

Załącznik
do Uchwały Nr 169/511/2021
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 30 sierpnia 2021 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 2021 r.**

WYSZKÓW, SIERPIEŃ 2021 r.

**Informacja z realizacji planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie
za I półrocze 2021 roku**

Plan finansowy na 2021 rok został zaopiniowany Uchwałą Nr 1 z dnia 20 stycznia 2021 roku przez Radę Społeczną SPZZOZ w Wyszkowie.

Dane wynikające z wykonania planu finansowego na I półrocze 2021 roku przedstawiają się następująco:

– przychody	42.105.718,11
– koszty	43.026.619,01
– wynik finansowy strata	(701.117,81)
– zobowiązania ogółem	16.141.900,96
– należności ogółem	6.107.984,41

I. Przychody

Przychody ogółem za I półrocze 2021 roku wyniosły 42.105.718,11 PLN i zostały zrealizowane w 62,99 % w stosunku do planu.

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Narodowy Fundusz Zdrowia	55.763.000,00	35.611.950,55	63,86
Ratownictwo medyczne (podwykonawstwo „Meditrans Ostrołęka”)	4.516.200,00	2.824.011,41	62,53
Przychody własne, w tym:	6.570.000,00	3.669.756,15	55,86
Przychody planowane	6.570.000,00	2.857.072,25	43,49
Przychody nieplanowane	-	812.683,90	-
OGÓŁEM PRZYCHODY	66.849.200,00	42.105.718,11	62,99

Przychody własne planowane w I półroczu 2021 roku wyniosły **2.857.072,25** PLN i zostały wykonane w 43,49 % w stosunku do planu.

Na przychody własne planowane w kwocie składają się:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Umowy z zakładami pracy	300.000,00	156.889,40	52,30
Umowy z lekarzami NZOZ na badania diagnostyczne	500.000,00	365.249,55	73,05
Umowy na rezydentury i staże	1.570.000,00	250.580,20	15,96
Pozostałe usługi, w tym m.in. odpłatne hospitalizacje, transporty sanitarne	250.000,00	146.392,34	58,56
Odpłatne konsultacje	100.000,00	78.647,50	78,65
Odpłatna diagnostyka	600.000,00	469.933,00	78,32
Wynajem lokali (czynsze)	350.000,00	163.984,17	46,85

Odpisy amortyzacyjne (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	2.900.000,00	1.225.396,09	42,26
PRZYCHODY WŁASNE PLANOWANE	6.570.000,00	2.857.072,25	43,49

Ponadto uzyskaliśmy w I półroczu 2021 roku nieplanowane przychody na kwotę **812.683,90** PLN.

Na nieplanowane przychody składają się:

– otrzymane darowizny rzeczowe na rzecz walki z COVID-19	570.066,05
– otrzymane odszkodowania	77.693,07
– umorzony podatek od nieruchomości (Urząd Miasta Wyszaków)	56.813,00
– dofinansowanie informatyzacji świadczeniodawców przez NFZ	49.999,50
– dofinansowanie z KFS kształcenia ustawicznego pracowników	27.413,53
– darowizny, w tym leki	6.839,84
– zwroty komornicze i sądowe	1.847,80
– naliczone kary umowne	1.267,42
– umorzone odsetki	918,66
– naliczone odsetki od należności	602,68
– zwrot KFS	1.200,00
– zwrot nadpłat ZUS	421,61
– otrzymane środki na dodatki dla kierowników specjalizacji	17.600,02
– pozostałe	0,72

Uzyskanie przychodów własnych planowanych w kwocie **2.857.072,25** PLN oraz przychodów nieplanowanych w wysokości 812.683,90 PLN spowodowało wykonanie przychodów własnych na poziomie 55,86 % w stosunku do założonych w planie na 2021 rok.

II. Koszty

Koszty ogółem w I półroczu 2021 roku wyniosły 43.026.619,01 PLN.

W 2021 roku zaplanowano koszty rodzajowe w wysokości 69.272.300,00 PLN, z czego wykonano kwotę 41.735.820,90 PLN. Wykonane koszty zostały zrealizowane w 60,25 % w stosunku do planu.

Szczegółowe zestawienie wykonania kosztów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2021 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Wynagrodzenia	27.400.000,00	15.855.871,83	57,87
Świadczenia na rzecz pracowników	5.449.800,00	3.618.467,79	66,40
Kontrakty medyczne, w tym:	17.500.000,00	11.665.769,65	66,66

lekarskie, pielęgniarskie, fizjoterapeuci, ratownicy medyczni, inne			
Zużycie materiałów, w tym: leki, sprzęt jednorazowy, implanty, materiały tech.-gosp.	6.835.000,00	4.969.510,56	72,71
Zużycie mediów: energia elektr. i ciepła, woda, gaz	761.500,00	345.593,54	45,38
Usługi obce, w tym m.in.: sprzątnięcie, żywienie, pranie, dozór mienia, remonty, serwis, wywóz nieczystości	6.309.000,00	3.059.096,53	48,49
Podatki i opłaty, w tym: podatek od nieruchomości, PFRON	155.000,00	127.258,29	82,10
Amortyzacja	4.400.000,00	1.906.331,29	43,33
Pozostałe koszty, w tym: ubezpieczenie majątku i samochodów, szkolenia, delegacje, ogłoszenia	462.000,00	187.921,42	40,68
Ogółem	69.272.300,00	41.735.820,90	60,25

Pozostałe koszty operacyjne wykonano na kwotę **803.394,33** PLN, w tym:

– koszty związane z zapobieganiem SARS-CoV-2	558.077,80
– koszty sądowe i komornicze	222.420,91
– rekompensata za koszty odzyskiwania należności	9.828,54
– leki przeterminowane	8.815,96
– składki członkowskie	1.800,00
– krew i osocze (preparaty) przeterminowane	1.057,00
– kara umowna NFZ	847,12
– błony RTG przeterminowane	547,00

Koszty ogółem to także koszty finansowe, stanowiące kwotę **487.403,78** PLN, na co składają się następujące pozycje:

– odsetki od pożyczek i kredytów	53.988,71
– odsetki od zobowiązań naliczone przez kontrahentów	433.404,64
– pozostałe	10,43

IV. Zobowiązania

Ogólna kwota zobowiązań w I półroczu 2021 roku wynosi **16.141.900,96** PLN, w tym: 3.964.037,66 PLN są to zobowiązania wymagalne wobec kontrahentów.

Na zobowiązania składają się:

– zobowiązania wobec kontrahentów	6.329.407,97
– zobowiązania z tytułu ZUS	2.182.842,18
– pożyczka z WFOŚiGW	26.082,00

– pożyczka Powiat Wyszkowski	700.000,00
– kredyt inwestycyjny	3.828.279,23
– kredyt w rachunku bieżącym	2.070.895,58
– kredyt obrotowy nieodnawialny	1.000.000,00
– zobowiązania z tytułu PFRON	4.394,00

V. Należności

Ogólna kwota należności dla Zakładu za I półrocze 2021 roku wynosi **6.107.984,41** PLN, w tym 652.941,54 PLN są to należności wymagalne.

Na kwoty należne składają się kwoty należności od:

– Narodowego Funduszu Zdrowia	5.135.456,85
– pozostałych kontrahentów	935.716,92

oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 36.810,64 PLN.

VI. Informacje dodatkowe

1. Kredyty i pożyczki

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie w I półroczu 2021 roku spłacił:

- 2 raty pożyczki z WFOŚiGW, co stanowi kwotę 26.082,00 PLN, do spłaty pozostało 2 raty – spłata w okresach kwartalnych,
- 1 ratę pożyczki krótkoterminowej udzielonej przez Powiat Wyszkowski w wysokości 300.000,00 PLN, do spłaty pozostało 2 raty – spłata w okresach miesięcznych,
- 6 rat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w łącznej wysokości 526.315,74 PLN, do spłaty pozostało 38 rat – spłata w okresach miesięcznych.

W ramach zawartej umowy kredytu w rachunku bieżącym – *(przyznany przez bank limit zadłużenia 4 mln zł)* na dzień 30.06.2020 rok wykorzystano kwotę 2.070.895,58 PLN.

SPZZOZ w Wyszkanie poniżej przedstawia informację dotyczącą zaciągniętych kredytów i pożyczek w I półroczu 2021 roku:

- 1.000.000,00 PLN - pożyczka krótkoterminowa nieoprocentowana, umowa zawarta w dniu 27 maja 2021 roku z Powiatem Wyszkokim. Pożyczka zaciągnięta na częściową spłatę zobowiązań wynikających z wyroku Sądu Okręgowego w Ostrołęce i Sądu Rejonowego w Ostrołęce. Termin spłaty upływa 31 sierpnia 2021 roku. Zabezpieczenie pożyczki stanowi weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.
- 1.000.000,00 PLN - kredyt obrotowy nieodnawialny, umowa zawarta w dniu 18 czerwca 2021 roku z bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Kredyt zaciągnięty z przeznaczeniem na finansowanie zobowiązań. Termin spłaty kredytu upływa dnia 31 maja 2024 roku. Zabezpieczeniem kredytu jest umowa przelewu wierzytelności - cesja na umowie NFZ.
- podwyższono o kwotę 1.000.000,00 PLN – kredyt w rachunku bieżącym. Łącznie kredyt stanowi kwotę 4.000.000,00 PLN. Aneks do umowy zawarty w dniu 18 czerwca 2021

roku z bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Kredyt dostępny w okresie do 12 sierpnia 2022 roku. Zabezpieczeniem kredytu jest umowa przelewu wierzytelności - cesja na umowie NFZ.

2. Dotacje i darowizny

W analizowanym okresie pozyskaliśmy darowiznę od Fundacji Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy, która przekazała 5 sztuk łóżek szpitalnych o wartości 84.024,00 PLN dla potrzeb Szpitalnego Oddziału Ratunkowego.

W związku z uzyskanym przez Powiat Wyszkowski dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, SPZZOZ w Wyszkanie otrzymał dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zakupu dwóch sztuk ambulansów dla potrzeb Działu Pomocy Doraźnej Pogotowia Ratunkowego. Łączna wartość zakupu ambulansów to kwota 859.536,78 PLN.

Finansowanie:

– Powiat Wyszkowski	771.864,00
– środki własne	87.672,78

Dnia 9 kwietnia 2021 roku zawarliśmy ze Starostą Powiatu Wyszkowskiego, w imieniu którego na podstawie udzielonego upoważnienia występuje Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Wyszkanie „Porozumienie o finansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”. Kształcenie obejmuje 91 pracowników SPZZOZ w Wyszkanie, w tym: lekarze, pielęgniarki i położne, fizjoterapeuci, pracownicy administracyjni.

Całkowita wysokość wydatków, która zostanie poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 82.580,73 PLN, w tym:

– kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%)	66.064,59
– kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%)	16.516,14

3. Zakup sprzętu medycznego oraz remonty

Na zakup sprzętu medycznego z własnych środków wydatkowaliśmy 5.406,00 PLN, z czego zakupiliśmy aparat do znieczulenia ogólnego.

W I półroczu 2021 roku Zakład wykonał prace remontowe w zakresie malowania ścian oraz wymiany wykładziny podłogowej w Poradni Ginekologiczno – Położniczej. Na bieżące remonty wydatkowaliśmy kwotę 7.870,23 PLN.

4. Inwestycje

W 2021 roku zakończono inwestycję prowadzoną 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”.

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

Szczegóły w zakresie źródeł finansowania przedstawiamy poniżej:

- 1.204.735,98 zł – środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 395.758,00 zł – dotacja Powiat Wyszkowski
- 70.008,00 zł – dotacja Gmina Zabrodzie
- 83.832,00 zł – dotacja Gmina Rząśnik
- 47.124,00 zł – dotacja Gmina Długosiodło
- 98.688,00 zł – dotacja Gmina Brańszczyk
- 465.000,00 zł – dotacja Gmina Wyszkuw
- 361.554,22 zł – środki własne SPZZOZ w Wyszkuwie.

Na wykonanie zadania inwestycyjnego w 2021 roku wydatkowaliśmy łączną kwotę 2.726.700,20 PLN.

5. Wynagrodzenia

Istotne obciążenia finansowe mające wpływ na sytuację ekonomiczną SPZZOZ w Wyszkuwie 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 15 września 2020 roku *w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021 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. 15 tys. PLN. Powyższe regulacje nie skutkują otrzymaniem dodatkowych źródeł finansowania koniecznych podwyżek wynagrodzeń.

✓ Wynagrodzenia grupy zawodowej pielęgniarek i położnych

W I połowie 2021 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 17 grudnia 2020 roku *zmieniające 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 2.576.499,53 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 17 grudnia 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 dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku wydatkowaliśmy środki w następującej wysokości:

- a) 271.463,04 PLN na wzrost wynagrodzeń dla ratowników medycznych i pielęgniarek systemu,
- b) 130.918,40 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*, 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 32.399,99 PLN, nie uwzględniając pochodnych od zwiększonego wynagrodzenia, które pracodawca jest zobowiązany pokryć we własnym zakresie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

Goniał
mgr Urszula Goniał

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkowie

Tomasz Boroński
Tomasz Boroński

000308726

r.

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
A. Koszty działalności operacyjnej	1	41735,8
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	803,4
z tego		
wartość sprzedanych składników majątku trwałego	09	
pozostałe koszty operacyjne	10	803,4
D. Zysk na działalności operacyjnej (w. 24 - 01 + 30 - 08) > 0	11	
E. Koszty finansowe (w. 13+14 +16)	12	487,4
z tego		
odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	13	
odsetki do zapłacenia	14	487,4
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	8,2
z tego		
podatek dochodowy od osób prawnych i fizycznych	21	8,2
inne obowiązkowe obciążenia	22	
J. Zysk netto (w. 19-20) > 0	23	

Wyszczególnienie		Kwota
0		1
A. Przychody ze sprzedaży zrównane z nimi	24	40045,1
w. 24 suma wierszy 25+26 lub 25+26+27+28		
przychody ze sprzedaży produktów	25	39817,1
przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	26	
zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	27	228,0
koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	28	
B. Strata ze sprzedaży (w. 24-01) < 0	29	-1690,7
C. Pozostałe przychody operacyjne (w. 31 do 33)	30	2287,1
z tego		
przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	31	
dotacje	32	250,6
pozostałe przychody operacyjne	33	2036,5
D. Strata na działalności operacyjnej (w. 24-01 + 30-08) < 0	34	-207,0
E. Przychody finansowe (w. 36 + 38 + 39)	35	1,5
z tego		
dywidendy z tytułu udziałów	36	
w tym jednostek zależnych i stowarzyszonych	37	
odsetki uzyskane	38	1,5
pozostałe	39	
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w. 24-01 + 30-08 + 35-12) < 0	40	-692,9
G. Zyski nadzwyczajne	41	
H. Strata brutto (w. 24-01 + 30-08 + 35-12 +41-18) < 0	42	-692,9
I. Strata netto w. 42+20 lub (w. 19-20) < 0	43	-701,1
Sprzedaż zwolniona od podatku VAT	44	39548,5
Sprzedaż eksportowa opodatkowana stawką VAT 0%	45	
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 8%	46	53,9
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 23%	48	214,5

Dział II. Majątek obrotowy i rozliczenia międzyokresowe czynne

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0		1	
Zapasy ogółem		01	1003,1
w tym	materiały	2	998,8
	produkcja nie zakończona	03	
	produkty gotowe	04	
	towary	05	
Należności i roszczenia		06	6041,4
w tym z tytułu dostaw i usług		07	5805,6
Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		08	
Środki pieniężne		09	1069,0
Rozliczenia międzyokresowe czynne		10	262,4
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 10)		11	8375,9

Dział III. Wybrane źródła finansowania majątku

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0		1	
Zobowiązania długoterminowe		01	4052,5
w tym	pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	02	
	kredyty bankowe	03	4052,5
Zobowiązania krótkoterminowe		04	17738,5
w tym	pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	05	726,1
	kredyty bankowe	06	2846,7
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7	6329,4
	zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	08	2729,0
w tym	zobowiązania z tytułu podatków	9	498,7
	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	10	2182,8
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 10)		11	21791,0

Dział IV. Podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy

Wyszczególnienie		Kwota (narastająco)	
0		1	
Podatek VAT należny ogółem		01	9,9
Kwota podatku VAT do odliczenia		02	
Kwota podatku VAT podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego		03	9,9
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	01	2585,0	
	w tym zakupy inwestycyjne (grupy od 3 do 8 KRST)	02	1044,6	
	zakup używanych środków trwałych	03		
Z w. 01 dz V przypadku na odtworzenie majątku zniszczonego w czasie powodzi		04		
Koszty ogółem (wg rodzaju)		05	41735,8	
w tym	zuzycie materiałów i energii	06	5315,1	
	w tym energii	07	345,6	
	usługi obce	08	14724,9	
	podatki i opłaty	09	127,2	
	podatek akcyzowy	10		
		podatek VAT naliczony, nie podlegający zwrotowi lub odliczeniu	11	
	wynagrodzenia	12	15855,9	
	świadczenia na rzecz pracowników	13	3618,5	
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	14	2605,3	
	amortyzacja	15	1906,3	
	pozostałe koszty	16	187,9	
	w tym podróże służbowe	17	6,5	
	Z w. 05 dz. V przypadku 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	228,0
	Z w. 02 dz. I przypadku na cło przywózowe		21	
	Z w. 22 dz. I przypadku na wpłatę z zysku na rzecz budżetu państwa		22	
Z w. 06 dz. II przypadku na należności przeterminowane		23	653,0	
Z w. 06 dz. III przypadku na kredyty przeterminowane		24		
Z w. 05 dz. V przypadku na składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych		25	33,0	
Liczba pracujących		26	413	
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 25)		27	45234,8	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lubuski Wzrost 22 wyciemni przedsiębiorstwa państwowe i jednoosobowe spółki Skarbu Państwa
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie

(imię, nazwisko, tytuł osoby,
która sporządziła sprawozdanie)

Myszkowa 30.07.2021.
(miejscowość i data)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkowie
(pieczęć i imię i podpis osoby
działającej imieniem sprawozdawcy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od : 01.01.2021 r. do 30.6.2021 r.
(wariant porównawczy)

M-c.pocz.: 1 1
M-c.końc.: 12 6

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	64 937 440,18	40 045 073,01
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 187 856,72	39 817 057,92
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-250 416,54	228 015,09
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	69 943 864,77	41 735 820,90
I	Amortyzacja	4 002 153,50	1 906 331,29
II	Zużycie materiałów i energii	7 356 164,59	5 315 104,10
III	Usługi obce	23 784 447,26	14 724 866,18
IV	Podatki i opłaty, w tym :	152 685,48	127 258,29
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	28 468 078,81	15 855 871,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	5 687 130,14	3 618 467,79
	- emerytalne	2 528 650,59	1 453 402,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	493 204,99	187 921,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży [A – B]	-5 006 424,59	-1 690 747,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 252 756,98	2 287 138,85
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	24 223,84	0,00
II	Dotacje	942 523,92	250 580,20
III	Inne przychody operacyjne	1 746 434,94	811 162,56
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacje	2 539 574,28	1 225 396,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 100 625,73	803 394,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26 363,04	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 074 262,69	803 394,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej [C+D-E]	-854 293,34	-207 003,37
G.	Przychody finansowe	4 035,68	1 521,34
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:	4 035,68	1 521,34
	- 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	291 802,48	487 403,78
I.	Odsetki, w tym:	291 802,48	487 403,78
	- 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]	-1 142 060,14	-692 885,81
J.	Podatek dochodowy	43 839,00	8 232,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto [I-J-K]	-1 185 899,14	-701 117,81

Sporządzono dnia :

30.07.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie

(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 Wyszkanie

(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)

Informacja o stanie należności

**Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie
na dzień 30.06.2021 roku**

Należności ogółem	-	6 107 984,41 zł
w tym:		
- Narodowy Fundusz Zdrowia	-	5.135.456,85 zł
- pozostałe usługi	-	935 716,92 zł
- gotówka w kasie	-	18.676,37 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	18.134,27 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie


mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkanie


Tomasz Boroński

Informacje o stanie wybranych zobowiązań SPZZOZ w Wyszkanie
na dzień 30.06.2021 r.

ZOBOWIĄZANIE	OGÓLEM	WYMAGALNE	NIEWYMAGALNE
ZUS	2.182.842,18	-	2.182.842,18
PFRON	4.394,00	-	4.394,00
Z tytułu dostaw i usług	6.329.407,97	3.964.037,66	2.365.370,31
Pożyczka WFOŚ i GW	26.082,00	-	26.082,00
Kredyt inwestycyjny	3.333.333,49	-	3.333.333,49
Kredyt inwestycyjny	494.945,74	-	494.945,74
Kredyt w rachunku bieżącym	2.070.895,58	-	2.070.895,58
Kredyt na spłatę zobowiązań	1.000.000,00	-	1.000.000,00
Pożyczka krótkoterminowa	700.000,00	-	700.000,00
RAZEM	16.141.900,96	3.964.037,66	12.177.863,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie

Gemini
mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkanie

Tomasz Baroński
Tomasz Baroński

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

WG STANU NA DZIEŃ 30.06.2021 R.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PRZYCHODÓW NA 2021 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2021 R.	%
1.	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w tym:	55 763 000,00	35 611 950,55	63,86
	Leczenie szpitalne	46 550 000,00	27 243 727,98	58,53
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (kosztochłonne)	200 000,00	99 593,20	49,80
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 900 000,00	2 386 050,84	48,69
	Rehabilitacja lecznicza	1 203 000,00	653 781,08	54,35
	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	570 000,00	249 165,70	43,71
	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu	2 340 000,00	1 182 801,26	50,55
	Pozostałe przychody (nieplanowane)		3 796 830,49	
2.	Ratownictwo medyczne - podwykonawstwo "MEDITRANS OSTROŁĘKA"	4 516 200,00	2 824 011,41	62,53
3.	Przychody własne w tym:	6 570 000,00	3 669 756,15	55,86
	Umowy z lekarzami (badania laboratoryjne i diagnostyczne)	500 000,00	365 249,55	73,05
	Umowy z zakładami pracy	300 000,00	156 889,40	52,30
	Umowy na rezydentury, staże	1 570 000,00	250 580,20	15,96
	Usługi pozostałe (media, odpłatne hospitalizacje w oddziałach i poradniach, odpłatne transporty sanitarne, kserokopie dokumentacji medycznych itp..)	250 000,00	146 392,34	58,56
	Wynajem lokali (czynsze)	350 000,00	163 984,17	46,85
	Odpłatne konsultacje	100 000,00	78 647,50	78,65
	Odpłatna diagnostyka	600 000,00	469 933,00	78,32
	Pozostałe przychody (dotacje)	2 900 000,00	1 225 396,09	42,26
	Pozostałe przychody (nieplanowane)		812 683,90	
		OGÓŁEM PRZYCHÓD	66 849 200,00	42 105 718,11

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszкові
Tomasz Boroński

Koszty działalności operacyjnej :

41 735 820,90

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN KOSZTÓW NA 2021 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 30.06.2021	%
	Wynagrodzenia, w tym :	27 400 000,00	15 855 871,83	57,87%
	ze stosunku pracy (umowa o pracę)	25 000 000,00	14 485 635,38	57,94%
	z tytułu umów zlecenia	2 400 000,00	1 370 236,45	57,09%
	nagrody z zakładowego funduszu nagród	-	-	-
2	Świadczenia na rzecz pracowników, w tym :	5 449 800,00	3 618 467,79	66,40%
	ZUS pracodawcy	4 800 000,00	2 918 512,46	60,80%
	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	617 800,00	607 732,93	98,37%
	pozostałe świadczenia	32 000,00	92 222,40	288,20%
3	Zużycie materiałów, w tym :	6 835 000,00	4 969 510,56	72,71%
	materiały techniczno-gospodarcze	480 000,00	138 665,24	28,89%
	materiały czystościowe	50 000,00	108 544,01	217,09%
	paliwo	200 000,00	104 809,77	52,40%
	leki	2 000 000,00	1 585 413,03	79,27%
	odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	950 000,00	878 170,96	92,44%
	blony RTG	5 000,00	9 596,18	191,92%
	tlen, azot ciekły, powietrze sprężone	50 000,00	84 175,68	168,35%
	krew i preparaty krwiopochodne	400 000,00	225 231,18	56,31%
	mat. jednorazowego użytku, implanty i materiały wszczepienne	2 700 000,00	1 834 904,51	67,96%
4.	Zużycie energii, w tym :	761 500,00	345 593,54	45,38%
	energia elektryczna	480 000,00	74 977,01	15,62%
	energia cieplna	280 000,00	206 350,40	73,70%
	gaz+woda	1 500,00	64 266,13	4284,41%
	Usługi obce, w tym :	23 809 000,00	14 724 866,18	61,85%
	kontrakty medyczne	17 500 000,00	11 665 769,65	66,66%
	remonty	40 000,00	7 870,23	19,68%
	usługi transportowe	65 000,00	75 169,72	115,65%
	usługi pralnicze	225 000,00	110 742,70	49,22%
	konserwacja i naprawa sprzętu, usługi serwisowe	600 000,00	498 347,65	83,06%
5	badania i analizy zlecone na zewnątrz	600 000,00	259 387,51	43,23%
	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	80 000,00	45 885,90	57,36%
	usługi utrzymania czystości	2 310 000,00	968 233,70	41,91%
	dozór mienia	269 000,00	105 090,32	39,07%
	usługi żywienia	900 000,00	394 249,65	43,81%
	pozostałe	300 000,00	116 592,15	38,86%
	wywóz nieczystości i odpadów	920 000,00	477 527,00	51,91%
6.	Podatki i opłaty, w tym :	155 000,00	127 258,29	82,10%
	od nieruchomości i pozostałe opłaty	95 000,00	93 547,29	98,47%
	PFRON	60 000,00	33 711,00	56,19%
7	Amortyzacja	4 400 000,00	1 906 331,29	43,33%
8.	Pozostałe koszty, w tym :	462 000,00	187 921,42	40,68%
	szkolenia i kursy	30 000,00	40 973,33	136,58%
	delegacje służbowe	10 000,00	6 521,75	65,22%
	czynsze	45 000,00	17 116,54	38,04%
	ogłoszenia	3 000,00	5 917,48	197,25%
	ubezpieczenia majątku, środków transportowych	290 000,00	32 984,00	11,37%
	prowinie bankowe	5 000,00	20 106,20	402,12%
	dzierżawy	79 000,00	64 302,12	81,40%
	RAZEM KOSZTY :	69 272 300,00	41 735 820,90	60,25%

II. Pozostałe koszty operacyjne

803 394,33

w tym :

- koszty komornicze	222 420,91	
- pozostałe koszty	22 895,62	
- SARS-CoV-2	558 077,80	0,00%

III. Koszty finansowe

487 403,78

w tym :

- odsetki od pożyczek i kredytu	53 988,71	0,00%
- odsetki od zobowiązań naliczone i niezapłacone	49 696,03	
- odsetki od zobowiązań zapłacone	383 708,61	
- pozostałe	10,43	

OGÓLEM KOSZTY :

69 272 300,00

43 026 619,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszakowie

mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszakowie

Tomasz Boroński