

Załącznik nr 3

do Uchwały Zarządu Powiatu w Lipsku
nr: XXXVI/112/2025 z dnia 21 marca 2025 r

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Lipsku za rok 2024

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
I.	Przychody ogółem, w tym:	85 375 000	86 084 682,05	100,83
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych w tym:	80 585 000	80 932 237,52	100,43
	- finansowanych z NFZ	74 550 000	75 418 004,18	101,16
2.	Przychody z wynajmu pomieszczeń	250 000	254 638,15	101,86
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące			
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	4 540 000	4 897 806,38	107,88
II.	Koszty ogółem, w tym:	87 750 000	89 146 013,37	101,59
1.	Amortyzacja	3 600 000	3 892 741,47	108,13
2.	Zużycie materiałów i żywności	8 430 000	8 236 677,60	97,71
3.	Zużycie energii, wody , gazu	1 300 000	1 347 359,69	103,64
4.	Usługi materialne (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości i oczyszczanie ścieków i inne)	2 060 000	2 116 629,38	102,75
5.	Usługi niematerialne (badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie i pielęgniarskie, szkolenia i kursy, prowizje bankowe)	21 800 000	21 877 361,43	100,35
6.	Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	41 160 000	41 925 662,28	101,86
7.	Pochodne od wynagrodzeń	7 275 000	7 379 937,78	101,44
8.	Podatek i opłaty lokalne	220 000	230 152,50	104,61
9.	Podróże służbowe	3 500	4 115,98	117,60
10.	Pozostałe koszty (ubezpieczenia samochodowe i majątkowe, ubezpieczenia OC)	240 000	246 329,29	102,64

11.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 000 000	994 814,73	99,48
12.	Koszt własny sprzedaży materiałów			
13.	Koszty finansowe (odsetki od kredytów i wierzycieli)	55 000	55 287,12	100,52
14.	Pozostałe koszty	606 500	838 944,12	138,33
III.	Zysk (strata) brutto	- 2 375 000	-3 061 331,32	
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
IV.	Zysk (strata) netto	- 2 375 000	-3 061 331,32	

W 2024 roku uzyskano przychody ogółem w wysokości 86 084 682,05 zł, co stanowi

100,83 % planu rocznego. Największą wartość stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu realizacji zawartych umów na świadczenia medyczne, tj.

75 418 004,18 zł Pozostałe przychody uzyskano z tytułu:

- świadczenia usług ratownictwa medycznego dla Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego 3 632 015,00 zł
- odpłatne usługi medyczne i odpłatność pacjentów ZPO 1 698 042,12 zł
- sprzedaż mediów dla przyszpitalnego osiedla mieszkaniowego 478 539,11 zł
- refundacja wynagrodzeń z PFRON i Biura Pracy 430 680,00 zł
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją 2 533 373,62 zł
- dary środków ochrony osobistej i sprzętu medycznego niebędącego środkiem trwałym 15 796,37 zł
- refundacja wynagrodzeń przez Ministerstwo Zdrowia i Urząd Marszałkowski (dla lekarzy rezydentów i stażystów) 184 176,22 zł
- pozostałe przychody (sprzedaż obiadów pracownikom, usługi ksero, opłaty za prosektorium, prowizja z ZUS i Urzędu Skarbowego itp.) 1 099 090,51 zł
- rekompensata i dodatek węglowy 594 964,92 zł

Zaplanowane na rok 2024 przychody ogółem wykonano w 100,83 % a poszczególne pozycje przychodów w granicach 100,43 % - 107,88 %.

Koszty ogółem w 2024 r. wyniosły 89 146 013,37 zł, co stanowi 101,59 % planu rocznego. Na kwotę tą złożyły się następujące pozycje:

- amortyzacja 3 892 741,47 zł
- zużycie materiałów i żywności 9 584 037,29 zł

w tym:	
leki i materiały opatrunkowe	2 244 544,02 zł
sprzęt jednorazowego użytku	664 943,53 zł
implanty i materiały ortopedyczne	853 077,96 zł
artykuły żywnościowe	935 107,08 zł
odczynniki laboratoryjne	859 612,19 zł
materiały diagnostyczne i pomocnicze	467 056,12zł
opał	997 395,07 zł
paliwo	106 192,33 zł
środki czystościowe i dezynfekcyjne	191 613,94 zł
materiały do napraw i konserwacji	172 548,21 zł
pozostałe (bielizna, pościel, materiały biurowe, sprzęt gospodarczy, środki ochrony osobistej itp.)	744 587,15 zł
- woda, ścieki	148 690,01 zł
- energia elektryczna	1 198 669,68 zł
- usługi materialne	2 116 629,38 zł
w tym:	
przeglądy, remonty, naprawa i konserwacja sprzętu	462 439,33 zł
pozostałe usługi remontowe	151 103,13 zł
utyliczacja odpadów , wywóz nieczystości	561 737,59 zł
pozostałe usługi	941 349,33 zł
- usługi niematerialne	21 877 361,43 zł
w tym:	
kontrakty lekarskie i ratownicy	21 192 027,66 zł
badania i konsultacje w innych szpitalach	685 333,77 zł
- wynagrodzenia	41 925 662,28 zł
- pochodne od wynagrodzeń	7 379 937,78 zł
- podatek od nieruchomości	186 785,00 zł
- opłaty środowiskowe	36 478,00 zł
- podróże służbowe	4 115,98 zł
- ubezpieczenia OC, majątkowe, samochodowe	246 329,29 zł
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW i spłacanych rat do ZUS	10 532,96 zł
- czynsze za dzierżawę sprzętu	172 634,32 zł
- pozostałe (BHP, opłaty administracyjne, itp.)	28 578,67 zł
- odpis na ZFŚS	994 814,73 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze	215 415,07 zł

Koszty ogółem w 2024 r. zostały wykonane w 101,59 % planu rocznego, natomiast poszczególne pozycje wykonano od 97,71 % - 138,33 %. W ujęciu kwotowym największe odchylenia od planu wystąpiły w pozostałych kosztach. W pozostałych pozycjach odchylenia są niewielkie. Największą wartość stanowią koszty wynagrodzeń, pochodnych i kontraktów (łącznie 70 497 627,72zł), tj. 79,08 % wszystkich kosztów. Pozostałe 20,92 % kosztów stanowią tzw. koszty rzeczowe konieczne do prawidłowego funkcjonowania zakładu. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych –plan wykonano w 99,48 %. Zgodnie z

przepisami w końcu roku należy dokonać korekty odpisu na ZFŚS. Ze względu na zmniejszenie zatrudnienia planowana kwota uległa zmniejszeniu. Środki finansowe przysługującego odpisu za rok 2024 zostały przekazane na rachunek bankowy ZFŚS w kwocie 500 000 zł. Z uwagi na złą kondycję finansową zakładu pozostałej kwoty odpisu tj. 494 814,73 zł nie przekazano na rachunek socjalny. Stanowi ona zobowiązanie wymagalne.

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	W tym wymagalne
1.	Należności ogółem W tym: Usługi świadczone dla NFZ PFRON – refundacja wynagrodzeń Pozostałe	7 266 322 ,91 6 333 654,37 56 147,50 876 521,04	8 579,43 8 579,43
2.	Zobowiązana ogółem W tym: Długoterminowe W tym: pożyczka NFOŚiGW Krótkoterminowe W tym: Wynagrodzenia ZUS płatne 15.01. Urząd Skarbowy – Pit i Vat płatne 15.01. Kontrakty lekarskie płatne 15.01. Zakup towarów i usług Urząd Marszałkowski ZFŚS	9 662 257,30 153 049,00 153 049,00 9 509 208,30 2 580 053,71 2 598 464,37 594 289,00 1 779 305,77 1 425 802,72 36 478,00 494 814,73	494 814,73 494 814,73

Należności ogółem na dzień 31.12. br. wynoszą 7 266 322,91 zł, w tym należności wymagalne – 8 579,43 zł. Największą wartość stanowią należności od NFZ – łącznie 6 333 654,37 zł. Jest to wartość faktur za usługi wykonane w m-cu grudniu 2024 r, a zapłata wpłynie w m-cu styczniu 2025 r. Należności te wpływają terminowo.

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12 .br. wynoszą 9 662 257,30 zł, w tym zobowiązania długoterminowe wynoszą 153 049,00 zł i zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 9 509 208,30 zł . Wszystkie zobowiązania oprócz funduszu socjalnego są płacone terminowo, więc zobowiązania wymagalne nie występują.

Środki finansowe w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2024 r. wynoszą 4 831 762,45 zł. Są to środki zabezpieczone na zapłatę zobowiązań z tytułu wynagrodzeń,

kontraktów lekarskich, składek ZUS, podatków do Urzędu Skarbowego i bieżących faktur płatnych w m-cu styczniu.

Wynik finansowy zakładu za 2024 rok jest ujemny (strata) i wynosi - 3 061 331,32 zł.

Sprawozdanie z wykonania planu inwestycyjnego za 2024r.

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie
1.	Remont izolatki OIT	40 000	40 000
2.	Pelota do KTG do porodów w wodzie	25 000	25 000
3.	Wózek do przewożenia chorych	10 800	10 800
4.	Szorowarka	15 200	15 200
5.	Zestaw do prób wysiłkowych (dotacja Starostwa Powiatowego 38 161,20 zł)	38 940	38 940
6.	Zestaw resektoskopu z torem wizyjnym (dotacja Starostwa Powiatowego 60 000 zł)	77 000	77 000
7.	Modernizacja łazienek na oddziale wewnętrznym	26 500	26 500
8.	Remont pomieszczeń Sekcji Służb Pracowniczych	10 000	10 000
9.	Remont korytarza, brudownika i pomieszczenia socjalnego na Bloku operacyjnym	20 000	20 000
10.	Remont kuchni	12 000	12 000
11.	Remont komina stalowego w kotłowni	17 712	17 712
12.	Klimatyzacja w poradniach specjalistycznych i oddziałach szpitalnych szt.6	29 400	29 400
13.	Dostęp do nowych wersji Systemu informatycznego	110 700	110 700
14.	Kolonoskop	129 000	0

W bieżącym roku SPZZOZ otrzymał bezpłatnie:

- respirator Medumat o wartości 54 876,32 zł z Agencji Rezerw Strategicznych
- urządzenie do kompresji klatki piersiowej o wartości 45 268,19 zł z Agencji Rezerw Strategicznych
- samochód osobowy o wartości 25 215 zł z Fundacji Enea
- komputer do badania słuchu noworodków o wartości 2 066,14 zł z Fundacji WOŚP

- fotele z funkcją leżanki szt. 5 o wartości 13 705,20 zł z Fundacji WOŚP

Poz. 14. – kolonoskop - zostanie zakupiony w roku 2025.