

RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY

z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2009

Szpitala Specjalistycznego im. Sz. Starkiewicza

w Dąbrowie Górniczej ul. Szpitalna 13

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

I. Informacje wstępne

1. Podstawy prawne działalności.

Szpital Specjalistyczny w Dąbrowie Górniczej jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, działającym na podstawie :

- ° Ustawy z dnia 30.08. 1991 o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. 91/1991)
- ° Statutu uchwalonego przez Radę Społeczną (Uchwała nr 1/98 w dniu 20.05.1998 z późn. zm.)
- ° Innych przepisów wykonawczych dotyczących publicznych ZOZ
- ° Przepisów Kodeksu Cywilnego

Szpital Miejski został zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej KRS w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydział Gospodarczy w dniu 18.10.2001r. pod nr 54321. Na podstawie wpisu dokonanego 27.08.2004 r. do Krajowego Rejestru Sądowego Szpital Miejski zmienił nazwę na Szpital Specjalistyczny.

W Urzędzie Skarbowym w Sosnowcu dokonano potwierdzenia nadania numeru rejestracyjnego w zakresie podatku VAT w dniu 28.10.2004 otrzymując nr 629-21-15-781.

Od 01.01. 2004 r. jednostka podlega rozliczeniu fiskalnemu Pierwszemu Śląskiemu Urzędowi Skarbowemu w Sosnowcu.

Decyzją Wojewódzkiego Urzędu Statystycznego w Katowicach z dnia 10.08.2004 r. został nadany Szpitalowi Specjalistycznemu numer REGON 000310077

2. Przedmiot działalności jednostki.

Przedmiotem działalności szpitala jest organizowanie i zapewnienie opieki zdrowotnej w zakresie:

- ° stacjonarnym oraz ambulatoryjnym
- ° rehabilitacji leczniczej
- ° diagnostyki medycznej
- ° medycyny pracy

Źródłem finansowania przedmiotu działalności Szpitala w 2009 r. były:

- | | | |
|--|---|---------------|
| 1) środki Narodowego Funduszu Zdrowia przeznaczone na realizację poprzez Szpital kontraktów w zakresie opieki zdrowotnej | - | 51 072 424,51 |
| 2) świadczenie usług medycznych na rzecz Zakładów Pracy i osób fizycznych | - | 379 017,77 |
| 3) przychody na realizację staży podyplomowych lekarzy i pielęgniarek | - | 390 427,00 |
| 4) przychody z dzierżawy i najmu | - | 1 133 888,33 |
| 5) pozostałe przychody | - | 969 187,09 |

3. Wysokość kapitału własnego

Na wysokość kapitału własnego w kwocie 32 053 783,89 zł składają się :

- | | | |
|---|---|----------------|
| A. Fundusz założycielski na dzień 31.12.2009 r. wynosi: | - | 54 347 276,85 |
| B. Nie pokryta strata bilansowa z lat ubiegłych: | - | -15 936 173,49 |
| C. Strata za rok 2009: | - | -6 357 319,47 |

4. Wielkość zatrudnienia

Średnioroczne zatrudnienie w zakładzie wynosiło w 2009 r. 687 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

5. Informacje dotyczące organów jednostki.

Organami jednostki są :

- 1) Rada Społeczna
- 2) Dyrektor Szpitala

W skład Rady Społecznej od 01.01.2009 r. do dnia badania bilansu wchodzi 5 osób.

Rada Społeczna w 2009 r. działała w składzie:

- Przewodniczący Rady:
 - Iwona Krupa
- Członkowie Rady
 - Krzysztof Tamborek
 - Ilona Misztal
 - Bogusława Ciaś
 - Alicja Krypciak

Dyrektorem Szpitala w całym badanym okresie. był:

- pełniący obowiązki dyrektora szpitala lek. Zbigniew Grzywnowicz.

II. Informacje ogólne o sprawozdaniu finansowym

1. Badane sprawozdanie finansowe.

Badane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2009 obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12. 2009 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 47 814 647,11 zł ;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2009 roku do 31.12.2009 wykazujący stratę netto w wysokości 6 357 319,47zł ;
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12. 2009 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 1 771 034.98 zł;

- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01 2009 r. do 31.12.2009 r. wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 1 002 149,46 zł.;
- dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

2. Podstawa badania sprawozdania finansowego

Podstawą przeprowadzenia badania jest umowa zawarta w dniu 26 listopada 2007 r. pomiędzy Kancelarią Ekonomiczno - Finansową dr Ireneusz Wieczorek z siedzibą w Będzinie ul. Sączewskiego 27/11.

Kancelaria została wybrana na podstawie Konkursu Ofert nr 10 przez Dyrektora Szpitala na mocy uprawnień nadanych Uchwałą Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej nr XVIII/248/07 z dnia 28 września 2007 r.

Kancelaria jest wpisana do rejestru podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 656. W wykonaniu zawartej umowy Zleceniobiorcę reprezentuje biegły rewident Ireneusz Wieczorek wpisany na listę biegłych rewidentów pod numerem 4320 / 2530. Podmiot uprawniony oraz biegły rewident są niezależni od badanej jednostki w rozumieniu art. 66 ustawy o rachunkowości.

3. Współpraca między badaną jednostką a biegłym rewidentem.

W toku badania nie wystąpiły ograniczenia zakresu i metod badania. Zarząd jednostki udostępnił badającemu wszystkie żądane informacje, wyjaśnienia i oświadczenia, księgi rachunkowe i dokumenty.

4. Sprawozdanie finansowe jednostki za ubiegły rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2008 roku do 31 grudnia 2008 roku zostało zbadane przez Kancelarię Ekonomiczno - Finansową dr Ireneusz Wieczorek z siedzibą w Będzinie i uzyskało opinię bez zastrzeżeń w dniu 01.04.2009 r.

Sprawozdanie finansowe za 2008 rok zostało zatwierdzone w dniu 27 maja 2009 r. przez Radę Miasta Dąbrowy Górniczej uchwałą XXXIX/683/09 na podstawie pozytywnej opinii Rady Społecznej zarejestrowanej pod nr 8/2009 w dniu 14 maja 2009 r.

Sprawozdanie finansowe za 2008 r. zostało ogłoszone w "Monitorze Polskim B" nr 1757 z dnia 28 września 2009 r. poz.9814 . Sprawozdanie finansowe za 2008 rok zostało przyjęte

do akt rejestrowych w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach w Wydziale VIII Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego na mocy postanowienia z dnia 30 czerwca 2009 r. sygnatura KA.VIII Ns-Rej.KRS 13639/09/425

5. Bilans zamknięcia na 31 grudnia 2009 roku.

Salda bilansu otwarcia na dzień 01.01.2009 r. zostały wprowadzone prawidłowo. Odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych jest Pani Dorota Tutak-Stando, zatrudniona na stanowisku Głównej Księgowej od dnia 29.04.2008 r., na podstawie umowy o pracę. Na dzień 31 grudnia 2009 roku jednostka dokonała prawidłowego zamknięcia ksiąg rachunkowych.

6. Wnioski w zakresie zaleceń biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

7. Kontrole zewnętrzne.

Jednostka była w ciągu okresu sprawozdawczego objęta kontrolą przez organy zewnętrzne np. Urząd Celny w Katowicach, Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach, Ministerstwo Zdrowia, Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny, Wojewódzki Inspektor Sanitarny, Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny, Śląski Oddział Narodowego Funduszu Zdrowia, KM Państwowej Straży Pożarnej, Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach, Komisję Rewizyjną Rady Miasta Dąbrowa Górnicza, Państwowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oddział w Dąbrowie Górniczej. Kontrole zakończyły się bez wnoszenia istotnych uwag.

8. Zgodność danych w sprawozdaniu finansowym.

Dane zawarte w bilansie, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz w zestawieniu zmian w kapitale własnym są zgodne z danymi zawartymi w informacji dodatkowej.

B. OCENA OGÓLNEJ SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ

I. Zmiany w strukturze aktywów i pasywów w latach 2007 - 2009 (w tys. zł.)

| Lp | Składniki aktywów | 31.12.2007 | % | 31.12.2008 | % | 31.12.2009 | % |
|-----------|--|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| I | Aktywa trwałe | 31 589 | 78,87 | 32 228 | 69,90 | 36 904 | 77,18 |
| 1. | Wartości niematerialne. i prawne | 1 | 0,01 | 18 | 0,04 | 28 | 0,06 |
| 2. | Rzeczowe aktywa trwałe | 31 588 | 78,86 | 32 210 | 69,86 | 36 876 | 77,12 |
| II | Aktywa obrotowe | 8 465 | 21,13 | 13 879 | 30,10 | 10 910 | 22,82 |
| 1. | Zapasy | 919 | 2,29 | 780 | 1,69 | 1 233 | 2,58 |
| 2. | Należności krótkoterminowe | 4 606 | 11,5 | 8 486 | 18,41 | 6 096 | 12,75 |
| 3. | Inwestycje krótkoterminowe | 2 903 | 7,25 | 4 524 | 9,81 | 3 522 | 7,37 |
| 4. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 37 | 0,09 | 89 | 0,19 | 59 | 0,12 |
| | AKTYWA RAZEM | 40 054 | 100,0 | 46 107 | 100,0 | 47 814 | 100,0 |

| Lp | Składniki pasywów | 31.12.2007 | % | 31.12.2008 | % | 31.12.2009 | % |
|-----------|---|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| I | Kapitał własny | 34 527 | 86,2 | 36 911 | 80,06 | 32 054 | 67,04 |
| II | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 5 527 | 13,8 | 9 196 | 19,94 | 15 760 | 32,96 |
| 1. | Rezerwy na zobowiązania | - | - | 80 | 0,17 | 3 405 | 7,12 |
| 2. | Zobowiązania długoterminowe | - | - | 1 500 | 3,25 | 950 | 1,99 |
| 3. | Zobowiązania krótkoterminowe | 5 474 | 13,67 | 7 407 | 16,07 | 11 210 | 23,45 |
| 4. | Rozliczenia międzyokresowe | 53 | 0,13 | 209 | 0,45 | 195 | 0,40 |
| | PASYWA RAZEM | 40 054 | 100,0 | 46 107 | 100,0 | 47 814 | 100,0 |

W 2009 r. wartość aktywów wzrosła w stosunku do roku 2008 o 3,7%, na skutek przede wszystkim zwiększenia poziomu aktywów trwałych o 4,6 mln. zł. tj. o 14,5%. W zakresie inwestycji krótkoterminowych jak i należności krótkoterminowych obserwuje się spadek w stosunku do roku ubiegłego.

Spadek należności krótkoterminowych w stosunku do 2008 r. o 28% to przede wszystkim skutek zakontraktowanych w roku 2009 świadczeń refundowanych ze środków NFZ o mniejszej niż w 2008 wartości.. W roku 2008 należności z NFZ na koniec grudnia wynosiły 7,9 mln. zł, natomiast na koniec grudnia 2009 r. stan tych należności wynosił 5,6 mln. zł. i był niższy o 29%. Obniżenie wartości aktywów obrotowych o 21,4% w stosunku do roku 2008, wywołany został spadkiem wartości należności krótkoterminowych o 28% oraz spadkiem inwestycji krótkoterminowych o 22%, przy wzroście zapasów jednostki o 58%.

Majątek jednostki sfinansowany jest w 67,04% kapitałem własnym i 32,96% kapitałami obcymi, z czego 1,99% stanowią zobowiązania długoterminowe. W 2009 r. kapitał własny nie sfinansował w pełni majątku trwałego. Po raz pierwszy w roku 2009 mamy do czynienia z ujemnym kapitałem obrotowym w kwocie 299 tys. zł., co świadczy o wzroście finansowania jednostki kapitałami obcymi krótkookresowymi (pożyczki, kredyt kupiecki), ale jednocześnie jest zjawiskiem niekorzystnym z punktu widzenia wypłacalności jednostki. W najbliższym okresie, bez zewnętrznego wsparcia finansowego jednostka będzie przeżywać duże trudności płatnicze.

II. Analiza wskaźnikowa działalności jednostki

1. Wskaźniki ekonomiczno - finansowe w ujęciu bezwzględnym / w tys. zł./

| Lp. | Wskaźnik | 2007 | 2008 | 2009 |
|-----|---|---------|--------|--------|
| 1. | Suma bilansowa | 40 054 | 46 107 | 47 814 |
| 2. | Wynik finansowy netto | - 4 362 | 358 | -6 357 |
| 3. | Przychody ze sprzedaży produktów i towarów i materiałów | 43 013 | 55 304 | 53 945 |
| 4. | Wynik ze sprzedaży produktów i towarów | - 5 886 | -3 632 | -8 274 |
| 5. | Koszt działalności operacyjnej | 48 902 | 58 988 | 61 950 |
| 6. | Koszty materiałowe i towarowe | 10 669 | 10 509 | 10 565 |
| 7. | Zapasy /przeciętne/ | 1 153 | 850 | 1 006 |
| 8. | Środki pieniężne | 2 903 | 4 524 | 3 522 |
| 9. | Zobowiązania krótkoterminowe | 5 474 | 7 407 | 11 210 |
| 10. | Należności ogółem | 4 606 | 8 486 | 6 096 |
| 11. | Należności z tytułu dostaw /przeciętne/ | 4 439 | 6 315 | 6 953 |
| 12. | Kapitał własny | 34 527 | 36 911 | 32 054 |
| 13. | Aktywa trwałe | 31 589 | 32 228 | 36 904 |
| 14. | Zobowiązania wobec dostawców /przeciętne/ | 2 701 | 1 865 | 2 402 |
| 15. | Aktywa obrotowe | 8 465 | 13 879 | 10 910 |

2. Wskaźniki ekonomiczno - finansowe w ujęciu względnym

| Lp. | Wskaźnik | 2007 | 2008 | 2009 |
|-----|--------------------------------|-------|-------|--------|
| 1. | Rentowność majątku w % | -10,9 | 0,78 | -13,29 |
| 2. | Rentowność kapitału własnego % | -12,6 | 0,97 | -19,83 |
| 3. | Rentowność netto sprzedaży % | -10,1 | 0,65 | -11,78 |
| 4. | Rentowność brutto sprzedaży % | -13,7 | -6,57 | -15,34 |
| 5. | Płynność bieżąca I | 1,5 | 1,87 | 0,97 |
| 6. | Płynność szybka II | 1,3 | 1,77 | 0,86 |

| | | | | |
|-----|---|-------|-------|-------|
| 7. | Płynność gotówkowa III | 0,53 | 0,61 | 0,31 |
| 8. | Szybkość obrotu należności | 37,7 | 41,7 | 46,4 |
| 9. | Naliczone spłaty zobowiązań | 20,2 | 11,5 | 14,1 |
| 10. | Szybkość obrotu zapasów | 39,4 | 29,5 | 34,7 |
| 11. | Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym | 1,09 | 1,15 | 0,87 |
| 12. | Trwałość struktury finansowania % | 86,2% | 80,5% | 74,5% |

W roku 2009 Szpital zanotował ujemny wynik finansowy w wysokości 6 357 319,47. zł.

Strata bilansowa to konsekwencja osiągnięcia następujących rezultatów:

- spadek przychodów ze sprzedaży o 3%;
- wzrost o 5% kosztów działalności operacyjnej (w wyniku czego strata na działalności podstawowej w rozpatrywanych okresach pogłębiła się);
- spadek w stosunku do roku 2008 pozostałych przychodów operacyjnych o 50% przy 10% obniżeniu pozostałych kosztów operacyjnych.
- w zakresie działalności finansowej jednostka uzyskała w roku 2009 analogiczne, jak w 2008 r. rezultaty.

W rezultacie takiego ukształtowania się przychodów i kosztów w 2009 r. większość wskaźników ekonomicznych uległa znacznemu pogorszeniu w stosunku do roku ubiegłego, jak i do roku 2007, co pokazuje powyżej tabela względnych wskaźników ekonomiczno-finansowych.

III. Struktura kosztów

W jednostce szczególną uwagę należy zwrócić na kształtowanie się struktury podstawowych kosztów. Zestawienie udziału poszczególnych kosztów operacyjnych w kosztach działalności operacyjnej przedstawia się następująco :

| Lp. | Rodzaj kosztów | Rok 2007 | Rok 2008 | Rok 2009 |
|-----|---------------------|----------|----------|----------|
| 1. | Amortyzacja | 4,4 | 3,6 | 4,1 |
| 2. | Materiały i energia | 21,4 | 17,2 | 16,4 |
| 3. | Usługi obce | 13,3 | 13,9 | 16,9 |
| 4. | Podatki i opłaty | 1,2 | 1,1 | 1,0 |
| 5. | Wynagrodzenie | 48,5 | 53,4 | 51,1 |

| | | | | |
|----|----------------------------------|------|------|------|
| 6. | Świadczenia na rzecz pracowników | 10,6 | 10,2 | 10,0 |
| 7. | Pozostałe koszty | 0,6 | 0,6 | 0,5 |
| | RAZEM | 100 | 100 | 100 |

Z zestawienia wynika, że struktura kosztów działalności podstawowej zmieniła się w stosunku do 2008 roku. Nastąpiła procentowa zmiana in minus udziału kosztów zużycia materiałów i energii oraz kosztów wynagrodzeń w kosztach operacyjnych zakładu. Z ograniczania kosztów własnych na rzecz tzw. outsourcingu, czyli przekazywania części robót i czynności jednostką zewnętrznym wynika zmiana procentowa in plus udziału kosztów usług obcych. Wzrost procentowego udziału kosztów amortyzacji w kosztach działalności podstawowej wiąże się z działalnością inwestycyjną zakładu - zakup nowych środków trwałych, modernizacja istniejącego zaplecza logistycznego.

IV. Ocena kontynuacji działalności

W 2009 r. Szpital po raz pierwszy – w historii swojej działalności na pełnym rozrachunku gospodarczym - osiągnął ujemny kapitał obrotowy netto. Stało się to w skutek uzyskania ujemnego wyniku finansowego na poziomie 6,3 mln. zł. W ten sposób rośnie zagrożenie bezpieczeństwa finansowego jednostki, a w konsekwencji i utraty płynności finansowej.

W rezultacie do pokrycia osiągniętych w latach ubiegłych strat bilansowych, z uwzględnieniem wyniku finansowego za rok 2009 pozostaje kwota około 22,3 mln. zł.

Potrzeby prowadzenia działalności szpitala na terenie miasta Dąbrowa Górnicza pozwalają stwierdzić, że dalsza działalność zakładu powinna być kontynuowana.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe przy założeniu kontynuowania działalności w niezmienionym w sposób istotny zakresie.

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

I. Prawidłowość i rzetelność ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe są prowadzone w Szpitalu w systemie komputerowym w oparciu o Zakładowy Plan Kont wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora z dn. 01.06.2006 r. w sprawie Katalogu Zasad – Polityki Rachunkowości, w którym to zebrano w jedną całość przyjęte w jednostce zasady rachunkowości oraz ustalenia zwyczajowe.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości. Zapisy księgowe są prawidłowo powiązane z dokumentami oraz z prezentowanymi w sprawozdaniu finansowym informacjami. Księgi rachunkowe oraz dokumenty księgowo - finansowe są prawidłowo przechowywane. Prowadzenie ksiąg rachunkowych w Szpitalu Specjalistycznym w 2009 roku nie wzbudza zastrzeżeń.

II. System kontroli wewnętrznej.

W szpitalu istnieje Dział Kontroli Wewnętrznej, Analiz i Statystyki. Zadania Działu Kontroli to przede wszystkim bieżąca analiza podstawowych relacji ekonomicznych, weryfikacja i analiza kosztów, kontrola zużycia materiałów medycznych, stopień realizacji kontraktów, kontrola wykorzystania środków z kontraktów medycznych itp. Ponad to kontrola sprawowana jest w każdym etapie zarządzania przez służbowe komórki organizacyjne, merytorycznie odpowiedzialne za powierzone sobie zadania i mienie.

Stąd też system kontroli wewnętrznej ogranicza ryzyko występowania nieprawidłowości w określaniu przychodów ze sprzedaży, z dzierżaw, wynagrodzeń oraz innych elementów księgowo- finansowych.

III. Inwentaryzacja

Szpital przeprowadził inwentaryzację następujących składników bilansowych:

- środków pieniężnych w kasie na dzień 31 grudnia 2009 r.
- należności na dzień 30 listopada 2009 r. i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2009 r.
- aktywów pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2009 r.
- aktywów trwałych na dzień 31 października 2009 r.
- rzeczowych aktywów obrotowych zgromadzonych w magazynach szpitala na dzień 31 października 2009
- rzeczowych aktywów będących w obrocie towarowym na dzień 30 listopada 2009

IV. Prawidłowość zasad prowadzenia rachunkowości.

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości oraz były stosowane w roku obrotowym od 01.01.2009 do 31.12.2009 r. w sposób ciągły.

V. Rzetelność i prawidłowość ujęcia poszczególnych składników majątku .

1. Aktywa trwałe

A. Wartości niematerialne i prawne

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych liczona jest metodą liniową wg stóp amortyzacyjnych w ujęciu podatkowym i naliczana poczynając od miesiąca następnego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

| | |
|----------------------------|---------------|
| BO na 01.01.2009r. | 1 419 931,53 |
| Zwiększenia | (+) 27 679,29 |
| Zmniejszenia | (-) 4 587,37 |
| BZ na 31.12. 2009r. | 1 443 026,45 |

Umorzenie:

| | |
|----------------------------|---------------|
| BO na 01.01.2009 r. | 1 402 027,31 |
| Amortyzacja | (+) 17 660,76 |
| Likwidacja | (-) 4 584,37 |
| BZ na 31.12.2009 r. | 1 415 103,70 |

B. Rzeczowe aktywa trwałe

Wycena środków trwałych jest przeprowadzona prawidłowo. Środki trwałe o wartości do 3 500,00 zł są odpisywane jednorazowo w koszty, za wyjątkiem zestawów komputerowych i uzasadnionych przypadków. Amortyzacja środków trwałych jest naliczana od miesiąca następnego po miesiącu oddania ich do eksploatacji.

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| BO na 01.01.2009 r. | 54 461 452,39 |
| Zakupy i darowizny | (+) 6 841 385,06 |
| Rozchody-Likwidacja środków trwałych | (-) 303 614,37 |
| BZ na 31.12.2009 r. | 60 999 223,08 |

Umorzenie środków trwałych :

| | |
|-----------------------------|------------------|
| BO na 01.01.2009 r. | 22 496 683,61 |
| Amortyzacja | (+) 2 474 095,05 |
| Likwidacja środków trwałych | (-) 302 795,99 |
| BZ na 31.12.2009 r. | 24 667 982,67 |

Na koniec 2009 r. wartość środków trwałych w budowie wynosi 545 079,40 zł.

Na saldo konta składają się projekty budowlane, koncepcje, studium wykonalności projektu oraz rozpoczęte w czwartym kwartale inwestycje związane z modernizacją Zakładu rehabilitacji oraz termo-modernizacją pawilonu oddziału psychiatrycznego.

Salda kont aktywów trwałych są prawidłowe.

2. Aktywa obrotowe

A. Zapasy

Wielkość zapasów materiałów i towarów na 31.12.2009 r. wyniosła 1.233 075,61 zł.

Rozchody zapasów wyceniane są wg metody FIFO.

Inwentaryzacja zapasów wykazała jedynie różnice groszowe wynikające z zaokrągleń systemu komputerowego.

B. Należności krótkoterminowe - 6 096 269,76

Powyższa kwota dotyczy następujących pozycji :

I. Należności bilansowe z tytułu dostaw i usług o okresie

splaty do 12 miesięcy - 5 699 208,87

Powyższe należności wynikają z :

1. Należności z tytułu dostaw i usług - 5 798 693,03

Należności potwierdzone zostały w 62,1 % i nie są przeterminowane
Należności opłacone zostały do 25.03.2010r. w wysokości 5 696 257,88zł
tj. 98,2 %

2. Odpisy aktualizujące wartość należności - 99 484,16

II. Pozostałe należności: - 397 060,89

1. Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych - 364 122,18

2. Należności z tytułu kar umownych - 32 938,71

C. Inwestycje krótkoterminowe - 3 521 560,30

Na inwestycje krótkoterminowe składają się następujące aktywa pieniężne:

| | | |
|----|--|--------------|
| 1. | Kasa <i>Spis z natury został przeprowadzony i nie wykazał różnic inwentaryzacyjnych</i> | 59 151,80 |
| a) | Kasa | 58 803,80 |
| b) | Kasa ZFŚS | 348,00 |
| 2. | Środki pieniężne w bankach <i>Środki pieniężne zostały potwierdzone przez banki:</i> | 3 462 408,50 |
| a) | Rachunek podstawowy w Bank Handlowy S.A. w Warszawie. | 8 221,81 |
| b) | Rachunek lokacyjny | 3 410 000,00 |
| c) | Rachunek funduszu socjalnego | 10 599,69 |
| e) | Rachunek inwestycyjny | 33 587,00 |

D. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe - 59 498,88

Na powyższą kwotę składają się :

| | | |
|--|---|-----------|
| - ubezpieczenie | - | 54 528,00 |
| - prenumerata | - | 3 022,80 |
| - koszty mediów do rozliczenia w 2010 r. | - | 1 788,08 |
| - inne do rozliczenia w 2010 r. | | 160,00 |

Salda kont aktywów obrotowych są prawidłowe.

VI. Kompletność i prawidłowość ujęcia składników pasywów

A. Kapitał własny - 32 053 783,89

Na powyższą kwotę składają się następujące pozycje:

1. Kapitał podstawowy (fundusz założycielski) - 54 347 276,85

| | | |
|--|---|---------------|
| B0 na 01.01.2009 r. | - | 49 526 150,56 |
| <i>Zwiększenia:</i> | - | 4 821 126,29 |
| -dotacje budżetowe na zakupy inwestycyjne | - | 4 702 809,95 |
| - środki EFRR | | 108 906,48 |
| -dary rzeczowe i finansowe(przeznaczone na zakup środków trwałych) | - | 9 409,86 |
| <i>Zmniejszenia :</i> | - | 0,00 |
| BZ na 31.12.2009 r. | - | 54 347 276,85 |

2. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych - 15 936 173,49

Powyższa kwota wynika

| | |
|--|---------------|
| z rozliczenia wyników finansowych z lat ubiegłych w kwocie | 12 615 633,69 |
| utworzonej na dzień 1 stycznia 2009 rezerwy na świadczenia pracownicze | 3 085 698,00 |
| oraz skorygowanej sprzedaży z roku 2009 na rzecz NFZ | 234 841,80 |

3. Strata bilansowa za 2009 r. - 6 357 319,47

Salda kont kapitału własnego są prawidłowe

B. Rezerwy na zobowiązania - 3 405 293,00

Powyższa kwota dotyczy:

| | |
|--|--------------|
| • <i>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</i> | 3 325 293,00 |
| • <i>Rezerwy na skutki toczącego się postępowania sądowego</i> | 80 000,00 |

C. Zobowiązania długoterminowe**950 000,00**

Zobowiązania z tytułu pożyczek udzielonych przez Gminę Dąbrowa Górnicza

- umowa WZA.I.343-2-62/09 (termin spłaty II raty 30 listopad 2011 r.) 550 000,00
- umowa WZA.I.343-2-78/09 (termin spłaty 15 grudzień 2011 r.) 400 000,00

D. Zobowiązania krótkoterminowe**11 209 820,41**

Na powyższą kwotę składają się:

| | | |
|----|---|--------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 2 050 000,00 |
| | - pożyczka udzielona przez Gminę Dąbrowa Górnicza –umowa WZA.I.343-2-54/08 | 1 500 000,00 |
| | - pożyczka udzielona przez Gminę Dąbrowa Górnicza–umowa WZA.I.343-2-62/09 (1 rata) | 550 000,00 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług <i>Zobowiązania są potwierdzane na bieżąco i nie są przeterminowane do dnia badania. Zobowiązanie opłacone do dnia 25.03.2010 w kwocie 2 924 198,50. tj.97,7%</i> | 2 995 420,85 |
| 3. | Zobowiązania podatkowo - ubezpieczeniowe | 2 545 199,52 |
| | - podatek dochodowy od osób fizycznych | 228 005,00 |
| | - ZUS | 790 480,25 |
| | - VAT | 28 315,27 |
| | - składka PFRON | 1 307 338,00 |
| | - odsetki PFRON | 191 061,00 |
| 4. | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za miesiąc XII (płatne w styczniu 2008r) | 2 483 748,03 |
| 5. | Pozostałe zobowiązania | 765 744,14 |
| | - składka ZUS od pracodawcy od niewypłaconych w grudniu 2009 wynagrodzeń | 437 491,61 |
| | - zobowiązania wobec pracowników | 2 240,40 |
| | - zobowiązania z tytułu otrzymanych wadium i zabezpieczeń | 191 367,01 |
| | - pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, składki obligatoryjne itp.) | 9 698,61 |
| | - dostawy niefakturowane w 2009 | 124 946,51 |
| 6. | Fundusz socjalny | |
| | BO na 01.01.2009 | 325 699,49 |
| | - Zwiększenie: | 728 980,60 |
| | - odpis podstawowy | 719 990,39 |
| | - odsetki bankowe | 2 971,16 |
| | - odsetki od pożyczek | 6 019,05 |
| | - Zmniejszenie: | 684 972,22 |
| | - dopłaty do wczasów pod gruszą | 641 292,85 |
| | - zapomogi | 16 500,00 |
| | - świadczenia kulturalne | 26 845,00 |
| | - pozostałe (prowadzenie r-ku bankowego) | 334,37 |
| | BZ na 31.12.2009 r | 369 707,87 |

E. Rozliczenia międzyokresowe

-

195 749,81

Powyższa kwota dotyczy: krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych przychodów

| | | |
|----|--|------------|
| 1. | Nadpłata z tytułu przyszłych świadczeń | 350,00 |
| 2. | Otrzymane środki pieniężne do rozliczenia w 2010 r. | 6 901,95 |
| 3. | Środki finansowe z Ministerstwa Zdrowia na realizację programu POLKARD | 188 497,86 |

Salda kont pasywów są prawidłowe.

VII. Kompletność i prawidłowość pozycji kształtujących wynik z działalności

| | | |
|-----------|--|-----------------------|
| A. | Przychody | 56 120 093,34 |
| 1. | Przychody ze sprzedaży usług medycznych | 51 451 442,28 |
| 2. | Przychody z dzierżawy i najmu | 1 133 888,33 |
| 3. | Przychody na realizację staży podyplomowych lekarzy i pielęgniarek | 390 427,00 |
| 4. | Sprzedaż towarów i materiałów | 782 783,30 |
| 5. | Pozostała sprzedaż | 186 403,79 |
| 6. | Pozostałe przychody operacyjne | 2 052 966,03 |
| | a) dotacje na cele obrotowe | 1 680 308,70 |
| | - z Urzędu Miejskiego na kwotę z przeznaczeniem na: na zakupy inwestycyjne | 294 663,53 |
| | wydatki obronne, | 40 722,22 |
| | programy zdrowotne, koszty kształcenia, | 225 225,33 |
| | - z Ministerstwa Zdrowia z przeznaczeniem na: sfinansowanie staży lekarzy rezydentów | 1 075 695,00 |
| | realizację programu POLKARD | 43 500,16 |
| | - realizacja projektu współfinansowanego z EFRR | 502,46 |
| | b) inne przychody operacyjne | 372 657,33 |
| | - rozwiązanie odpisów aktualizujących należności | 5 489,83 |
| | - dodatek szkoleniowy | 4 490,30 |
| | - dary materiałowe i pieniężne na rzecz Szpitala | 154 125,96 |
| | - zwrot gwarancji | 16 000,00 |
| | - refundacja odszkodowania z polisy PZU | 108 537,93 |
| | - kary umowne i inne | 63 297,60 |
| | - zwrot składek ZUS z tytułu przekroczenia 30-krotności | 17 973,44 |
| | - inne | 2 742,27 |
| 7. | Przychody finansowe | 122 182,61 |
| | a) odsetki bankowe | 89 861,80 |
| | b) odsetki za zwłokę w spłacie należności | 2 717,72 |
| | c) umorzenie odsetek | 29 603,09 |
| B | Koszty | 62 207 568,17 |
| 1. | Koszty działalności operacyjnej | 61 949 536,78 |
| 2. | Pozostałe koszty operacyjne | 137 381,61 |
| | a) odpis aktualizujący wartość na należności za wykonane usługi medyczne | 16 692,97 |
| | b) koszty sądowe | 10 000,00 |
| | c) renty wyrównawcze | 3 600,00 |
| | d) jednorazowe odszkodowania | 100 000,00 |
| | e) nieplanowane odpisy amortyzacyjne | 818,38 |
| | f) pozostałe | 6 270,26 |
| 3. | Koszty finansowe | 120 649,78 |
| | a) naliczenie odsetek PFRON za nie wpłacone składki | 80 965,00 |
| | b) pozostałe | 39 684,78 |
| C. | Zmiana stanu produktów (zgodna ze zmianą rozliczeń międzyokresowych czynnych) | (-) 269 844,64 |

Jednostka nie podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych, w związku z czym nie ustala się ani aktywów, ani rezerwy na podatek dochodowy. W ujęciu fiskalnym sposób określenia wyniku podatkowo przedstawia załącznik nr 1.

VIII. Rozliczenie z wykorzystania dotacji.

W badanym okresie jednostka otrzymała dotacje na zakupy inwestycyjne w kwocie 4 811 716,43 zł. z czego 108 906,48 zł. to środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL 2007-2013 oraz na bieżącą działalność w kwocie 1 680 308,70 zł. Rozliczenie ww. kwoty zawiera załącznik nr 2.

IX. Zobowiązania warunkowe i ryzyka.

1. Zabezpieczenia na majątku na rzecz osób trzecich.
Na dzień 31 grudnia 2009 roku nie występują zabezpieczenia na majątku jednostki.
2. Pozostałe zobowiązania warunkowe.
Na dzień 31 grudnia 2009 r. występuje zobowiązanie z tytułu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy dofinansowania w ramach środków Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w formie weksla in blanco złożonego w Śląskim Urzędzie Wojewódzkim w Katowicach
3. Istotne ryzyka.
Przepisy dotyczące podatków i ubezpieczeń ulegają częstym zmianom. Z tego względu interpretacja przepisów powoduje występowanie ryzyka w tym zakresie.

X. Zdarzenia po dacie sporządzenia bilansu.

Po dacie sporządzenia bilansu nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkowo - finansową jednostki.

XI. Istotne naruszenie prawa.

W toku badania nie stwierdzono istotnego naruszenia prawa mogącego mieć znaczący wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

W roku 2009 jednostka wystąpiła do Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych z wnioskiem o umorzenie zobowiązania z tytułu wpłat na PFRON w kwocie 1 273 826,00 zł. wraz z należnymi odsetkami. Do dnia badania Prezes Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych nie wydał w tej sprawie decyzji.

XII. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia rachunek przepływów pieniężnych, zestawienie zmian w kapitale własnym.

Powyższe części sprawozdania finansowego zostały sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Dane w nich zawarte są prawidłowe i kompletne.

D. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2009 ROKU DO 31 GRUDNIA 2009 ROKU

Sporządzone sprawozdanie finansowe oraz stanowiące jego podstawę księgi są zgodne z przepisami prawa oraz przyjętymi w rachunkowości normami zawodowymi. Wykazane w nich dane, w tym wynik finansowy są zgodne z prawdą materialną.

E. USTALENIA KOŃCOWE

Niniejszy raport zawiera 17 stron kolejno ponumerowanych i podpisanych przez Biegłego Rewidenta.

Integralną jego część stanowią załączniki :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2009 rok
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2009 r.
3. Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009 r.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia
5. Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 31.12.2009 r.
6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym) na dzień 31.12.2009 r.
7. Deklaracja podatku dochodowego od osób prawnych CIT - 8

Biegły Rewident

Dr Ireneusz Wieczorek

Nr 4320/2530

dr IRENEUSZ WIECZOREK
Biegły Rewident, Nr ewid. 4320/2530
Kancelaria Ekonomiczno-Finansowa
Nr ewid. 656

Będzin, dn. 02.04.2010 r.

KANCELARIA EKONOMICZNO-FINANSOWA Nr 656
dr Ireneusz Wieczorek
biegły rewident
42-500 Będzin, ul. Sączewskiego 27/11
NIP 625-000-40-83 REGON 270007079
tel./fax 032 761-94-14, 761-97-30

OKREŚLENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM
OD OSÓB PRAWNYCH za rok 2009

| | | |
|-------------|--|----------------------|
| I. | Przychody podatkowe (1- 2) | 56 114 207,98 |
| 1. | Przychody ogółem | 56 120 093,34 |
| 2. | Przychody nie opodatkowane | 5 885,36 |
| a | naliczone niezapłacone odsetki 2009 | 395,53 |
| b | rozwiązane odpisy aktualizujące | 5 489,83 |
| II. | Koszty podatkowe ogółem (III- IV+ V) | 62 286 410,03 |
| III. | Koszty ogółem | 62 477 412,81 |
| IV. | Wydatki nie stanowiące KUP | 3 493 162,51 |
| 1. | Amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacjami budżetowymi i darowiznami | 2 135 405,64 |
| 2. | Odsetki budżetowe | 80 965,00 |
| 3. | Oплата PFRON | 415 445,00 |
| 4. | Nie wypłacone wynagrodzenia za 2009 r. | 46 152,00 |
| a). | Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zleceń w 2009 r. | 46 152,00 |
| 5. | Nie przekazane składki z tytułu ubezpieczeń społecznych w terminie do 15.01.2010 za 2009 | 437 491,61 |
| a). | Za wynagrodzenia za m-qc XII wypłacone w I/2010 (do przekazania w II/2010) | 434 193,00 |
| b). | Za wynagrodzenia bezosobowe za m-qc XII wypłacone w I/2010 (do przekazania w II/2010) | 3 298,61 |
| 6. | Odpisy aktualizujące wartość należności | 16 692,97 |
| 7. | Odszkodowania i kary umowne | 116 445,55 |
| 8. | Rezerwy na świadczenie emerytalne i podobne | 239 595,00 |
| 10. | Koszty reprezentacji | 1 989,22 |
| 11. | Odsetki naliczone niezapłacone w 2009 | 1 853,02 |
| 12. | Koszty lat ubiegłych | 1 127,50 |
| V. | Koszty podatkowe lat ubiegłych | 3 302 159,73 |
| 1. | Wypłacone wynagrodzenia zarachowane w 2008 r. | 2 455 315,06 |
| a). | z tytułu stosunku pracy | 2 417 571,06 |
| b). | z tytułu umów zleceń | 37 744,00 |
| 2. | zapłacone składki z tytułu ubezp. Społecznych | 833 418,10 |
| a). | od wynagrodzeń wypłac. w XII/08 (przekazane w I/2009) | 403 831,72 |
| b). | od wynagrodzeń wypłac. w I/09 (przekazane w II/2009) | 429 586,38 |
| 3. | Odsetki zarachowane 2008 zapłacone w 2009 | 13 426,57 |
| VI. | Wynik podatkowy | -6 172 202,05 |

ROZLICZENIE DOTACJI OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ W 2009 R.

I. DOTACJE NA ZAKUPY INWESTYCYJNE

| Lp. | Jednostka dotująca | Nazwa środka trwałego | Dotacja | Data otrzymania dotacji |
|-----|-------------------------------------|--|---------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.343-2-62/08 | 397 526,06 | 24.02.2009 |
| | | zadanie pn. "Prace adaptacyjne związane z utworzeniem oddziału Onkologii Klinicznej" | 453 555,70 | 23.03.2009 |
| | | | 547 229,95 | 23.04.2009 |
| | | | 600 438,15 | 07.05.2009 |
| | | Razem: | 1 998 749,86 | |
| 2 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.343-2-56/09 | 35 379,00 | 10.07.2009 |
| | | zadanie współfinansowane z EFRR "Przyszpitaln przychodnia specjalistyczna przyjazna pacjentom - nowa jakość w zarządzaniu usługami medycznymi" | 67 591,50 | 9.10.2009 |
| | | | -87,66 | (dział.bieżąca) |
| | | | -22 726,14 | 28.12.2009 |
| | | Razem: | 80 156,70 | |
| 3 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.-343-2-19/09 | | |
| | | Łóżko porodowe | 59 898,60 | 16.09.2009 |
| | | Kardiototograf (2szt.) | 53 286,00 | 31.07.2009 |
| | | Pompa do splukiwania pola operacyjnego | 8 645,60 | 03.07.2009 |
| | | respirator (2 szt.) | 149 800,00 | 19.06.2009 |
| | | aparat do komputerowego badania wzroku | 20 972,00 | 30.06.2009 |
| | | aparaty do hemodializy -(2szt.) | 81 320,00 | 17.06.2009 |
| | | pompy infuzyjne - (10 szt.) | 34 026,00 | 19.06.2009 |
| | | aparat EKG (3 szt.) | 14 124,00 | 19.06.2009 |
| | | wózek do przewozu pacjentan (5 szt.) | 25 412,50 | 30.06.2009 |
| | | defibrylator (2 szt.) | 58 002,56 | 19.06.2009 |
| | | sprzęt rehabilitacyjny | 63 368,79 | 03.07.2009 |
| | | audio-tynpanometr | 27 285,00 | 24.08.2009 |
| | | komora laminarna | 24 156,00 | 09.11.2009 |
| | | sprzęt do gabinetu onkologii | 15 723,36 | 08.12.2009 |
| | | videoduodenoskop | 128 337,91 | 16.09.2009 |
| | | videogastroskop | 73 723,00 | 16.09.2009 |
| | | videokolonoskop | 80 892,00 | 16.09.2009 |
| | | zestaw do wspomagania oddechu CPAP | 24 610,00 | 14.08.2009 |
| | | Razem: | 943 583,32 | |
| 4 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.343-2-25/09 | 18 300,00 | 28.07.2009 |
| | | zadanie inwestycyjne pn. "Termomodernizacja pawilonu A Szpitala przy ul. Krasińskiego" | 165 659,40 | 30.12.2009 |
| | | Razem: | 183 959,40 | |
| 5 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.-343-2-23/09 | 206 992,22 | 23.10.2009 |
| | | zadanie inwestycyjne "Modernizacja systemu grzewczego Szpitala Spec." | 290 265,55 | 11.12.2009 |
| | | Razem: | 497 257,77 | |
| 6 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.343-2-22/09 | 67 100,00 | 12.06.2009 |
| | | zadanie inwestycyjne "Modernizacja hydrofornii Szpitala Spec." | 152 500,00 | 19.06.2009 |
| | | | 44 541,33 | 14.08.2009 |
| | | | 142 334,47 | 21.08.2009 |
| | | Razem: | 406 475,80 | |
| 7 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | dotacja celowa WZA.I.343-2-24/09 | | |
| | | zadani inwestycyjne pn "uporządkowanie gospodarki odpadami" | | |
| | | prasa do belowania | 16 689,60 | 24.08.2009 |
| | | agregat chłodniczy | 17 000,00 | 18.09.2009 |

| | | | | |
|---|-------------------------------------|--|---------------------|--------------------------|
| | | prace budowlane | 58 937,50 | 19.10.09r./ 9.12.2009 |
| | | Razem: | 92 627,10 | |
| 8 | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | <i>dotacja celowa WZA.I-343-2-38/09</i> <i>Dofinansowanie zakupu mammografu cyfrowego</i> | 500 000,00 | 07.10.2009 |
| | | Razem: | 500 000,00 | |
| | OGÓŁEM: | | 4 702 809,95 | |

II. ŚRODKI EFRR

| Lp. | Jednostka dotująca | Nazwa środka trwałego | Dotacja | Data otrzymania dotacji |
|-----|-----------------------------------|--|------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Urząd Województwa Śląskiego | <i>umowa nr. UDA.RPSL.09.02.00-00-023/08-00 aneksem I</i> <i>"Przyszpitaln przychodnia</i> <i>specjalistyczna przyjazna pacjentom - nowa jakość</i> <i>w zarządzaniu usługami medycznymi"</i> | 12 444,00 96 462,48 | 21.09.2009 07.12.2009 |
| | | Razem: | 108 906,48 | |

III. DOTACJE NA CELE BIEŻĄCEJ DZIAŁALNOŚCI

| Lp | Jednostka | Przedmiot dotacji | Dotacja | Data |
|----|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Minister Zdrowia Warszawa | Finansowanie specjalizacji dla lekarzy rezydentów | 1 075 695,00 | całorocznie |
| | | Razem: | 1 075 695,00 | |
| 2. | Minister Zdrowia Warszawa | Realizacja programu POLKARD zgodnie z umową z M.Z. nr 5/2/26/2008 oraz 5/4/25/2008 otrzymane środki w wysokości 201.950,75 zł.zostają rozliczane równolegle do odpisów umorzeniowych | 43 500,16 | całorocznie |
| | | Razem: | 43 500,16 | |
| 3. | Urząd Woj.Śląskiego (85%)/Urząd Miasta Dąbrowa G (15%) | Środki współfinansowane z EFRR w ramach RPO WSL 2007-2013: 414,80 dotacja WZA I.343-2-56/09 : 87,66 | | |
| | | | 502,46 | |
| 4. | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | Wydatki obronne | 10 200,00 10 200,00 10 200,00 10 200,00 -77,78 | 30.01.2009 30.04.2009 30.07.2009 29.10.2009 30.12.2008 |
| | | Razem: | 40 722,22 | |
| 5. | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | Programy zdrowotne i koszty kształcenia | 125 000,00 125 000,00 5 000,00 -27 674,67 -2 100,00 | 17.02.2009 26.10.2009 30.11.2009 29.12.2008 x |
| | | Razem: | 225 225,33 | |
| 6. | Urząd Miejski Dąbrowa Górnica | <i>dotacja celowa WZA.I.-343-2-19/09</i> Zakup narzędzi chirurgicznych Lampa RTG Zakup łóżek na o.onkologii (24 szt.) zakup oświetlenia energooszczędnego | 48 112,98 54 591,16 67 035,36 68 279,74 | 30.06.2009 29.04.2009 16.09.2009 30.12.2009 |

| | | | |
|----------------|--|---------------------|------------|
| | sprzęt niskocenny-pulsoksymetry (10 szt) | 21 999,20 | 30.06.2009 |
| | sprzęt niskocenny-ssaki (12 szt.) | 15 215,40 | 15.07.2009 |
| | sprzęt niskocenny-rehabilitacyjny | 599,20 | 03.07.2009 |
| | sprzęt niskocenny do gabinetu onkologii | 18 830,49 | 08.12.2009 |
| | Razem: | 294 663,53 | |
| OGÓŁEM: | | 1 680 308,70 | |

IV. ŁĄCZNA WARTOŚĆ DOTACJI OTRZYMANYCH W 2009 R.

| Lp. | Rodzaj dotacji | Wartość dotacji | struktura dotacji w % |
|----------|--|---------------------|-----------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| 1. | Dotacje na zakupy inwestycyjne | 4 811 716,43 | 74% |
| | a. Urząd Miasta | 4 702 809,95 | |
| | b. Urząd Województwa Śląskiego (EFRR) | 108 906,48 | |
| 2. | Dotacje na cele bieżącej działalności od różnych podmiotów | 1 680 308,70 | 26% |
| | OGÓŁEM: | 6 492 025,13 | 100% |