

Uchwała Nr 140/417/2021
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 23 marca 2021 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszowie za 2020 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Powiatu Wyszowskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2020 r. Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszowie, stanowiące 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 140/417/2021
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 23 marca 2021 r.

S P R A W O Z D A N I E

**z wykonania planu finansowego za 2020 r.
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Wyszowie**

Wyszów, marzec 2021 r.

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkuwie
za 2020 rok**

Plan finansowy na 2020 rok został zaopiniowany Uchwałą Nr 1 z dnia 27 stycznia 2020 roku przez Radę Społeczną SPZZOZ w Wyszkuwie.

Dane wynikające z wykonania planu finansowego w 2020 roku przedstawiają się następująco:

- przychody	70.459.003,14
- koszty	71.350.646,74
- wynik finansowy strata	(1.185.764,14)
- zobowiązania ogółem	16.851.730,56
- należności ogółem	8.271.569,21

Porównanie wyników osiągniętych przez Zakład na dzień 31 grudnia 2020 roku i 31 grudnia 2019 roku:

	2019 rok*	2020 rok
Przychody	62.470.328,64	70.459.003,14
Koszty	64.515.184,18	71.350.646,74
Wynik finansowy - strata	(2.013.614,14)	(1.185.764,14)
Zobowiązania	7.712.073,06	16.851.730,56
Należności	4.916.501,74	8.271.569,21

* wg sprawozdania na dzień 28.02.2019 roku

I. Przychody

Przychody ogółem w 2020 roku wyniosły 70.459.003,14 PLN i zostały zrealizowane w 109,28 % w stosunku do planu.

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Narodowy Fundusz Zdrowia	54.114.895,00	58.702.956,49	108,48
Ratownictwo medyczne (podwykonawstwo „Meditrans Ostrołęka”)	4.113.931,92	4.572.636,89	111,15
Przychody własne, w tym:	6.246.881,00	7.183.409,76	114,99
Przychody planowane	6.246.881,00	5.394.361,54	86,35
Pozostałe przychody nieplanowane	-	1.789.048,22	-
OGÓŁEM PRZYCHODY	64.475.707,92	70.459.003,14	109,28

Przychody własne planowane w 2020 roku wyniosły 5.394.361,54 PLN i zostały wykonane w 86,35 % w stosunku do planu.

Na przychody własne planowane w kwocie składają się:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Umowy z zakładami pracy	340.000,00	220.837,10	64,95
Umowy z lekarzami NZOZ na badania diagnostyczne	650.000,00	485.867,98	74,75
Umowy na rezydentury i staże	976.057,00	942.523,92	96,56
Pozostałe usługi, w tym m.in. odpłatne hospitalizacje, transporty sanitarne	260.000,00	271.982,81	104,61
Odpłatne konsultacje	90.000,00	99.562,20	110,62
Odpłatna diagnostyka	710.000,00	562.504,65	79,23
Wynajem lokali (czynsze)	340.824,00	271.508,60	79,66
Odpisy amortyzacyjne (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	2.880.000,00	2.539.574,28	88,18
PRZYCHODY WŁASNE PLANOWANE	6.246.881,00	5.394.361,54	86,35

Istotnym czynnikiem wpływającym na kondycję finansową Zakładu jest możliwość uzyskania dodatkowych, poza umowami z NFZ przychodów w ramach prowadzonej działalności, w tym również wykonane świadczenia opieki zdrowotnej w ramach Poradni Medycyny Pracy. Stan zagrożenia epidemiologicznego w Polsce, związany z COVID-19 i wynikające z niego obostrzenia nałożone na nasz Szpital zmusiły nas do całkowitej reorganizacji pracy, w tym do wstrzymania procedur planowych, ograniczenia świadczenia usług i w ślad za tym do zmniejszenia przychodów.

Ponadto uzyskaliśmy w 2020 roku nieplanowane przychody na kwotę **1.789.048,22** PLN.

Na nieplanowane przychody składają się:

– otrzymane darowizny rzeczowe na rzecz walki z COVID-19	1.270.047,61
– dobrowolne wpłaty na rzecz walki z COVID-19	103.101,80
– naliczone kary umowne	98.302,67
– otrzymane odszkodowania	78.020,00
– umorzony podatek od nieruchomości (Urząd Miasta Wyszaków)	69.914,00
– dofinansowanie z KFS kształcenia ustawicznego pracowników	69.490,26
– sprzedaż zamortyzowanych środków trwałych	38.577,60
– darowizny, w tym leki	32.541,07
– zwroty komornicze i sądowe	22.596,88
– naliczone odsetki od należności	2.117,03
– umorzone odsetki	1.750,18
– wpływ należności objętych odpisem aktualizacyjnym	1.109,53
– zwrot nadpłat ZUS	904,24
– zwrot KFS	400,13
– odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym	168,47
– pozostałe	6,75

Uzyskanie przychodów własnych planowanych w kwocie 5.394.361,54 PLN oraz przychodów nieplanowanych w wysokości 1.789.048,22 PLN spowodowało wykonanie przychodów własnych na poziomie 114,99 % w stosunku do założonych w planie na 2020 rok.

II. Koszty

Koszty ogółem w 2020 roku wyniosły 71.350.646,74 PLN.

W 2020 roku zaplanowano koszty rodzajowe w wysokości 67.844.769,00 PLN, z czego wykonano kwotę 69.943.864,77 PLN. Wykonane koszty zostały zrealizowane w 103,09 % w stosunku do planu.

Szczegółowe zestawienie wykonania kosztów według rodzajów na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Wynagrodzenia	26.900.000,00	28.468.078,81	105,83
Świadczenia na rzecz pracowników	5.252.589,00	5.687.130,14	108,27
Kontrakty medyczne, w tym: lekarskie, pielęgniarskie, fizjoterapeuci, ratownicy medyczni, inne	17.300.000,00	17.852.606,70	103,19
Zużycie materiałów, w tym: leki, sprzęt jednorazowy, implanty, materiały tech.-gosp.	6.986.000,00	6.471.994,01	92,64
Zużycie mediów: energia elektr. i ciepła, woda, gaz	761.100,00	884.170,58	116,17
Usługi obce, w tym m.in.: sprzątnięcie, żywienie, pranie, dozór mienia, remonty, serwis, wywóz nieczystości	5.802.580,00	5.931.840,56	102,23
Podatki i opłaty, w tym: podatek od nieruchomości, PFRON	123.000,00	152.685,48	124,13
Amortyzacja	4.300.000,00	4.002.153,50	93,07
Pozostałe koszty, w tym: ubezpieczenie majątku i samochodów, szkolenia, delegacje, ogłoszenia	419.500,00	493.204,99	117,57
Ogółem	67.844.769,00	69.943.864,77	103,09

Pozostałe koszty operacyjne wykonano na kwotę **1.114.979,49** PLN, w tym:

- koszty związane z zapobieganiem SARS-CoV-2 911.297,46
- kara umowna NFZ 103.477,05

- koszty sądowe i komornicze	33.716,65
- odpisane należności	26.363,04
- rekompensata za koszty odzyskiwania należności	16.755,60
- likwidacja nie w pełni umorzonego środka trwałego	14.353,76
- krew i osocze (preparaty) przeterminowane	4.633,00
- składki członkowskie	3.150,00
- leki przeterminowane	1.003,67
- różnice inwentaryzacyjne	229,24
- pozostałe	0,02

Koszty ogółem to także koszty finansowe, stanowiące kwotę **291.802,48** PLN, na co składają się następujące pozycje:

- odsetki od pożyczek i kredytów	127.402,94
- odsetki od zobowiązań	148.382,41
- odsetki publiczno-prawne	16.017,13

IV. Zobowiązania

Ogólna kwota zobowiązań w 2020 roku wynosi **16.851.730,56** PLN, w tym: 4.447.594,02 PLN są to zobowiązania wymagalne wobec kontrahentów.

Na zobowiązania składają się:

- zobowiązania wobec kontrahentów	8.203.178,83
- zobowiązania z tytułu ZUS	2.004.017,78
- pożyczka z WFOŚiGW	52.164,00
- kredyt inwestycyjny 5 mln PLN	3.859.649,23
- kredyt inwestycyjny 2 mln PLN	494.945,74
- kredyt w rachunku bieżącym	2.230.452,98
- zobowiązania z tytułu PFRON	7.322,00

V. Należności

Ogólna kwota należności dla Zakładu za 2020 rok wynosi **8.271.569,21** PLN, w tym 653.037,11 PLN są to należności wymagalne.

Na kwoty należne składają się kwoty należności od:

- Narodowego Funduszu Zdrowia	7.690.387,76
- pozostałych kontrahentów	568.261,93

oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 12.919,52 PLN.

VI. Informacje dodatkowe

1. Pożyczki

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszku w 2020 roku spłacił:



- 4 raty pożyczki z WFOŚ i GW, co stanowi kwotę 52.164,00 PLN, do spłaty pozostało 4 raty – spłata w okresach kwartalnych,
- 12 rat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w łącznej wysokości 1.052.631,48 PLN – spłata w ratach miesięcznych.

W ramach zawartej umowy kredytu w rachunku bieżącym – (przyznany przez bank limit zadłużenia 3 mln zł) na dzień 31.12.2020 roku wykorzystano kwotę 2.230.452,98 PLN. Środki przeznaczone były na spłatę zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług.

Dnia 3 grudnia 2020 roku z Bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. została zawarta umowa na zaciągnięcie kredytu inwestycyjnego w wysokości 2.000.000,00 PLN z przeznaczeniem na finansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków SPZZOZ w Wyszkanie” – etap II. Spłata kredytu w ratach miesięcznych, począwszy od kwietnia 2021 roku. Termin spłaty kredytu upływa dnia 30 listopada 2023 roku. Zabezpieczeniem kredytu inwestycyjnego jest umowa przelewu wierzytelności – cesja na umowie NFZ.

2. Dotacje i darowizny

W analizowanym okresie pozyskaliśmy darowizny sprzętu i aparatury o łącznej wartości 250.700,24 PLN, w tym:

- respirator transportowy – 3 szt.	132.840,00
- respirator z kompresorem	85.161,94
- urządzenie do dezynfekcji powietrza – 3 szt.	23.413,05
- oczyszczacz powietrza	3.172,17
- pulsoksymetr – 9 szt.	1.701,00
- klimatyzator	1.483,17
- stanowisko do czasowego przechowywania zwłok dwupoziomowe	850,00
- telefon xiaomi redmi wraz z kartą sim – 2 szt.	729,22
- stół konferencyjny	700,00
- szafa	323,30
- segment	276,39
- rotor	50,00

W analizowanym okresie, na mocy Zarządzenia nr 127/2019/DEF Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 26 września 2020 roku w sprawie warunków udzielania i rozliczania dofinansowania zakupu urządzeń informatycznych lub oprogramowania dla świadczeniodawców pozyskaliśmy kwotę w wysokości 19.420,40 PLN na zakup: drukarki HP LaserJet Pro400 M404DN, dysku Dell wraz z rozbudową trzech serwerów oraz laptopa Dell Vostro 3480.

W 2020 roku zawarliśmy ze Starostą Powiatu Wyszkańskiego, w imieniu którego na podstawie udzielonego upoważnienia występuje Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy



w Wyszkuwie „Porozumienie o finansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”.

Etap I: Porozumienie z dnia 12 marca 2020 roku. W kształceniu udział wzięło 78 pracowników SPZZOZ w Wyszkuwie, w tym: pielęgniarki i położne, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, pracownicy administracyjni.

Całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 62.869,00 PLN, w tym:

- | | |
|--|-----------|
| – kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%) | 50.295,20 |
| – kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%) | 12.573,80 |

Etap II: Porozumienie z dnia 13 października 2020 roku. W kształceniu udział wzięło 23 pracowników SPZZOZ w Wyszkuwie, w tym: pielęgniarki i położne, fizjoterapeuci, pracownicy administracyjni.

Całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 20.033,82 PLN, w tym:

- | | |
|--|-----------|
| – kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%) | 16.027,06 |
| – kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%) | 4.006,76 |

Całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym pracowników to kwota 82.902,82 PLN.

3. Zakup sprzętu medycznego oraz remonty

Na zakup sprzętu medycznego z własnych środków wydatkowaliśmy 371.797,31 PLN, z czego zakupiliśmy:

- | | |
|---|-----------|
| – respirator noworodkowy z nieinwazyjnym i inwazyjnym wspomaganie | 94.996,80 |
| – zestaw na blok w zakresie neurochirurgii i ortopedii | 48.043,67 |
| – usg | 39.903,75 |
| – histeroskop operacyjny z oprzyrządowaniem | 33.885,28 |
| – insuflator z zaworem i butelką | 21.837,60 |
| – pojedynczą lampę operacyjną | 19.440,00 |
| – zestaw operacyjny do zabiegów laparoskopowych | 19.124,72 |
| – szafę dekontaminacyjną do przechowywania endoskopów | 19.020,05 |
| – lampy do fototerapii – 2 szt. | 16.443,92 |
| – przystawkę do wiertarki do wyciągu | 12.300,00 |
| – bilirubinometr – 2 szt. | 9.726,80 |
| – pneumatyczne urządzenie do pomiaru ciśnienia wewnątrzgałkowego | 7.618,30 |
| – videoendoskop - videolaryngoskop intubacyjny | 6.933,89 |
| – ktg kardiogram | 5.537,48 |
| – automatyczny wstrzykiwacz kontrastu | 4.564,47 |
| – wyciąg ze stanowiskiem rehabilitacyjnym | 4.502,22 |
| – kardiomonitor | 4.213,30 |
| – fotel ginekologiczny z leżanką | 3.705,06 |

W analizowanym okresie dokonaliśmy remontów w następującym zakresie:

- malowania i matowienia ścian w wybranych pomieszczeniach w Zakładzie Rehabilitacji Leczniczej nr 1 i nr 2,
- malowania pomieszczeń Poradni Okulistycznej,
- odnowienia łazienki i magazynku na Oddziale Neonatologicznym,
- montażu drzwi dwuskrzydłowych na Oddziale Pediatrycznym,
- odnowienia izby przyjęć na Oddziale Ginekologiczno - Położniczym.

Na bieżące remonty wydatkowaliśmy kwotę 39.937,76 PLN.

4. Inwestycje

- **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 projektu „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” realizowaliśmy zadanie inwestycyjne „Termomodernizacja budynków SPZZOZ w Wyszkanie” – etap II, na które w 2020 roku wydatkowaliśmy kwotę 3.173.387,74 PLN, w tym kwota dotacji otrzymanych od jednostek samorządu terytorialnego wyniosła łącznie 1.321.978,00 PLN.

Finansowanie:

– środki EFRR	1.356.464,00
– dotacja Powiat Wyszkowski	443.352,00
– dotacja Gmina Brańszczyk	98.688,00
– dotacja Gmina Długosiodło	94.248,00
– dotacja Gmina Rząśnik	83.832,00
– dotacja Gmina Somianka	66.850,00
– dotacja Gmina Wyszaków	465.000,00
– dotacja Gmina Zabrodzie	70.008,00
– środki SPZZOZ w Wyszkanie (kredyt inwestycyjny)	494.945,74

- **Wyposażenie SPZZOZ w Wyszkanie w nowoczesną aparaturę medyczną**

W 2020 roku zrealizowaliśmy zadanie inwestycyjne pn. „Wyposażenie SPZZOZ w Wyszkanie w nowoczesną aparaturę medyczną” współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Inwestycja finansowana była ze środków unijnych oraz środków powiatu wyszkowskiego, a także środków własnych SPZZOZ w Wyszkanie.

Szczegóły w zakresie źródeł finansowania przedstawiamy poniżej:

– środki EFRR	2.291.608,00
– dotacja Powiat Wyszkowski	250.000,00

– środki SPZZOZ w Wyszkowie

468.650,13

Na wykonanie zadania inwestycyjnego w 2020 roku wydatkowaliśmy łączną kwotę 3.010.258,13 PLN.

• **Uregulowanie kwestii własności budynku położonego przy ul. 1-go Maja w Wyszkowie**

Dnia 15 lipca 2020 roku został podpisany Akt Notarialny – Repertorium A nr 1759/2020 R, w którym Spółdzielnia Mieszkaniowa „Medyk” w Wyszkowie darowała na rzecz SPZZOZ w Wyszkowie prawo użytkowania wieczystego nieruchomości położonej przy ul. 1-go Maja o łącznej powierzchni 635 m² oraz przeniosła nieodpłatnie prawo własności budynku na SPZZOZ w Wyszkowie. Wartość powyższej darowizny określona została na kwotę 262.500,00 PLN. W celu uregulowania kwestii własności budynku strony zawarły porozumienie, w którym określono, iż SPZZOZ w Wyszkowie zrzekł się nakładów na wybudowanie lokalu o powierzchni 38m² na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej „Medyk” w Wyszkowie, w zamian czego dostał prawo użytkowania wieczystego gruntu.

5. Wynagrodzenia

Istotne obciążenia finansowe mające wpływ na sytuację ekonomiczną SPZZOZ w Wyszkowie wynikają ze wzrostu kosztów związanych m.in. z wynagrodzeniami gwarantowanymi przez regulacje prawne.

Najważniejsze regulacje wpływające na sytuację płacową:

• **Minimalne wynagrodzenie za pracę**

Na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 roku oraz ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę dokonano podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego oraz stawki godzinowej w ramach umów cywilnoprawnych. Średniomiesięczny koszt na realizację regulacji to kwota ok. 35 tys. PLN. Powyższe regulacje nie skutkują otrzymaniem dodatkowych źródeł finansowania koniecznych podwyżek wynagrodzeń.

• **Wynagrodzenia grupy zawodowej pielęgniarek i położnych**

W 2020 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 5.476.352,27 PLN.

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

Realizację wynagrodzeń dla ratowników medycznych i pielęgniarek systemu regulują:

- rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 roku *zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej,*
- rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 27 marca 2020 roku *w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej,*
- porozumienie zawarte 9 października 2019 roku w Warszawie pomiędzy Ministrem Zdrowia a Komitetem Protestacyjnym Ratowników Medycznych oraz Sekcją Krajową Pogotowia Ratunkowego i Ratownictwa Medycznego NSZZ „Solidarność”.

Mając na uwadze powyższe zapisy w okresie od 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wydatkowaliśmy środki w następującej wysokości:

- a) 559.775,04 PLN na wzrost wynagrodzeń dla ratowników medycznych i pielęgniarek systemu,
- b) 220.399,52 PLN na wzrost wynagrodzeń dla ratowników medycznych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w ramach umów w rodzaju leczenie szpitalne.

W ramach umowy zawartej z Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej „Meditrans Ostrołęka” Stacja Pogotowia Ratunkowego i Transportu Sanitarnego w Ostrołęce z dnia 22.06.2020 roku zrealizowaliśmy projekt pn. „Zwiększenie potencjału zespołów ratownictwa medycznego oraz zespołów transportu medycznego i sanitarnego w przeciwdziałaniu COVID-19”. Celem projektu była poprawa dostępności usług opieki zdrowotnej poprzez zwiększenie możliwości wsparcia ratowniczego na terenie województwa mazowieckiego w związku z epidemią spowodowaną koronawirusem SARS-CoV-2. W związku z powyższym zatrudnionym w zespołach ratownictwa medycznego w okresie od 1 marca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wypłacono dodatek w wysokości 233.454,52 PLN.

- **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, gwarantująca wzrost wynagrodzenia lekarzy specjalistów do poziomu 6.750,00 PLN brutto. Na pokrycie jedynie części kosztów wzrostu wynagrodzenia lekarzy specjalistów otrzymaliśmy środki w łącznej kwocie 80.245,72 PLN, nie uwzględniając pochodnych od zwiększonego wynagrodzenia, które pracodawca jest zobowiązany pokryć we własnym zakresie.



- **Wzrost wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne oraz pracowników działalności podstawowej zatrudnionych w podmiotach leczniczych**

W 2020 roku nastąpiła również realizacja przepisów dotyczących wzrostu wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne oraz pracowników działalności podstawowej 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 zmianie ustawy o Państwowym Ratownictwie Medycznym oraz niektórych innych ustaw*.

- **Dodatkowe świadczenie pieniężne**

Od dnia 23 października 2020 roku SPZZOZ w Wyszkowie został zakwalifikowany na mocy decyzji Wojewody jako szpital II poziomu zabezpieczenia covidowego. W związku z powyższym personel, który spełniał łącznie kryteria takie jak: wykonywanie zawodu medycznego, uczestniczenie w udzielaniu świadczeń zdrowotnych i narażenie bezpośrednio na kontakt z pacjentami z podejrzeniem i z zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 otrzymał dodatkowe świadczenie pieniężne. Za okres od dnia 23 października 2020 roku do dnia 31 października 2020 roku wypłaciliśmy kwotę 146.708,67 PLN.

Minister Zdrowia poleceniem z dnia 1 listopada 2020 r. zobowiązał prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia do przyznania dodatkowego wynagrodzenia za pracę w związku ze zwalczaniem epidemii COVID-19 nowym grupom personelu medycznego.

Od 1 listopada 2020 roku dodatkowe świadczenie pieniężne w wysokości 100% wynagrodzenia danej osoby, nie więcej jednak niż 15 tys. PLN, przysługuje także osobom wykonującym: zawód medyczny w SOR/Izbach Przyjęć, zespołach ratownictwa medycznego. Za okres od dnia 1 listopada 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku zostanie wypłacona kwota 2.592.808,97 PLN.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

Gąsior
mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkowie

Borański
Tomasz Borański

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od : 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
(wariant porównawczy)

M-c.pocz.: 1

1

1

M-c.końc.: 12

12

12

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	58 497 106,73	64 937 440,18
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	58 449 491,33	65 187 856,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	47 615,40	-250 416,54
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	64 238 678,45	69 943 864,77
I	Amortyzacja	4 430 535,84	4 002 153,50
II	Zużycie materiałów i energii	7 353 915,17	7 356 164,59
III	Usługi obce	21 519 368,42	23 784 447,26
IV	Podatki i opłaty, w tym :	125 013,29	152 685,48
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	25 320 315,76	28 468 078,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	4 979 172,36	5 687 130,14
	- emerytalne	2 229 325,91	2 528 650,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	510 357,61	493 204,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży [A - B]	-5 741 571,72	-5 006 424,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 010 882,25	5 252 756,98
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 223,84
II	Dotacje	984 301,15	942 523,92
III	Inne przychody operacyjne	234 318,17	1 746 434,94
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacje	2 792 262,93	2 539 574,28
E.	Pozostałe koszty operacyjne	73 033,19	1 100 625,73
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 785,53	26 363,04
III	Inne koszty operacyjne	48 247,66	1 074 262,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej [C+D-E]	-1 803 722,66	-854 293,34
G.	Przychody finansowe	9 955,06	4 035,68
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:	9 955,06	4 035,68
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	203 472,54	291 802,48
I.	Odsetki, w tym:	203 472,54	291 802,48
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto [F+G-H]	-1 997 240,14	-1 142 060,14
J.	Podatek dochodowy	16 459,00	43 704,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto [I-J-K]	-2 013 699,14	-1 185 764,14

Sporządzono dnia : 26.02.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

(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 Wyszkowie

(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)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W WYSZAKU 07 200 WYSZAKÓW, ul. Komisji Edukacji Narodowej 1 692 743 76 00 fax 029 743 76 00 Numer identyfikacyjny REGON 000308726	F - 01 Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za okres od początku roku do końca 31.12.2020 r. 8 6 1 0 Z	<i>Pomiet Hygeiowst</i> Przekazać/wysłać w terminie do 20 dnia po kwartale, do dnia 5 lutego za rok.
--	--	---

- 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
A. Koszty działalności operacyjnej	1	69943,9
w. 01 suma wierszy 02+03+04+05 lub 02+06		
wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu (nabycia)	02	
koszt wytworzenia sprzedanych produktów	03	
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)	08	1100,6
z tego		
wartość sprzedanych składników majątku trwałego	09	26,3
pozostałe koszty operacyjne	10	1074,3
D. Zysk na działalności operacyjnej (w. 24 - 01 + 30 - 08) > 0	11	
E. Koszty finansowe (w. 13+14+16)	12	291,8
z tego		
odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	13	
odsetki do zapłacenia	14	291,8
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	43,7
z tego		
podatek dochodowy od osób prawnych i fizycznych	21	43,7
inne obowiązkowe obciążenia	22	
J. Zysk netto (w. 19-20) > 0	23	

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
A. Przychody ze sprzedaży zrównane z nimi	24	64937,4
w. 24 suma wierszy 25+26 lub 25+26+27+28		
przychody ze sprzedaży produktów	25	65187,8
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	26	
zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	27	-250,4
koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	28	
B. Strata ze sprzedaży (w. 24-01) < 0	29	-5006,5
C. Pozostałe przychody operacyjne (w. 31 do 33)	30	5252,8
z tego		
przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	31	24,2
dotacje	32	942,5
pozostałe przychody operacyjne	33	4286,1
D. Strata na działalności operacyjnej (w. 24-01+30-08) < 0	34	-854,3
E. Przychody finansowe (w. 36+38+39)	35	4,0
z tego		
dywidendy z tytułu udziałów	36	
w tym jednostek zależnych i stowarzyszonych	37	
odsetki uzyskane	38	4,0
pozostałe	39	
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w. 24-01+30-08+35-12) < 0	40	-1142,1
G. Zyski nadzwyczajne	41	
H. Strata brutto (w. 24-01+30-08+35-12+41-18) < 0	42	-1142,1
I. Strata netto w. 42+20 lub (w. 19-20) < 0	43	-1185,8
Sprzedaż zwolniona od podatku VAT	44	64714,2
Sprzedaż eksportowa opodatkowana stawką VAT 0%	45	
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 8%	46	104,8
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 23%	48	407,6

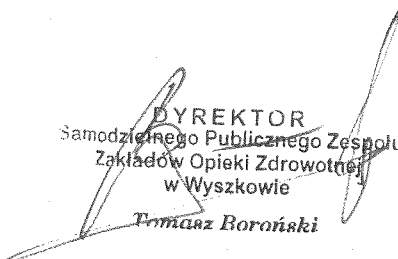
Informacje o stanie wybranych zobowiązań SPZZOZ w Wyszku
na dzień 31.12.2020 r.

ZOBOWIĄZANIE	OGÓŁEM	WYMAGALNE	NIEWYMAGALNE
ZUS	2.004.017,78	-	2.004.017,78
FRON	7.322,00	-	7.322,00
Z tytułu dostaw i usług	8.203.178,83	4.447.594,02	3.755.584,81
Pożyczka WFOŚ i GW	52.164,00	-	52.164,00
Kredyt inwestycyjny	3.859.649,23	-	3.859.649,23
Kredyt inwestycyjny	494.945,74	-	494.945,74
Kredyt w rachunku bieżącym	2.230.452,98	-	2.230.452,98
RAZEM	16.851.730,56	4.447.594,02	12.404.136,54

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszku


mgr Urszula Gąsior

Sporządził: Dorota Spodek
tel. 29 743 76 96
e-mail: dspodek@szpitalwyszkow.pl


DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszku
Tomasz Boroński

Informacja o stanie należności

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszowie na dzień 31.12.2020 roku

Należności ogółem	-	8 271 569,21 zł
w tym:		
- Narodowy Fundusz Zdrowia	-	7.690.387,76 zł
- pozostałe usługi	-	568 261,93 zł
- gotówka w kasie	-	10.424,67 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	2.494,85 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszowie


mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszowie


Tomasz Boroński

Sporządził:

Anita Kowalczyk
Referent ds. Księgowości
tel. 29 743 76 60
akowalczyk@szpitalwyszow.pl

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

WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2020 R.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PRZYCHODÓW NA 2020 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 31.12.2020R.	%
1.	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w tym:	54 114 895,00	58 702 956,49	108,48
	Leczenie szpitalne	44 999 188,00	47 035 247,93	104,52
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (kosztochłonne)	207 940,00	193 032,16	92,83
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 891 513,00	4 713 942,58	96,37
	Rehabilitacja lecznicza	1 203 670,00	1 133 219,44	94,15
	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	560 692,00	588 134,56	104,89
	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu	2 251 892,00	2 295 269,18	101,93
	Pozostałe przychody (nieplanowane)		2 744 110,64	-
2.	Ratownictwo medyczne - podwykonawstwo "MEDITRANS OSTROŁĘKA"	4 113 931,92	4 572 636,89	111,15
3.	Przychody własne w tym:	6 246 881,00	7 183 409,76	114,99
	Umowy z lekarzami (badania laboratoryjne i diagnostyczne)	650 000,00	485 867,98	74,75
	Umowy z zakładami pracy	340 000,00	220 837,10	64,95
	Umowy na rezydentury, staże	976 057,00	942 523,92	96,56
	Usługi pozostałe (media, odpłatne hospitalizacje w oddziałach i poradniach, odpłatne transporty sanitarne, kserokopie dokumentacji medycznych itp..)	260 000,00	271 982,81	104,61
	Wynajem lokali (czynsze)	340 824,00	271 508,60	79,66
	Odpłatne konsultacje	90 000,00	99 562,20	110,62
	Odpłatna diagnostyka	710 000,00	562 504,65	79,23
	Pozostałe przychody (dotacje)	2 880 000,00	2 539 574,28	88,18
	Pozostałe przychody (nieplanowane)		1 789 048,22	
	OGÓLEM PRZYCHÓD	64 475 707,92	70 459 003,14	109,28

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

Gonik
 mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 w Wyszkowie

Roroński
 Andrzej Roroński

Sprawozdanie z wykonania kosztów na 31.12.2020 r.

1

12

I. Koszty działalności operacyjnej :

69 943 864,77

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN KOSZTÓW NA 2020 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 31.12.2020	%
	Wynagrodzenia, w tym :			
	ze stosunku pracy (umowa o pracę)	26 900 000,00	28 468 078,81	105,83%
	z tytułu umów zlecenia	24 700 000,00	25 887 182,10	104,81%
	nagrody z zakładowego funduszu nagród	2 200 000,00	2 580 896,71	117,31%
	Świadczenia na rzecz pracowników, w tym :	5 252 589,00	5 687 130,14	108,27%
2	ZUS pracodawcy	4 720 000,00	5 041 563,27	106,81%
	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	497 589,00	615 236,18	123,64%
	pozostałe świadczenia	35 000,00	30 330,69	86,66%
	Zużycie materiałów, w tym :	6 986 000,00	6 471 994,01	92,64%
	materiały techniczno-gospodarcze	550 000,00	446 889,27	81,25%
	materiały czystościowe	90 000,00	58 588,96	65,10%
	paliwo	230 000,00	187 658,19	81,59%
	leki	2 670 000,00	1 874 446,26	70,20%
	odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	980 000,00	954 269,24	97,37%
	blony RTG	16 000,00	13 383,67	83,65%
	tlen, azot ciekły, powietrze sprężone	50 000,00	67 524,39	135,05%
	krew i preparaty krwiopochodne	400 000,00	368 648,80	92,16%
	mat. jednorazowego użytku, implanty i materiały wszczepienne	2 000 000,00	2 500 585,23	125,03%
	Zużycie energii, w tym :	761 100,00	884 170,58	116,17%
4	energia elektryczna	430 000,00	534 881,01	124,39%
	energia cieplna	330 000,00	348 033,13	105,46%
	gaz+woda	1 100,00	1 256,44	114,22%
	Usługi obce, w tym :	23 102 580,00	23 784 447,26	102,95%
	kontrakty medyczne	17 300 000,00	17 852 606,70	103,19%
	remonty	100 000,00	39 937,76	39,94%
	usługi transportowe	64 000,00	63 634,83	99,43%
	usługi pralnicze	234 000,00	215 513,45	92,10%
	konserwacja i naprawa sprzętu, usługi serwisowe	700 000,00	615 928,93	87,99%
5	badania i analizy zleczone na zewnątrz	750 000,00	828 385,65	110,45%
	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	105 000,00	93 935,09	89,46%
	usługi utrzymania czystości	1 784 580,00	2 006 750,47	112,45%
	dozór mienia	255 000,00	256 100,64	100,43%
	usługi żywienia	960 000,00	726 448,16	75,67%
	pozostałe	250 000,00	369 243,98	147,70%
	wywóz nieczystości i odpadów	600 000,00	715 961,60	119,33%
	Podatki i opłaty, w tym :	123 000,00	152 685,48	124,13%
6	od nieruchomości i pozostałe opłaty	88 000,00	93 453,48	106,20%
	PFRON	35 000,00	59 232,00	169,23%
7	Amortyzacja	4 300 000,00	4 002 153,50	93,07%
	Pozostałe koszty, w tym :	419 500,00	493 204,99	117,57%
	szkolenia i kursy	30 000,00	100 002,09	333,34%
	delegacje służbowe	15 000,00	5 741,34	38,28%
8	czynsze	21 500,00	26 388,35	122,74%
	ogłoszenia	5 000,00	1 576,64	31,53%
	ubezpieczenia majątku, środków transportowych	265 000,00	273 746,27	103,30%
	prowinzje bankowe	5 000,00	4 253,15	85,06%
	dzierżawy	78 000,00	81 497,15	104,48%
	RAZEM KOSZTY :	67 844 769,00	69 943 864,77	103,09%

II. Pozostałe koszty operacyjne

1 114 979,49

w tym :

- koszty komornicze	33 716,65	
- pozostałe koszty	169 965,38	
- SARS-CoV-2	911 297,46	0,00%

III. Koszty finansowe

291 802,48

w tym :

- odsetki od pożyczek i kredytu	127 402,94	0,00%
- odsetki od zobowiązań naliczone i niezapłacone	132 983,58	
- odsetki od zobowiązań zapłacone	15 398,83	
- pozostałe	16 017,13	

OGÓLEM KOSZTY :

67 844 769,00

71 350 646,74

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie
 mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Zespołu
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 w Wyszkowie
 Tomasz Boroński