

Uchwała Nr 43/135/2019  
Zarządu Powiatu Wyszковского  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

*w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego SP ZZOZ w Wyszkanie za pierwsze półrocze 2019 roku.*

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz uchwały Nr X/64/2011 Rady Powiatu w Wyszkanie z dnia 22 czerwca 2011 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego SP ZZOZ oraz Powiatowego Ośrodka Kultury i Sportu za pierwsze półrocze, Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

Przedstawia się Radzie Powiatu w Wyszkanie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie za pierwsze półrocze 2019 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA  
  
Jerzy Żukowski



Załącznik  
do Uchwały Nr 43/135/2019  
Zarządu Powiatu Wyszowskiego  
z dnia 27 sierpnia 2019 r.

## **I N F O R M A C J A**

**o przebiegu wykonania planu finansowego  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki  
Zdrowotnej w Wyszowie  
za pierwsze półrocze 2019 r.**

---

WYSZKÓW, SIERPIEŃ 2019 R.



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od : 01.01.2019 r. do 30.6.2019 r.  
(wariant porównawczy)

M-c.pocz.: 1  
 M-c.końc.: 12 1 6

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na rok	
		2018	2019
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	<b>53 708 317,19</b>	<b>27 827 048,57</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 934 452,39	27 654 493,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-226 135,20	172 555,20
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>58 497 556,51</b>	<b>31 322 235,55</b>
I	Amortyzacja	3 337 326,63	1 811 317,52
II	Zużycie materiałów i energii	7 376 291,55	4 067 825,53
III	Usługi obce	20 387 722,25	10 424 583,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	112 271,97	96 063,29
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	22 324 060,69	12 059 485,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 467 132,51	2 706 079,95
	- emerytalne	1 987 248,53	1 098 304,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	492 750,91	156 880,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży [A – B]</b>	<b>-4 789 239,32</b>	<b>-3 495 186,98</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 069 770,13</b>	<b>1 691 967,67</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 001,00	0,00
II	Dotacje	576 325,33	357 798,56
III	Inne przychody operacyjne	358 095,86	143 782,42
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacje	2 129 347,94	1 190 386,69
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>243 676,39</b>	<b>17 260,16</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35 791,71	0,00
III	Inne koszty operacyjne	207 884,68	17 260,16
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej [C+D-E]</b>	<b>-1 963 145,58</b>	<b>-1 820 479,47</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>17 600,85</b>	<b>8 217,77</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	17 600,85	8 217,77
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>103 942,10</b>	<b>51 898,71</b>
I.	Odsetki, w tym:	103 942,10	51 898,71
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto [F+G-H]</b>	<b>-2 049 486,83</b>	<b>-1 864 160,41</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>9 763,00</b>	<b>7 668,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto [I-J-K]</b>	<b>-2 059 249,83</b>	<b>-1 871 828,41</b>

Sporządzono dnia: 30.07.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Wyszowie

(Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Wyszowie

(Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Informacje o stanie wybranych zobowiązań SPZZOZ w Wyszkowie**  
**na dzień 30.06.2019 r.**

ZOBOWIĄZANIE	OGÓLEM	WYMAGALNE	NIEWYMAGALNE
LUS	1.495.817,96	-	1.495.817,96
PFRON	487,00	-	487,00
Z tytułu dostaw i usług	5.227.500,04	3.113.555,81	2.113.944,23
Pożyczka WFOŚ	130.410,00	-	130.410,00
<b>RAZEM</b>	<b>6.854.215,00</b>	<b>3.113.555,81</b>	<b>3.740.659,19</b>

Sporządził: Dorota Spodek tel. 29 743 76 96

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Wyszkowie

*mgr Cecylia Domżała*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

*mgr Urszula Gąsior*

30.07.2019r.

Informacja o stanie należności  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Wyszkanie  
wg stanu na dzień 30.06.2019 r.

<b>Należności ogółem</b>	-	zł	<b>5.032.143,87</b>
<b>w tym:</b>			
-Narodowy Fundusz Zdrowia	-	zł	4.152.591,91
-pozostałe usługi	-	zł	778.130,17
-gotówka w kasie	-	zł	26.511,12
-środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	zł	74.910,67

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie

*Urszula Gasiór*  
mgr Urszula Gasiór

30.07.2019r.

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Wyszkanie

*Cecylia Domżała*  
mgr Cecylia Domżała

-1-

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W WYSZKOWIE

WG STANU NA DZIEŃ 30.06.2019 R.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PRZYCHODÓW NA 2019 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2019 R.	%
1.	<b>Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w tym:</b>	<b>50 475 956,21</b>	<b>24 576 295,07</b>	<b>48,69</b>
	Leczenie szpitalne	42 066 910,48	20 465 537,69	48,65
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (kosztochłonne)	162 739,04	81 322,72	49,97
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 368 707,84	2 094 192,35	47,94
	Rehabilitacja lecznicza	1 101 344,13	583 316,90	52,96
	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	538 762,56	240 820,98	44,70
	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu	2 237 492,16	1 111 104,43	49,66
2.	<b>Ratownictwo medyczne - podwykonawstwo "MEDITRANS OSTROŁĘKA"</b>	<b>3 758 466,00</b>	<b>1 859 271,40</b>	<b>49,47</b>
3.	<b>Przychody własne w tym:</b>	<b>5 846 488,52</b>	<b>2 919 112,34</b>	<b>49,93</b>
	Umowy z lekarzami (badania laboratoryjne i diagnostyczne)	620 000,00	332 635,89	53,65
	Umowy z zakładami pracy	450 000,00	180 935,90	40,21
	Umowy na rezydentury, staże	879 732,50	357 798,56	40,67
	Usługi pozostałe (media, odpłatne hospitalizacje w oddziałach i poradniach, odpłatne transporty sanitarne, kserokopie dokumentacji medycznych itp..)	250 000,00	135 289,33	54,12
	Wynajem lokali (czynsze)	340 000,00	157 695,26	46,38
	Odpłatne konsultacje	80 000,00	42 461,92	53,08
	Odpłatna diagnostyka	620 000,00	369 908,60	59,66
	Pozostałe przychody (dotacje)	2 606 756,02	1 190 386,69	45,67
	Pozostałe przychody (nieplanowane)		152 000,19	
	<b>OGÓŁEM PRZYCHÓD</b>	<b>60 080 910,73</b>	<b>29 354 678,81</b>	<b>48,86</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

mgr Anna Gąsior

30.07.2019r.

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Wyszkowie

mgr Cezylia Domżała



Sprawozdanie z wykonania kosztów na 30.06.2019 r.

I. Koszty działalności operacyjnej :

31 322 235,55

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY KOSZTÓW NA 2019 R.	WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2019	%
1.	<b>Wynagrodzenia, w tym :</b>	<b>24 900 000,00</b>	<b>12 059 485,48</b>	
	ze stosunku pracy (umowa o pracę)	23 200 000,00	10 965 620,34	48,43%
	z tytułu umów zlecenia	1 700 000,00	1 093 865,14	47,27%
	nagrody z zakł.fund.nagród	-	-	64,35%
2.	<b>Świadczenia na rzecz pracowników, w tym :</b>	<b>4 820 058,00</b>	<b>2 706 079,95</b>	
	ZUS pracodawcy	4 300 000,00	2 188 894,72	56,14%
	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	485 058,00	487 208,47	50,90%
	pozostałe świadczenia	35 000,00	29 976,76	100,44%
3.	<b>Zużycie materiałów, w tym :</b>	<b>6 786 000,00</b>	<b>3 607 164,76</b>	
	materiały techniczno-gospodarcze	650 000,00	285 971,20	85,65%
	materiały czystościowe	70 000,00	43 161,24	53,16%
	paliwo	230 000,00	113 234,10	44,00%
	leki	2 400 000,00	1 369 798,12	61,66%
	odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	980 000,00	486 376,34	49,23%
	biłony RTG	21 000,00	8 111,33	57,07%
	lten, azot ciekły, powietrze sprężone	55 000,00	24 800,58	49,63%
	krew i preparaty krwiopochodne	380 000,00	212 178,60	38,63%
	mat. medycz. jednoraz. użytku, implanty i mat. wszczepienie	2 000 000,00	1 063 533,25	45,09%
4.	<b>Zużycie energii, w tym :</b>	<b>902 000,00</b>	<b>460 660,77</b>	
	energia elektryczna	600 000,00	270 917,72	53,18%
	energia ciepła	300 000,00	189 182,58	51,07%
	gaz+woda	2 000,00	560,47	28,02%
	<b>Usługi obce, w tym :</b>	<b>20 915 400,00</b>	<b>10 424 583,58</b>	
	kontrakty medyczne	15 150 000,00	7 714 329,90	49,84%
	remonty	200 000,00	14 927,70	50,92%
	usługi transportowe	120 000,00	30 477,51	7,46%
	usługi pralnicze	250 000,00	107 009,09	25,40%
	konserwacja i naprawa sprzętu, usługi serwisowe	800 000,00	361 154,70	42,80%
5.	<b>badania i analizy zleczone na zewnątrz</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>574 943,69</b>	
	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	100 000,00	52 854,12	45,14%
	usługi utrzymania czystości	1 613 400,00	795 769,88	47,91%
	dozór mienia, zarządzanie parkingami	242 000,00	116 074,61	52,85%
	usługi żywienia	820 000,00	357 981,25	49,32%
	pozostałe	120 000,00	136 192,40	43,66%
	wywóz nieczystości i odpadów	300 000,00	162 868,73	113,49%
6.	<b>Podatki i opłaty, w tym :</b>	<b>125 000,00</b>	<b>96 063,29</b>	
	od nieruchomości i pozostałe opłaty	85 000,00	81 687,29	54,29%
	PFRON	40 000,00	14 376,00	96,10%
7.	<b>Amortyzacja</b>	<b>3 900 000,00</b>	<b>1 811 317,52</b>	
8.	<b>Pozostałe koszty, w tym :</b>	<b>437 800,00</b>	<b>156 880,20</b>	
	szkolenia i kursy	50 000,00	79 170,55	35,94%
	delegacje służbowe	25 000,00	8 778,89	158,34%
	czynsze	22 800,00	10 741,20	35,12%
	ogłoszenia	5 000,00	399,75	47,11%
	ubezpiecz. majątku, środków transportowych	250 000,00	15 152,75	-8,00%
	prowinzje bankowe	10 000,00	2 090,40	6,06%
	dzierżawy	75 000,00	41 346,16	20,90%
	<b>RAZEM KOSZTY :</b>	<b>62 786 258,00</b>	<b>31 322 235,55</b>	<b>49,89%</b>

II. Pozostałe koszty operacyjne

17 260,16

w tym :

- odszkodowania	-	
- koszty komornicze	149,44	
- pozostałe koszty	16 668,32	
- 55-lecie Szpitala	442,40	0,00%

III. Koszty finansowe

51 898,71

w tym :

- odsetki od pożyczek i kredytu	-	
- odsetki od zobowiązań naliczone i niezapłacone	4 122,30	0,00%
- odsetki od zobowiązań zapłacone	47 643,41	
- pozostałe	132,00	
	1,00	

OGÓLEM KOSZTY :

62 786 258,00

31 391 394,42

GLÓWNY I S EGOWY

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
 Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

mgr Urszula Gąsior

30.07.2019r.

DYREKTOR  
 Samodzielnego Publicznego Zespołu  
 Zakładów Opieki Zdrowotnej  
 w Wyszkowie

mgr Cecylia Domżała

## SPRAWOZDANIE

### *z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkuwie za I półrocze 2019 roku*

Plan finansowy na 2019 rok został zaopiniowany Uchwałą Nr 2 z dnia 11 lutego 2019 roku przez Radę Społeczną SPZZOZ w Wyszkuwie.

Dane wynikające z wykonania planu finansowego na I półrocze 2019 roku przedstawiają się następująco:

- przychody	29.354.678,81
- koszty	31.391.394,42
- wynik finansowy strata	1.871.828,41
- zobowiązania ogółem	6.854.215,00
- należności ogółem	5.032.143,87

Porównanie wyników osiągniętych przez Zakład na dzień 30 czerwca 2019r. i 30 czerwca 2018r.:

	I półrocze 2018 roku	I półrocze 2019 roku
Przychody	27.930.503,26	29.354.678,81
Koszty	28.907.394,98	31.391.394,42
Wynik finansowy	-820.832,35	-1.871.828,41
Zobowiązania	5.705.775,38	6.854.215,00
Należności	5.894.807,64	5.032.143,87

### **I. Przychody**

Przychody ogółem za I półrocze 2019 roku wyniosły 29.354.678,81 PLN i zostały zrealizowane w 48,86 % w stosunku do planu.

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Narodowy Fundusz Zdrowia	50.475.956,21	24.576.295,07	48,69
Ratownictwo medyczne (podwykonawstwo „Meditrans Ostrołęka”)	3.758.466,00	1.859.271,40	49,47
Przychody własne, w tym:	5.846.488,52	2.919.112,34	49,93
Przychody planowane	5.846.488,52	2.767.112,15	47,33
Przychody nieplanowane	-	152.000,19	-
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY</b>	<b>60.080.910,73</b>	<b>29.354.678,81</b>	<b>48,86</b>

Na przychody własne planowane w kwocie **2.767.112,15** PLN składają się:

– umowy z zakładami pracy	180.935,90
– umowy z lekarzami NZOZ na badania diagnostyczne	332.635,89
– umowy na rezydentury i staże	357.798,56
– pozostałe usługi, w tym m.in. odpłatne hospitalizacje, transporty sanitarne	135.289,33
– odpłatne konsultacje	42.461,92
– odpłatna diagnostyka	369.908,60
– wynajem lokali (czynsze)	157.695,26
– odpisy amortyzacyjne (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1.190.386,69

Przychody własne planowane w I półroczu 2019 roku zostały wykonane w 47,33 % w stosunku do planu.

Uzyskaliśmy ponadto w I półroczu 2019 roku nieplanowane przychody na kwotę **152.000,19** PLN.

Na nieplanowane przychody składają się:

– darowizny, w tym leki	31.515,82
– dofinansowanie stażystów z Powiatowego Urzędu Pracy	5.530,25
– otrzymane odszkodowania	8.195,92
– naliczone kary umowne	9.470,52
– umorzone odsetki	6.288,72
– odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym	1.050,04
– naliczone odsetki od należności	1.076,07
– zwrot nadpłat ZUS	289,24
– zwroty komornicze i sądowe	2.627,79
– dofinansowanie z KFS kształcenia ustawicznego pracowników	46.376,00
– umorzony podatek od nieruchomości (Urząd Miasta Wyszaków)	39.264,00
– umorzona rekompensata za odzyskiwanie należności	297,44
– pozostałe	18,38

Uzyskanie przychodów własnych planowanych w kwocie 2.767.112,15 PLN oraz przychodów nieplanowanych w wysokości 152.000,19 PLN spowodowało wykonanie przychodów własnych na poziomie 49,93 % w stosunku do założonych w planie na 2019 rok.

## **II. Koszty**

Koszty ogółem w I półroczu 2019 roku wyniosły 31.391.394,42 PLN.

W 2019 roku zaplanowano koszty rodzajowe w wysokości 62.786.258,00 PLN, z czego wykonano kwotę 31.322.235,55 PLN. Wykonane koszty zostały zrealizowane w 49,89 % w stosunku do planu.

Szczegółowe zestawienie wykonania kosztów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2019 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Wynagrodzenia	24.900.000,00	12.059.485,48	48,43
Świadczenia na rzecz pracowników	4.820.058,00	2.706.079,95	56,14
Kontrakty medyczne, w tym: lekarskie, pielęgniarskie, fizjoterapeuci, ratownicy medyczni, inne	15.150.000,00	7.714.329,90	50,92
Zużycie materiałów, w tym: leki, sprzęt jednorazowy, implanty, materiały tech.-gosp.	6.786.000,00	3.607.164,76	53,16
Zużycie mediów: energia elektr. i ciepła, woda, gaz	902.000,00	460.660,77	51,07
Usługi obce, w tym: sprzątnięcie, żywienie, pranie, dozór mienia, remonty, serwis, wywóz nieczystości	5.765.400,00	2.710.253,68	47,01
Podatki i opłaty, w tym: podatek od nieruchomości, PFRON	125.000,00	96.063,29	76,85
Amortyzacja	3.900.000,00	1.811.317,52	46,44
Pozostałe koszty, w tym: ubezpieczenie majątku i samochodów, szkolenia, delegacje, ogłoszenia	437.800,00	156.880,20	35,83
<b>Ogółem</b>	<b>62.786.258,00</b>	<b>31.322.235,55</b>	<b>49,89</b>

Pozostałe koszty operacyjne wykonano na kwotę **17.260,16** PLN, w tym:

– koszty sądowe i komornicze	149,44
– składki członkowskie	1.800,00
– leki przeterminowane	1.595,46
– krew i osocze (preparaty) przeterminowane	635,00
– rekompensata za koszty odzyskiwania należności	12.637,85
– 55-lecie Szpitala Powiatowego w Wyszku	442,40
– pozostałe	0,01

Koszty ogółem to także koszty finansowe, stanowiące kwotę **51.898,71** PLN, na co składają się następujące pozycje:

– odsetki od pożyczek i kredytów	4.122,30
– odsetki od zobowiązań naliczone przez kontrahentów	47.775,41
– pozostałe	1,00

### III. Rachunek zysków i strat

Mając na uwadze powyższe dane na dzień 30.06.2019 roku rachunek zysków i strat zamyka się stratą w kwocie **1.871.828,41** PLN. Wynik ze sprzedaży na działalności operacyjnej zamyka się stratą w kwocie 3.495.186,98 PLN.

### IV. Zobowiązania

Ogólna kwota zobowiązań w I półroczu 2019 roku wynosi **6.854.215,00** PLN, w tym: 3.113.555,81 PLN są to zobowiązania wymagalne wobec kontrahentów.

Na zobowiązania składają się:

– zobowiązania z tytułu ZUS	1.495.817,96
– zobowiązania z tytułu PFRON	487,00
– zobowiązania wobec kontrahentów	5.227.500,04
– pożyczka z WFOŚiGW	130.410,00

### V. Należności

Ogólna kwota należności dla Zakładu za I półrocze 2019 roku wynosi **5.032.143,87** PLN, w tym 354.531,06 PLN są to należności wymagalne.

Na kwoty należne składają się kwoty należności od:

– Narodowego Funduszu Zdrowia	4.152.591,91
– pozostałych kontrahentów	778.130,17

oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 101.421,79 PLN, które stanowią zabezpieczenie na wypłatę wynagrodzeń.

### VI. Informacje dodatkowe

#### 1. Pożyczki

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszku w I półroczu 2019 roku spłacił:

- 2 raty pożyczki z WFOŚiGW co stanowi kwotę 26.082,00 PLN, do spłaty pozostało 10 rat – spłata w okresach kwartalnych.

W ramach zawartej umowy kredytu w rachunku bieżącym – (przyznany przez bank limit zadłużenia 2 mln zł) na dzień 30.06.2019 rok wykorzystano kwotę 274.845,02 PLN. Środki przeznaczone były na spłatę zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług.

#### 2. Dotacje i darowizny

W analizowanym okresie pozyskaliśmy darowiznę od Fundacji Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy, która przekazała sprzęt i aparaturę medyczną o wartości 92.968,00 PLN dla potrzeb:

a) Oddziału Neonatologicznego:

- aparat USG z wyposażeniem dodatkowym o wartości 49.000,00 PLN,

b) Oddziału Pediatrycznego:

- aparat do lokalizacji naczyń krwionośnych z wyposażeniem dodatkowym o wartości 19.980,00 PLN,
- leżanki - 12 sztuk o łącznej wartości 23.988,00 PLN.

Dnia 15 marca 2019 roku zawarliśmy ze Starostą Powiatu Wyszковского, w imieniu którego na podstawie udzielonego upoważnienia występuje Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Wyszkwowie „Porozumienie o finansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”. Kształcenie obejmuje 121 pracowników SPZZOZ w Wyszkwowie, w tym: pielęgniarki i położne, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, pracownicy administracyjni.

Całkowita wysokość wydatków, która zostanie poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 78.730,00 PLN, w tym:

- |  |           |
|--|-----------|
| – kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%) | 62.984,00 |
| – kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%)    | 15.746,00 |

Dnia 27 marca 2019 roku pomiędzy Fundacją „Lepszy Los” z siedzibą w Wyszkwowie, Powiatem Wyszkwowskim oraz Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkwowie zostało podpisane Porozumienie o współpracy zmierzającej do wybudowania na terenie Szpitala „Bajkowego Centrum Rehabilitacji”. Koszt inwestycji to kwota ok. 2 mln zł.

Zbiórka trwa w ramach kampanii „Magia pomagania”, która jest ogólnopolską kampanią mającą na celu zebranie środków oraz pozyskanie sponsorów, partnerów na budowę pierwszego w Polsce Bajkowego Centrum Rehabilitacji dla dzieci przy Szpitalu w Wyszkwowie.

Fundacja prowadzi zbiórkę zarejestrowaną w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji. Dotychczas zebrano kwotę 4.231,00 PLN.

### **3. Zakup sprzętu medycznego oraz remonty**

Na zakup sprzętu medycznego z własnych środków wydatkowaliśmy 12.960,00 PLN, z czego zakupiliśmy:

- urządzenie pneumatyczne do wytwarzania i utrzymania bezkrwawego pola w kończynach.

W analizowanym okresie Zakład prowadził szereg prac remontowych służących poprawie jakości obsługi pacjentów oraz pracy personelu SPZZOZ w Wyszkwowie, w tym:

- przeprowadzono wymianę wykładziny na Oddziale Ginekologiczno – Położniczym,
- dokonaliśmy remontu z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych łazienki na Oddziale Ginekologiczno – Położniczym,
- rozpoczęto remont Pracowni Rentgenodiagnostyki,
- rozpoczęto remont izolatki na Oddziale Pediatrycznym.

Na bieżące remonty dotychczas wydatkowaliśmy 14.927,70 PLN.

#### 4. Inwestycje

##### ➤ **Modernizacja pawilonu mieszczącego Oddział Kardiologiczny oraz Oddział Chorób Wewnętrznych**

Od sierpnia 2018 roku w Zakładzie trwa remont i modernizacja całego pawilonu mieszczącego Oddział Kardiologii i Oddział Chorób Wewnętrznych wraz z pomieszczeniami pomocniczymi wraz z wyposażeniem. Inwestycja prowadzona jest w ramach projektu „Poprawa jakości życia mieszkańców subregionu ostrołęckiego poprzez doposażenie SPZZOZ w Wyszkowie w zakresie infrastruktury szpitalnej służącej diagnozowaniu i leczeniu chorób kardiologicznych oraz onkologicznych” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej VI „Jakość życia” działania 6.1 „Infrastruktura ochrony zdrowia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 – 2020.

Na wykonanie robót budowlanych w opisywanym okresie wydatkowaliśmy 4.320.415,47 PLN. Inwestycja ta finansowana jest ze środków unijnych oraz środków samorządów powiatu wyszkowskiego, a także środków własnych SPZZOZ w Wyszkowie.

Szczegóły w zakresie źródeł finansowania przedstawiamy poniżej:

- 1.973.565,78 zł – środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 793.736,40 zł – dotacja Powiat Wyszkowski,
- 140.016,00 zł – dotacja Gmina Zabrodzie,
- 167.664,00 zł – dotacja Gmina Rząśnik,
- 188.496,00 zł – dotacja Gmina Długosiodło,
- 197.376,00 zł – dotacja Gmina Brańszczyk,
- 133.700,00 zł – dotacja Gmina Somianka,
- 465.000,00 zł – dotacja Gmina Wyszków,
- 260.861,29 zł – środki własne SPZZOZ w Wyszkowie.

##### ➤ **„Inwestycje w SPZZOZ w Wyszkowie i NZOZ POZ w Rząśniku, w zakresie świadczeń AOS i POZ”**

W I półroczu 2019 roku Zakład realizował zadanie pn. „Inwestycje w SPZZOZ w Wyszkowie i NZOZ POZ w Rząśniku, w zakresie świadczeń AOS i POZ”, które współfinansowane było również ze środków unijnych.

I Etap tego zadania został zakończony i łączna wartość realizacji tej części inwestycji wyniosła 539.838,00 zł.

Szczegóły w zakresie źródeł finansowania tego zadania przedstawiają się następująco:

- 431.870,40 zł – środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 92.967,60 zł – dotacja Powiat Wyszkowski,
- 15.000,00 zł – dotacja Gmina Tłuszcz.

➤ **„Wspieranie efektywności energetycznej, inteligentnego zarządzania energią i wykorzystania odnawialnych źródeł energii w budynkach publicznych i sektorze mieszkaniowym. Poprawa efektywności energetycznej oraz ograniczanie niskiej emisji w SPZZOZ w Wyszkanie”**

W ramach realizacji I etapu zadania pn. „Termomodernizacja pawilonu szpitalnego” w analizowanym okresie wydatkowaliśmy kwotę 536.911,97 PLN.

Źródła finansowania tej inwestycji przedstawiają się następująco:

- 296.720,00 zł – środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 240.191,97 zł – środki własne SPZZOZ w Wyszkanie.

## **5. Wynagrodzenia**

Istotnym elementem wpływającym na kondycję finansową SPZZOZ w Wyszkanie jest poziom wynagrodzeń pracowników. W tym zakresie Zakład jest obowiązany respektować szereg regulacji prawnych określających ich wysokość.

Poniżej opisano najważniejsze regulacje wpływające na sytuację płacową:

- **Wynagrodzenia grupy zawodowej pielęgniarek i położnych**

W I połowie 2019 roku zrealizowaliśmy zapisy:

- Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej,
- Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej,
- Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018 roku w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Regulacje te spowodowały wydatkowanie środków na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych w łącznej kwocie 2.501.569,48 PLN.

- **Wynagrodzenia ratowników medycznych oraz pielęgniarek systemu, ratowników medycznych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w ramach umów w rodzaju leczenie szpitalne**

Podpisane w dniu 18 lipca 2017 roku porozumienie pomiędzy Ministrem Markiem Tombarkiewiczem a reprezentacją Komitetu Protestacyjnego Ratowników Medycznych oraz Sekcją Krajowego Pogotowia Ratunkowego i Ratownictwa Medycznego NSZZ „Solidarność”, jak również zapisy Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 lipca 2018 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej określające wzrost wynagrodzeń dla ratowników medycznych i pielęgniarek systemu, będących członkami zespołów ratownictwa medycznego, a także dla



ratowników medycznych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne zobligowały Zakład do regulacji wynagrodzeń tych grup pracowników.

Mając na uwadze zapisy powyższych regulacji w okresie od 1 stycznia 2019 roku do dnia 30 czerwca 2019 roku wydatkowaliśmy środki w następującej wysokości:

- a) 213.934,20 PLN na wzrost wynagrodzeń dla ratowników medycznych i pielęgniarek systemu,
- b) 43.650,00 PLN na wzrost wynagrodzeń dla ratowników medycznych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w ramach umów w rodzaju leczenie szpitalne.

#### • **Wynagrodzenia lekarzy specjalistów**

Ustawa z dnia 5 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw, wprowadziła m.in. regulacje w zakresie zapewnienia lekarzom minimalnego poziomu wynagrodzenia zasadniczego. Zgodnie z powyższym SPZZOZ w Wyszkuwie był zobowiązany do podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego lekarzy spełniających dodatkowe warunki określone w ustawie. Na pokrycie skutków finansowych podwyższenia wynagrodzenia lekarzy specjalistów otrzymaliśmy środki w łącznej kwocie 52.523,42 PLN.

#### • **Wynagrodzenia zasadnicze pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych**

Zgodnie z ustawą z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz ustawą z dnia 13 września 2018 roku o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym oraz niektórych innych ustaw SPZZOZ w Wyszkuwie na dzień 1 lipca 2019 roku dokonał podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego pracowników. Średni, miesięczny koszt realizacji ustawy wynosi ok. 15 tyś. PLN.

#### • **Wynagrodzenia grup zawodowych bezpośrednio i pośrednio związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych**

SPZZOZ w Wyszkuwie dokonał podwyższenia wynagrodzenia grupom zawodowym bezpośrednio i pośrednio związanym z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, które wynikało ze wzrostu ryczału wartości punktowych wybranych grup JGP dedykowanych dla zakresów: chirurgia ogólna i choroby wewnętrzne. Średni, miesięczny koszt to kwota ok. 48 tyś. PLN.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów  
Opieki Zdrowotnej w Wyszkuwie

*Gąsior*  
mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
w Wyszkuwie

*Domżała*  
mgr Cecylia Domżała



**KŁADÓW OBEKI ZDROWOTNE W WYSZKOWIE**  
 ul. Komisji Edukacji Narodowej 1  
 tel. 020 743 76 00, fax 020 743 76 06  
 REGON 000308726, NIP 782-17-47-266

**F - 01**

**Sprawozdanie o przychodach,  
 kosztach i wyniku finansowym  
 za okres od początku roku do końca  
 30.06.2019**

*Starosta Powiatowe*  
*M. Mysliwiec*

Numer identyfikacyjny REGON

000308726

r.

Przekazać/wystawić w terminie do 20 dnia po kwartale, do dnia 5 lutego za rok.

8 6 1 0 Z

- Symbol rodzaju podstawowej działalności wg PKD
- Proszę podać dane według stanu na koniec każdego kwartału w ramach roku kalendarzowego.
- Jednostki zawierające działalność składają sprawozdanie z danymi na dzień zakończenia działalności.
- Czy prowadzisz rachunek zysków i strat w wersji (prosimy otoczyć kółkiem właściwy symbol odpowiedzi):
  - kalkulacyjnej **1**
  - porównawczej **2**
- Jeśli wybrałeś wersję kalkulacyjną (1), to wypełniasz w części A w dziale I. wiersze 01, 02, 03, 04, 05 oraz wiersze 24, 25, 26.
- Jeśli wybrałeś wersję porównawczą (2), to wypełniasz w części A w dziale I. wiersze 01, 02 i 06 oraz wiersze 24, 25, 26, 27, 28.
- Dane dotyczące wszystkich działów należy podawać w tysiącach złotych z jednym znakiem po przecinku.

**Dział I. Rachunek zysków i strat.**

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
Koszty działalności operacyjnej		31322,2
w. 01	wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu (nabycia)	02
suma wierszy 02+03	koszt wytworzenia sprzedanych produktów	03
3+04+05 lub 02+06	koszty sprzedaży	04
	koszty ogólnego zarządu	05
	koszty ogółem (wg rodzaju)	06
B. Zysk ze sprzedaży (w. 24 - 01) > 0		07
C. Pozostałe koszty operacyjne (w. 09 + 10)		17,3
z tego	wartość sprzedanych składników majątku trwałego	09
	pozostałe koszty operacyjne	10
		17,3
D. Zysk na działalności operacyjnej (w. 24 - 01 + 30 - 08) > 0		11
Koszty finansowe (w. 13+14 +16)		51,9
z tego	odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	13
	odsetki do zapłacenia	14
	w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	15
	pozostałe	16
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w. 24-01 + 30-08 + 35-12) > 0		17
G. Straty nadzwyczajne		18
H. Zysk brutto (w. 24-01 + 30-08 + 35-12 + 41-18) > 0		19
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w. 21+22)		20
z tego	podatek dochodowy od osób prawnych i fizycznych	21
	inne obowiązkowe obciążenia	22
		7,6
J. Zysk netto (w. 19-20) > 0		23

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
A. Przychody ze sprzedaży zrównane z nimi		24
w. 24	przychody ze sprzedaży produktów	25
suma wierszy 25+26 lub 25+26+27+28	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	26
	zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	27
	koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	28
B. Strata ze sprzedaży (w. 24-01) < 0		29
C. Pozostałe przychody operacyjne (w. 31 do 33)		30
z tego	przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	31
	dotacje	32
	pozostałe przychody operacyjne	33
		1692,0
D. Strata na działalności operacyjnej (w. 24-01 + 30-08) < 0		34
E. Przychody finansowe (w. 36 + 38 + 39)		35
z tego	dywidendy z tytułu udziałów	36
	w tym jednostek zależnych i stowarzyszonych	37
	odsetki uzyskane	38
	pozostałe	39
		8,2
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w. 24-01 + 30-08 + 35-12) < 0		40
G. Zyski nadzwyczajne		41
H. Strata brutto (w. 24-01 + 30-08 + 35-12 + 41-18) < 0		42
I. Strata netto w. 42+20 lub (w. 19-20) < 0		43
Sprzedaż zwolniona od podatku VAT		44
Sprzedaż eksportowa opodatkowana stawką VAT 0%		45
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 8%		46
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 23%		48
		237,3
		27391,9
		25,0
		1864,2
		1871,8
		1864,2

Dział II. Majątek obrotowy i rozliczenia międzyokresowe czynne.

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
0		1
Zapasy ogółem	01	341,4
w tym	materiały	338,0
	produkcja nie zakończona	
	produkty gotowe	
	towary	
Należności i roszczenia	06	4833,3
w tym z tytułu dostaw i usług	07	4686,7
Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	08	
Środki pieniężne	09	968,1
Rozliczenia międzyokresowe czynne	10	286,5
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 10)	11	6429,3

Dział III. Wybrane źródła finansowania majątku

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0		1	
Zobowiązania długoterminowe	01	104,3	
w tym	pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	104,3	
	kredyty bankowe		
Zobowiązania krótkoterminowe	04	11508,1	
w tym	pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	300,9	
	kredyty bankowe		
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5227,5	
	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	1908,4	
	w tym	zobowiązania z tytułu podatków	372,8
		zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	1495,8
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 10)	11	11612,4	

Dział IV. Podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy

Wyszczególnienie		Kwota (narastająco)
0		1
Podatek VAT należny ogółem	01	10,1
Kwota podatku VAT do odliczenia	02	
Kwota podatku VAT podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego	03	10,1
Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym	04	
Podatek akcyzowy ogółem	05	
w tym	od wyrobów krajowych (producent)	06
	od towarów sprowadzonych z zagranicy (importer)	07

Dział V. Dane uzupełniające

Wyszczególnienie		Kwota (narastająco)	
0		1	
Nakłady inwestycyjne na:	obiekty majątkowe nowe oraz ulegające ulepszeniu	5971,8	
	w tym zakupy inwestycyjne (grupy od 3 do 8 KRST)	642,0	
	zakup używanych środków trwałych		
Z w. 01 dz. V przypada na odtworzenie majątku zniszczonego w czasie powodzi	04		
Koszty ogółem (wg rodzaju)	05	31322,2	
w tym	zużycie materiałów i energii	4067,8	
	w tym energii	460,7	
	usługi obce	10424,6	
	podatki i opłaty	96,0	
	podatek akcyzowy	10	
	podatek VAT naliczony, nie podlegający zwrotowi lub odliczeniu	11	
	wynagrodzenia	12059,5	
	świadczenia na rzecz pracowników	2706,1	
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	2188,9	
	amortyzacja	1811,3	
	pozostałe koszty	156,9	
	w tym podróże służbowe		
	Z w. 05 dz. V przypada na koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	18	
	w tym przekazanych do własnych sklepów	19	
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	20	172,6
	Z w. 02 dz. I przypada na cło przywózowe	21	
	Z w. 22 dz. I przypada na wpłatę z zysku na rzecz budżetu państwa	22	
Z w. 06 dz. II przypada na należności przeterminowane	23	254,5	
Z w. 06 dz. III przypada na kredyty przeterminowane	24		
Z w. 05 dz. V przypada na składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych	25	15,2	
Liczba pracujących	26	409	
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 25)	27	31764,5	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wyszoku

mgr *Gomol*  
szula Gąsior

(imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie)

Uwaga: Wiersz 22 wypełniają przedsiębiorstwa państwowe i jednoosobowe spółki Skarbu Państwa

Wyszok, 30.07.2019r.  
(miejscowość i data)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszoku  
mgr *Domżała*

mgr Cecylia Domżała