta Boguszevska-Kolatorska

# Ośrodek Dokumentacji Etnograficznej „Korożja i Kolor”

## Sprawozdanie merytoryczne za I połowę 2012 r.

W 2012 r. w Ośrodku Dokumentacji Etnograficznej zatrudnionych było 7 pracowników na stanowiskach:

Jolanta Boguszewska-Kolatorska – Dyrektor  
Marzena Walczyk – Główny księgowy – ½ etatu  
Tomasz Hajduczek – Starszy specjalista  
Paulina Kwiek – Młodszy referent  
Leon Palesa – Specjalista – ½ etatu  
Leszek Tłaga – Robotnik Gospodarczy  
Marianna Klimek – sprzątaczką – ½ etatu

### I. Wystawy artystyczne i kolekcjonerskie

Styczeń:

***Dziedzictwo nadbużańskie – Pejzaże nadbużańskie oraz Złota jesień*** – od 4 lat Wojciech Urmanowski – właściciel Skansenu w Kuligowie i Prezes Fundacji Dziedzictwo Nadbużańskie organizuje plenery artystyczne w Kuligowie. W letnim oraz jesiennym plenerze w 2011 r. udział wzięło 20-stu artystów - malarzy, rzeźbiarzy i kowali z Krakowa, Opola, Zamościa, Warszawy i terenu powiatu wołomińskiego. Efekty ich pracy można było podziwiać w Galerii Przy Fabryczce. W czasie wernisażu zebrani goście wysłuchali recytacji wierszy autorstwa Darii Galant w wykonaniu Sylwi Łaskowskiej.

Luty:

***Maryniści w Wołominie*** – inicjatorem ekspozycji był Podkarpacki Oddział Stowarzyszenia Marynistów Polskich w Rzeszowie, którego wiceprezesem jest wołominianka Gabriela Czarnecka. Do udziału w wystawie zaproszono kilkudziesięciu artystów-marynistów z całej Polski: Krakowa, Rzeszowa, Zamościa, Tychów, Szczecina, Nowego Tomysła, Granowa, Opola, Siedlec oraz Warszawy. Obok prac malarskich zaprezentowano także eksponaty związane morzem ze zbiorów Teresy i Grzegorza Bednarków z wołomińskiego pubu Taaka Ryba. Podczas otwarcia wystawy swoje talenty muzyczne zaprezentowały dzieci z Zespołu Szkół im. Marynarki Wojennej w Wołominie.

Marzec:

***Madonny w polskiej sztuce ludowej i nieprofesjonalnej*** – wystawa prezentowała 120 eksponatów będących przedstawieniami Matki Bożej w różnych typach ikonograficznych. Realizacje wykonane były w wielu technikach - m. in. rzeźba drewniana, malarstwo na szkle, malarstwo olejne, tempera, akwarela, a także linoryt, staloryt i grafiki wykonane w technice suchej igły, czy nawet wycinanka. Wszystkie eksponaty pochodzą z kolekcji wybitnego etnografa i kolekcjonera, założyciela Muzeum Sztuki Ludowej w Otrębusach – prof. Mariana Pokropka. Podczas wernisażu śpiewaczki z warszawskiego Domu Tańca – Agata Harz i Katarzyna

Brzozowska zaśpiewały jedno- i dwugłosowe pieśni maryjne i wielkopostne z Mazowsza, Lubelskiego, Podlasia i Suwalszczyzny przy akompaniamencie liry korbowej.

Czerwiec:

**Z lalką dookoła świata** – wystawa lalek w strojach regionalnych z kolekcji Janiny i Bernarda Kielaków. Prezentowana kolekcja liczy ponad 200 lalek, z czego około 40 to lalki w polskich strojach ludowych. Największą grupę stanowią figury prezentujące europejskie stroje regionalne, kolekcja obejmuje jednak wizerunki mieszkańców wszystkich zamieszkiwanych kontynentów. Podczas otwarcia wystawy został zaprezentowany regionalny radzyński strój, zrekonstruowany na zlecenie Ośrodka Dokumentacji Etnograficznej przez pracowników Państwowego Muzeum Etnograficznego w Warszawie. Po wernisażu wystąpił Zbigniew Kowalski – wędrowny opowiadacz który przedstawił zebranym gościom kilka przedziwnych historii.

## II. Działania promujące powiat

Marzec-kwiecień:

**II Wielkanocny Kiermasz Przy Fabryczce** - W dniach 31 marca – 1 kwietnia w wołomińskiej Galerii Przy Fabryczce odbył się II Wielkanocny Kiermasz Przy Fabryczce. Propozycja skierowana była do twórców ludowych i rękodzielników z terenu powiatu wołomińskiego. Na kiermaszu pokazano dzieła 68 artystów. Artyści zaprezentowali m.in. malarstwo, rzeźbę, ceramikę, hafty, koronki, witraże, biżuterię, wyroby z filcu oraz inne ciekawe przedmioty. Nie zabrakło również prac związanych ze specyfiką wielkanocnych świąt: kartek okolicznościowych, ozdób i stroików.

Maj:

**XIII Powiatowy Rajd Motocykli** – już po raz trzynasty spotkali się miłośnicy jednośladów powiatu wołomińskiego. Tradycyjnie motocykliści zgromadzili się na placu przed Starostwem Powiatowym w Wołominie, a następnie wyruszyli w rajd turystyczny po gminach powiatu; Wołomin, Ostrówek, Klembów, Kraszew, Radzymin. Zakończenie Rajdu odbyło się w Skansenie w Kuligowie.

Czerwiec:

### **Casting do Powiatowego Teatru Tańca i Muzyki**

Blisko 60 uzdolnionych dzieci zgłosiło się na pierwsze eliminacje do powiatowego Teatru Tańca i Muzyki. Do Galerii Przy Fabryczce przybyli młodzi mieszkańcy Zielonki, Wołomina, Kobyłki, Tłuszcza, Ostrówka, Marek i Radzymina. W jury zasiedli fachowcy z dziedziny tańca, teatru, śpiewu i emisji głosu: Anna Głogowska – szefowała jury, Wojciech Bardowski, Łukasz Wojakowski, Monika Kiśła oraz Andrzej Zbyszyński. Uczestnicy castingu na deskach sceny powiatowej Galerii demonstrowali swój talent taneczny, wykonywali piosenki oraz recytowali poezję.

### **II Wołomiński Rajd Zabytkowych Rowerów**

Wołomińskie Stowarzyszenie Miłośników Dawnej Motoryzacji zorganizowało II Wołomiński Rajd Zabytkowych Rowerów. Dla uczestników przygotowano trasę po historycznym Wołominie, z ciekawymi, choć nie zawsze prostymi pytaniami, a także licznymi zagadkami, próbami sprawnościowymi i zręcznościowymi. Jednym z tych miejsc była Galeria Przy Fabryczce.

### III. Inne prace

- a) styczeń-czerwiec- prace nad kolejnym tomem rocznika Studia i Materiały do Dziejów Powiatu Wołomińskiego
- b) marzec-czerwiec - prace nad programem Centrum Kulturalnego w Chrzęsnem
- c) maj-czerwiec - prace nad przekształceniem Ośrodka Dokumentacji Etnograficznej w Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości
- d) czerwiec: wypożyczenie eksponatów ze zbiorów ODE do nagrania teledysku do utworu Warszawskiej Kapeli z Targówka
- e) prace przystosowawcze i remontowe pomieszczeń renowacja eksponatów

### IV. Pozyskiwanie zbiorów

- a) 4 obrazy olejne autorstwa K. Kubacza
- b) obraz akrylowy „Nad Bugiem” autorstwa E.Wysokińskiej-Kulik

### V. Współpraca z mediami

*Pejzaże nadbużańskie ponownie królują*, Życie Powiatu na Mazowszu nr 256/2102, S. Kowalska

*W wielkanocnym klimacie*, Fakty.wwl, nr 4/2012, eda

*Maryniści w Wołominie*, Fakty.wwl, nr 4/2012, eda

*Maryniści w Wołominie*, Życie Powiatu na Mazowszu nr 256/2012, S. Kowalska

*Okręty, dzieci, wycinanki...*, Życie Powiatu na Mazowszu, nr 263/2012, S. Kowalska

*Każdy wybierze coś dla siebie*, Fakty.wwl, nr 6/2012, eda

*Kiermasz wielkanocny*, Fakty.wwl, nr 7/2012, eda

*Ze zbiorów Mariana Pokropka*, Życie Powiatu na Mazowszu, nr 266/267/2012, S. Kowalska

Współpraca z radiem:

Marzec: Radio Dla Ciebie - audycja dotycząca II edycji Wielkanocnego Kiermaszu  
Stałe informacje o wydarzeniach w Galerii w Radiu Fama i Radiu Azyll

### VI. Lekcje muzealne

Luty: Maryniści w Wołominie: grupa dzieci z ZS nr 5

Kwiecień - czerwiec: Madonny w sztuce ludowej i nieprofesjonalnej:

- grupa dzieci z ZS nr 5
- grupa dzieci z przedszkola nr 2
- grupa dzieci z przedszkola nr 2
- grupa z Uniwersytetu Otwartego

### VII. Frekwencja:

Goście Galerii: 815 osób

Uczestnicy XIII Powiatowego Rajdu Motocykli: 120 osób

Uczestnicy II Wołomińskiego Rajdu Zabytkowych Rowerów: 25 osób

Dyrektor Ośrodka  
Dokumentacji Etnograficznej  
*Bogumena*  
Jolanta Boguszevska-Kolatorska



Załącznik Nr 4

do uchwały Zarządu Powiatu Wołomińskiego Nr IV-<sup>203</sup>...../2012

z dnia <sup>29</sup>.....sierpnia 2012 r.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU  
FINANSOWEGO SZPITALA POWIATOWEGO SZPZOZ  
W WOŁOMINIE**



# Szpital Powiatowy w Wołominie

- Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej  
05-200 Wołomin ul. Gdyńska 1/3

Centrala tel.(22)76-33-100

NIP 125-09-31-729; REGON 000310315

Sekretariat tel.(22)76-33-259; fax(22)76-33-343 Konto Bank PEKAO S.A. Nr:90 12406074 1111000049959347

Wołomin, 30.07.2012r.

**DORĘCZONO  
OSOBIŚCIE**

SZPZOZ/IV/310/66/12

Szanowna Pani  
Jadwiga Tomasiewicz  
Skarbnik Powiatu

**STAROSTWO  
Powiatowe w Wołominie**

wpł. 2012 -07- 3 1

L. dz. 38687/2012

Ilość zał. .... podpis CB

**STAROSTWO  
POWIATOWE W WOŁOMINIE  
ul. Prądzyńskiego 3  
05-200 Wołomin**

W załączeniu przekazuję informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2012r.

*Z poważaniem*

p.o. Zastępcy Dyrektora  
ds. Opieki Zdrowotnej  
lek. med. Władzimirz Wieteska

## SPRAWOZDANIE OPISOWE Z DZIAŁALNOŚCI

Funkcjonowanie Służby Zdrowia w istniejących warunkach, od wielu lat jest utrudnione z powodu konieczności realizacji wielu ustaw i przepisów często ze sobą niespójnych. Mając na uwadze wykonywanie głównego celu jakim jest ochrona, profilaktyka i naprawa zdrowia – realizacja wszystkich postawionych nam zadań jest bardzo trudna.

Z jednej strony trzeba dbać o dobro pacjenta, a z drugiej strony osiągać zadowalające wyniki finansowe, mając jednocześnie na uwadze obowiązujące przepisy – jest to niezwykle trudne przy takim finansowaniu jak jest w chwili obecnej.

Usługi świadczone przez Szpital to w 98% usługi medyczne finansowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Finansowanie to, choć z roku na rok coraz lepsze, nie pokrywa w całości kosztów, które zmuszeni jesteśmy ponosić, aby móc realizować cel nadrzędny jakim jest ochrona życia i zdrowia pacjentów. Warunki stawiane przez NFZ, które należy spełnić, aby móc w ogóle podpisać umowę, bardzo często są związane z ponoszeniem dodatkowych kosztów, które nie są uwzględniane w stawce za punkt. Potwierdza to fakt, iż kontrakt z NFZ jest z roku na rok coraz wyższy, ale wzrost jego spowodowany jest większą ilością zakontraktowanych punktów, przy takiej samej cenie za punkt jak w latach poprzednich lub większą ceną za punkt ale mniejszą ich ilością. Skutkiem tego jest konieczność wykonywania większej ilości usług, co oczywiście wiąże się z ponoszeniem dodatkowych kosztów. Usatysfakcjonowanie pacjentów, pracowników i pozostałych zainteresowanych, mimo najszczerzych chęci i ogromnych wysiłków wkładanych przez kadre zarządzającą i cały personel szpitala jest zadaniem trudnym do wykonania

Przy obecnym poziomie finansowania świadczonych przez nas usług, oraz szeregu ograniczeń związanych z realizacją wszystkich obowiązujących przepisów, osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego będzie bardzo trudne. Zakładamy natomiast iż wynik finansowy będzie kształtował się poniżej wartości amortyzacji, co z kolei zgodnie z art. 55 Ustawy o Działalności Leczniczej pozwala pokrywać ujemny wynik finansowy we własnym zakresie bez konieczności pokrywania go przez Podmiot tworzący. Należy zwrócić uwagę na fakt iż ujemny wynik finansowy nie jest efektem złego gospodarowania posiadanymi środkami finansowym, lecz jest efektem niskiego finansowania świadczonych przez szpital usług, a także niespójności przepisów. Ze względu na cel jakiemu służy nasza działalność należy

patrzyć na efekty przede wszystkim od strony realizacji zadań leczniczych postawionych przed każdym szpitalem i oceniać je na tle osiąganego wyniku finansowego.

Analizując poprzednie lata można zauważyć iż niezwykle ważnym czynnikiem jest specyfika rozliczenia wykonywanych usług z NFZ, która powoduje iż końcowy efekt wypracowanych i osiągniętych przychodów widoczny jest dopiero w rozliczeniu rocznym. Skutkiem tak funkcjonującego systemu jest również narastanie zobowiązań wymagalnych wobec kontrahentów w ciągu roku, z tendencją malejącą w okolicach sierpnia danego roku, kiedy to następuje rozliczenie pierwszego półrocza, oraz marca roku następnego, kiedy następuje rozliczenie drugiego półrocza. Zobowiązania wymagalne narastają w okresach półrocznych do poziomu nawet ok. 9 mln zł. ( w zależności od poziomu wypracowanych nadwykonań), po czym, po rozliczeniu nadwykonań spadają do poziomu ok. 2 mln zł. Mimo takiej sytuacji współpraca z kontrahentami układa się nad wyraz satysfakcjonująco. W sposób profesjonalny zarządzamy naszymi zobowiązaniami, podpisujemy ugody, staramy się egzekwować korzystne dla szpitala warunki spłaty zadłużenia przeterminowanego, uzyskujemy umorzenie naliczonych odsetek, bądź zobowiązanie o nie naliczaniu odsetek. W chwili obecnej nie posiadamy spraw sądowych. Nie posiadamy żadnych wymagalnych zobowiązań publicznoprawnych, które są płacone w obowiązujących terminach.

Współpraca z płatnikiem czyli NFZ opiera się na przyjęciu warunków proponowanych przez drugą stronę i jeśli mamy dalej realizować cel Służby Zdrowia musimy te warunki przyjąć, z drugiej strony jeśli chcemy kontrakt wykonać w 100% to musimy ponieść odpowiednie koszty. Zapewnienie ciągłości pracy w szerokim tego słowa znaczeniu wiąże się z ponoszeniem kosztów, które na dzień dzisiejszy są stabilne, kontrolowane i zredukowane do poziomu niezbędnego bezpieczeństwa pacjenta i wymagań stawianych przez obowiązujące przepisy.

Najważniejszym odbiorcą, obserwatorem i opiniodawcą naszych usług jest pacjent, i nasza działalność musi być tak kierowana, aby to właśnie on mógł powiedzieć, że dalsza działalność i funkcjonowanie Szpitala Powiatowego w Wołominie jest jak najbardziej uzasadniona, potrzebna i świadczona na dobrym poziomie.

Mimo występujących problemów, szpital nasz świadczy usługi na coraz lepszym poziomie i to zarówno dzięki wysoko wyspecjalizowanej kadrze pracowniczej, jak również, w szerokim zakresie, dzięki inwestycjom. Ogromna pomoc finansowa ze strony Powiatu pozwala nam na realizowanie wielu inwestycji, dzięki którym majątek Szpitala Powiatowego w Wołominie rośnie, sprzęt i aparatura medyczna jest sukcesywnie odnawiana, a dzięki temu, świadczone usługi są na coraz wyższym poziomie. Fakt ten potwierdzają okresowo

przeprowadzane ankiety zadowolenia i satysfakcji pacjenta, które pokazują, iż coraz większa ich grupa ocenia nasze usługi na poziomie dobrym i bardzo dobrym

W roku bieżącym realizujemy następujące inwestycje:

**Wykaz zadań inwestycyjnych wykonanych w I półroczu 2012r oraz przewidzianych do realizacji przez Szpital Powiatowy w Wołominie w II półroczu 2012r.**

Lp.	Opis zadania inwestycyjnego	Stan realizacji	Planowana kwota w roku 2012
1	3	5	7
	<b>Zadania wykonane w I półroczu</b>		
1	Adaptacja pomieszczeń oddziału Neonatologicznego na salę intensywniej opieki noworodka	zrealizowane	226 750,68
2	Remont pokoju lekarskiego na oddziale Neonatologii	zrealizowane	5 043
3	Remont pomieszczeń przygotowania leków na oddziale Neonatologii	zrealizowane	5 535
4	Prace przy instalacji p.poż. na oddziale Neonatologii	zrealizowane	1 722
5	Remont sal chorych na oddziale Położniczym	zrealizowane	2 700
6	Dokumentacja budowlana Stacji Dializ	zrealizowane	51 660
	<b>Zadania do wykonania II półrocze</b>		
1	Dokumentacja wykonawcza Stacji Dializ i Nefrologii	Realizacja do 08.2012	77 490
2	Stan surowy Stacji Dializ	Realizacja do 12.2012	2 664 000
3	Kanalizacja deszczowa Bakteriologii	Realizacja do 10.2012	7 000
4	Remont magazynu odpadów medycznych	Realizacja do 31.08.12	8 000
6	Krycie dachu Sekcji Technicznej	Realizacja do 10.2012	2 990
			<b>3 052 890,68</b>

**Stan zatrudnienia.**

Zatrudnienie w osobach na dzień 30.06.2012r., wynosi 770 osoby.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agata Murawska*

p.o. Zastępcy Dyrektora  
ds. Opieki Zdrowotnej

lek. med. *Włodzisław Wieteska*

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego w Wołominie - Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej za I półrocze 2012r.**

Przychody i koszty działalności w I półroczu

tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 30.06	Wykonanie 30.06	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Przychody netto w tym:	<b>70 926 250,00</b>	<b>30 845 920,45</b>	43,49%
1.1	ze sprzedaży świadczeń na rzecz NFZ	67 516 250,00	28 531 039,10	42,26%
1.2	ze sprzedaży innych usług medycznych	750 000,00	418 286,28	55,77%
1.3	z odsetek	160 000,00	73 440,43	45,90%
1.4	pozostałe* (o charakterze niemed., poz.przychody operacyjne)	2 500 000,00	981 715,38	39,27%
1.5	zmiana stanu produktów		841 439,26	
2	Koszty działalności	<b>73 763 250,00</b>	<b>37 942 755,94</b>	51,44%
2.1	leki i materiały medyczne	10 570 000,00	6 032 362,61	57,07%
2.2	zużycie pozostałych materiałów	1 560 000,00	667 419,23	42,78%
2.3	zużycie energii	1 310 000,00	743 535,06	56,76%
2.4	zakup usług obcych	13 160 000,00	7 227 394,60	54,92%
2.5	podatki i opłaty	650 000,00	348 692,77	53,65%
2.6	wynagrodzenie brutto	34 291 250,00	16 436 714,95	47,93%
2.7	pochodne od wynagrodzeń	7 215 000,00	3 990 986,41	55,32%
2.8	pozostałe* (głównie amortyzacja, pozost. k-ty operacyjne, k-ty finansowe)	5 007 000,00	2 495 650,31	49,84%
3	Zyski nadzwyczajne	0,00		
4	Straty nadzwyczajne	0,00		
5	Wynik finansowy brutto	-2 837 000,00	-7 096 835,49	
6	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego w tym	0,00	0,00	
6.1	podatek dochodowy	0,00	0,00	
6.2	pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00	
7	Wynik finansowy netto (5-6)	-2 837 000,00	<b>-7 096 835,49</b>	

Zaciągnięte kredyty i pożyczki

tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 30.06	Wykonanie na 30.06.2012	% wykonania
<b>1</b>	<b>Zaciągnięte w I półroczu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.1	kredyty długoterminowe	0,00	0,00	
1.2	pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
<b>2</b>	<b>Splata rat kredytów i pożyczek w roku 2012, zaciągniętych do 31.12.2009 roku</b>	<b>267 000,00</b>	<b>267 000,00</b>	
2.1	kredytów	267 000,00	267 000,00	
2.2	pożyczek	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym wymagalne
1	2	3	4
1	Należności w tym	<b>8 823 121,96</b>	<b>65 530,52</b>
1.1	od NFZ	4 774 009,87	0,00
1.2	od NFZ za lata poprzednie		0,00
1.3	pozostałe**)	4 049 112,09	65 530,52
2	Zobowiązania	<b>36 429 455,39</b>	<b>0,00</b>
2.1	Rezerwy na zobowiązania ***)	6 500 751,69	0,00
2.2	Zobowiązania długoterminowe w tym	<b>6 309 000,00</b>	0,00
2.2.1	zaciągnięte kredyty	6 309 000,00	0,00
2.2.2	zaciągnięte pożyczki		0,00
2.2.3	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.2.4	pozostałe		0,00
3	Zobowiązania krótkoterminowe w tym	<b>23 619 703,70</b>	<b>9 332 981,00</b>
3.1	zaciągnięte kredyty	267 000,00	0,00
3.2	zaciągnięte pożyczki		0,00
3.3	z tytułu dostaw i usług	11 438 088,85	9 332 981,00
3.4	wynagrodzeń i pochodnych	4 275 632,48	0,00
3.5	pozostałe****)	7 638 982,37	0,00

\* wymienić główne typy

\*\*\*) m.in. należności od pracowników, nal z tyt.rozr.wewn., należności od kontrahentów

\*\*\*\*) obejmuje rezerwę na świadczenia emerytalne i pracownicze, rezerwę z tyt. wypłaty odszkodowania dla pacjenta (wyrok Sądu), oraz rezerwę na wypłatw wynagrodzeń dla pielęgniarek z tytułu wzrostu kontraktu.

\*\*\*\*\*) obejmuje również rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów oraz fundusze specjalne, a także pozostałe zobowiązania budżetowe.

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

#### NALEŻNOŚCI OGÓŁEM

Sprawozdanie: 9 705 814,05

Rb-N 8 823 121,96

**Różnica: 882 692,09**

Powyższa różnica wynika z następujących pozycji:

1 Należności w sprawozdaniu są pomniejszone o odpisy aktualizujące rozrachunki w kwocie: - **353 273,41**

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

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

- środki na koncie bankowym ZFŚS 554 104,01

- rozrachunki z tytułu pożyczek ZFŚS 681 861,49

**ŁĄCZNIE 1 235 965,50**

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

**REASUMUJĄC:** **1 235 965,50** łączne rozrachunki ZFŚS  
- **353 273,41** aktualizacja należności  
**882 692,09** różnica

#### NALEŻNOŚCI WYMAGALNE:

Sprawozdanie: 65 530,52

Rb-N: 418 803,93

**Różnica: -353 273,41**

## PRZYCZYNY POWSTANIA ODCHYLEŃ POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PLANU FINANSOWEGO

### 1. Przychody ze sprzedaży świadczeń na rzecz NFZ.

- Wykazana na koniec czerwca wartość przychodów jest kwotą rozliczonych z NFZ świadczeń, a nie faktycznie wykonanych. Rzeczywiste przychody pierwszego półrocza będą wykazane w wyniku finansowym następnym miesiący po pełnym rozliczeniu wykonanych świadczeń i korekcie kontraktu. W okresie sprawozdawczym Szpital zrealizował kontrakt powyżej zaplanowanego co spowodowało powstanie nadwykonań na kwotę ok. **7 804 059,54** zł co stanowi ok. 14 % rocznego kontraktu.
- Pozycja: zmiana stanu produktów jest pozycją rozliczeniową i wynika z zasady rachunkowości mówiącej o współmierności kosztów i przychodów. W kosztach działalności są ujęte wszystkie koszty bezpośrednio poniesione w danym okresie bez względu na to czy dotyczą kosztów tego okresu czy też okresów przyszłych. W pozycji tej korygowane są proporcjonalnie do okresu rozliczanego: koszty z tytułu odpisu na ZFŚS, Podatku od nieruchomości, ubezpieczeń.

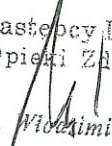
### 2. Przekroczenie planowanych kosztów działalności o 1 061 131,00 zł tj. o 1,44% wynika z:

- zwiększenia bieżących kosztów w związku z realizacją nadwykonań (będących kosztami uzyskania przychodów),
- sezonowości kosztów (4 miesiące zimowo-wiosenne generujące wyższe koszty zużycia energii).
- Zużycie leków i materiałów medycznych  
Wykonanie przez szpital procedur medycznych na kwotę blisko 8 mln zł powyżej podpisanego kontraktu z NFZ (nadwykonania) wiązało się z poniesieniem kosztów ich wykonania (przekroczenie planu na kwotę 747 363,00 zł).
- Zużycie energii  
Okres zimowo-wiosenny generuje koszty nieproporcjonalnie wyższe w stosunku do średniego okresu kalendarzowego. W okresie letnim zużycie energii jest zdecydowanie niższe, czego skutki finansowe będą widoczne w następnych miesiącach dzięki zrównoważeniu średniego kosztu miesięcznego. Przekroczenie planu o 44 356,00 zł.
- Zakup usług obcych realizowany był zgodnie z planem.



- Podatki i opłaty – ta pozycja przekracza wielkość zaplanowaną ze względu na zaksięgowanie kosztów rocznej deklaracji związanej z Podatkiem od nieruchomości, które korygowane są pozycją w przychodach ( zmiana stanu produktów)
- Polityka płacowa realizowana jest zgodnie z planem
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – ta pozycja podobnie jak pozycja podatki i opłaty przekracza wielkość zaplanowaną ze względu na ujęcie w niej rocznego odpisu na ZFŚS, korygowanego co miesiąc pozycją w przychodach: zmiana stanu produktów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
*Agata Murawska*

p.o. Zastępcy Dyrektora  
ds. Opieki Zdrowotnej  
  
*lek. med. Wiesław Wieteska*